



Verbale n. 04/2022

Il giorno 22 marzo 2022 alle ore 9 si riunisce in modalità telematica il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università di Palermo – nominato con Decreto Rettorale n.563 del 03 febbraio 2022 – con il seguente ordine del giorno:

1. Ratifica DDG n. 1029 del 04/03/2022: Storno urgente per servizi suppletivi ai fini della didattica in presenza DA00 01 – E 2022
2. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al finanziamento ministeriale dei contratti annuali di formazione specialistica di area sanitaria, gestiti dall'Università degli studi di Palermo, per l'anno accademico 2020/2021 progetto PJ_SP_MED_MIN_2021 – Servizio Speciale Post Lauream (UA DA00 01.03) – Operatività E. 2021
3. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo relativa all'integrazione trasferita da INAF per l'attività dei dottorandi svolta all'estero – Dottorato di ricerca in Scienze Fisiche e Chimiche, ciclo 34°, A.A. 2018/2019 – UA DA00 11 – Operatività E. 2021
4. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo relativa all'integrazione trasferita dall'Università di Messina per l'attività dei dottorandi svolta all'estero – Dottorato di ricerca in Matematica e Scienze computazionali, ciclo 34°, A.A. 2018/2019 – UA DA00 11 – Operatività E. 2021
5. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – Rettorato – (DA00.02) nel 2022
6. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 del progetto contabile PJ_GEST_Smaltimento_rifiuti_Speciali_SSA – Area Affari Generali e Istituzionali – Responsabile della gestione ecologica dei rifiuti (DA00.14) nel 2022
7. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili dell'Area Tecnica e Patrimonio Immobiliare (DA00.15) nel 2022
8. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili relativi alle attività all'estero dei dottorandi – Area Qualità, programmazione e supporto strategico (DA00.11) nel 2022
9. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili dell'Area Affari Generali ed Istituzionali (DA00.14) nel 2022
10. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – Direzione Generale – Servizio Speciale Ricerca di Ateneo – (DA00.01.01) nel 2022
11. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – secondo inoltro – del Servizio Speciale Ricerca di Ateneo (DA00.01.01) nel 2022
12. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – Direzione Generale – Servizio Speciale Segreteria Studenti – (DA00.01.02) nel 2022
13. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili D8MASTDA00P82D – Servizio Speciale Post-lauream (DA00.01.03) nel 2022
14. Variazione incrementativa di budget 2022 per € 3.500,00 per PJ_SBIGLIETT_STERI_2022 “Gestione sbigliettamento Complesso Monumentale STERI 2022” – SIMUA
15. Storno oltre il terzo livello – Fondi dottorato 34 ciclo – DMI
16. Storno oltre il terzo livello su progetto 2017 – QUAD-0088 – DMI
17. Storno oltre il terzo livello su progetto Prj-0317_D11 – Prof. Modica – DMI
18. Storno oltre il terzo livello sul progetto PJ_GEST_BIBL_D11 – DMI
19. Storno oltre il III livello relativo al PJ_DR_D14_INCR10_34_512301_PARRINO – Responsabile: Dott. N. Parrino – DiSTeM
20. Variazione per maggiore entrata relativa alla stipula dell'Atto Esecutivo “Elephas” con la Capitaneria di Porto – Area Marina Protetta di Capo Gallo – Isola delle Femmine R.S. Prof. Gianluca Sarà – DiSTeM
21. Storno di Bilancio sul Progetto PJ_DR_D15_INCR10_34_502415_CRUCIATA Responsabile, Dott.ssa Ilenia Cruciatà – STEBICEF
22. Variazione relativa al Progetto “LIFE20/NAT/IT/001468 SEED FORCE – Using SEED banks to restore and reinforce the endangered native plants of Italy” – CUP B73C21000060006, cod. Identificativo IRIS PRJ-0655 – E.C. 2021 – R.S. Prof.ssa Cristina Maria Bernardina Salmeri – STEBICEF
23. Storno di bilancio tra voci COAN – codice progetto CON-0138 – Responsabile Scientifico: Prof. Giuseppe Raso – DiFC
24. Variazione incrementativa del budget per incameramento contributo di € 3.000,00 per l'organizzazione del convegno “Eutopia. Istituzioni, Democrazia, Futuro History & Politics” Marsala 23-28 agosto 2021 concesso dall'Assemblea Regionale Siciliana – Operatività E.C. 2021 – DEMS



