



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 103/2017

Il giorno 25 luglio 2017 alle ore 17.00 si riunisce presso il Rettorato il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università di Palermo - nominato con Decreto Rettorale n. 2805 del 24 settembre 2013 - con il seguente ordine del giorno:

1. Destinazione dei risultati degli esercizi contabili degli anni 2014 e 2015
2. Storno a favore del SIMUA per riqualificazione di spazi
3. Variazione incrementativa di budget connessa al contratto con la Leonardo Spa
4. Variazione incrementativa di budget connessa alla convenzione con il Fondo Pensioni per Il Personale Della Cassa Centrale Di Risparmio V.E. per le Province Siciliane (Palermo)
5. Variazione incrementativa di budget connessa gli introiti per l'attivazione di corsi di formazione di Area Giuridica al personale della Regione Siciliana resp. Prof. Aldo Schiavello
6. Variazione incrementativa di budget per progetto INSHIP Responsabile Scientifico prof. Alessandro Galia
7. Variazione incrementativa di budget per € 6000,00 relativa alla convenzione di ricerca su "Studio finalizzato alla stesura di misure specifiche di conservazione di siti della rete Natura 200 ricompresi interamente o parzialmente nel Parco nazionale dell'Aspromonte (Calabria) con la società Agristudio s.r.l. - Resp. Scientifico Prof. Lorenzo A. Gianguzzi
8. Variazione incrementativa di budget 2017 relativa alla convenzione con Consorzio Banca Vivente del Germoplasma Vegetale dei Nebrodi e l'Associazione Culturale Nebrodi, Responsabile Scientifico Prof.ssa Anna Scialabba
9. Variazione incrementativa di budget per riaccredito di bonifico estero relativo al progetto RIESCA
10. Variazione di bilancio e.c. 2017 per maggiori ricavi e maggiori costi per il progetto PRIN2015 del prof. Gianfranco Rizzo - 2015-NAZ-0097
11. Variazione incrementativa budget 2017 relativa alla Convenzione di Ricerca di società "Dolfin S.p.A." Responsabile Scientifico Prof. Fabio Caradonna
12. Richiesta variazione sul piano dei conti 2017 per provento in seguito a introito su progetto relativo alla gestione da parte del Dipartimento di Scienze Psicologiche Pedagogiche e della Formazione, in qualità di partner, del P.J. "Pro.v.a.c.i. – Profili di volontari in apprendimento di competenze per l'inclusione" codice identificativo progetto 2016-NAZ-0040 Coordinatore prof. Cristiano Inguglia
13. Storno per acquisto di attrezzature informatiche (Affari Generali, Patrimoniali e Negoziati)
14. Variazione incrementativa di budget relativa all'accordo con The European Space Agency
15. Incremento trattamento economico del Direttore generale, Variazione di Bilancio, E.C. 2017
16. Variazione incrementativa di budget relativa all'accordo con The European Space Agency
17. Storno di bilancio sul piano dei conti 2017 tra voci COAN di costo per sopraggiunte esigenze relative alla consegna dei nuovi locali - Dipartimento Culture e Società



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

18. Variazione incrementativa di budget, relativa a Summer School “Migranti, diritti umani e democrazia” in programma a Lampedusa dal 19 al 23 giugno coordinata dal Prof. Elisabetta Di Giovanni – Dipartimento di Scienze Psicologiche Pedagogiche e della Formazione
19. Variazione budget 2017 per minore provento e minore costo entrata nel progetto Summer School “Migranti, diritti umani e democrazia” - Edizione 2017 - coordinata dal Prof. Elisabetta Di Giovanni – Dipartimento di Scienze Psicologiche Pedagogiche e della Formazione
20. Variazione incrementativa budget relativa all'attività conto terzi con la società Zoetis Manufacturing Italia srl assegnato alla prof. Puglia – Dipartimento di Scienze e Tecnologie Biologiche Chimiche e Farmaceutiche (STEBICEF)
21. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da erogazione liberale Novartis Farma SpA per l'istituzione di una borsa di studio triennale per il dottorato di ricerca in Oncologia e Chirurgia sperimentali – Dipartimento di Discipline Chirurgiche, Oncologiche e Stomatologiche
22. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da erogazione liberale Kedrion SpA per l'istituzione di una borsa di studio triennale per il dottorato di ricerca in Oncologia e Chirurgia sperimentali – Dipartimento di Discipline Chirurgiche, Oncologiche e Stomatologiche
23. Variazione di bilancio e.c. 2017 per maggiori ricavi e maggiori costi per progetto “iPlanning” linea d'intervento 4.1.1.2 del P.O. F.E.S.R. 2007/2013 Regione Siciliana
24. Variazione incrementativa di budget di € 12.000,00 relativa alla Convenzione per lo svolgimento di attività di supporto tecnico scientifico al progetto WWF Agricoltura e biodiversità degli agrumeti – Prof. B. Massa - Dipartimento Scienze Agrarie, Alimentari e Forestali (
25. Variazione incrementativa di budget di € 50.000,00 relativa alla Convenzione di ricerca con l'Assessorato Agricoltura e Foreste – oggetto “Sviluppo di metodi per il controllo dei fitofagi del pistacchio” – Prof. S. Colazza - Dipartimento Scienze Agrarie, Alimentari e Forestali

