



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 82/2017

Il giorno 22 febbraio 2017 alle ore 17:15 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. Pratiche di competenza
2. Varie ed eventuali

Sono presenti:

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

E' altresì presente, in qualità di segretario verbalizzante, il sig. Sergio Tennerello.

Si rappresenta che la dott.ssa Barone e la dott.ssa Dagnino hanno svolto -in precedenza- ampia e dettagliata attività istruttoria in merito alle pratiche in oggetto.

- 1. Ratifica D.D.G. n. 334 del 02/02/2017: Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per progetto ADAPT responsabile scientifico prof. P.P. Corso (Area Ricerca e Sviluppo) (ODG CDA N. 7)**

Il Collegio prende atto della variazione di bilancio rilevando che il decreto di urgenza di ammissione del finanziamento risale al novembre 2014. Non trova pertanto giustificazione la tardiva variazione che viene proposta in regime di proroga e nove mesi prima della chiusura del progetto.

- 2. Richiesta contributo annuo Consorzio CUIA (ODG CDA N. 14)**

Il Collegio, trattandosi di contributo non obbligatorio, rimette la valutazione all'amministrazione attiva, sottolineando comunque l'esigenza di dare attuazione alle norme vigenti di contenimento della spesa in materia di società partecipate.

- 3. Accettazione di proposta di acquisto per alienazione immobile dell'Ateneo, ex lascito Gugino, sito a Palermo in via Massimo D'Azeglio n. 4, piano primo a dx (ODG CDA N. 16)**

Il Collegio prende atto richiamando l'attenzione sulla verifica della congruità del prezzo di vendita.

- 4. Accettazione di proposta di acquisto per alienazione immobile dell'Ateneo, ex lascito Gugino, sito a Palermo in via Marco Polo n. 53, piano rialzato a dx (ODG CDA N. 17)**

Il Collegio prende atto richiamando l'attenzione sulla verifica della congruità del prezzo di vendita.

- 5. Storno da voce di costo COAN CA.PA. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-JEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Scienze Umanistiche per pubblicazione volume (ODG CDA N. 18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- 6. Storno da voce di costo COAN CA.PA. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-JEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Scienze Umanistiche (ODG CDA N. 19)**

Il Collegio prende atto con invito ad integrare la documentazione esplicitando la finalità della spesa in relazione al generico assunto "accoglienza ai relatori".

- 7. Storno da voce di costo COAN CA.PA. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-JEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di BIONEC (ODG CDA N. 20)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 8. Storno da voce di costo COAN CA.PA. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-JEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Culture e Società (ODG CDA N. 21)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 9. Storno per pagamento fatture insolute Postel SPA (ODG CDA N. 22)**

Il Collegio prende atto fermo festando l'onere dell'Amministrazione di accertare l'eventuale decorrenza dei termini di prescrizione.

- 10. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Programma Erasmus (ODG CDA N. 23)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 11. Riduzione del budget del conto di ricavo CA.R.A.02.01.01 "Miur – Fondo di Finanziamento Ordinario" e contestualmente del budget 2017 del conto di costo CA.C.B.02.08.26 "Trasferimenti ad Amministrazioni dello Stato e ad altri Enti Pubblici" (ODG CDA N. 25)**

Il Collegio prende atto.

- 12. Richieste utilizzo risorse fondi PON R&C 2007/2013 ai sensi della delibera n. 46 del C.d.A. del 13/04/2016 Progetto PON Smart-Cities dal titolo SIGLOD (ODG CDA N. 27)**

Il Collegio non è in grado di esprimere il proprio avviso in quanto in delibera non sono analiticamente descritte le somme autorizzate (possibilmente andrebbe allegato un prospetto dimostrativo).

- 13. Proposta di Piano Triennale 2017/2019 ai sensi della Legge 24.12.2017 n. 244, art. 2, comma 594, lettera c) e comma 599 lettere a) e b) (ODG CDA N. 28)**

Il Collegio prende atto rilevando che vanno intensificate con la massima determinazione le iniziative idonee al recupero crediti.

Il Collegio raccomanda altresì l'adozione di una politica di utilizzo del patrimonio mobiliare e immobiliare al fine di assicurare, con certezza, risorse da conferire ai fini istituzionali dell'Ateneo.

Le raccomandazioni sono da correlare anche a specifiche responsabilità dirigenziali in materia di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa dell'Ateneo.

- 14. Approvazione del programma triennale 2017/2019 e dell'elenco annuale dei lavori per l'anno 2017 previsti dall'articolo 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50 (ODG CDA N. 42)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio prende atto.

15. Varie ed eventuali

In relazione alla documentazione acquisita dall'Area Risorse Umane (prot. 4771 del 20.01.2017), il Collegio ha iniziato l'esame dei documenti con particolare riferimento agli atti relativi alle procedure di conferimento di incarichi. Nelle prossime sedute verranno presi in considerazione, gradatamente, gli altri aspetti oggetto della verifica.

La seduta è tolta alle ore 19:50.

Dott. Maurizio Meloni

Dott. Nunziata Barone

Dott. Manuela Dagnino