



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 107/2017

L'anno 2017 il giorno 14 del mese di settembre alle ore 09.50, si riunisce, presso il Dipartimento di Scienze Umanistiche – edificio 12, viale Scienze 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 Umanistiche

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. 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 di Scienze Umanistiche

La verifica amministrativo-contabile si svolge alla presenza del Responsabile Amministrativo, dott.ssa Teresa Bellina.

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

Il prof. Samonà illustra in dettaglio le competenze e le attribuzioni del Dipartimento, che ha avuto origine nel 2012 dalla fusione dei Dipartimenti "FIERI-AGLAIA" e "Scienze Filologiche e linguistiche". Evidenzia poi il carattere multidisciplinare del Dipartimento, che ha avuto un costante incremento nel corso degli anni.

L'offerta formativa, molteplice e articolata, spazia dalle scienze delle arti e musica e spettacolo alle lingue straniere, dalla letteratura alle discipline classiche e alle lingue antiche, dalle scienze filosofiche alla musicologia, fino all'italiano come lingua seconda.

Si articola in n. 5 corsi di laurea triennale e n. 8 specialistica biennale.

Essi sono in specifico:

(Triennali) Lingue e Letterature Straniere -Studi interculturali, Discipline delle Arti musica e spettacolo, Studi Filosofici e Storici, Lettere, Lingue e Letterature Moderne e Mediazione Linguistica - Italiano come lingua seconda;

(Biennali) Lingue e letterature moderne dell'occidente e dell'oriente, Musicologia e Scienze dello Spettacolo, Italianistica, Scienze Filosofiche e storiche, Lingue moderne e traduzione per le relazioni internazionali, Musicologia, Scienze Filosofiche, Teatro cinema e spettacolo multimediale, Filologia moderna e italianistica.

La disposizione logistica dei plessi comporta la dislocazione su sedi in zone diverse della città, tra cui Via Divisi e Piazza S. Antonino dove ha sede la Scuola di Italiano per Stranieri con una peculiare caratterizzazione verso la terza missione rivolta all'integrazione di migranti e stranieri (ITASTRA).

E' attivo un Dottorato dipartimentale in Discipline Linguistiche letterarie e Storico Filosofiche. Altri due dottorati sono in consorzio con gli Atenei di Catania e Messina e sono in via di completamento di ciclo.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

E' gestito altresì un Master di secondo livello in "Teoria, progettazione e didattica dell' italiano come Lingua seconda e straniera.

Il Dipartimento comprende n.86 tra professori e ricercatori strutturati, n.26 allievi di dottorato e n. 11 unità di personale tecnico amministrativo. Gli studenti iscritti sono 3328.

Dalle informazioni fornite dal Responsabile amministrativo risulta quanto segue:

- il Dipartimento è stato costituito con il D.R. n. 4825/2012 del 12 /12/2012.

Direttore del Dipartimento è il prof. Leonardo Samonà, ordinario di Filosofia Teoretica, nominato con D.R. n. 3390 del 12/10/2015.

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. 17 volte nell'anno 2016 e n.11 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 progressivamente e sono identificati da date. Per il futuro si consiglia la numerazione progressiva degli stessi.

Il Collegio constata che la Giunta di Dipartimento si è riunita n.4 volte nell'anno 2016 e n.3 volte nel 2017.

I verbali sono custoditi in registri, con pagine numerate progressivamente e sono identificati da date. Per il futuro si consiglia la numerazione progressiva in ordine cronologico dei verbali.

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 4000,00 con Decreto del Direttore del Dipartimento ratificato con delibera del Consiglio di Dipartimento del 9/06/2017.

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

- n.46 (generico di uscita) del 10/7/2017, di euro 282,91.

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- n. 27 (generico di uscita) del 13/6/2017 di euro 360,00.

Il Collegio rileva che le fatture vanno intestate al Dipartimento con osservanza della normativa vigente in materia e non già ai docenti interessati agli acquisti.

- n. 25 (generico di uscita) del 13/6/2017 di euro 82,00.

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- n. 17 (generico di uscita) del 25/5/2017 di euro 294,84.

Il Collegio rileva che le fatture vanno intestate al Dipartimento con osservanza della normativa vigente in materia e non già ai docenti interessati agli acquisti.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

- n. 10 (generico di uscita) del 24/4/2017 di euro 324,40.

Il Collegio rileva che le fatture vanno intestate al Dipartimento con osservanza della normativa vigente in materia e non già ai docenti interessati agli acquisti.

- n. 20 (generico di uscita) del 25/5/2017 di euro 217,56.

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

La consistenza patrimoniale del Dipartimento alla data del 31/12/2016 ammonta ad euro 654.095,95 (euro 8832,92 sono relativi ai software)

I beni acquistati nel 2017 sono contabilizzati in apposito prospetto aggiornato al 08/9/2017 che riporta un valore di euro 46.839,33 e per i software 1044,72.

È stato esibito al Collegio dei Revisori un Registro di magazzino aggiornato al 14/9/2017.

Sono evidenziate le rimanenze di magazzino necessarie ed utili per determinare l'attivo patrimoniale. Nel 2017 il Registro di carico e scarico evidenzia come tutto il materiale di consumo sia stato caricato e contestualmente scaricato perché effettivamente consegnato agli utilizzatori.

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. 48 del 18/01/2017 di euro 1000,00

Il Collegio invita a fornire chiarimenti sull'elenco dei convegnisti con gli elementi idonei a identificare l'esatta prestazione alberghiera relativa al pagamento dei 1000,00 euro.

- Mandato n. 1026 del 21/10/2017 di euro 327,96

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- Mandato n. 2073 del 13 /03/2017 di euro 723,96

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

Mandato n. 5822 del 26/5/2017 di euro 3121,53

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare in quanto la fattura fa seguito alla parziale consegna della fornitura complessiva.

- Mandato n. 8274 del 10/ 7/2017 di euro 914,00

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

La seduta è tolta alle ore 13,05

F.to Dott. Maurizio Meloni

F.to Dott. Nunziata Barone

F.to Dott. Manuela Dagnino