



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 04/2021

Il giorno 18 marzo 2021 alle ore 9:45 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. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 dei progetti contabili (NO CTC) del Servizio Speciale Ricerca di Ateneo - Direzione Generale
2. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 dei progetti contabili (NO CTC) e progetti commesse completate relativi alla determinazione delle risorse variabili della contrattazione del Settore Programmazione Risorse Umane e Monitoraggio della Spesa – Area qualità, programmazione e supporto strategico - DA00.11
3. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto PJ_GEST_FORMAZ_DID del Settore tecnico permanente di collegamento al Nucleo di Valutazione, al Presidio di qualità e datawarehouse - Area Qualità, Programmazione e Supporto Strategico
4. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto contabile PJ_TALENTI_COF_2020 (NO CTC) del Settore orientamento, convenzioni della didattica e tirocini curriculari – Area qualità, programmazione e supporto strategico - DA00.11
5. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 dei progetti contabili (NO CTC) del Servizio Speciale per la Didattica e gli Studenti – Direzione Generale - DA00.01.02
6. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto contabili (NO CTC) PJ_CATASTAZIONE_2018 dell'Area Risorse Umane DA00.07
7. Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto PJ_SELEZIONI_PERSONALE_TAB del Settore Reclutamento e Selezioni dell'Area Risorse Umane
8. Scostamento disponibilità progetti contabili al 31/12/2020 nell'E.C. 2021 - DARCH
9. Scostamento disponibilità al 31.12.2020 presenti nei progetti contabili NO CTC per euro 317.530,30 - SAAF
10. Scostamento nell'E.C. 2021 delle disponibilità al 31/12/2020 dei progetti di autofinanziamento del Centro Interuniversitario di Dinamica Strutturale Teorica e Sperimentale (CI.Di.S) – Ingegneria
11. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al trasferimento MIUR - Quota FFO 2020 art. 10 lett. k Maternita' Ricercatrici - Area Risorse Umane (UA DA00 07) - E.2020
12. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa ai versamenti di tasse e contributi per le Scuole di Specializzazione - Servizio Speciale Post Lauream (UA DA00 01.03) - E.2020
13. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al finanziamento dei contratti annuali di formazione specialistica di area sanitaria, gestiti dall' Università degli studi di Palermo, per l'anno accademico 2019- 2020 progetto PJ_SP_MED_MIN_2020 - Servizio Speciale Post Lauream (UA DA00 01.03) - E.2020
14. Storni relativi agli incentivi per gli appalti di forniture di beni e servizi - E. 2021 - UA DA00 14
15. Storno relativo all'acquisto di contrassegni telematici per l'assolvimento dell'imposta di bollo all'origine – E. 2021- UA DA00 11
16. Storno relativo all'affidamento di incarichi di docenza di lingua cinese per lo svolgimento delle attività didattiche del Centro Linguistico di Ateneo per l'anno accademico a.a. 2020/21- UA DA00 01.05 – E. 2021



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

17. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al Contratto di affidamento di servizi di orientamento dell'I.I.S.S. "Calogero Amato Vetrano" di Sciacca progetto "Lavoro o studio: questo è il problema" - (UA DA00 11) - E.2021
18. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al finanziamento di 1 borsa per il dottorato di ricerca in Scienze Fisiche e Chimiche, ciclo 36°, A.A. 2020/2021 Convenzione STMicroelectronics Srl – E. 2021 - UA DA00 11
19. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo: FFO 2020 – Proroga 2 mesi - Dottorato e Borse Post-Lauream – Dottorato di Ricerca – PJ_DR_MIN_2020 UA DA00 11- E.2020
20. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per Dottorati Innovativi a Caratterizzazione Industriale – Piano Stralcio "Ricerca ed Innovazione 2015-2017", Asse "Capitale Umano" del Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC), ciclo XXXVI, A.A. 2020/2021
21. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per Dottorati Innovativi a Caratterizzazione Industriale – MIUR PON R&I 2014-2020, PON R&I 2014-2020, ciclo XXXVI, A.A. 2020/2021
22. Ratifica Decreto urgente del Direttore Generale n.1329/2021 relativo allo storno della somma necessaria per il pagamento degli interessi a seguito restituzione finanziamento del progetto Piattaforma Regionale di ricerca traslazionale per la salute - Servizio Speciale per la Ricerca – Direzione Generale - DA00.01.01
23. Variazione incrementativa di budget connessa al trasferimento fondi da AIRC per Progetto di Ricerca dal titolo: "Local immunoradiotherapy (LIRT)" – capitolo di bilancio PRJ-0368 - Responsabile Scientifico Prof. Claudio Tripodo - € 83.000,00 (ottantatremila/00) - PROMISE
24. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. h) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 - PROMISE
25. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. l) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - Esercizio 2020 - PROMISE
26. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. m) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 - PROMISE
27. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Conservazione e caratterizzazione di Accessioni Siciliane di Specie Agrarie erbacee - acronimo COSA per l'importo di € 244.680,00 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF
28. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Allestimento di campi Collezioni e Moltiplicazione di Accessioni di specie agrarie siciliane - acronimo COMA per l'importo di € 66.016,02 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF
29. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto di ricerca dal titolo: Tecnologie innovative di processo e di prodotto standardizzate e certificate per la filiera dei frutti tropicali" - acronimo TINFRUT per l'importo di € 40.000,00 - R.S. Prof. Vittorio Farina – SAAF
30. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto di ricerca dal titolo Ottimizzazione di Sistemi Foraggeri Estensivi anche attraverso l'uso di Foraggiere Autoriseminanti - acronimo SFEFA per l'importo di € 75.718,91 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli - SAAF
31. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto di ricerca dal titolo Leguminose da granella: soluzione strategica per i sistemi foraggeri biologici italiani" - acronimo LEGRASFO per l'importo di € 56.657,70 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

