



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 85/2017

L'anno 2017 il giorno 15 del mese di marzo, alle ore 10, si riunisce, presso il Dipartimento di Culture e Società – presso ed.15 Viale delle Scienze, 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. Verifica amministrativo-contabile presso il Dipartimento di Culture e Società

Sono presenti:

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

E' altresì presente, nella qualità di segretario verbalizzante, il Dott. Pasquale Di Maggio.

Il Presidente, constatato che il Collegio è regolarmente costituito, dichiara aperta la seduta e dà inizio alla trattazione dell'argomento posto all'ordine del giorno.

1. Verifica amministrativo-contabile presso il Dipartimento di Culture e Società

La verifica amministrativo-contabile si svolge alla presenza del Responsabile Amministrativo, dott.ssa Cinzia Cusumano e del Vicario del Responsabile Amministrativo sig.ra Marcella Russo.

All'inizio dei lavori del Collegio interviene il Direttore del Dipartimento, prof.ssa Maria Concetta Di Natale, che porta il suo saluto ai componenti del Collegio stesso.

La prof.ssa Maria Concetta Di Natale riferisce ai componenti del Collegio che il Dipartimento Beni Culturali-Studi Culturali, ora denominato Culture e Società, viene attivato presso l'Università degli Studi di Palermo il 1 gennaio 2013 (con decreto rettorale n.4809 del 12/12/2012), quale risultato della confluenza dei due Dipartimenti di Beni Culturali Storico-Archeologici, Socio-Antropologici e Geografici (SASAG) e di Studi Culturali, Arti Storia Comunicazione. La prof.ssa riferisce inoltre che accanto alle primarie funzioni didattiche e di ricerca molte delle discipline insegnate nel Dipartimento hanno fondato la loro ragion d'essere proprio nella relazione con il territorio come componente fondamentale della missione educativa, facendo ricorso anche agli strumenti tecnologici più avanzati, nell'ambito della salvaguardia e della riproposizione dei Beni culturali.

La prof.ssa riferisce, altresì, che sono attivati 7 corsi di laurea triennali e 8 corsi di laurea magistrali (tra questi due interdipartimentali) e tre corsi di dottorato. Al Dipartimento afferiscono 20 professori ordinari, 40 professori associati, 41 ricercatori, 14 unità di personale TAB, 29 dottorandi, 3 assegnisti di ricerca, 3 borsisti.

Dalle informazioni fornite dal Responsabile amministrativo risulta quanto segue:

- il Dipartimento è stato costituito con il D.R. n. 4809 del 12/12/2012; la denominazione attuale con D.R. n. 844 del 10/03/2014;

- il Direttore del Dipartimento è la prof.ssa Maria Concetta Di Natale, nominato con D.R. n. 3393 del 12/10/2015;



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Dalla **verifica amministrativo-contabile**, effettuata mediante esame dei registri e degli atti di ufficio, è emerso quanto di seguito riportato.

Il Consiglio di Dipartimento si è riunito n. 16 volte nell'anno 2016 e n.2 volte nell'anno 2017. I verbali sono sottoscritti dal Direttore e dal Responsabile amministrativo, in qualità di segretario verbalizzante. I verbali dell'anno 2016 sono regolarmente rilegati e firmati, i verbali dell'anno 2017 sono custoditi in un raccoglitore e saranno rilegati a fine anno.

Il Collegio constata che la Giunta di Dipartimento si è riunita n. 8 volte nell'anno 2016 e nessuna nell'anno 2017. In ogni caso viene promossa dal Direttore del Dipartimento una costante collaborazione con i componenti di Giunta e con i Coordinatori dei Corsi di Laurea.

Il Dipartimento gestisce la sua attività economico-patrimoniale con bilancio unico di Ateneo mediante il Sistema informatico U-GOV.

L'ammontare del Fondo di economato per l'Esercizio Contabile 2017 è stato prelevato per una cifra pari ad euro 5.000,00 assegnato con decreto direttoriale n.6 del 24/01/2017.

Il Collegio procede alla verifica, a campione, di alcuni "generici di uscita" presenti nel registro fondo economale; al riguardo non ha osservazioni da effettuare ad eccezione del generico di uscita n.14 del 17/02/2017 di euro 120,00 in riferimento al quale si rileva che il provvedimento deve essere integrato con una adeguata motivazione in ordine all'esculsiva iscrizione all'albo dei giornalisti per fini istituzionali del Dipartimento.

I Registri degli inventari, informatizzati, risultano compilati e chiusi al 31/12/2014; successivamente a tale data è stato adottato il sistema unico GOV di Ateneo. E' stato esibito al Collegio un registro dal quale è possibile evincere la consistenza patrimoniale di pertinenza del Dipartimento dei beni migrati al Sistema Unico U-GOV degli anni 2015 e 2016.

Nel 2017 è stato acquistato un solo bene che non è stato inserito nel registro in quanto non è stata ancora aperta la relativa procedura da parte dell'Amministrazione centrale.

L'ammontare dei cespiti mobiliari inventariali alla fine dell'esercizio 2016 è il seguente:

Ctg. 1/1 Mobili, arredi e macchine di ufficio	€ 17.832,84
Ctg. 2/4 Materiale bibliografico (consistenza al 31/12/2014)	€ 1.869.857,62

I dati che precedono, di pertinenza del Dipartimento, sono tratti dall'inventario di Ateneo.

Il Collegio rileva che le schede di inventario sono aggiornate alla data odierna.

È stato esibito al Collegio dei Revisori un Registro di magazzino chiuso al 31/12/2016. Le rimanenze di magazzino, alla data odierna, ammontano ad euro 452,56.

Nel corso dell'esercizio 2016 e fino alla data del presente verbale, sono state effettuate le prescritte scritturazioni contabili dei mandati di pagamento.

Si procede alla verifica, a campione, dei seguenti mandati:

- Mandato n. 15169 del 22/11/2016 di euro 1.245,00

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

- Mandato n. 16061 del 01/12/2016 di euro 240,79
Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- Mandato n. 779 del 10/02/2017 di euro 3.637,20
Il Collegio non ha osservazioni da effettuare

- Mandato n. 1116 del 22/02/2017 di euro 440,14
Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- Mandato n. 1142 del 23/02/2017 di euro 2.170,00
Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

La seduta è tolta alle ore 12.40

Dott. Maurizio Meloni

Dott. Nunziata Barone

Dott. Manuela Dagnino