26. Varie ed eventuali

Sono presenti:

- | | |
|-------------------------|----------------------|
| - Dott. Maurizio Meloni | Presidente |
| - Dott. Nunziata Barone | Componente effettivo |
| - Dott. Manuela Dagnino | Componente effettivo |

E' presente, in qualità di segretario verbalizzante, il dott. Roberto Pecoraro

Si rappresenta che la dott.ssa Barone e la dott.ssa Dagnino hanno svolto singolarmente e congiuntamente dalle ore 15.30 ampia e dettagliata attività istruttoria in merito alle pratiche poste all'ordine del giorno

1. Destinazione dei risultati degli esercizi contabili degli anni 2014 e 2015 (**ODG CDA N. 15**)

Il Collegio esprime parere favorevole, in considerazione della specifica natura della destinazione della spesa, con contestuale raccomandazione ad esplicitare, in apposito prospetto, i criteri di determinazione degli importi appositamente vincolati; ciò in attesa della revisione del budget prevista entro il 30 settembre, ai sensi dell'art 43 del Regolamento per l'Amministrazione Finanza e Contabilità. Resta fermo peraltro quanto già espresso dal Collegio in sede di parere sul Conto Consuntivo 2016 con diretto riferimento alla salvaguardia degli equilibri complessivi di bilancio. L'avviso espresso, comunque, attiene a concrete scelte effettuate dall' amministrazione attiva.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

2. Storno a favore del SIMUA per riqualificazione di spazi (ODG CDA N. 16)

In seguito a chiarimenti avuti per le vie brevi, si esprime parere favorevole, con invito a integrare la documentazione amministrativo-contabile a corredo della proposta di storno.

3. Variazione incrementativa di budget connessa al contratto con la Leonardo Spa (ODG CDA N. 17)

Il Collegio esprime parere favorevole.

4. Variazione incrementativa di budget connessa alla convenzione con il Fondo Pensioni per Il Personale Della Cassa Centrale Di Risparmio V.E. per le Province Siciliane (Palermo) (ODG CDA N. 18)

Il Collegio esprime parere favorevole.

5. Variazione incrementativa di budget connessa gli introiti per l'attivazione di corsi di formazione di Area Giuridica al personale della Regione Siciliana resp. Prof. Aldo Schiavello (ODG CDA N. 19)

Il Collegio esprime parere favorevole.

6. Variazione incrementativa di budget per progetto INSHIP Responsabile Scientifico prof. Alessandro Galia (ODG CDA N. 20)

Il Collegio esprime parere favorevole.

7. Variazione incrementativa di budget per € 6000,00 relativa alla convenzione di ricerca su "Studio finalizzato alla stesura di misure specifiche di conservazione di siti della rete Natura 200 ricompresi interamente o parzialmente nel Parco nazionale dell'Aspromonte (Calabria) con la società Agristudio s.r.l. - Resp. Scientifico Prof. Lorenzo A. Gianguzzi (ODG CDA N. 21)

Acquisita l'integrazione documentale, il Collegio esprime parere favorevole.

8. Variazione incrementativa di budget 2017 relativa alla convenzione con Consorzio Banca Vivente del Germoplasma Vegetale dei Nebrodi e l'Associazione Culturale Nebrodi, Responsabile Scientifico Prof.ssa Anna Scialabba (ODG CDA N. 22)

Il Collegio esprime parere favorevole

9. Variazione incrementativa di budget per riaccredito di bonifico estero relativo al progetto RIESCA (ODG CDA N. 23)

Il Collegio esprime parere favorevole limitatamente al riaccredito del bonifico estero, con invito a integrare gli atti con la convenzione e con l'eventuale delibera del CDA eventualmente assunta a suo tempo.

10. Variazione di bilancio e.c. 2017 per maggiori ricavi e maggiori costi per il progetto PRIN2015 del prof. Gianfranco Rizzo - 2015-NAZ-0097 (ODG CDA N. 24)

Il Collegio esprime parere favorevole.

11. Variazione incrementativa budget 2017 relativa alla Convenzione di Ricerca di società "Dolfin S.p.A." Responsabile Scientifico Prof. Fabio Caradonna (ODG CDA N. 25)



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio prende atto, segnalando peraltro che l'inizio delle attività risale al novembre 2016, mentre la convenzione è stata stipulata solo nel giugno 2017.