32. Storno tra voci coan di costo oltre il terzo livello del piano dei conti - Progetto PARCH - PRJ-010 – Responsabile Scientifico Prof. Maurizio Carta - E.C. 2021 – DARCH
33. Variazione incrementativa Budget di € 8.410,07 – Congresso Associazione Internazionale di Germanistica 2020 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Laura Auteri - DSU
34. Variazione incrementativa Budget di € 39.000,00 - Accordo di collaborazione ex art. 15 legge 241/90 nell'ambito del progetto "Alfabetizzazione Linguistica e Accesso all'Istruzione per MSNA – ALI MSNA 1° VOLO - CUP B55E19000250007 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Maria D'Agostino - DSU
35. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto "PJ_RIC_FFABR_2017_009409" - Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Mercatanti - Dipartimento Culture e Società
36. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto "2019_AIM_CTC_CI_CS_1 - quote in gestione al dipartimento per le esigenze di ricerca del ricercatore Aim Cristina Costanzo" - Dipartimento Culture e Società
37. Storno tra voci COAN nell'ambito del Progetto "2019_AIM_CTC_CI_CS_2" - quote in gestione al dipartimento per le esigenze di ricerca del ricercatore Aim Limonceli Massimiliano - Dipartimento Culture e Società
38. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto "PJ_RIC_FFABR_2017_160142 - Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Casamento" - Dipartimento Culture e Società
39. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto PJ_RIC_FFABR_2017_180477 Incentivi alle attività base di ricerca - Anno 2017 Prof. Macaluso - Dipartimento Culture e Società
40. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto "PJ_RIC_FFABR_2017_023063" - Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Di Rosa – Dipartimento Culture e Società
41. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto PJ_RIC_FFABR_2017_180477 Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Macaluso - Dipartimento Culture e Società
42. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2021 su voce di costo COAN - Progetto "SMOOTH - Educational Common Spaces. Passing through enclosures and reversing inequalities" – Grant Agreement n. 101004491 – Resp.le Scientifico prof.ssa Gianna Maria Cappello - Dipartimento Culture e Società
43. Accordo di collaborazione tra l'ENEA e il Dipartimento di Ingegneria avente ad oggetto l'esecuzione dell'attività di ricerca dal titolo "Analisi degli impatti energetici e delle emissioni di gas climalteranti di tecnologie e componenti per l'efficienza energetica degli edifici in un'ottica di ciclo di vita", nell'ambito del Progetto 1.5 "Tecnologie, tecniche e materiali per l'efficienza energetica ed il risparmio di energia negli usi finali elettrici degli edifici nuovi ed esistenti" - Piano Triennale 2019-2021 della Ricerca di Sistema Elettrico Nazionale - e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 120.000,00 nell'E.C. 2020 – CUP I34I19005780001 – Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – CON-0285 – Ingegneria
44. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e la società Engineering Ingegneria Informatica S.p.A. per lo svolgimento dell'attività di "Consulenza nell'ambito del progetto di Ricerca FINDUSTRY 4.0" – CUP B89J17000560008 – Resp. Scientifico: Prof. Manfredi Bruccoleri – CON-0076 – Ingegneria
45. Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto Italia - Tunisia 2014-2020 dal titolo "SInERT e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 176.176,63 – CUP B74I18014130002 - Resp. Scientifico: Prof. Antonio Cataliotti – PRJ-0251 – Ingegneria
46. Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto PO FESR 2014-2020, Azione 1.1.5, "Senso" e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- di € 750.700,95 – CUP G78118000930007 - Resp. Scientifico: Prof.ssa Rosalinda Inguanta – 2017-NAZ-0227 – Ingegneria
47. Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto H2020 dal titolo "SimInSitu" e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 627.036,30 – CUP B79C20000640006 - Resp. Scientifico: Prof. Salvatore Pasta – PRJ-0548 – Ingegneria
 48. Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto PO FESR 2014-2020, Azione 1.1.5, "S6 Project" e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 500.000,00 – CUP G19J18001220007 - Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Lo Re – 2017 - NAZ-0169 – Ingegneria
 49. Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto PO FESR 2014-2020, Azione 1.1.5, "Digidel" e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 744.045,00 – CUP G78118000910007 - Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Aiello – 2017-NAZ-0217 – Ingegneria
 50. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_34_514780_AIRO_FARULLA "Incremento 10% dottorato di ricerca della Dott.ssa Airò Farulla Girolama - 34° Ciclo Dottorato in Energ. e Tecn. dell'Inform" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 51. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_SG_INNO33_D26_MASNATA "Dottorati Innovativi PON R&I 2014/2020 - 33 ciclo - spese generali dott.ssa Masnata Chiara" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 52. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_34_506505_MUSOTTO "Incremento 10% dottorato di ricerca Dott. Musotto Giulio - 34° Ciclo Dottorato in Ing. dell'Innov. Tecnologica" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 53. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_33_510821_LANZA "Contributo dottorato di ricerca Lanza Francesco - 33° CICLO" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 54. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_33_510815_MASNATA "Contributo dottorato di ricerca Masnada Chiara - 33° CICLO" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 55. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_34_511377_DI_LEONARDO "Incremento 10% dottorato di ricerca Dott.ssa Di Leonardo Sofia - 34° Ciclo Dottorato in Ing. dell'Innov. Tecnologica" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 56. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_33_513695_MUTERI "Contributo dottorato di ricerca Muteri Vincenzo - 33° CICLO" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria
 57. Riconoscimento di aliquota di ammortamento accelerata per prefabbricato – progetto H2020 "Wider-Uptake" – CUP B71C19000420006 - Resp. Scientifico: Prof. Giorgio Mannina – PRJ-0132 – Ingegneria
 58. Parere sulla nota prot. n. 25709 del 09/03/2021: "limiti di spesa per acquisto di beni e servizi"



