



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

### Verbale n. 16/2020

Il giorno 17 settembre 2020 alle ore 9:30 si riunisce presso il Rettorato 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. Ratifica DDG 2464/2020 del 26/08/2020 – Decreto urgente di storno per acquisto di postazioni informatiche per test di accesso della Scuola di Specializzazione area sanitaria a.a. 2019/2020
2. Ratifica Decreto del Direttore Generale n. 2353 del 31.07.2020, relativo allo storno di somme per liquidare docenze su contratti stipulati dal personale TAB- Area Risorse Umane
3. . Storno: Contributo per la Manifestazione “Palermo Guinness World of Records (GWR2020)” a favore di STEBICEF – UA DA00.02
4. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (Cangialosi Giuseppa)
5. Variazione di bilancio per assegnazione MIUR di € 1.409.239,00 a valere sul “Fondo per l’edilizia universitaria e le grandi attrezzature”
6. Richiesta variazione di bilancio per maggiore entrata e maggiore uscita E.C.2020 sul Progetto PJ\_CORSI\_PERFEZ\_2020 Corsi di perfezionamento offerta formativa di Ateneo - anno 2020 da assegnare alle strutture
7. Variazione incrementativa di budget per la restituzione di € 317,97 per spese di missione da parte della Dottoranda Carla Cucco - Di.Gi.
8. Variazione incrementativa di budget per la restituzione di € 1.024,66 da parte del Prof. Giuseppe Giaimo delle spese ottenute a rimborso dall’Hotel Mercury Hide Park di Londra a seguito cancellazione pernottamento dal 04 al 10 marzo 2020 causa emergenza Covid-19, progetto PJ\_RIC\_FFABR\_2017\_008561 - “Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR Anno 2017” Prof. Giuseppe Giaimo - Di.Gi
9. Variazione incrementativa per Prestazioni c/terzi: Accordo AMED per servizi resi dal Laboratorio Prof. Massimiliano Zingales di ATeN Center - ATEN
10. Prestazioni c/terzi anno – Accordo Technology Scientific S.r.l. per servizi resi dal Laboratorio Prof. Mariano Licciardi di ATeN Center - ATEN
11. Storno tra voci COAN progetto contabile PJ\_GEST\_ARCH\_D02 - Culture e Società
12. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2020 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell’Università degli Studi di Palermo contributo MAECI 2020 per missione archeologica in TUNISIA - Culture e Società
13. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2020 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell’Università degli Studi di Palermo contributo MAECI 2020 per missione archeologica in LIBIA - Culture e Società
14. Variazione incrementativa Budget 2020 per prestazioni c/terzi Servizio di Psicologia 2020 resp.le prof.ssa C. Giordano - SPPFF
15. Variazione del Budget Unico di Ateneo - Convenzione con la Ditta GEA s.r.l. per l’importo di € 6.000,00 - R.S. Prof. E. Peri – Dip.SAAF
16. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto, finanziato dal Ministero delle Politiche Agricole Alimentari, Forestali MIPAAF per l’importo di € 37.583,33 - R.S. Dott.ssa. G. Migliore – Dip.SAAF
17. Rimodulazione del budget del progetto PRIN 2017 cod. 20175TXJER\_001 “BIO CHEAPER - BIOmasses Circular Holistic Economy APproach to EneRgy equipments” con storno tra i valori di Mastro, e quindi del 3° livello del Piano dei conti, ai sensi degli artt. 43 e 44 del



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I18000390001 – Responsabile Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – PRJ-0207 - Ingegneria

