



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 5/2019

Il giorno 19 marzo 2019 alle ore 10.00 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. Verifica di cassa al 31/12/2018
2. Verifica di cassa economale
3. Verifica mandati di pagamento E.F. 2018
4. Proposta di variazione di bilancio incrementativa per maggiori ricavi pari a €: 5.000,00 relativi al contributo dell'Assemblea Regionale Siciliana per la pubblicazione degli atti del Convegno su "Autonomie speciali nella prospettiva del regionalismo differenziato" Prof. N. Gullo - Dipartimento di Giurisprudenza
5. Proposta di variazione di budget incrementativa di € 500,00 per maggiori ricavi relativi a quote di iscrizione alla Winter School Lieu, human rights and vulnerability - Prof. Trujillo - Dipartimento di Giurisprudenza
6. Proposta di storno tra voci COAN di costo da spese "correnti" a "investimento" – Budget di funzionamento 2019 - Dipartimento di Giurisprudenza
7. Proposta di variazione Master MIUR FAMI - dott.ssa Giuseppa Cappuccio - Dip. SPPEFF
8. Proposta di variazione Convenzione C/terzi Regione Siciliana - Dipartimento Regionale della Funzione Pubblica e del Personale - Dip. SPPEFF
9. Variazione incrementativa di Budget cod. identificativo: Cod. identificativo: DMI - Camillo Trapani - International Workshop FWAMA2019 - variazione € 3.000,00 – DMI
10. Variazione incrementativa di Budget Cod. identificativo: DMI - dott. Gabriele Fici - INDAM-GNSAGA-variazione € 550,00 – DMI
11. Contratto di ricerca avente per oggetto: "Caratterizzazione di dispositivi e ossidi con l'utilizzo di sorgente a raggi X" stipulato il 13/12/2018 con la società STMicroelectronics S.r.l., durata del contratto 24 mesi inizio 13/12/2018 fine 12/12/2020; referente del contratto dott. Fabio Principato – DiFC
12. Proposta di variazione budget 2019 – Quote di partecipazione con la Società Italiana di Chimica Agraria per lo svolgimento della Ph. D. Winter School – The role of agricultural chemistry for a sustainable agricultural production and its traceability - Dott. V. A. Laudicina - Dipartimento SAAF
13. Variazione prezzi di vari immobili da alienare, di proprietà dell'Università degli Studi di Palermo.
14. Regolamento per la Gestione Amministrativo Contabile nell'organizzazione di Eventi di Ateneo
15. Varie ed eventuali



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

ORDINE DEL GIORNO SUPPLETIVO

16. Fondo di contrattazione integrativa personale tecnico amministrativo anno 2019

17. Università Italo Francese: "Selezione dei progetti candidati al Bando Galileo 2019 – G19_72", finanziato con € 5.760 il progetto G19_72 presentato da Unipa in collaborazione con l'Università Paris Diderot. Responsabile Scientifico di Unipa il Dott. Fabrizio Messina, responsabile scientifico dell'Università Paris Diderot Prof. Schaming Delphine - DiFC

Sono presenti:

- Dott. Giancarlo Astegiano Presidente
- Dott.ssa Margherita La Porta Componente effettivo

Assente giustificato: dott. Pietro Paolo Trimarchi

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti, la dott.ssa Antonella Parrinello e il sig. Sergio Tennerello.

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

1. Verifica di cassa al 31/12/2018

I Revisori, preso atto delle difficoltà a procedere in data odierna alla verifica di cassa, poiché l'Area Economico Finanziaria non ha ancora i documenti completi per la conciliazione dei dati, decidono di programmare un controllo a campione sugli ordinativi di pagamento e sugli ordinativi di incasso emessi nell'esercizio 2018.

Sono stati estratti, con il metodo della randomizzazione semplice, gli ordinativi riportati nell'allegato elenco (pag. 6).

Il Collegio invita l'Area Economico Finanziaria, per il tramite del Sevoc, a reperire tutta la documentazione a corredo degli stessi e a metterla a disposizione dei Revisori dei Conti per il prescritto controllo di regolarità prima della prossima convocazione.