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

59. Verifica di cassa al 31 dicembre 2020
60. Varie ed eventuali

Ordine del giorno suppletivo

61. Costituzione fondo contrattazione 2021
62. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa alla Convenzione tra Università degli Studi di Palermo e Congregazione della Disciplina Ecclesiastica sotto il Titolo di S. Carlo Borromeo e S. Francesco di Sales, per la Verifica della vulnerabilità sismica dell'edificio sito a Palermo in via Corazza 41, sede del Liceo Scientifico "Benedetto Croce"(UA DA00 15) - E.2021
63. Accordo di collaborazione tra il CNR e l'Università di Palermo avente ad oggetto l'affidamento al Dipartimento di Ingegneria dell'esecuzione delle attività di ricerca dal titolo "WP4 - LA4.3 Eco-design di batterie innovative: Analisi degli ecoprofilo" e "WP4 - LA4.4 Eco-design di batterie innovative: Analisi di sensitività dell'ecoprofilo", nell'ambito del Progetto 1.2 "Sistemi di accumulo, compresi elettrochimico e power to gas, e relative interfacce con le reti" - Piano Triennale 2019-2021 della Ricerca di Sistema Elettrico Nazionale – CUP B54I19006820001 – Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – CON-0291 – Ingegneria
64. Storno di bilancio da una voce investimenti ad una corrente del PRJ-0344 AUGmented Game for Sicilian ToUrism marketing Solutions - Resp. Sc. Prof. Gioacchino Fazio - SEAS
65. Storni da voce CO.AN relativa a spese correnti a voce CO.AN relativa a spese di investimento nell'ambito del progetto PJ_RIC_FFABR_2017_180464, resp. Prof.ssa Licia Siracusa e del progetto PRIN 2017, PRJ-034, resp. Prof.ssa Beatrice Pasciuta - Di.Gi.
66. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. a) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 - PROMISE
67. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. g) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 - PROMISE
68. Ratifica Decreto del Direttore Generale relativo ad una variazione incrementativa di budget per incameramento contributo concesso dall'ordine degli avvocati di Palermo in occasione del Convegno dal titolo Strategie di contrasto: Terrorismo Mafia-storia d'Italia: un dialogo tra giuristi e storici" svoltosi a Palermo il 25-26 maggio 2018 - DEMS
69. Incameramento quota di iscrizione al corso di alta formazione Data Protection Officer-DPO II edizione - sospeso N.11494/2020 per quota di iscrizione a nome di Sebastiano Fortugno - DEMS
70. Variazione Erasmus + dal titolo "Cooking Healthy European Paths (CHEEP)" prof. A. Mirisola – SPPEFF

Sono collegati:

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

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti: dott. Angelo Neri, sig. Sergio Tennerello.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

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

1. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 dei progetti contabili (NO CTC) del Servizio Speciale Ricerca di Ateneo - Direzione Generale (Odg CDA n 06.01)**

Il Collegio esprime parere favorevole

2. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 dei progetti contabili (NO CTC) e progetti commesse completate relativi alla determinazione delle risorse variabili della contrattazione del Settore Programmazione Risorse Umane e Monitoraggio della Spesa – Area qualità, programmazione e supporto strategico - DA00.11 (Odg CDA n 06.02)**

Il Collegio esprime parere favorevole

3. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto PJ_GEST_FORMAZ_DID del Settore tecnico permanente di collegamento al Nucleo di Valutazione, al Presidio di qualità e datawarehouse - Area Qualità, Programmazione e Supporto Strategico (Odg CDA n 06.03)**

Il Collegio esprime parere favorevole

4. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto contabile PJ_TALENTI_COF_2020 (NO CTC) del Settore orientamento, convenzioni della didattica e tirocini curriculari – Area qualità, programmazione e supporto strategico - DA00.11 (Odg CDA n 06.04)**

Il Collegio esprime parere favorevole

5. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 dei progetti contabili (NO CTC) del Servizio Speciale per la Didattica e gli Studenti – Direzione Generale - DA00.01.02 (Odg CDA n 06.05)**

Il Collegio esprime parere favorevole

6. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto contabili (NO CTC) PJ_CATASTAZIONE_2018 dell'Area Risorse Umane DA00.07 (Odg CDA n 06.06)**

Il Collegio esprime parere favorevole

7. **Variazione di bilancio per scostamento al 2021 del progetto PJ_SELEZIONI_PERSONALE_TAB del Settore Reclutamento e Selezioni dell'Area Risorse Umane (Odg CDA n 06.07)**