- 12.** Richiesta variazione sul piano dei conti 2017 per provento in seguito a introito su progetto relativo alla gestione da parte del Dipartimento di Scienze Psicologiche Pedagogiche e della Formazione, in qualità di partner, del P.J. "Pro.v.a.c.i. – Profili di volontari in apprendimento di competenze per l'inclusione" codice identificativo progetto 2016-NAZ-0040 Coordinatore prof. Cristiano Inguglia **(ODG CDA N. 26)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 13.** Storno per acquisto di attrezzature informatiche (Affari Generali, Patrimoniali e Negoziali) **(ODG CDA N. 27)**

Acquisita l'integrazione documentale, Il Collegio esprime parere favorevole.

- 14.** Variazione incrementativa di budget relativa all'accordo con The European Space Agency **(ODG CDA N. 46)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 15.** Incremento trattamento economico del Direttore generale, Variazione di Bilancio, E.C. 2017 **(ODG CDA N. 49)**

Il Collegio esprime parere favorevole ferma restando, in sede di erogazione della parte variabile della indennità, la valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi.

- 16.** Variazione incrementativa di budget relativa all'accordo con The European Space Agency **(ODG CDA N. 53)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 17.** Storno di bilancio sul piano dei conti 2017 tra voci COAN di costo per sopraggiunte esigenze relative alla consegna dei nuovi locali - Dipartimento Culture e Società **(ODG CDA N.53)**

Al fine di esprimere il proprio avviso, il Collegio invita l'amministrazione a integrare gli atti, attesa l'assoluta genericità della motivazione adottata: "sopravvenute esigenze dipartimentali". Ricevuta l'integrazione, Il Collegio esprime parere favorevole.

- 18.** Variazione incrementativa di budget, relativa a Summer School "Migranti, diritti umani e democrazia" in programma a Lampedusa dal 19 al 23 giugno, coordinata dal Prof. Elisabetta Di Giovanni – Dipartimento di Scienze Psicologiche Pedagogiche e della Formazione **(ODG CDA N. 54)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 19.** Variazione budget 2017 per minore provento e minore costo entrata nel progetto Summer School "Migranti, diritti umani e democrazia" - Edizione 2017 - coordinata dal Prof. Elisabetta Di Giovanni – Dipartimento di Scienze Psicologiche Pedagogiche e della Formazione **(ODG CDA N. 55)**

Il Collegio prende atto.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- 20.** Variazione incrementativa budget relativa all'attività conto terzi con la società Zoetis Manufacturing Italia srl assegnato alla prof. Puglia – Dipartimento di Scienze e Tecnologie Biologiche Chimiche e Farmaceutiche (STEBICEF) **(ODG CDA N. 56)**

Il Collegio esprime parere favorevole, considerata la suddivisione in anni dell'importo del progetto

- 21.** Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da erogazione liberale Novartis Farma SpA per l'istituzione di una borsa di studio triennale per il dottorato di ricerca in Oncologia e Chirurgia sperimentali – Dipartimento di Discipline Chirurgiche, Oncologiche e Stomatologiche **(ODG CDA N. 57)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 22.** Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da erogazione liberale Kedrion SpA per l'istituzione di una borsa di studio triennale per il dottorato di ricerca in Oncologia e Chirurgia sperimentali – Dipartimento di Discipline Chirurgiche, Oncologiche e Stomatologiche **(ODG CDA N. 58)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 23.** Variazione di bilancio e.c. 2017 per maggiori ricavi e maggiori costi per progetto "iPlanning" linea d'intervento 4.1.1.2 del P.O. F.E.S.R. 2007/2013 Regione Siciliana **(ODG CDA N. 59)**

Il Collegio esprime parere favorevole, segnalando peraltro l'esigenza di introdurre, per il futuro, adeguate esplicitazioni in parte motiva in ordine alla quantificazione dell'importo della variazione .

- 24.** Variazione incrementativa di budget di € 12.000,00 relativa alla Convenzione per lo svolgimento di attività di supporto tecnico scientifico al progetto WWF Agricoltura e biodiversità degli agrumeti – Prof. B. Massa - Dipartimento Scienze Agrarie, Alimentari e Forestali **(ODG CDA N. 61)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 25.** Variazione incrementativa di budget di € 50.000,00 relativa alla Convenzione di ricerca con l'Assessorato Agricoltura e Foreste – oggetto "Sviluppo di metodi per il controllo dei fitofagi del pistacchio" – Prof. S. Colazza - Dipartimento Scienze Agrarie, Alimentari e Forestali **(ODG CDA N. 62)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 26.** Varie ed eventuali

Nulla da esaminare

La seduta è tolta alle ore 19.50

F.to Dott. Maurizio Meloni

F.to Dott. Nunziata Barone

F.to Dott. Manuela Dagnino