25. Variazione per trasferimento fondi da AIRC per Progetto di Ricerca dal titolo: "Local immunoradiotherapy (LIRT)" – capitolo di bilancio PRJ-0368 – Responsabile Scientifico: Prof. Claudio Tripodo - € 85.000,00 – CUP B78D20000240007 – PROMISE
26. Accettazione del finanziamento concesso all'Università di Palermo per il progetto H2020 dal titolo "StoRIEs" e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 29.871,88 – CUP B73C21000120005 – Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – PRJ-0593 – Ingegneria
27. Rimodulazione del budget del progetto "Programma_RL_Montalcini_2016_Funzionamento", con storni tra valori di mastro, e dunque tra valori del 3° livello del Piano dei Conti, e tra valori di livello superiore, ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – Responsabile Scientifico: Prof. Davide Lo Presti – Programma_RL_Montalcini_2016_Funzionamento – Ingegneria
28. Verifica di cassa al 31 dicembre 2021
29. Asseverazione progetti FISR
30. Varie ed eventuali

Ordine del giorno suppletivo

31. Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità – Modifica
32. Variazione per maggiore entrata relativa all'Accordo di collaborazione scientifica con il Dipartimento di Scienze della Terra dell'Università degli Studi di Firenze - R.S. Prof. A. Aiuppa – DiSTeM
33. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e il Comune di Carini avente ad oggetto lo svolgimento di un'attività di ricerca relativa alla modellazione della domanda e dell'offerta di trasporto nella loro configurazione attuale e allo studio di scenari di progetto che contemplino soluzioni di ottimizzazione dell'interazione tra domanda e offerta – CUP B74E21017690004 – Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Salvo – cod. IRIS: CON-0431 – Ingegneria
34. Storno di Bilancio per l'acquisto di un ASUS A5400WFAK-WA185T, un ASUS NX P P2451FA-BM1376RR ed una MULTIFUNZIONE EPSON EcoTank ET-2850 per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto CON-0425 Responsabile scientifico: Prof.ssa Novara Cinzia - SPPEFF

Sono collegati:

Dott. Alberto Rigoni	Presidente
Dott. Salvatore Gucci	Componente effettivo
Dott. Giovanni Maniscalco	Componente effettivo

Sono collegati, in qualità di segretari verbalizzanti: dott. Angelo Neri, dott.ssa Antonella Parrinello e sig. Sergio Tennerello.

Si procede quindi all'esame dei punti all'ordine del giorno, relativamente ai quali il Collegio ha ricevuto i necessari chiarimenti:

- 1. Ratifica DDG n. 1029 del 04/03/2022: Storno urgente per servizi suppletivi ai fini della didattica in presenza DA00 01 – E 2022 (ODG CDA n. 06.01)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 2. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativa al finanziamento ministeriale dei contratti annuali di formazione specialistica di area sanitaria, gestiti dall'Università degli studi di Palermo, per l'anno accademico 2020/2021 progetto PJ_SP_MED_MIN_2021 - Servizio Speciale Post Lauream (UA DA00 01.03) – Operatività E. 2021 (ODG CDA n. 06.02)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 3. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo relativa all'integrazione trasferita da INAF per l'attività dei dottorandi svolta all'estero - Dottorato di ricerca in Scienze Fisiche e Chimiche, ciclo 34°, A.A. 2018/2019 - UA DA00 11 - Operatività E. 2021 (ODG CDA n. 06.03)**



Il Collegio esprime parere favorevole.

- 4. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo relativa all'integrazione trasferita dall'Università di Messina per l'attività dei dottorandi svolta all'estero - Dottorato di ricerca in Matematica e Scienze computazionali, ciclo 34°, A.A. 2018/2019 - UA DA00 11 - Operatività E. 2021 (ODG CDA n. 06.04)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 5. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – Rettorato - (DA00.02) nel 2022 (ODG CDA n. 06.05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 6. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 del progetto contabile PJ_GEST_Smaltimento_rifiuti_Speciali_SSA - Area Affari Generali e Istituzionali - Responsabile della gestione ecologica dei rifiuti (DA00.14) nel 2022 (ODG CDA n. 06.06)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 7. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili dell'Area Tecnica e Patrimonio Immobiliare (DA00.15) nel 2022 (ODG CDA n. 06.07)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 8. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili relativi alle attività all'estero dei dottorandi - Area Qualità, programmazione e supporto strategico (DA00.11) nel 2022 (ODG CDA n. 06.08)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 9. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili dell'Area Affari Generali ed Istituzionali (DA00.14) nel 2022 (ODG CDA n. 06.09)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 10. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – Direzione Generale – Servizio Speciale Ricerca di Ateneo - (DA00.01.01) nel 2022 (ODG CDA n. 06.10)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 11. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili - secondo inoltro - del Servizio Speciale Ricerca di Ateneo (DA00.01.01) nel 2022 (ODG CDA n. 06.11)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 12. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili – Direzione Generale – Servizio Speciale Segreteria Studenti - (DA00.01.02) nel 2022 (ODG CDA n. 06.12)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 13. Variazione di bilancio per scostamento al 2022 dei progetti contabili D8MASTDA00P82D - Servizio Speciale Post-lauream (DA00.01.03) nel 2022 (ODG CDA n. 06.13)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