Il Collegio esprime parere favorevole



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

8. **Scostamento disponibilità progetti contabili al 31/12/2020 nell'E.C. 2021 – DARCH (Odg CDA n 06.08)**

Il Collegio esprime parere favorevole

9. **Scostamento disponibilità al 31.12.2020 presenti nei progetti contabili NO CTC per euro 317.530,30 – SAAF (Odg CDA n 06.09)**

Il Collegio esprime parere favorevole

10. **Scostamento nell'E.C. 2021 delle disponibilità al 31/12/2020 dei progetti di autofinanziamento del Centro Interuniversitario di Dinamica Strutturale Teorica e Sperimentale (CI.Di.S) – Ingegneria (Odg CDA n 06.10)**

Il Collegio esprime parere favorevole

11. **Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al trasferimento MIUR - Quota FFO 2020 art. 10 lett. k Maternita' Ricercatrici - Area Risorse Umane (UA DA00 07) - E.2020 (Odg CDA n 06.11)**

Il Collegio esprime parere favorevole

12. **Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa ai versamenti di tasse e contributi per le Scuole di Specializzazione - Servizio Speciale Post Lauream (UA DA00 01.03) - E.2020 (Odg CDA n 06.12)**

Il Collegio esprime parere favorevole

13. **Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al finanziamento dei contratti annuali di formazione specialistica di area sanitaria, gestiti dall' Università degli studi di Palermo, per l'anno accademico 2019- 2020 progetto PJ_SP_MED_MIN_2020 - Servizio Speciale Post Lauream (UA DA00 01.03) - E.2020 (Odg CDA n 06.13)**

Il Collegio esprime parere favorevole

14. **Storni relativi agli incentivi per gli appalti di forniture di beni e servizi - E. 2021 - UA DA00 14 (Odg CDA n 06.14)**

Il Collegio esprime parere favorevole

15. **Storno relativo all'acquisto di contrassegni telematici per l'assolvimento dell'imposta di bollo all'origine – E. 2021- UA DA00 11 (Odg CDA n 06.15)**

Il Collegio esprime parere favorevole



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- 16. Storno relativo all'affidamento di incarichi di docenza di lingua cinese per lo svolgimento delle attività didattiche del Centro Linguistico di Ateneo per l'anno accademico a.a. 2020/21- UA DA00 01.05 – E. 2021 (Odg CDA n 06.16)**

Il Collegio esprime parere favorevole a condizione che venga assicurata la copertura finanziaria dell'accordo quadro in essere con l'Università Kore

- 17. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al Contratto di affidamento di servizi di orientamento dell'I.I.S.S. "Calogero Amato Vetrano" di Sciacca progetto "Lavoro o studio: questo è il problema" - (UA DA00 11) - E.2021 (Odg CDA n 06.17)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 18. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al finanziamento di 1 borsa per il dottorato di ricerca in Scienze Fisiche e Chimiche, ciclo 36°, A.A. 2020/2021 Convenzione STMicroelectronics Srl – E. 2021 - UA DA00 11 (Odg CDA n 06.18)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 19. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo: FFO 2020 – Proroga 2 mesi - Dottorato e Borse Post-Lauream – Dottorato di Ricerca – PJ_DR_MIN_2020 UA DA00 11- E.2020 (Odg CDA n 06.19)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 20. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per Dottorati Innovativi a Caratterizzazione Industriale – Piano Stralcio "Ricerca ed Innovazione 2015-2017", Asse "Capitale Umano" del Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC), ciclo XXXVI, A.A. 2020/2021 (Odg CDA n 06.20)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 21. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per Dottorati Innovativi a Caratterizzazione Industriale – MIUR PON R&I 2014-2020, PON R&I 2014-2020, ciclo XXXVI, A.A. 2020/2021 (Odg CDA n 06.21)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 22. Ratifica Decreto urgente del Direttore Generale n.1329/2021 relativo allo storno della somma necessaria per il pagamento degli interessi a seguito restituzione finanziamento del progetto Piattaforma Regionale di ricerca traslazionale per la salute - Servizio Speciale per la Ricerca – Direzione Generale - DA00.01.01 (Odg CDA n 06.22)**

Il Collegio esprime parere favorevole alla variazione di bilancio. In relazione alla vicenda oggetto della variazione, il Collegio chiede alla Direzione Generale una relazione documentata sulle ragioni che hanno originato il contenzioso e la restituzione del finanziamento.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- 23. Variazione incrementativa di budget connessa al trasferimento fondi da AIRC per Progetto di Ricerca dal titolo: “Local immunoradiotherapy (LIRT)” – capitolo di bilancio PRJ-0368 - Responsabile Scientifico Prof. Claudio Tripodo - € 83.000,00 (ottantatremila/00) – PROMISE (Odg CDA n 06.23)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 24. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. h) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza “G. D’Alessandro”, convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 – PROMISE (Odg CDA n 06.24)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 25. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. l) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza “G. D’Alessandro”, convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - Esercizio 2020 – PROMISE (Odg CDA n 06.25)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 26. Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. m) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza “G. D’Alessandro”, convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 – PROMISE (Odg CDA n 06.26)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 27. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Conservazione e caratterizzazione di Accessioni Siciliane di Specie Agrarie erbacee - acronimo COSA per l’importo di € 244.680,00 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF (Odg CDA n 06.27)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 28. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Allestimento di campi Collezione e Moltiplicazione di Accessioni di specie agrarie siciliane - acronimo COMA per l’importo di € 66.016,02 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF (Odg CDA n 06.28)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 29. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto di ricerca dal titolo: Tecnologie innovative di processo e di prodotto standardizzate e certificate per la filiera dei frutti tropicali” - acronimo TINFRUT per l’importo di € 40.000,00 - R.S. Prof. Vittorio Farina – SAAF (Odg CDA n 06.29)**

