



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 91/2017

L'anno 2017 il giorno 27 del mese di aprile, alle ore 9.30, si riunisce, presso il Dipartimento di Scienze per la Promozione della Salute e Materno Infantile "G. D'Alessandro" -aula Consiglio, I piano, via del Vespro, 133 Palermo- 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 Scienze per la Promozione della Salute e Materno Infantile "G. D'Alessandro"

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 Scienze per la Promozione della Salute e Materno Infantile "G. D'Alessandro"

La verifica amministrativo-contabile si svolge alla presenza del Responsabile Amministrativo, dott. Gaspare Lo Giudice.

All'inizio dei lavori del Collegio interviene il Direttore del Dipartimento, Prof.ssa Anna Giammanco che porta il suo saluto ai componenti del Collegio stesso.

Sono anche presenti il Delegato per la Ricerca, prof.ssa Alessandra Casuccio e il delegato per la Didattica prof.ssa Monica Notarbartolo di Villarosa.

La prof.ssa Giammanco illustra in dettaglio le competenze e le attribuzioni del Dipartimento che avuto origine negli ambiti dell'Igiene e della Microbiologia. In atto è composto dai seguenti settori: Anatomia Patologica, Chirurgia Pediatrica, Ginecologia ed Ostetricia, Igiene e Medicina preventiva, Medicina del Lavoro, Medicina Legale, Genetica medica, Neuropsichiatria infantile, Pediatria, Endocrinologia ginecologica, Cardiologia, Anestesiologia.

Dalla relazione della prof.ssa Giammanco emerge la complessità ed eterogeneità delle competenze del Dipartimento che ha avuto un costante incremento nel corso degli anni.

Dalle informazioni fornite dal Responsabile amministrativo risulta quanto segue:

- il Dipartimento è stato costituito con il D.R. 4824 n. del 12/12/2012
- il Direttore del Dipartimento è la prof.ssa Anna Giammanco, nominato con D.R. n. 1595 del 07/05/2015

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



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Consiglio di Dipartimento si è riunito n. 11 volte nell'anno 2016 e n. 2 volte nel 2017. I verbali sono sottoscritti dal Direttore e dal Responsabile amministrativo, in qualità di segretario verbalizzante e debitamente rilegati.

Il Collegio consiglia al Responsabile amministrativo una numerazione progressiva dei verbali ai fini di un riscontro più immediato.

Il Collegio constata che la Giunta di Dipartimento si è riunita n. 1 volta nell'anno 2016; pertanto il Collegio reitera le precedenti considerazioni sulle opportunità di mantenere il predetto organo. Si sottolinea peraltro l'importanza dei compiti attribuiti alla Giunta medesima ai sensi dell' art. 29 dello Statuto di Ateneo.

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 8.000,00 con decreto direttoriale n.25 bis del 06/10/2016, ratificato dalla Giunta e dal Consiglio nell'adunanza del 26/10/2016.

Il Collegio procede alla verifica, a campione, di alcuni "generici di uscita" presenti nel registro fondo economale:

- n. 22 del 11/05/2016 di euro 75,00

Il Collegio rileva che la fattura deve essere sempre intestata al Dipartimento e non ad una persona fisica; sulla natura della spesa il Collegio constata che trattasi di arredo funzionale agli specializzandi di Malattie infettive.

- n. 47 del 11/11/2016 di euro 406,80

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare

- n. 26 (34 generico di uscita) del 28/03/2017 di euro 67,00

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare

- n. 29 (37 generico di uscita) del 30/03/2017 di euro 240,00

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare

La consistenza patrimoniale del Dipartimento alla data del 31/12/2016 ammonta ad euro 1.543.447,78

È stato esibito al Collegio dei Revisori un Registro di magazzino chiuso al 20/04/2017. Il carico e lo scarico del materiale è contestuale , si raccomanda però, per il futuro, di evidenziare le rimanenze di magazzino necessarie ed utili per determinare l'attivo patrimoniale.

Nel corso dell'esercizio 2017, alla data del presente verbale, sono state effettuate le prescritte scritturazioni contabili dei mandati di pagamento.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

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

- Mandato n. 719 del 09/02/2017 di euro 507,24

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare

- Mandato n. 651 del 07/02/2017 di euro 1.163,43

Il Collegio rileva che è inadeguata la giustificazione relativa all'utilizzo del taxi, che deve essere peraltro preventivamente autorizzato. Si osserva, in particolare, che in una stessa giornata il dott. Lacca ha usufruito di ben tre corse di taxi. Per quanto attiene, altresì, alla carte di imbarco si fa presente che il formato elettronico non preclude la stampa del documento medesimo indispensabile al rimborso del biglietto medesimo. Si rileva inoltre che la fattura per il pasto del giorno 22/09/2016 eccede di due euro il limite consentito dal Regolamento di Ateneo sul trattamento di missione.

- Mandato n. 524 del 02/02/2017 di euro 237,44

Il Collegio rileva che sussistono due fatture per materiale informatico intestato al prof. Cascio. Non è ammissibile, inoltre, il rimborso delle spese sostenute per la revisione del lavoro scientifico in lingua inglese.

La seduta è tolta alle ore 12.30

F.to Dott. Maurizio Meloni

F.to Dott. Nunziata Barone

F.to Dott. Manuela Dagnino