

VERBALE DI VERIFICA CONTABILE

PANREX

”PACKAGING BASATO SU NANOMATERIALI PER RICEVITORI ED EXCITER COMPATTI PER APPLICAZIONI RADAR CON ANTENNA A SCANSIONE ELETTRONICA DEL FASCIO”

CUP J41H11000050005

Finanziato con fondi a valere su PON_01

Responsabile Scientifico Prof. A. CADDEMI

Struttura di Gestione INGEGNERIA

- VISTI
- la nota rettorale prot.n. 29922 del 04/05/2016, avente per oggetto “Progetti PON stato della rendicontazione e definizione modalità di utilizzo delle economie di progetto”;
 - il D.D.G. n.1231/2016, relativo alla costituzione del Gruppo di Lavoro per la verifica contabile dei progetti PON e POR conclusi, in attesa di conoscere le verifiche da parte delle Unità di Controllo degli Enti Finanziatori sulle spese rendicontate;
 - il D.D.G. n. 465/2017, relativo alla nomina di un nuovo componente in sostituzione del precedente, in atto collocato in aspettativa senza assegni con D.D.G. n. 2863/2016;
 - l’email del Direttore Generale del 07/07/2016 sull’Audit Progetti, finalizzata ad una corretta rappresentazione sul Bilancio Unico d’Ateneo delle risultanze contabili aggiornate dei progetti chiusi, finanziati nell’ambito dei programmi PON e POR 2007/2013;
 - le informazioni inserite sulla procedura per la verifica contabile del progetto PANREX da parte del Responsabile Scientifico e del Responsabile Amministrativo e ufficialmente trasmesse al Gruppo di Lavoro con nota prot. 65094 del 20\10\2016;
 - l’attività di verifica e controllo effettuata dal Gruppo di Lavoro “Residui PON-POR”;
 - Vista la nota MIUR Prot.n.20753 del 06/12/2018 “Richiesta restituzione somme erogate a titolo di anticipazione del contributo nella spesa”

RISULTA CHE

- Il progetto è stato finanziato per un importo totale pari a € 1.208.400,00
- Il progetto ha un’agevolazione concedibile pari a € 1.127.940,00
- Sono state rendicontate spese per un totale di € 1.206.620,00

- Sono state ritenute ammissibili spese per un totale di € 1.075.971,08
- È stata riconosciuta un'agevolazione complessiva pari a (provvedimento/decreto di saldo prot. n. 20753 del 06\12\2018) € 999.269,36
- L'Ateneo ha incassato anticipazioni di progetto, al netto di eventuali restituzioni, per un totale di € 1.079.218,00
- L'Ateneo deve restituire al MIUR, a titolo di saldo, una somma pari a € 79.948,64
- I costi sostenuti dal Dipartimento/Centro e dall'Amministrazione Centrale nell'ambito del progetto, sono pari a €
- Non esiste un formale impegno di risorse da riservare all'Amministrazione Centrale € 0,00
- Il residuo contabile sul progetto, al netto della somma impegnata a favore del Bilancio, è pari a € 16.260,77
- In base ai trasferimenti ricevuti ed ai costi sostenuti, l'attuale disponibilità di cassa del progetto, è pari a € 96.209,41

In ottemperanza alla Delibera del CdA del 17/12/2012 e ss. mm., tenuto conto del piano finanziario approvato con Decreto MIUR di rimodulazione prot.n. 833 del 03/05/2016, la somma a favore del Bilancio d'Ateneo sarebbe stata pari a € 69.835,00.

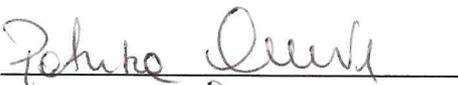
Si allegano le schede di sintesi e di dettaglio utilizzate ai fini della verifica contabile del progetto e il Prospetto di calcolo quota da destinare al Bilancio d'Ateneo in ottemperanza alla Delibera del CdA del 17/12/2012 e ss. mm.,.