18. Rimodulazione del budget del progetto “OBIND - Oncological therapy through Biological Interaction Network Discovery”, codice Caronte SI\_1\_22899, presentato a valere sull’Azione 1.1.5 del PO FESR 2014/2020, 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 dell’Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP G29J18000700007 – Responsabile Scientifico: Prof. Roberto Pirrone – 2017-NAZ-0237 - Ingegneria
19. 06/19. Rimodulazione del budget del progetto CON-0130 con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei conti ai sensi degli artt. 43 e 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell’Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – Ingegneria
20. Rimodulazione del budget del progetto “Programma\_RL\_Montalcini\_2016\_Funzionamento”, 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 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
21. Accettazione del finanziamento concesso dal MIUR all’Università di Palermo per il progetto SCN\_00489 dal titolo “WATERTECH – Smart Community per lo Sviluppo e l’Applicazione di Tecnologie di Monitoraggio Innovativo per le Reti di Distribuzione Idrica negli usi idropotabili ed agricoli”, finanziato a valere sul Fondo per le Agevolazioni alla Ricerca (FAR), e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 448.542,32 – CUP B64G14000220008 - Resp. Scientifico: Prof. Goffredo La Loggia – 2018-NAZ-0025 – Ingegneria
22. Accettazione del finanziamento concesso dal Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali all’Università di Palermo per il progetto “SYSTEMIC: An integrated approach to the challenge of sustainable food systems: adaptive and mitigatory strategies to address climate change and malnutrition”, presentato a valere sul Bando ERA-HDHL- KH FNS Knowledge Hub on Food and Nutrition Security, e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 20.582,10 – CUP B74I19002290001 - Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – PRJ-0415 – Ingegneria
23. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e il Comune di Montallegro avente per oggetto l’affidamento al Dipartimento dell’attività di “Studio e valutazione tecnico-scientifica della sostenibilità energetica e ambientale di un progetto di un impianto integrato da realizzare nel territorio di Montallegro” – CUP B74J20000020004 – Resp. Scientifico: Prof.ssa Patrizia Livreri – CON-0245 – Ingegneria
24. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e l’Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale (AdSP) avente per oggetto l’affidamento al Dipartimento dell’attività di “Supporto scientifico alla redazione del DPSS dell’Autorità di Sistema Portuale del Mare della Sicilia Occidentale” – CUP B79E20000850005 – Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Ciraolo – CON-0273 – Ingegneria
25. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e la Raffineria di Gela avente per oggetto lo svolgimento da parte del Dipartimento dell’attività di “Razionalizzazione rete



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## **Collegio dei Revisori dei Conti**

- elettrica presso la Raffineria di Gela” – CUP B75F20001640007 – Resp. Scientifico: Prof. Mariano Giuseppe Ippolito – CON-0246 – Ingegneria
26. Convenzione conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e la società Lipari Technology srl avente ad oggetto l'utilizzo, da parte della società, dell'Aula Master sita al piano terra dell'Edificio 8 del Dipartimento per lo svolgimento delle iniziative “Academy Lipari Technology 2019” e “Academy Lipari Technology 2020” – Resp. Scientifico: Direttore pro tempore prof. Giovanni Perrone – PJ\_GEST\_SPAZI\_D26 – Ingegneria
  27. Accordo di collaborazione tra il Dipartimento di Ingegneria e l'ENEA avente ad oggetto l'affidamento al Dipartimento di un'attività di ricerca dal titolo “Calore di processo per applicazioni industriali: studio di processi industriali potenzialmente integrabili alla tecnologia solare a concentrazione, studio di casi applicativi e definizione della strategia di integrazione impianto solare/processo”, nell'ambito del Progetto 1.9 “Solare termodinamico” - Piano Triennale 2019-2021 della Ricerca di Sistema Elettrico Nazionale – CUP I34119005780001 – Resp. Scientifico: Prof. Alessandro Galia – CON-0277 - Ingegneria
  28. Storno di Bilancio per l'acquisizione di un personal computer, di piccola attrezzatura da laboratorio e di servizi per la pubblicazione di articoli scientifici presso riviste open access per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto “quote in gestione al Dipartimento per le esigenze di ricerca del Ricercatore AIM” codice progetto 2019\_AIM\_CTC\_STEBICEF\_CI\_1- CUP B74119000680006, Responsabile scientifico, Dott.ssa Marina Massaro – STEBICEF
  29. Storno tra voci COAN superiori al 3° livello del Piano dei Conti sul progetto PJ\_AUTF\_RIC\_D11\_CTC - DMI
  30. Ratifica D.R. Rep. n. 2465/2020 di autorizzazione al Dirigente dell'Area Sistemi Informativi e Portale di Ateneo all'acquisizione di n. 600 portatili LENOVO THINKBOOK 15 - Sistema Operativo Linux
  31. Ratifica D.R. Rep. n. 2299/2020 di autorizzazione al Dirigente dell'Area Sistemi Informativi e Portale di Ateneo all'acquisizione di “dispositivi digitali per gli studenti, di attrezzature per didattica a distanza e di apparati di rete per l'accesso alle piattaforme digitali” sul finanziamento MIUR a valere sul “Fondo per le esigenze emergenziali del sistema dell'università”
  32. Riduzione percentuale dovuta su contratto sbigliettamento/servizi integrati Cooperative Culture presso Orto Botanico – emergenza Covid 19 – SIMUA
  33. Autorizzazione alla stipula definitiva dell'accordo relativo alla ripartizione dei fondi destinati al finanziamento del salario accessorio per il personale TA per gli anni 2019 (consuntivo) e 2020
  34. Verifica ordinativi di spesa
  35. Verifica di cassa al 30/06/2020
  36. Conto annuale 2019
  37. Conto economale 2019 – riscontro Dipartimento Ingegneria
  38. Varie ed eventuali