Il Collegio esprime parere favorevole



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- 30. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto di ricerca dal titolo Ottimizzazione di Sistemi Foraggeri Estensivi anche attraverso l'uso di Foraggiere Autoriseminanti - acronimo SFEFA per l'importo di € 75.718,91 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF (Odg CDA n 06.30)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 31. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto di ricerca dal titolo Leguminose da granella: soluzione strategica per i sistemi foraggeri biologici italiani” - acronimo LEGRASFO per l'importo di € 56.657,70 - R.S. Prof. Giuseppe Di Miceli – SAAF (Odg CDA n 06.31)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 32. Storno tra voci coan di costo oltre il terzo livello del piano dei conti - Progetto PARCH - PRJ-010 – Responsabile Scientifico Prof. Maurizio Carta - E.C. 2021 – DARCH (Odg CDA n 06.32)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 33. Variazione incrementativa Budget di € 8.410,07 – Congresso Associazione Internazionale di Germanistica 2020 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Laura Auteri – DSU (Odg CDA n 06.33)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 34. Variazione incrementativa Budget di € 39.000,00 - Accordo di collaborazione ex art. 15 legge 241/90 nell'ambito del progetto “Alfabetizzazione Linguistica e Accesso all'Istruzione per MSNA – ALI MSNA 1° VOLO - CUP B55E19000250007 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Maria D'Agostino – DSU (Odg CDA n 06.34)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 35. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto “PJ_RIC_FFABR_2017_009409” - Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Mercatanti - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.35)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 36. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto “2019_AIM_CTC_CI_CS_1 - quote in gestione al dipartimento per le esigenze di ricerca del ricercatore Aim Cristina Costanzo” - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.36)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 37. Storno tra voci COAN nell'ambito del Progetto “2019_AIM_CTC_CI_CS_2” - quote in gestione al dipartimento per le esigenze di ricerca del ricercatore Aim Limonceli Massimiliano - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.37)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole

- 38. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto "PJ_RIC_FFABR_2017_160142 - Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Casamento" - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.38)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 39. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto PJ_RIC_FFABR_2017_180477 Incentivi alle attività base di ricerca - Anno 2017 Prof. Macaluso - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.39)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 40. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto "PJ_RIC_FFABR_2017_023063" - Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Di Rosa – Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.40)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 41. Storno tra voci COAN nell'ambito del progetto PJ_RIC_FFABR_2017_180477 Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR - Anno 2017 Prof. Macaluso - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.41)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 42. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2021 su voce di costo COAN - Progetto "SMOOTH - Educational Common Spaces. Passing through enclosures and reversing inequalities" – Grant Agreement n. 101004491 – Resp.le Scientifico prof.ssa Gianna Maria Cappello - Dipartimento Culture e Società (Odg CDA n 06.42)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 43. Accordo di collaborazione tra l'ENEA e il Dipartimento di Ingegneria avente ad oggetto l'esecuzione dell'attività di ricerca dal titolo "Analisi degli impatti energetici e delle emissioni di gas climalteranti di tecnologie e componenti per l'efficienza energetica degli edifici in un'ottica di ciclo di vita", nell'ambito del Progetto 1.5 "Tecnologie, tecniche e materiali per l'efficienza energetica ed il risparmio di energia negli usi finali elettrici degli edifici nuovi ed esistenti" - Piano Triennale 2019-2021 della Ricerca di Sistema Elettrico Nazionale - e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 120.000,00 nell'E.C. 2020 – CUP I34I19005780001 – Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – CON-0285 – Ingegneria (Odg CDA n 06.43)**

Il Collegio esprime parere favorevole a condizione che le polizze indicate nell'articolo 6 del contratto siano state stipulate



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

44. **Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e la società Engineering Ingegneria Informatica S.p.A. per lo svolgimento dell'attività di "Consulenza nell'ambito del progetto di Ricerca INDUSTRY 4.0" – CUP B89J17000560008 – Resp. Scientifico: Prof. Manfredi Bruccoleri – CON-0076 – Ingegneria (Odg CDA n 06.44)**

Il Collegio esprime parere favorevole

45. **Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto Italia - Tunisia 2014-2020 dal titolo "SinERT e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 176.176,63 – CUP B74I18014130002 - Resp. Scientifico: Prof. Antonio Cataliotti – PRJ-0251 – Ingegneria (Odg CDA n 06.45)**

Il Collegio esprime parere favorevole

46. **Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto PO FESR 2014-2020, Azione 1.1.5, "Senso" e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 750.700,95 – CUP G78I18000930007 - Resp. Scientifico: Prof.ssa Rosalinda Inguanta – 2017-NAZ-0227 – Ingegneria (Odg CDA n 06.46)**

Il Collegio esprime parere favorevole

47. **Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto H2020 dal titolo "SimInSitu" e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 627.036,30 – CUP B79C20000640006 - Resp. Scientifico: Prof. Salvatore Pasta – PRJ-0548 – Ingegneria (Odg CDA n 06.47)**