Gruppo di Lavoro "Residui PON-POR";

Dott. Emiliano Conforto



Dott.ssa Patrizia Celeste



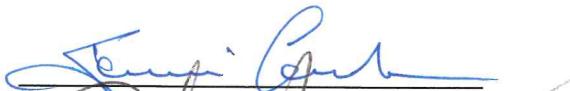
Dott. Michele Lipani



Avv. Consuelo Votano



Dott. Giovanni Camarda



Dott.ssa Rosamaria Pagano





Università degli Studi di Messina

Scheda Anagrafica progetto

ACRONIMO	TITOLO
PANREX	Packaging basato su nanomateriali per Ricevitori ed Exciter compatti per Applicazioni Radar con Antenna a scansione elettronica del fascio

CUP	CODICE	MISURA DI FINANZIAMENTO / AVVISO PUBBLICO
J41H11000050005	PON01_01322	PON_01

RESPONSABILE SCIENTIFICO	STRUTTURA DI GESTIONE (DIPARTIMENTO/CENTRO)
A. Caddemi	INGEGNERIA

DATA INIZIO
01/01/2012

DATA FINE
30/05/2015

DECRETI DI FINANZIAMENTO			
INIZIALE		ULTIMA RIMODULAZIONE	
PROT.N.	DATA	PROT.N.	DATA
668	14/10/2011	242	28/01/2014

	IMPORTO FINANZIATO DA ULTIMO DECRETO	% AGEVOLAZIONE	IMPORTO AGEVOLAZIONE	COFINANZIAMENTO
QUOTA RICERCA	€ 536.400,00	85%	€ 455.940,00	€ 80.460,00
QUOTA SVILUPPO	€ -	85%	€ -	€ -
QUOTA FORMAZIONE	€ 672.000,00	100%	€ 672.000,00	€ -
TOTALE	€ 1.208.400,00		€ 1.127.940,00	€ 80.460,00

ANNOTAZIONI
<p>1) Nei costi del personale dipendente è stato rendicontato il costo di un RTD finanziato con € 150.000 sul presente progetto per complessivi € 61354,73 - 2) E' in corso una richiesta di rimodulazione presentata a posteriori (a causa del ritardo di controllo dei SAL) per il recupero di € 40389,56 sul progetto di Formazione - 3) Alla presentazione del SAL4 è stata chiesta la revoca della voce di Consulenza pari a € 25.000 sul progetto di Ricerca con proposta di conseguente redistribuzione fra la voce Personale e la voce Spese Generali, anche se non è stata ricevuta alcuna comunicazione ufficiale di risposta a riguardo. Nelle entrate 2013 formazione c'è l'importo di trasferimento di 2 quote da parte dell'Amministrazione centrale. All'origine del Progetto l'Amministrazione centrale ha trattenuto euro 180.000,00 di cui 150.000 per un posto di RTD Junior coperto al 100% e 30.000 per un Assegno di ricerca. Sia l'RTD che l'Assegno non si è arrivati a rendicontarli fino alla fine in quanto l'assegnista e l'RTD (Crupi Giovanni) ha cambiato status in corso d'opera, lasciando sia l'assegno (prima) che l'RTD (poi).</p>



Università degli Studi di Messina

Piano finanziario / Costi rendicontati / Costi ammissibili

Compilare solo le colonne A B E

SE (C-E) > A = A
SE (C-E) < A = (C-E)