### ORDINE DEL GIORNO SUPPLETIVO

39. Determinazioni per utilizzo risorse 5 per mille IRPEF 2018
40. Storno di Bilancio per l'acquisizione di servizi per la pubblicazione su riviste scientifiche dei risultati ottenuti in laboratorio, a gravare sul Progetto 2017-NAZ-0038 - PO FESR BIAS “Biofertilizzanti innovativi per un'agricoltura sostenibile a tutela della salute dell'uomo e



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

dell'ambiente" - CUP G68I18000660007 - Responsabile scientifico, Dott. Giuseppe Gallo – STEBICEF

41. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2020 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell'Università degli Studi di Palermo contributo MAECI 2020 per missione archeologica in Grecia - Culture e Società

### Sono presenti:

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

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti, il dott. Angelo Neri, la sig.ra Annalisa Impeduglia e il sig. Sergio Tennerello.

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

- 1. Ratifica DDG 2464/2020 del 26/08/2020 – Decreto urgente di storno per acquisto di postazioni informatiche per test di accesso della Scuola di Specializzazione area sanitaria a.a. 2019/2020 (ODG CDA n. 06.01)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 2. Ratifica Decreto del Direttore Generale n. 2353 del 31.07.2020, relativo alo storno di somme per liquidare docenze su contratti stipulati dal personale TAB- Area Risorse Umane (ODG CDA n. 06.02)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 3. Storno: Contributo per la Manifestazione “Palermo Guinness World of Records (GWR2020)” a favore di STEBICEF – UA DA00.02 (ODG CDA n. 06.03)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 4. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (Cangialosi Giuseppa) (ODG CDA n. 06.04)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 5. Variazione di bilancio per assegnazione MIUR di € 1.409.239,00 a valere sul “Fondo per l'edilizia universitaria e le grandi attrezzature” (ODG CDA n. 06.05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 6. Richiesta variazione di bilancio per maggiore entrata e maggiore uscita E.C.2020 sul Progetto PJ\_CORSI\_PERFEZ\_2020 Corsi di perfezionamento offerta formativa di Ateneo - anno 2020 da assegnare alle strutture (ODG CDA n. 06.06)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