Il Collegio esprime parere favorevole

48. **Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto PO FESR 2014-2020, Azione 1.1.5, "S6 Project" e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 500.000,00 – CUP G19J18001220007 - Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Lo Re – 2017 - NAZ-0169 – Ingegneria (Odg CDA n 06.48)**

Il Collegio esprime parere favorevole

49. **Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto PO FESR 2014-2020, Azione 1.1.5, "Digidel" e variazione di budget per maggiori ricavi e maggiori costi di € 744.045,00 – CUP G78I18000910007 - Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Aiello – 2017-NAZ-0217 – Ingegneria (Odg CDA n 06.49)**

Il Collegio esprime parere favorevole

50. **Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_34_514780_AIRO_FARULLA "Incremento 10% dottorato di ricerca della Dott.ssa Airò Farulla Girolama - 34° Ciclo Dottorato in Energ. e Tecn. dell'Inform" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.50)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole

51. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_SG_INNO33_D26_MASNATA “Dottorati Innovativi PON R&I 2014/2020 - 33 ciclo - spese generali dott.ssa Masnata Chiara” con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.51)

Il Collegio esprime parere favorevole

52. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_34_506505_MUSOTTO “Incremento 10% dottorato di ricerca Dott. Musotto Giulio - 34° Ciclo Dottorato in Ing. dell’Innov. Tecnologica” con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.52)

Il Collegio esprime parere favorevole

53. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_33_510821_LANZA “Contributo dottorato di ricerca Lanza Francesco - 33° CICLO” con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.53)

Il Collegio esprime parere favorevole

54. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_33_510815_MASNATA “Contributo dottorato di ricerca Masnada Chiara - 33° CICLO” con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.54)

Il Collegio esprime parere favorevole

55. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_34_511377_DI_LEONARDO “Incremento 10% dottorato di ricerca Dott.ssa Di Leonardo Sofia - 34° Ciclo Dottorato in Ing. dell’Innov. Tecnologica” con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.55)

Il Collegio esprime parere favorevole

56. Rimodulazione del budget del progetto PJ_DR_D26_INCR10_33_513695_MUTERI “Contributo dottorato di ricerca Muteri Vincenzo - 33° CICLO” con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei Conti ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità – Ingegneria (Odg CDA n 06.56)



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole all'applicazione di aliquota di ammortamento pari alla vita utile della struttura prefabbricata, da utilizzarsi esclusivamente in relazione al progetto in funzione del quale è stata acquistata.

57. Riconoscimento di aliquota di ammortamento accelerata per prefabbricato – progetto H2020 “Wider-Uptake” – CUP B71C19000420006 - Resp. Scientifico: Prof. Giorgio Mannina – PRJ-0132 – Ingegneria (Odg CDA n 06.57)

Il Collegio esprime parere favorevole

58. Parere sulla nota prot. n. 25709 del 09/03/2021: “limiti di spesa per acquisto di beni e servizi”

Il Collegio prende atto del documento trasmesso dall'Amministrazione.

59. Verifica di cassa al 31 dicembre 2020

VERIFICA DI CASSA al 31/12/2020

Dall'esame delle scritture riportate nel registro Unipa UGOV e i dati comunicati al 28/02/2021 dall'Istituto Cassiere UNICREDIT risulta un saldo di € 206.839.763,37. Il Mod 56 T, prodotto dalla Banca d'Italia, riporta un saldo di € 204.430.309,80 che non concorda con il saldo dell'Istituto Cassiere. Ai fini della riconciliazione fra i due dati si evidenzia che sono stati allegati due elenchi che riportano le operazioni in entrata e in uscita che giustificano la differenza di - € 555.122,07 per la Banca d'Italia e l'indicazione di un Mutuo chirografario acceso presso l'Istituto cassiere per € 2.964.575,64 con un saldo a pareggio di € 203.875.187,73.

Il giornale di cassa al 31/12/2020 riporta l'ultima registrazione in entrata relativa all' Ordinatoivo d'incasso n. 17807 del 31/12/2020 di € 9.356,46 e l'ultima registrazione in uscita relativa all'ordine di pagamento n. 17764 del 31/12/2020 di € 2.533,42.

Si dichiara, pertanto, ai fini della regolarità dei dati di cassa al 31/12/2020, che è accertata e conciliata la concordanza tra le scritture tenute dall'Ente, i dati trasmessi dall'Istituto Tesoriere e la Banca d'Italia, come risultante dalla documentazione allegata che costituisce parte integrante del presente verbale (Allegato 1) e che sarà siglata per il visto regolare dai componenti del Collegio dei Revisori in occasione della prima seduta in presenza fisica.

