



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 100/2017

L'anno 2017 il giorno 28 del mese di giugno, alle ore 09.30, si riunisce, presso il Dipartimento Biomedico di Medicina Interna e Specialistica – plesso 23, via del Vespro 141-143 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 Biomedico di Medicina Interna e Specialistica

Sono presenti:

- Dott. Maurizio Meloni Presidente
- Dott. Nunziata Barone Componente effettivo
- Dott. Venere Sgarito Componente supplente in sostituzione della dott.ssa Manuela Dagnino impegnata in non rinviabili esigenze di servizio

E' altresì presente, nella qualità di segretario verbalizzante, il dott. Roberto Pecoraro

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 Biomedico di Medicina Interna e Specialistica

La verifica amministrativo-contabile si svolge alla presenza del Responsabile Amministrativo, dott. Mario Piazzese, del Vicario del Responsabile Amministrativo, sig. Mario Giaimo, della sig.ra Immacolata Giordano in qualità di Assistente Amministrativo e del sig. Luca Marco Luzzu, anch'esso in qualità di Assistente Amministrativo.

All'inizio dei lavori del Collegio il Responsabile Amministrativo, dott. Mario Piazzese, informa che il Direttore del Dipartimento, Prof. Antonio Craxì, è oggi impegnato in altre attività istituzionali (Senato Accademico)

Il Dipartimento è incardinato nella scuola di Medicina e Chirurgia e ha avuto origine nel 2012.

La offerta formativa del Dipartimento DIBIMIS ricomprende, sostanzialmente, il corso di laurea triennale in Scienze Infermieristiche, di cui viene sottolineata la peculiarità professionalizzante. Si fa presente altresì che il Consiglio di Dipartimento del 21 11 2016 ha deliberato la riattivazione del corso di Laurea in Dietistica.

Alle ore 10.30 interviene Il prof. Mario Barbagallo, delegato dal prof. Antonio Craxì, del quale porta il saluto. Informa inoltre il Collegio delle attività formative relative alle Scuole di Specializzazione, che risultano essere articolate in 9 corsi.

In specifico esse sono:

Scuola di Specializzazione in Dermatologia e Veneorologia; Scuola di Specializzazione in Ematologia; Scuola di Specializzazione in Gastroenterologia; Scuola di Specializzazione in Geriatria; Scuola di Specializzazione in Malattie dell'apparato respiratorio; Scuola di Specializzazione in Malattie dell'apparato cardiovascolare; Scuola di Specializzazione in Medicina



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

interna; Scuola di Specializzazione in Nefrologia; Scuola di Specializzazione in Endocrinologia e malattie del ricambio.

Dagli atti esibiti risulta che il Dipartimento comprende n. 62 tra professori e ricercatori strutturati, n.8 allievi di dottorato e n. 18 unità di personale tecnico amministrativo (compresa 1 unità recentemente trasferita), di cui 14 afferenti all' AOUP e 4 all'Università. Gli studenti iscritti al corso di laurea in Scienze Infermieristiche sono 160 per anno accademico.

Dalle informazioni fornite dal Responsabile amministrativo risulta quanto segue:

- il Dipartimento è stato costituito con il D.R. n.4814 del 12/12/2012
- il Direttore del Dipartimento è il prof. Antonio Craxì, nominato con D.R. n.3289 del 5/10/2015

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. 7 volte nell'anno 2016 e n.5 volte nel 2017.

I verbali sono sottoscritti dal Direttore in qualità di presidente e dal Responsabile amministrativo in qualità di segretario verbalizzante.

I verbali sono custoditi in registri, con pagine numerate e sono identificati da date. Il Collegio consiglia una numerazione progressiva dei verbali per anno.