- 7. Variazione incrementativa di budget per la restituzione di € 317,97 per spese di missione da parte della Dottoranda Carla Cucco - Di.Gi. (ODG CDA n. 06.07)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 8. Variazione incrementativa di budget per la restituzione di € 1.024,66 da parte del Prof. Giuseppe Giaimo delle spese ottenute a rimborso dall'Hotel Mercury Hide Park di Londra a seguito cancellazione pernottamento dal 04 al 10 marzo 2020 causa emergenza Covid-19, progetto PJ\_RIC\_FFABR\_2017\_008561 - "Incentivi alle attività base di ricerca - FFABR Anno 2017" Prof. Giuseppe Giaimo - Di.Gi (ODG CDA n. 06.08)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 9. Variazione incrementativa per Prestazioni c/terzi: Accordo AMED per servizi resi dal Laboratorio Prof. Massimiliano Zingales di ATeN Center – ATEN (ODG CDA n. 06.09)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 10. Prestazioni c/terzi anno – Accordo Technology Scientific S.r.l. per servizi resi dal Laboratorio Prof. Mariano Licciardi di ATeN Center – ATEN (ODG CDA n. 06.10)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 11. Storno tra voci COAN progetto contabile PJ\_GEST\_ARCH\_D02 - Culture e Società (ODG CDA n. 06.11)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 12. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2020 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell'Università degli Studi di Palermo contributo MAECI 2020 per missione archeologica in TUNISIA - Culture e Società (ODG CDA n. 06.12)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 13. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2020 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell'Università degli Studi di Palermo contributo MAECI 2020 per missione archeologica in LIBIA - Culture e Società (ODG CDA n. 06.13)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 14. Variazione incrementativa Budget 2020 per prestazioni c/terzi Servizio di Psicologia 2020 resp.le prof.ssa C. Giordano – SPPFF (ODG CDA n. 06.14)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

- 15. Variazione del Budget Unico di Ateneo - Convenzione con la Ditta GEA s.r.l. per l'importo di € 6.000,00 - R.S. Prof. E. Peri – Dip. SAAF (ODG CDA n. 06.15)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 16. Variazione del Budget Unico di Ateneo – Progetto, finanziato dal Ministero delle Politiche Agricole Alimentari, Forestali MIPAAF per l'importo di € 37.583,33 - R.S. Dott.ssa. G. Migliore – Dip. SAAF (ODG CDA n. 06.16)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 17. Rimodulazione del budget del progetto PRIN 2017 cod. 20175TXJER\_001 “BIO CHEAPER - BIOMasses Circular Holistic Economy APproach to EneRgy equipments” con storno tra i valori di Mastro, e quindi del 3° livello del Piano dei conti, 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 – CUP B74I18000390001 – Responsabile Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – PRJ-0207 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.17)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 18. Rimodulazione del budget del progetto “OBIND - Oncological therapy through Biological Interaction Network Discovery”, codice Caronte SI\_1\_22899, presentato a valere sull'Azione 1.1.5 del PO FESR 2014/2020, 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 dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP G29J18000700007 – Responsabile Scientifico: Prof. Roberto Pirrone – 2017-NAZ-0237 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 19. 06/19. Rimodulazione del budget del progetto CON-0130 con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei conti ai sensi degli artt. 43 e 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.19)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 20. Rimodulazione del budget del progetto “Programma\_RL\_Montalcini\_2016\_Funzionamento”, 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 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. 06.20)**



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 21. Accettazione del finanziamento concesso dal MIUR all'Università di Palermo per il progetto SCN\_00489 dal titolo "WATERTECH – Smart Community per lo Sviluppo e l'Applicazione di Tecnologie di Monitoraggio Innovativo per le Reti di Distribuzione Idrica negli usi idropotabili ed agricoli", finanziato a valere sul Fondo per le Agevolazioni alla Ricerca (FAR), e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 448.542,32 – CUP B64G14000220008 - Resp. Scientifico: Prof. Goffredo La Loggia – 2018-NAZ-0025 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.21)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 22. Accettazione del finanziamento concesso dal Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali all'Università di Palermo per il progetto "SYSTEMIC: An integrated approach to the challenge of sustainable food systems: adaptive and mitigatory strategies to address climate change and malnutrition", presentato a valere sul Bando ERA-HDHL- KH FNS Knowledge Hub on Food and Nutrition Security, e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 20.582,10 – CUP B74I19002290001 - Resp. Scientifico: Prof. Maurizio Cellura – PRJ-0415 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.22)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 23. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e il Comune di Montallegro avente per oggetto l'affidamento al Dipartimento dell'attività di "Studio e valutazione tecnico-scientifica della sostenibilità energetica e ambientale di un progetto di un impianto integrato da realizzare nel territorio di Montallegro" – CUP B74J20000020004 – Resp. Scientifico: Prof.ssa Patrizia Livreri – CON-0245 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.23)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 24. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale (AdSP) avente per oggetto l'affidamento al Dipartimento dell'attività di "Supporto scientifico alla redazione del DPSS dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare della Sicilia Occidentale" – CUP B79E20000850005 – Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Ciralo – CON-0273 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.24)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 25. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e la Raffineria di Gela avente per oggetto lo svolgimento da parte del Dipartimento dell'attività di "Razionalizzazione rete elettrica presso la Raffineria di Gela" – CUP B75F20001640007 – Resp. Scientifico: Prof. Mariano Giuseppe Ippolito – CON-0246 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.25)**