Si riporta di seguito un prospetto che riporta i dati di concordanza tra le scritture dei sistemi UNIPA UGOV- UNICREDIT- BANCA d'ITALIA e il saldo al 31/12/2020:

CONCORDANZA AL 31/12/2020								
UNIPA/ MEF SIOPE PLUS/UNICREDIT VERBALE			UNICREDIT/BANCA d'ITALIA					
Tesoreria 9150300 Dati tratti da:			UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA	
A	Cassa iniziale al 01 gennaio 2020		177.084.637,50	177.084.637,50	177.084.637,50	F	177.084.637,50	174.484.111,64
	Entrate da Ordinativi di Incasso			Entrate o Incassi				
	Dati tratti da:							
			UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT		UNICREDIT	BANCA D'ITALIA
			433.136.908,60	433.136.908,60	433.136.908,60		433.136.908,60	293.329.592,13
	a Sommare e/o Detrarre:							
		0,00	0,00					
	Totale	0,00						
B	Totale		433.136.908,60	433.136.908,60	433.136.908,60	G	433.136.908,60	293.329.592,13
	Uscite da Ordinativi di Pagamento			Uscite o Pagamenti				



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

			Dati tratti da:					
			UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT		UNICREDIT	BANCA D'ITALIA
			403.381.782,73	403.381.782,73	403.381.782,73		403.381.782,73	263.383.393,97
a Sommare e/o Detrarre:								
			0,00	0,00				
Totale			0,00					
C	Totale		403.381.782,73	403.381.782,73	403.381.782,73	H	403.381.782,73	263.383.393,97
			Entrate/Uscite da Quietanze in sospensione di Cassa					
			Dati tratti da Unicredit verbale:					
			UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT			
a detrarre:								
D	Quietanze di incasso in	0,00	0,00	0,00	0,00			
sospensione di cassa								
a sommare:								
E	Quietanze di pagamento in	0,00	0,00	0,00	0,00			
sospensione di cassa								
			UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT		UNICREDIT	BANCA D'ITALIA
Saldo Contabile A+B-C UGOV			206.839.763,37					
Saldo Contabile A+B-C+D-E MIF/TLQ				206.839.763,37	206.839.763,37			
Saldo Contabile F+G-H UNICREDIT/B. d'ITALIA						I	206.839.763,37	204.430.309,80
Saldo Disponibile A+B-C+D-E UGOV/MIF/TLQ			206.839.763,37	206.839.763,37	206.839.763,37	L	2.964.575,64	0,00
						M	203.875.187,73	0,00
						N	0,00	-555.122,07
5) Saldo Disponibile I-L+N UNICREDIT/B. d'ITALIA						O	203.875.187,73	203.875.187,73
<small>Note: (*) Il saldo contabile di Banca d'Italia € 204.430.309,80 è desumibile dal modello 56T (T.U.) alla data del 31/12/2020; (*1) l'importo del Mutuo chirografario € 2.964.575,64 e (*2) l'importo totale a pareggio risulta dal saldo algebrico dei pagamenti e delle riscossioni contabilizzati dal Tesoriere e non da Banca d'Italia pari a € 555.122,07, desumibili dai giornali di cassa da piattaforma Unicredit TLQ e dai modelli 56(T.U.) Banca d'Italia. L'ultimo ordinativo di incasso trasmesso entro il 31/12/2020, è il n. 17807 del 31/12/2020 di €. 9.356,46 - l'ultimo ordinativo di pagamento trasmesso entro il 31/12/2020, è il n. 17764 di €. 2.533,42</small>								

I Revisori procedono, quindi, a programmare un controllo a campione sugli ordinativi di pagamento e sugli ordinativi di incasso emessi dal 01/07/2020 al 31/12/2020.

Sono stati estratti, pertanto, con il metodo della randomizzazione semplice, gli ordinativi riportati nell'allegato elenco. (Allegato 2)

Il Collegio invita l'Area Economico Finanziaria, per il tramite del Sevoc, a reperire tutta la documentazione a corredo degli stessi e a metterla a disposizione dei Revisori dei Conti per il prescritto controllo di regolarità prima della prossima convocazione.

60. Varie ed eventuali

Il conto giudiziale 2020 dell'Amministrazione centrale è stato predisposto dall'Economo e risulta parificato dal Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria in data 9 febbraio 2021.

L'esame del conto non ha evidenziato la sussistenza di alcuna grave irregolarità, anche tenuto conto che le spese sostenute sono di importo non elevato e, comunque, rientrano nelle previsioni del Regolamento dell'Ateneo.

Ordine del giorno suppletivo

61. Costituzione fondo contrattazione 2021



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Certificazione costituzione dei Fondi per la Contrattazione Integrativa Personale B- C- D e E.P.
Anno 2021

I Revisori procedono, ai sensi dell'art. 40 bis del D. Lgs. N. 165/2001, all'esame dell'ipotesi di costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa per l'anno 2021 del personale delle categorie "B- C- D" e del personale "E.P." ai sensi rispettivamente dell'art. 63 e dell'art. 65 del contratto collettivo nazionale del personale del comparto Istruzione e Ricerca triennio 2016-2018, firmato in data 19 aprile 2018.

L'ipotesi di costituzione dei fondi è stata trasmessa al Collegio dei Revisori in data 15/03/2020, ai fini del controllo di compatibilità dei costi della predetta contrattazione con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione di norme di legge, corredata della relazione tecnico-finanziaria e della relazione su risorse aggiuntive ex art. 87, comma 2, CCNL 2006/2008.