- 14. Variazione incrementativa di budget 2022 per € 3.500,00 per PJ_SBIGLIETT_STERI_2022 “Gestione sbigliettamento Complesso Monumentale STERI 2022” – SIMUA (ODG CDA n. 06.14)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 15. Storno oltre il terzo livello - Fondi dottorato 34 ciclo – DMI (ODG CDA n. 06.15)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 16. Storno oltre il terzo livello su progetto 2017 - QUAD-0088 – DMI (ODG CDA n. 06.16)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 17. Storno oltre il terzo livello su progetto Prj-0317_D11 - Prof. Modica – DMI (ODG CDA n. 06.17)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 18. Storno oltre il terzo livello sul progetto PJ_GEST_BIBL_D11 – DMI (ODG CDA n. 06.18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 19. Storno oltre il III livello relativo al PJ_DR_D14_INCR10_34_512301_PARRINO - Responsabile: Dott. N. Parrino – DiSTeM (ODG CDA n. 06.19)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 20. Variazione per maggiore entrata relativa alla stipula dell’Atto Esecutivo “Elephas” con la Capitaneria di Porto - Area Marina Protetta di Capo Gallo – Isola delle Femmine R.S. Prof. Gianluca Sarà – DiSTeM (ODG CDA n. 06.20)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 21. Storno di Bilancio sul Progetto PJ_DR_D15_INCR10_34_502415_CRUCIATA Responsabile, Dott.ssa Ilenia Cruciata – STEBICEF (ODG CDA n. 06.21)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 22. Variazione relativa al Progetto “LIFE20/NAT/IT/001468 SEED FORCE - Using SEED banks to restore and reinFORCE the endangered native plants of Italy” - CUP B73C21000060006, cod. identificativo IRIS PRJ-0655 – E.C. 2021 - R.S. Prof.ssa Cristina Maria Bernardina Salmeri – STEBICEF (ODG CDA n. 06.22)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 23. Storno di bilancio tra voci COAN - codice progetto CON-0138 - Responsabile Scientifico: Prof. Giuseppe Raso – DiFC (ODG CDA n. 06.23)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 24. Variazione incrementativa del budget per incameramento contributo di € 3.000,00 per l’organizzazione del convegno “Eutopia. Istituzioni, Democrazia, Futuro History & Politics” Marsala 23-28 agosto 2021 concesso dall’Assemblea Regionale Siciliana - Operatività E.C. 2021 – DEMS (ODG CDA n. 06.24)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

25. Variazione per trasferimento fondi da AIRC per Progetto di Ricerca dal titolo: “Local immunoradiotherapy (LIRT)” – capitolo di bilancio PRJ-0368 - Responsabile Scientifico: Prof. Claudio Tripodo - € 85.000,00 – CUP B78D20000240007 – PROMISE (ODG CDA n. 06.25)

Il Collegio esprime parere favorevole.

26. Accettazione del finanziamento concesso all’Università di Palermo per il progetto H2020 dal titolo “StoRIEs” e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 29.871,88 – CUP B73C21000120005 - Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – PRJ-0593 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.26)

Il Collegio esprime parere favorevole.

27. Rimodulazione del budget del progetto “Programma_RL_Montalcini_2016_Funzionamento”, con storni tra valori di mastro, e dunque tra valori del 3° livello del Piano dei Conti, e tra valori di livello superiore, ai sensi degli artt. 43 e 44 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell’Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – Responsabile Scientifico: Prof. Davide Lo Presti – Programma_RL_Montalcini_2016_Funzionamento – Ingegneria (ODG CDA n. 06.27)

Il Collegio esprime parere favorevole.

28. Verifica di cassa al 31 dicembre 2021

Intervengono i dott.ri Giuseppe Scarpa, *Responsabile del Settore Contabilità ciclo attivo Co.Ge./Co.An e Cassa* e Giuseppe Buccellato, *dell’Ufficio Rapporti con tesoreria, con i referenti U-Gov e affari generali dell’Area*.

Si dichiara, pertanto, ai fini della regolarità dei dati di cassa al 31/12/2021, che è accertata e sono stati forniti gli elementi sulla discordanza tra le scritture tenute dall’Ente, i dati trasmessi dall’Istituto Tesoriere e la Banca d’Italia, come risultante dalla documentazione esibita che viene siglata per il visto regolare dai componenti del Collegio dei Revisori.