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 26. Convenzione conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e la società Lipari Technology srl avente ad oggetto l'utilizzo, da parte della società, dell'Aula Master sita al piano terra dell'Edificio 8 del Dipartimento per lo svolgimento delle iniziative "Academy Lipari Technology 2019" e "Academy Lipari Technology 2020" – Resp. Scientifico: Direttore pro tempore prof. Giovanni Perrone – PJ\_GEST\_SPAZI\_D26 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.26)**

Il Collegio esprime parere favorevole. Rileva tuttavia che la convenzione è stata siglata il 20 dicembre 2019, osserva che l'aula è stata utilizzata nel febbraio 2019 e che la variazione avrebbe dovuto essere apportata in precedenza.

- 27. Accordo di collaborazione tra il Dipartimento di Ingegneria e l'ENEA avente ad oggetto l'affidamento al Dipartimento di un'attività di ricerca dal titolo "Calore di processo per applicazioni industriali: studio di processi industriali potenzialmente integrabili alla tecnologia solare a concentrazione, studio di casi applicativi e definizione della strategia di integrazione impianto solare/processo", nell'ambito del Progetto 1.9 "Solare termodinamico" - Piano Triennale 2019-2021 della Ricerca di Sistema Elettrico Nazionale – CUP I34I19005780001 – Resp. Scientifico: Prof. Alessandro Galia – CON-0277 – Ingegneria (ODG CDA n. 06.27)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 28. Storno di Bilancio per l'acquisizione di un personal computer, di piccola attrezzatura da laboratorio e di servizi per la pubblicazione di articoli scientifici presso riviste open access per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto "quote in gestione al Dipartimento per le esigenze di ricerca del Ricercatore AIM" codice progetto 2019\_AIM\_CTC\_STEBICEF\_CI\_1- CUP B74I19000680006, Responsabile scientifico, Dott.ssa Marina Massaro – STEBICEF (ODG CDA n. 06.28)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 29. Storno tra voci COAN superiori al 3° livello del Piano dei Conti sul progetto PJ\_AUTF\_RIC\_D11\_CTC – DMI (ODG CDA n. 06.29)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 30. Ratifica D.R. Rep. n. 2465/2020 di autorizzazione al Dirigente dell'Area Sistemi Informativi e Portale di Ateneo all'acquisizione di n. 600 portatili LENOVO THINKBOOK 15 - Sistema Operativo Linux (ODG CDA n. 06.30)**

Il Collegio prende atto.

- 31. Ratifica D.R. Rep. n. 2299/2020 di autorizzazione al Dirigente dell'Area Sistemi Informativi e Portale di Ateneo all'acquisizione di "dispositivi digitali per gli studenti, di attrezzature per didattica a distanza e di apparati di rete per l'accesso alle**



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## Collegio dei Revisori dei Conti

**piattaforme digitali” sul finanziamento MIUR a valere sul “Fondo per le esigenze emergenziali del sistema dell'università” (ODG CDA n. 06.31)**

Il Collegio prende atto.