	VOCE DI SPESA	ULTIMO PIANO FINANZIARIO APPROVATO	RENDICONTO		RESIDUO	STRALCI SU VERIFICHE AdG	AMMISSIBILE	
			TOTALE	TOT ACCORPATO				
RICERCA INDUSTRIALE / POTENZIAMENTO	Personale	Personale dipendente Personale non dipendente (Co.co.co - Co.co.pro - Assegni di ricerca - Borse di ricerca) Ammortamento Attrezzature	€ 257.000,00	€ 218.370,56 € 68.886,31	€ 287.256,87	€ 30.256,87	€ -	€ 257.000,00
	Strumenti e attrezzature	Attrezzature non in ammortamento - noleggi e leasing - risultati di ricerche, brevetti e software specifico	€ 146.000,00	€ 146.912,31	€ 146.912,31	€ 912,31	€ -	€ 146.000,00
	Consulenze e servizi equivalenti	Prestazioni occasionali - Professionisti - Società	€ 25.000,00		€ -	€ 25.000,00	€ -	€ -
	Altri costi di esercizio / Costi specifici di progetto	Materiali e forniture - Informazione e pubblicità - Spese per garanzie bancarie e assicurative	€ 5.600,00	€ 5.544,77	€ 5.544,77	€ 55,23	€ -	€ 5.544,77
	Spese generali	Spese generali	€ 102.800,00	€ 143.628,42	€ 143.628,42	€ 40.828,42	€ -	€ 102.800,00
	Fabbricati e terreni	Costi dei fabbricati e dei terreni Personale dipendente			€ -	€ -	€ -	€ -
	Spese tecniche	Personale non dipendente (Co.co.co - Co.co.pro - Prestazioni occasionali - Professionisti - Società)			€ -	€ -	€ -	€ -
	Opere Edili	Opere Edili			€ -	€ -	€ -	€ -
	Reti di collegamento	Reti di collegamento			€ -	€ -	€ -	€ -
	Studi di mercato e piani industriali	Studi di mercato e piani industriali			€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE		€ 536.400,00	€ 583.342,37	€ 583.342,37	€ 46.942,37	€ -	€ 511.344,77	
SVILUPPO SPERIMENTALE	Personale	Personale dipendente Personale non dipendente (Co.co.co - Co.co.pro - Assegni di ricerca - Borse di ricerca) Ammortamento Attrezzature			€ -	€ -	€ -	€ -
	Strumenti e attrezzature	Attrezzature non in ammortamento - noleggi e leasing - risultati di ricerche, brevetti e software specifico			€ -	€ -	€ -	€ -
	Consulenze e servizi equivalenti	Prestazioni occasionali - Professionisti - Società			€ -	€ -	€ -	€ -
	Altri costi di esercizio / Costi specifici di progetto	Materiali e forniture - Informazione e pubblicità - Spese per garanzie bancarie e assicurative			€ -	€ -	€ -	€ -
	Spese generali	Spese generali			€ -	€ -	€ -	€ -
	Fabbricati e terreni	Costi dei fabbricati e dei terreni Personale dipendente			€ -	€ -	€ -	€ -
	Spese tecniche	Personale non dipendente (Co.co.co - Co.co.pro - Prestazioni occasionali - Professionisti - Società)			€ -	€ -	€ -	€ -
	Opere Edili	Opere Edili			€ -	€ -	€ -	€ -
	Reti di collegamento	Reti di collegamento			€ -	€ -	€ -	€ -
	Studi di mercato e piani industriali	Studi di mercato e piani industriali			€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
TOTALE RICERCA E SVILUPPO		€ 536.400,00	€ 583.342,37	€ 583.342,37	€ -46.942,37	€ 0,00	€ 511.344,77	
FORMAZIONE	Personale docente	Personale docente per didattica, coordinamento e gestione	€ 222.000,00	€ 202.630,21	€ 202.630,21	€ 19.369,79	€ -	€ 202.630,21
	Spese di trasferta	Spese di viaggio, vitto e alloggio del Personale docente e destinatari della formazione	€ 25.000,00	€ 26.058,38	€ 26.058,38	€ -1.058,38	€ 4.538,38	€ 21.520,00
	Altre Spese correnti	Materiali e forniture - Informazione e pubblicità - Selezioni assistenza tecnica e gestionale - spese per garanzie bancarie e assicurative	€ 94.000,00	€ 101.073,75	€ 101.073,75	€ -7.073,75	€ 7.073,75	€ 94.000,00
	Strumenti e attrezzature	Strumenti e attrezzature	€ 55.000,00	€ 51.830,67	€ 51.830,67	€ 3.169,33	€ 8.182,02	€ 43.648,65
	Consulenza	Prestazioni occasionali - Professionisti - Società			€ -	€ -	€ -	€ -
	Destinatari della formazione	Borse di studio	€ 276.000,00	€ 241.684,62	€ 241.684,62	€ 34.315,38	€ 38.857,17	€ 202.827,45
	Diffusione dei risultati	Diffusione dei risultati			€ -	€ 0,00	€ -	€ -
TOTALE		€ 672.000,00	€ 623.277,63	€ 623.277,63	€ 48.722,37	€ 58.651,32	€ 564.626,31	
TOTALE PROGETTO		€ 1.208.400,00	€ 1.206.620,00	€ 1.206.620,00	€ 1.780,00	€ 58.651,32	€ 1.075.971,08	

	QUOTA RICERCA	QUOTA SVILUPPO	QUOTA FORMAZIONE	TOTALE PROGETTO
PIANO FINANZIARIO	€ 536.400,00	€ -	€ 672.000,00	€ 1.208.400,00
RENDICONTO	€ 583.342,37	€ -	€ 623.277,63	€ 1.206.620,00
AMMISSIBILE	€ 511.344,77	€ -	€ 564.626,31	€ 1.075.971,08
% AGEVOLAZIONE	85%	85%	100%	
AGEVOLAZIONE	€ 434.643,05	€ -	€ 564.626,31	€ 999.269,36
COFINANZIAMENTO	€ 76.701,72	€ -	€ -	€ 76.701,72
OVERBOOKING su singole voci	€ 71.997,60	€ -	€ 8.132,13	€ 80.129,73



