

## 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.

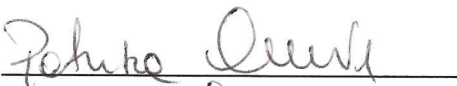
Si allegano le schede di sintesi e di dettaglio utilizzate ai fini della verifica contabile del progetto e il Prospetto di calcolo quota da destinare al Bilancio d'Ateneo in ottemperanza alla Delibera del CdA del 17/12/2012 e ss. mm.,.

Gruppo di Lavoro "Residui PON-POR";

Dott. Emiliano Conforto



Dott.ssa Patrizia Celeste



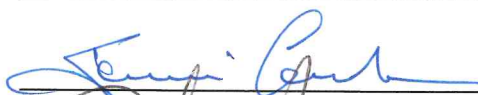
Dott. Michele Lipani




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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Spese tecniche	Personale dipendente 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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE</b>	<b>€ 536.400,00</b>	<b>€ 583.342,37</b>	<b>€ 583.342,37</b>	<b>€ 46.942,37</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 511.344,77</b>		
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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Spese tecniche	Personale dipendente 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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>		
<b>TOTALE RICERCA E SVILUPPO</b>	<b>€ 536.400,00</b>	<b>€ 583.342,37</b>	<b>€ 583.342,37</b>	<b>€ -46.942,37</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 511.344,77</b>		
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	€ -	€ -
<b>TOTALE</b>	<b>€ 672.000,00</b>	<b>€ 623.277,63</b>	<b>€ 623.277,63</b>	<b>€ 48.722,37</b>	<b>€ 58.651,32</b>	<b>€ 564.626,31</b>		
<b>TOTALE PROGETTO</b>	<b>€ 1.208.400,00</b>	<b>€ 1.206.620,00</b>	<b>€ 1.206.620,00</b>	<b>€ 1.780,00</b>	<b>€ 58.651,32</b>	<b>€ 1.075.971,08</b>		

	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



### Verbali di Controllo AdG

N° SAL COMPLESSIVI

7

#### QUOTA RICERCA E SVILUPPO

SAL	VERBALI DI CONTROLLO AdG (SI/NO)	IMPOR TO RENDICONTATO	IMPOR TI 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			€ -
<b>TOTALE</b>		<b>€ 583.342,37</b>	<b>€ -</b>

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)	IMPOR TO RENDICONTATO	IMPOR TI 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			€ -
<b>TOTALE</b>		<b>€ 623.277,63</b>	<b>€ 57.742,77</b>

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	DIPARTIMENTO/CENTRO	AMMINISTRAZIONE CENTRALE	TOTALE	SALDO
RICERCA E SVILUPPO	€ 434.643,05	€ 236.963,43	€ 106.105,09	€ 343.068,52	€ 91.574,53
FORMAZIONE	€ 564.626,31	€ 639.940,07	- €	€ 639.940,07	-€ 75.313,76
<b>PROGETTO TOTALE</b>	<b>€ 999.269,36</b>	<b>€ 876.903,50</b>	<b>€ 106.105,09</b>	<b>€ 983.008,59</b>	<b>€ 16.260,77</b>
EVENTUALI SOMME IMPEGNATE A FAVORE DEL BILANCIO UNIME					
					<b>€ 16.260,77</b>
					<b>€ 16.260,77</b>

## Anticipazioni AdG / Trasferimenti e Restituzioni / Somme da incassare

	ENTRATE ACCERTATE	USCITE	AGEVOLAZIONE AMMISSIBILE SU RENDICONTO	ANTICIPAZIONE AL NETTO DEI TRASFERIMENTI	QUOTE A SALDO (DA RICEVERE/ RESTITUIRE)	QUOTA DISPONIBILE SU CASSA ATENEO
RICERCA E SVILUPPO	€ 455.940,00	€ -	€ 434.643,05	€ 455.940,00	-€ 21.296,95	€ 112.871,48
FORMAZIONE	€ 672.000,00	€ 48.722,00	€ 564.626,31	€ 623.278,00	-€ 58.651,69	-€ 16.662,07
<b>PROGETTO TOTALE</b>	<b>€ 1.127.940,00</b>	<b>€ 48.722,00</b>	<b>€ 999.269,36</b>	<b>€ 1.079.218,00</b>	<b>-€ 79.948,64</b>	<b>€ 96.209,41</b>



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
<b>Totale</b>	<b>€ 536.400,00</b>

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