**32. Riduzione percentuale dovuta su contratto sbigliettamento/servizi integrati Cooperative Culture presso Orto Botanico – emergenza Covid 19 – SIMUA (ODG CDA n. 06.32)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**33. Autorizzazione alla stipula definitiva dell'accordo relativo alla ripartizione dei fondi destinati al finanziamento del salario accessorio per il personale TA per gli anni 2019 (consuntivo) e 2020 (ODG CDA n. 08.01)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**34. Verifica ordinativi di spesa**

Il Collegio rinvia l'esame alla prossima seduta.

**35. Verifica di cassa al 30/06/2020**

Dall'esame delle scritture riportate nel registro Unipa UGOV e i dati comunicati al 30/06/2020 dall'Istituto Cassiere UNICREDIT risulta un saldo di € 96.700.434,46. I dati del Mod 56 T, prodotto dalla Banca d'Italia, riportano un saldo di € 94.749.122,82 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 € 1.025.392,23 e l'indicazione di un Mutuo chirografario presso l'Istituto cassiere per € 2.976.703,87.

Il giornale di cassa al 30/06/2020 riporta l'ultima registrazione in entrata relativa all'Ordinativo d'incasso n. 8178 del 30/06/2020 di € 5.691,40 e l'ultima registrazione in uscita relativo all'ordinativo di pagamento n.8186 di € 252,00.

Si dichiara, pertanto, ai fini della regolarità dei dati di cassa al 30/06/2020, 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 che viene siglata per il visto regolare dai presenti revisori e, nell'occasione si provvede a siglare la documentazione della verifica di cassa al 31/03/2020 che si è svolta in modalità telematica in data 22/04/2020.

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 30/06/2020:

CONCORDANZA AL 30/06/2020							
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
<b>A</b>	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



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## Collegio dei Revisori dei Conti

				Entrate da Ordinativi di Incasso			Entrate o Incassi		
				Dati tratti da:					
				UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA	
				89.256.318,23	89.256.318,23	89.256.318,23	98.780.705,42	36.976.736,44	
<b>a Sommare e/o Detrarre:</b>									
			0,00	0,00					
Totale	0,00			<b>OK</b>	<b>OK UGOV</b>	<b>OK</b>			
<b>B</b>	<b>Totale</b>			<b>89.256.318,23</b>	<b>89.256.318,23</b>	<b>89.256.318,23</b>	<b>G 98.780.705,42</b>	<b>36.976.736,44</b>	
				Uscite da Ordinativi di Pagamento			Uscite o Pagamenti		
				Dati tratti da:					
				UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA	
				168.466.555,02	168.466.555,02	168.466.555,02	179.164.908,46	116.711.725,26	
<b>a Sommare e/o Detrarre:</b>									
			0,00	0,00					
Totale	0,00			<b>OK</b>	<b>OK UGOV</b>	<b>OK</b>			
<b>C</b>	<b>Totale</b>			<b>168.466.555,02</b>	<b>168.466.555,02</b>	<b>168.466.555,02</b>	<b>H 179.164.908,46</b>	<b>116.711.725,26</b>	
				Entrate/Uscite da Quietanze in sospensione di Cassa					
				Dati tratti da Unicredit verbale:					
				UNIPA UGOV	MEF SIOPE PLUS	UNICREDIT	UNICREDIT	BANCA D'ITALIA	
<b>a detrarre:</b>									
<b>D</b>	Quietanze di incasso in sospensione di cassa	9.524.387,19	9.524.387,19	9.524.387,19	9.524.387,19	9.524.387,19			
<b>a sommare:</b>									
<b>E</b>	Quietanze di pagamento in sospensione di cassa	10.698.353,44	10.698.353,44	10.698.353,44	10.698.353,44	10.698.353,44			
				<b>UNIPA UGOV</b>	<b>MEF SIOPE PLUS</b>	<b>UNICREDIT</b>	<b>UNICREDIT</b>	<b>BANCA D'ITALIA</b>	
<b>Saldo Contabile A-B+C UGOV</b>				<b>97.874.400,71</b>					
<b>Saldo Contabile A+B-C+D-E MIF/TLQ</b>					<b>96.700.434,46</b>	<b>96.700.434,46</b>			
<b>Saldo Contabile F-G+H UNICREDIT/B. d'ITALIA</b>							<b>I 96.700.434,46</b>	<b>94.749.122,82</b>	
<b>Saldo Disponibile A+B-C+D-E UGOV/MIF/TLQ</b>				<b>96.700.434,46</b>	<b>96.700.434,46</b>	<b>96.700.434,46</b>	<b>L 2.976.703,87</b>	<b>0,00</b>	<b>Mutuo Chirografaro (1)</b>
							<b>M 93.723.730,59</b>	<b>0,00</b>	
							<b>N 0,00</b>	<b>-1.025.392,23</b>	<b>Totale a pareggio (2)</b>
<b>5) Saldo Disponibile I-L+N UNICREDIT/B. d'ITALIA</b>							<b>O 93.723.730,59</b>	<b>93.723.730,59</b>	
<small>Note: (*) Il saldo contabile di Banca d'Italia € 94.749.122,82 è desumibile dal modello 56T (T.U.) alla data del 30/06/2020; (1) l'importo del Mutuo chirografaro € 2.976.703,87 e (2) l'importo totale a pareggio risulta dal saldo algebrico dei pagamenti e delle riscossioni contabilizzati dal Tesoriere e Banca d'Italia e/o viceversa pari a €. -1.025.392,23, desumibili dai giornali di cassa da piattaforma Unicredit TLQ (Temporal Logic Query -Giornale di cassa n.128 del 30/06/2020) e dai modelli 56(T.U.) Banca d'Italia. L'ultimo ordinativo di incasso trasmesso, entro il 30/06/2020, è il n. 8178 del 30/06/2020 di €. 5.691,40 - l'ultimo ordinativo di pagamento trasmesso, entro il 30/06/2020, è il n. 8186 del 30/06/2020 di €. 252,00</small>									