2. Verifica di cassa economale

Il Collegio, alla presenza del Sig. Calogero Mingoia, agente contabile responsabile dell'UOA "Economato", ha effettuato la verifica della cassa economale al 19 marzo 2019. I risultati degli accertamenti eseguiti sono elencati di seguito.

Fondo Cassa in mano all'Economo

CASSA INIZIALE CON ORDINATIVO N. 1 € 10.000,00
DEL 08/01/2019

Totale fondo economale € 10.000,00

Totale fondo da rendicontare € 10.000,00

Dimostrazione del fondo cassa:

Contanti € 4.873,16

Sospesi di cassa € 2.850,00



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Totale		€ 7.723,16
costi da rendicontare	€ 2.276,84	€ 2.276,84
Totale		€ 10.000,00

Contanti analitico:	€	Quantità	Importo
	€ 100,00	1	€ 100,00
	€ 50,00	38	€ 1.900,00
	€ 20,00	58	€ 1.160,00
	€ 10,00	110	€ 1.100,00
	€ 5,00	57	€ 285,00
	€ 2,00	50	€ 100,00
	€ 1,00	227	€ 227,00
	€ 0,50	0	€ 0,00
	€ 0,20	3	€ 0,60
	€ 0,10	1	€ 0,10
	€ 0,05	8	€ 0,40
	€ 0,02	3	€ 0,06
	€ 0,01	0	€ 0,00
			Totale: € 4.873,16

Il Collegio prende visione del "Libro cassa", tenuto dall'1/01/2008 in formato access.

E' costituito ad oggi da n. 2 pagine. Ultima Registrazione la n. 18 del 20/02/2019 relativa "SPESE PER ACQUISTO DI MARCHE DA BOLLO NECESSARIE PER LA REGISTRAZIONE DEL CONTRATTO DI COMODATO D'USO GRATUITO DEGLI IMMOBILI SITI IN VIA LINCOLN E DEL CONTRATTO DI DONAZIONE DIPINTO DR. PAGANO RIF. RIC. RIVENDITA TABACCHI CAPUANA RICCARDO N. 63 E N. 64 DEL 23/01/19 DISP. PROT. 5147 DEL 22/01/19 SETTORE PATRIMONIO IMPEGNO A BUDGET N. 2369/2019 "

Saldo dopo l'ultima operazione		€ 2.276,84
Il saldo trova riscontro in contanti	€ 4.873,16	
Sospesi di cassa	€ 2.850,00	

3. Verifica mandati di pagamento E.F. 2018

In relazione alla verifica dei mandati si rinvia a quanto verbalizzato al precedente punto 1.

4. Proposta di variazione di bilancio incrementativa per maggiori ricavi pari a €: 5.000,00 relativi al contributo dell'Assemblea Regionale Siciliana per la pubblicazione degli atti del Convegno su "Autonomie speciali nella prospettiva del regionalismo differenziato" Prof. N. Gullo - Dipartimento di Giurisprudenza (ODG CDA n. 06/01)

Il Collegio esprime parere favorevole

5. Proposta di variazione di budget incrementativa di € 500,00 per maggiori ricavi relativi a quote di iscrizione alla Winter School Lieu, human rights and vulnerability - Prof. Trujillo - Dipartimento di Giurisprudenza (ODG CDA n. 06/02)