Il Collegio viene assistito nell'esame della predetta ipotesi dalla Dr.ssa Pipitone - Responsabile del procedimento, appositamente invitata dall'organo di controllo per fornire tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

Il Collegio passa all'esame dei precitati atti e della relativa documentazione, che prevedono le seguenti somme a disposizione:

- Fondo ex art. 65 CCNL 2016/2018: € 1.240.751,00 al lordo degli oneri c.e. (€ 935.005,00 netto)
- Fondo ex art. 63 CCNL 2016/2018: € 4.862.449,00 al lordo degli oneri c.e. (€ 3.664.242,00 netto)

Tanto premesso, il Collegio verificato che:

- Le relazioni tecnico- finanziarie sono state predisposte in ossequio alle istruzioni emanate con Circolare n. 25 del 19 luglio 2012 dal Ministero dell'Economia e delle Finanze- Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;
- I fondi contrattuali per l'anno 2021 sono stati costituiti in conformità alla normativa vigente e, in particolare, si è proceduto alla separazione del fondo per il salario accessorio del personale B-C-D da quello del personale EP;
- L'onere totale per € 4.599.247,00 al netto degli oneri c.e. scaturente dall'atto di costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa in esame risulta integralmente coperto dalle disponibilità di bilancio alle seguenti voci:

€ 4.000.000,00 nella voce CA.C.B. 03.04.08 (Bilancio Unico di d'Ateneo 2021) incrementato dalle seguenti somme accantonate al 31.12.2020:

PJ_RIS_VAR_ per € 473.805,00

PJ_F_COM_AT_C/T- Fondo comune d'Ateneo da C/T- 3% per € 37.385,00

PI_MIGL_SERV_C/T fondo Miglioramento servizi C/T- 4% per € 17.369,00

PJ_QUOTA_RIC3- Fondo incentivazione al personale T.A: su progetti per € 826,00

PJ_QUOTA_MASTER_PERS_TAB per € 69.862,00

- La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa anno 2021 è stata predisposta in conformità alle vigenti disposizioni di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori;

esprime parere favorevole

in ordine alla compatibilità finanziaria della costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa del personale delle categorie "B- C- D" e del personale "E.P." dell'Università di Palermo per l'anno 2021.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

62. **Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa alla Convenzione tra Università degli Studi di Palermo e Congregazione della Disciplina Ecclesiastica sotto il Titolo di S. Carlo Borromeo e S. Francesco di Sales, per la Verifica della vulnerabilità sismica dell'edificio sito a Palermo in via Corazza 41, sede del Liceo Scientifico "Benedetto Croce" (UA DA00 15) - E.2021 (Odg CDA n 10.08)**

Il Collegio esprime parere favorevole

63. **Accordo di collaborazione tra il CNR e l'Università di Palermo avente ad oggetto l'affidamento al Dipartimento di Ingegneria dell'esecuzione delle attività di ricerca dal titolo "WP4 - LA4.3 Eco-design di batterie innovative: Analisi degli ecoprofili" e "WP4 - LA4.4 Eco-design di batterie innovative: Analisi di sensitività dell'ecoprofilo", nell'ambito del Progetto 1.2 "Sistemi di accumulo, compresi elettrochimico e power to gas, e relative interfacce con le reti" - Piano Triennale 2019-2021 della Ricerca di Sistema Elettrico Nazionale – CUP B54I19006820001 – Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – CON-0291 – Ingegneria (Odg CDA n 10.09)**

Il Collegio esprime parere favorevole

64. **Storno di bilancio da una voce investimenti ad una corrente del PRJ-0344 AUGmented Game for Sicilian ToUrisM marketing Solutions - Resp. Sc. Prof. Gioacchino Fazio – SEAS (Odg CDA n 10.10)**

Il Collegio esprime parere favorevole

65. **Storni da voce CO.AN relativa a spese correnti a voce CO.AN relativa a spese di investimento nell'ambito del progetto PJ_RIC_FFABR_2017_180464, resp. Prof.ssa Licia Siracusa e del progetto PRIN 2017, PRJ-034, resp. Prof.ssa Beatrice Pasciuta - Di.Gi. (Odg CDA n 10.11)**

Il Collegio esprime parere favorevole

66. **Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. a) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 – PROMISE (Odg CDA n 10.12)**

Il Collegio esprime parere favorevole

67. **Variazione incrementativa di budget di cui al verbale n. 24 punto 10 lett. g) del Consiglio del Dipartimento di Promozione della Salute, Materno-Infantile, Medicina Interna e Specialistica di Eccellenza "G. D'Alessandro", convocato dal Direttore, Prof. Antonio Craxì, in data 22 dicembre 2020 - E.F. 2020 – PROMISE (Odg CDA n 10.13)**

Il Collegio esprime parere favorevole

68. **Ratifica Decreto del Direttore Generale relativo ad una variazione incrementativa di budget per incameramento contributo concesso dall'ordine degli avvocati di Palermo in**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

occasione del Convegno dal titolo Strategie di contrasto: Terrorismo Mafia-storia d'Italia: un dialogo tra giuristi e storici” svoltosi a Palermo il 25-26 maggio 2018 – DEMS (Odg CDA n 10.14)

Il Collegio esprime parere favorevole

69. Incameramento quota di iscrizione al corso di alta formazione Data Protection Officer-DPO II edizione - sospeso N.11494/2020 per quota di iscrizione a nome di Sebastiano Fortugno – DEMS (Odg CDA n 10.15)

Il Collegio esprime parere favorevole

70. Variazione Erasmus + dal titolo "Cooking Healthy European Paths (CHEEP)” prof. A. Mirisola – SPPEFF (Odg CDA n 10.16)

Il Collegio esprime parere favorevole

La seduta è tolta alle ore 10.40

F.to Dott. Giancarlo Astegiano

F.to Dott.ssa Margherita La Porta

F.to Dott. Pietro Paolo Trimarchi