Il Collegio procederà alla campionatura degli ordinativi da sottoporre a controllo nella seduta successiva.



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio prende atto delle incongruenze rilevate dal sistema e delle osservazioni dell'Amministrazione e, all'esito degli ulteriori chiarimenti forniti dalla referente del procedimento, dott.ssa Romina Pipitone, dichiara congruenti i dati trasmessi in procedura. Il Collegio richiama l'attenzione dell'Amministrazione all'obbligo della comunicazione dei dati ai sensi dell'art. 15, comma 1, lett. a) e art. 16, comma 1, lett. a), decreto legislativo n. 97/2016.

### **37. Conto economico 2019 – riscontro Dipartimento Ingegneria**

Il Collegio rinvia l'esame delle osservazioni prodotte dal Dipartimento di Ingegneria.

### **38. Varie ed eventuali**

Il Collegio ha esaminato il documento "Omogenea redazione dei dati di bilancio", come da nota MIUR 6760 del 5 giugno 2020 e osserva la congruenza dei dati inseriti. In vista della predisposizione del Piano annuale di razionalizzazione delle società partecipate, il Collegio invita l'Amministrazione a rivedere la situazione amministrativa e finanziaria di ciascuna di esse e a predisporre una relazione da trasmettere al Collegio prima che venga in trattazione il Piano annuale.

### **39. Determinazioni per utilizzo risorse 5 per mille IRPEF 2018 (ODG CDA n. 10.02)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

### **40. Storno di Bilancio per l'acquisizione di servizi per la pubblicazione su riviste scientifiche dei risultati ottenuti in laboratorio, a gravare sul Progetto 2017-NAZ-0038 - PO FESR BIAS "Biofertilizzanti innovativi per un'agricoltura sostenibile a tutela della salute dell'uomo e dell'ambiente" - CUP G68I18000660007 - Responsabile scientifico, Dott. Giuseppe Gallo – STEBICEF (ODG CDA n. 10.04)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

### **41. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2020 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell'Università degli Studi di Palermo contributo MAECI 2020 per missione archeologica in Grecia - Culture e Società (ODG CDA n. 10.05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

La seduta è chiusa alle ore 12:45

F.to Giancarlo Astegiano

F.to Margherita La Porta

F.to Pietro Paolo Trimarchi