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole

- 6. Proposta di storno tra voci COAN di costo da spese “correnti” a “investimento” – Budget di funzionamento 2019 - Dipartimento di Giurisprudenza (ODG CDA n. 06/03)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 7. Proposta di variazione Master MIUR FAMI - dott.ssa Giuseppa Cappuccio - Dip. SPPEFF (ODG CDA n. 06/04)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 8. Proposta di variazione Convenzione C/terzi Regione Siciliana - Dipartimento Regionale della Funzione Pubblica e del Personale - Dip. SPPEFF (ODG CDA n. 06/05)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 9. Variazione incrementativa di Budget cod. identificativo: Cod. identificativo: DMI - Camillo Trapani - International Workshop FWAMA2019 - variazione € 3.000,00 – DMI (ODG CDA n. 06/06)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 10. Variazione incrementativa di Budget Cod. identificativo: DMI - dott. Gabriele Fici - INDAM-GNSAGA-variazione € 550,00 – DMI (ODG CDA n. 06/07)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 11. Contratto di ricerca avente per oggetto: “Caratterizzazione di dispositivi e ossidi con l'utilizzo di sorgente a raggi X” stipulato il 13/12/2018 con la società STMicroelectronics S.r.l., durata del contratto 24 mesi inizio 13/12/2018 fine 12/12/2020; referente del contratto dott. Fabio Principato – DiFC (ODG CDA n. 06/08)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 12. Proposta di variazione budget 2019 – Quote di partecipazione con la Società Italiana di Chimica Agraria per lo svolgimento della Ph. D. Winter School – The role of agricultural chemistry for a sustainable agricultural production and its traceability - Dott. V. A. Laudicina - Dipartimento SAAF (ODG CDA n. 06/09)**

Il Collegio esprime parere favorevole

- 13. Variazione prezzi di vari immobili da alienare, di proprietà dell'Università degli Studi di Palermo (ODG CDA n. 06/10)**

Il Collegio, esaminata la proposta di delibera, ritiene prudente che prima di assumere decisioni in ordine alla revisione del mandato alla D&S Consulting S.r.l.s, venga dato mandato all'Ufficio tecnico di rivedere, anche alla luce dei parametri O.M.I., l'originaria perizia.

- 14. Regolamento per la Gestione Amministrativo Contabile nell'organizzazione di Eventi di Ateneo (ODG CDA n. 08/02)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio dei Revisori ha avviato l'esame della proposta di Regolamento per la gestione amministrativo-contabile di Eventi di Ateneo e osserva, in linea generale, che lo stesso è idoneo a disciplinare la materia, tenuto conto che sia in relazione alle entrate che alle spese è previsto che la gestione avvenga all'interno della contabilità dell'Ateneo.

15. Varie ed eventuali

Punto non trattato

16. Fondo di contrattazione integrativa personale tecnico amministrativo anno 2019

Il punto è verbalizzato nel Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n-4/2019

17. Università Italo Francese: "Selezione dei progetti candidati al Bando Galileo 2019 – G19_72", finanziato con € 5.760 il progetto G19_72 presentato da Unipa in collaborazione con l'Università Paris Diderot. Responsabile Scientifico di Unipa il Dott. Fabrizio Messina, responsabile scientifico dell'Università Paris Diderot Prof. Schaming Delphine – DiFC (ODG CDA n. 7.04)

Il Collegio esprime parere favorevole

La seduta è chiusa alle ore 12.35

F.to Giancarlo Astegiano

F.to Margherita La Porta



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Allegato

Campionamento per randomizzazione semplice
Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
Qual è il valore minimo?
Qual è il valore massimo?

50	◀	▣	▶
1	◀	▣	▶
15767	◀	▣	▶

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Immettere i seguenti valori:

D1 25 (e poi premi il tasto "invio")
D2 101 (idem)
D3 200 (idem)

Quindi cliccare sul pulsante "Estrai". I numeri casuali estratti vengono visualizzati, **in ordine crescente**, nella colonna F.

Ordinativi 2018

N. progr.	N. estratto
1	19
2	315
3	525
4	652
5	989
6	1262
7	1430
8	1831
9	2336
10	2441
11	2841
12	3010
13	3051
14	3451
15	3620
16	4293
17	4566
18	4735
19	4799
20	5199
21	6033
22	7935
23	9514
24	9892
25	9956
26	10734
27	10843
28	11030
29	11135
30	11198
31	11367
32	11471
33	11576
34	11640
35	11872
36	12546
37	12586
38	12714
39	12882
40	13051
41	13155
42	13492
43	13556
44	13765
45	14061
46	14334
47	14439
48	14671
49	14840
50	15409

Verifica effettuata presso (indicare la struttura _____) Università di Palermo il 19/

Campionamento per randomizzazione semplice
Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
Qual è il valore minimo?
Qual è il valore massimo?

30	◀	▣	▶
1	◀	▣	▶
3472	◀	▣	▶