Concordanza al 31/12/2021						
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 2021	206.839.763,37	206.839.763,37	206.839.763,37	F	206.839.763,37 204.430.309,80
		Entrate da Ordinativi di Incasso			Entrate o Incassi	
		Dati tratti da:				
		UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA
a Sommare e/o Detrarre:		433.604.697,76	433.604.697,76	433.604.697,76	433.604.697,76	285.675.321,43
0,00		0,00				
Totale 0,00						
B	Totale	433.604.697,76	433.604.697,76	433.604.697,76	G	433.604.697,76 285.675.321,43
		Uscite da Ordinativi di Pagamento			Uscite o Pagamenti	
		Dati tratti da:				
		UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA
a Sommare e/o Detrarre:		421.531.894,62	421.531.894,62	421.531.894,62	421.531.894,62	273.474.539,37
0,00		0,00				

Totale		0,00					
C	Totale	421.531.894,62	421.531.894,62	421.531.894,62	H	421.531.894,62	273.474.539,37
		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 sospensione di cassa	0,00	0,00	0,00			
a sommare:							
E	Quietanze di pagamento in sospensione di cassa	0,00	0,00	0,00			
		UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA	
Saldo Contabile A+B-C UGOV		218.912.566,51					
Saldo Contabile A+B-C+D-E MIF/TLQ			218.912.566,51	218.912.566,51			
Saldo Contabile F+G-H UNICREDIT/B. d'ITALIA					I	218.912.566,51	216.631.091,86 (*)
Saldo Disponibile A+B-C+D-E UGOV/MIF/TLQ		218.912.566,51	218.912.566,51	218.912.566,51	L	2.964.575,64	0,00 (*1)
					M	215.947.990,87	0,00
5) Saldo Disponibile I-L+N UNICREDIT/B. d'ITALIA					N	0,00	-683.100,99 (*2)
					O	215.947.990,87	215.947.990,87

Note: (*) Il saldo contabile di Banca d'Italia € 216.631.091,86 è desumibile dal modello 56T (T.U.) alla data del 31/12/2021; (*1) l'importo € 2.964.575,64 è relativo al Mutuo chirografaro mentre (*2) l'importo pari a € 683.100,99 risulta dal saldo algebrico dei pagamenti e delle riscossioni contabilizzati da Unicredit e Banca d'Italia e/o viceversa, entrambi i dati sono desumibili dal Quadro illustrativo fornito da Unicredit. Gli ultimi ordinativi trasmessi nell'ambito dell'esercizio 2021 con data 31/12/2021 sono rispettivamente per gli incassi il n. 21404 di € 64.239,39 e per i pagamenti il n. 21193 di € 140,00.

Il Collegio si riserva di fornire all'Amministrazione l'elenco degli ordinativi che verranno sottoposti a verifica amministrativo-contabile.

29. Asseverazione progetti FISR

Il Collegio incontra il dott. Tropea, responsabile del Servizio speciale Ricerca di Ateneo, per acquisire ulteriori informazioni.

Fornisce indicazione per consentire l'asseverazione dei progetti FISR e si riserva di procedere all'attestazione della regolarità contabile a seguito della ricezione della documentazione richiesta.

30. Varie ed eventuali

Nessun argomento

Ordine del giorno suppletivo

31. Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità – Modifica (ODG CDA n. 10.15)

Il Collegio si riserva di approfondire il testo del regolamento e di fornire eventuali osservazioni.



- 32. Variazione per maggiore entrata relativa all'Accordo di collaborazione scientifica con il Dipartimento di Scienze della Terra dell'Università degli Studi di Firenze - R.S. Prof. A. Aiuppa – DiSTeM (ODG CDA n. 10.18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 33. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e il Comune di Carini avente ad oggetto lo svolgimento di un'attività di ricerca relativa alla modellazione della domanda e dell'offerta di trasporto nella loro configurazione attuale e allo studio di scenari di progetto che contemplino soluzioni di ottimizzazione dell'interazione tra domanda e offerta – CUP B74E21017690004 – Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Salvo – cod. IRIS: CON-0431 – Ingegneria (ODG CDA n. 10.19)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 34. Storno di Bilancio per l'acquisto di un ASUS A5400WFAK-WA185T, un ASUS NX P P2451FA-BM1376RR ed una MULTIFUNZIONE EPSON EcoTank ET-2850 per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto CON-0425 Responsabile scientifico: Prof.ssa Novara Cinzia – SPPEFF (ODG CDA n. 10.21)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

La seduta è tolta alle 11:00

F.to Dott. Alberto Rigoni

F.to Dott. Salvatore Gueci

F.to Dott. Giovanni Maniscalco