Il Collegio constata che la Giunta di Dipartimento si è riunita una sola volta nell'anno 2016 (soltanto per la programmazione del fabbisogno del personale docente 2016/2019) e nessuna volta nel 2017; pertanto il Collegio reitera agli organi di governo dell'Ateneo le precedenti considerazioni sulle opportunità di mantenere il predetto organo. Si sottolinea peraltro l'importanza dei compiti attribuiti, in atto, 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 8000,00; al riguardo non è stata adottata la relativa delibera del Consiglio di Dipartimento.

Il Collegio procede alla verifica di alcuni "generici di uscita", scelti con criterio a "scandaglio", presenti nel registro fondo economale:

- n. 53 (generico di uscita) del 25 /05/2017 di euro 35,00

Il Collegio chiede di integrare la documentazione con la motivazione specifica relativa alla attività istituzionale svolta.

- n. 54 (generico di uscita) del 25/05/2017 di euro 15,99

Il Collegio rileva la necessità di specificare il motivo della spedizione effettuata. Osserva inoltre che negli allegati la ricevuta giustificativa è pari a € 15,90 e pertanto invita a rettificare l'importo.

- n.64 (generico di uscita) del 31/05/2017 di euro 49,55



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio rileva che l'acquisto attiene a prodotti per sanificazione urgente rientranti peraltro nella fornitura del servizio di pulizia, facente capo all'AOUP ; rileva altresì l'indempienza da parte della ditta affidataria.

- n. 130 (generico di uscita) del 27/06/2017 di euro 55,00

Non si hanno segnalazioni da effettuare, stante l'urgenza dell' acquisto

- n.219 (generico di uscita) del 21/06/2017, fattura n. di euro 847

Non si hanno segnalazioni da effettuare, stante l'urgenza dell' acquisto

La consistenza patrimoniale del Dipartimento alla data del 31/12/2014 ammonta ad euro 25.392.784,67; alla data del 31/12/2016 ammonta ad euro 39.393.636,48.

Allo stato attuale è stata aperta la procedura per l'aggiornamento dei dati patrimoniali.

I beni acquistati nel 2017 sono contabilizzati in apposito prospetto aggiornato al 28/06/2017.

Dalla stampa della situazione patrimoniale, esibita al Collegio, si evince un incremento della consistenza patrimoniale di € 348.368,11. Il Collegio rileva che risultano impropriamente caricati al Dipartimento, per mera incongruenza di sistema, importi relativi a taluni cespiti patrimoniali tra cui automezzi e motoveicoli.

Si invita pertanto il Responsabile amministrativo a verificare la congruenza dei dati rilevati .

Nel corso dell'esercizio 2017, 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. 5543 del 23/5/2017 di euro 1138,21

Il Collegio rileva la mancanza tra gli allegati delle carte di imbarco. Si invita a provvedere alla acquisizione delle stesse e alla conseguente integrazione della documentazione. Si rileva inoltre l'incongruenza delle date riportate nella documentazione giustificativa rispetto a quelle della richiesta di missione;

- Mandato n.5035 del 11/ 5/2017 di euro 400,00

Il Collegio rileva che la richiesta di rimborso relativa all'abbonamento è priva di motivazione e che, ogni caso, le fatture vanno sempre intestate al Dipartimento e non alla persona fisica del docente. Gli atti devono essere integrati altresì con una dichiarazione del direttore del dipartimento che attesti l'interesse del dipartimento stesso all'acquisto della rivista

- Mandato n.5429 del 19/5/2017 di euro 2729,98

Non ci sono osservazioni da formulare.

- Mandato n.2902 del 28/03/2017 di euro 389,70

Il Collegio rileva, tra gli allegati, la mancanza della carta di imbarco. Deve essere comunque sempre acquisita una dichiarazione che motivi la partecipazione al Convegno

- Mandato n.1134 del 23/02/2017 di euro 1823,20

Non ci sono osservazioni da formulare.

La seduta è tolta alle ore 13,45



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

F.to Dott. Maurizio Meloni

F.to Dott. Nunziata Barone

F.to Dott. Venere Sgarito