



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 09/2020

Il giorno 21 maggio 2020 alle ore 16:30 si riunisce in modalità telematica il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università di Palermo - nominato con Decreto Rettorale n.3358 del 12 dicembre 2017 - con il seguente ordine del giorno:

1. Buoni pasto in smart working
2. Verifica ordinativi di spesa
3. Avvio esame conti giudiziari 2019 dei Dipartimenti
4. Varie ed eventuali

Sono presenti in collegamento telematico:

Dott. Giancarlo Astegiano	Presidente
Dott.ssa Margherita La Porta	Componente effettivo
Dott. Pietro Paolo Trimarchi	Componente effettivo

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti, in collegamento telematico, dott. Angelo Neri, sig.ra Annalisa Impeduglia, dott.ssa Silvia Palesano e sig. Sergio Tennerello.

Si procede quindi all'esame dei punti all'ordine del giorno:

1. Buoni pasto in smart working

In relazione alla richiesta del Direttore generale del 24 aprile 2020 in ordine alla spettanza del buono pasto ai lavoratori nei giorni in cui prestano servizio in modalità remota (lavoro agile ex DL n. 18 del 2020 convertito dalla legge 27 del 2020), il Collegio ritiene che l'applicazione di tale istituto non sia opportuna, considerato che l'assenza dal luogo di lavoro ordinario è determinata da una situazione emergenziale.

Tuttavia, in mancanza di una disciplina specifica in materia e tenuto conto dell'eccezionalità del momento, l'Ateneo potrà adottare le iniziative che riterrà adeguate, opportunamente motivate, contemperando i diritti e gli interessi dell'Amministrazione e dei dipendenti.

2. Verifica ordinativi di spesa

Con riferimento ai chiarimenti e alle integrazioni richiesti relativamente agli OO.P. campionati in occasione delle verifiche di cassa, dall'esame degli stessi si evidenzia che:

- Risultano regolari gli **OO.P nn. 2635- 5347- 8787- 10389** Es. 2019
- **O.P. n. 7441:**
 1. l'allegato contratto di docenza del Corso di "Laurea in scienze pedagogiche" presso l'Università di Palermo, stipulato in data 16.09.2019 - Prot. n. 93568 del 09.10.2019, è successivo all'incarico della missione che è stata svolta dal 27 al 29.05.2019.
 2. Il taxi è mezzo straordinario e va giustificato e autorizzato.
 3. Recupero di € 35,00 per iscrizione alla "Società Italiana di Studi del Sec. XVIII". L'iscrizione ad associazioni deve essere correlata all'attività istituzionale svolta.

Si chiede pertanto di trasmettere entro il 5 giugno p.v. la documentazione idonea in mancanza della quale si dovrà procedere al recupero delle somme.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- **O.P. n. 5693:** se ne rinvia la trattazione a causa della chiusura della struttura dipartimentale e alla difficoltà di reperire la documentazione.
- **O.P. n. 13155:** si ribadisce l'urgenza del recupero, considerato il mancato riscontro alla richiesta di documentazione.

3. Avvio esame conti giudiziali 2019 dei Dipartimenti

Il Collegio ha proseguito l'esame dei conti giudiziali 2019 dei Dipartimenti.

4. Varie ed eventuali

In data 18 c. m. il Collegio ha acquisito la prevista scheda di monitoraggio delle riduzioni di spesa per il contenimento della spesa pubblica (Bilancio di previsione per l'Es. 2020) e si riserva di verificare l'esatta quantificazione dei versamenti effettuati a favore dei capitoli di entrata dello Stato.

Sarà cura del rappresentante del M.E.F. in seno al Collegio, entro il 31/05/2020, trasmettere la citata scheda al competente ufficio del M.E.F.

I Revisori, a integrazione della verifica di cassa del 22/04/2020, procedono ad effettuare un controllo a campione sugli ordinativi di pagamento e di incasso relativi al periodo 01 Gennaio - 31 Marzo 2020.

Sono stati estratti, con il metodo della randomizzazione semplice, i seguenti ordinativi: n. 169, 327, 532, 573, 1030, 1311, 1387, 1656, 1685, 2201, 2499, 2593, 2763, 2792, 2827, 3225, 3372, 4144, 4191, 4244.

Il Collegio invita l'Area Economico Finanziaria a reperire la documentazione a corredo degli stessi e a renderla disponibile per il prescritto controllo di regolarità prima della prossima convocazione.

La seduta è chiusa alle ore 19:00

F.to Giancarlo Astegiano

F.to Margherita La Porta

F.to Pietro Paolo Trimarchi