Università degli Studi di Messina

Verbali di Controllo AdG

N° SAL COMPLESSIVI 7

QUOTA RICERCA E SVILUPPO				
SAL	VERBALI DI CONTROLLO AdG (SI/NO)	IMPORTO RENDICONTATO	IMPORTI DEFINITIVAMENTE STRALCIATI	
SAL 1	SI	€ -	€ -	-
SAL 2	SI	€ 122.061,77	€ -	-
SAL 3	SI	€ 84.934,37	€ -	-
SAL 4	SI	€ 92.716,20	€ -	-
SAL 5	SI	€ 106.581,27	€ -	-
SAL 6	SI	€ 101.715,93	€ -	-
SAL 7		€ 75.332,83	€ -	-
SAL 8			€ -	-
SAL 9			€ -	-
SAL 10			€ -	-
SAL 11			€ -	-
SAL 12			€ -	-
TOTALE		€ 583.342,37	€ -	-

TOTALE VERIFICATO	€ 508.009,54	€ -	-
STATO D'AVANZAMENTO VERIFICHE	87,09%		
STRALCIO SU TOT VERIFICATO	0,00%		

QUOTA FORMAZIONE				
SAL	VERBALI DI CONTROLLO AdG (SI/NO)	IMPORTO RENDICONTATO	IMPORTI DEFINITIVAMENTE STRALCIATI	
SAL 1	SI	€ 12.321,61	€ -	-
SAL 2	SI	€ 166.609,84	€ 3.309,00	-
SAL 3	SI	€ 174.603,04	€ 8.972,87	-
SAL 4	SI	€ 269.743,14	€ 45.460,90	-
SAL 5			€ -	-
SAL 6			€ -	-
SAL 7			€ -	-
SAL 8			€ -	-
SAL 9			€ -	-
SAL 10			€ -	-
SAL 11			€ -	-
SAL 12			€ -	-
TOTALE		€ 623.277,63	€ 57.742,77	-

TOTALE VERIFICATO	€ 623.277,63	€ 57.742,77	-
STATO D'AVANZAMENTO VERIFICHE	100,00%		
STRALCIO SU TOT VERIFICATO	9,26%		

ATTENZIONE!!! Gli importi degli stralci del foglio rendiconto non coincidono con quelli del foglio Verifiche_AdG



Bilancio FINALE

Rendicontato ammissibile / Costi sostenuti				
	AGEVOLAZIONE AMMISSIBILE SU RENDICONTO	COSTI SOSTENUTI		SALDO
		DIPARTIMENTO/CENTRO	AMMINISTRAZIONE CENTRALE	TOTALE
RICERCA E SVILUPPO	€ 434.643,05	€ 236.963,43	€ 106.105,09	€ 343.068,52
FORMAZIONE	€ 564.626,31	€ 639.940,07	- €	€ 639.940,07
PROGETTO TOTALE	€ 999.269,36	€ 876.903,50	€ 106.105,09	€ 983.008,59
EVENTUALI SOMME IMPEGNATE A FAVORE DEL BILANCIO UNIME				
				€ 16.260,77

Anticipazioni AdG / Trasferimenti e Restituzioni / Somme da incassare

	ENTRATE ACCERTATE	USCITE	AGEVOLAZIONE AMMISSIBILE SU RENDICONTO	QUOTE A SALDO (DA RICEVERE/ RESTITUIRE)	QUOTA DISPONIBILE SU CASSA ATENEO
RICERCA E SVILUPPO	€ 455.940,00	€ -	€ 434.643,05	-€ 21.296,95	€ 112.871,48
FORMAZIONE	€ 672.000,00	€ 48.722,00	€ 564.626,31	-€ 58.651,69	-€ 16.662,07
PROGETTO TOTALE	€ 1.127.940,00	€ 48.722,00	€ 999.269,36	-€ 79.948,64	€ 96.209,41



Università degli Studi di Messina

PON Ricerca e Competitività 2007-2013

PANREX - Packaging basato su nanomateriali per Ricevitori ed Exciter compatti per Applicazioni Radar con Antenna a scansione elettronica del

CUP J41H11000050005

Prospetto di calcolo quota da destinare al Bilancio d'Ateneo in ottemperanza alla Delibera del CdA del 17/12/2012 e ss. mm.,

Piano finanziario con **agevolazione del 85%**

VOCI	AGEVOLAZIONE 85%
Spese di personale	€ 257.000,00
Costi degli strumenti e delle attrezzature	€ 146.000,00
Costi della ricerca contrattuale, delle competenze tecniche e dei brevetti	€ 25.000,00
Altri costi di esercizio	€ 5.600,00
Spese generali	€ 102.800,00
Totale	€ 536.400,00

COFINANZIAMENTO (A) € 80.460,00

SPESE GEN + PERSONALE (B) € 359.800,00

Base calcolo quota unime (C) = (B) - (A) € 279.340,00

QUOTA UNIME DA DELIBERA 25% di (C) € **69.835,00**