

VERBALE DI VERIFICA CONTABILE

HI LIFE

”RECUPERO E VALORIZZAZIONE DEI PRODOTTI DI SCARTO E DI TRASFORMAZIONE DELL'INDUSTRIA AGRO-ALIMENTARE PER LO SVILUPPO DI ALIMENTI FUNZIONALI, PRODOTTI COSMECEUTICI E NUTRACEUTICI INNOVATIVI.”

CUP J91H11000030005

Finanziato con fondi a valere su PON_01

Responsabile Scientifico Prof. L. MONDELLO

Struttura di Gestione CARECI

- 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 HI LIFE da parte del Responsabile Scientifico e del Responsabile Amministrativo;
 - l’attività di verifica e controllo effettuata dal Gruppo di Lavoro “Residui PON-POR”;
 - Vista la nota MIUR Prot.n. 21252 del 13/12/2018 “Richiesta restituzione somme erogate a titolo di anticipazione del contributo nella spesa ” relativa esclusivamente ai fondi PON

RISULTA CHE

- Il progetto è stato finanziato per un importo totale pari a € 4.923.943,00
- Il progetto ha un’agevolazione concedibile pari a € 4.264.551,55
- Sono state rendicontate spese per un totale di € 5.357.274,51
- Sono state ritenute ammissibili spese per un totale di € 4.654.874,28
 - di cui su Fondi PON € 3.922.874,92
 - di cui su Fondi FAR 87.3 c € 731.999,36

VERBALE DI VERIFICA CONTABILE

- L'agevolazione complessiva per il progetto dovrebbe essere pari a € 4.014.868,92
di cui su Fondi PON certificati con nota MIUR prot. n. 21252 del 13/12/2018 € 3.922.874,92
di cui su Fondi FAR 87.3 c non ancora certificati € 731.999,36
- L'Ateneo ha incassato anticipazioni di progetto, al netto di eventuali restituzioni, per un totale di € 3.692.161,55
di cui su Fondi PON € 3.495.301,55
di cui su Fondi FAR 87.3 c € 196.860,00
- Per quanto sopra l'Ateneo dovrebbe avere una posizione complessiva di progetto creditoria nei confronti del MIUR per una somma pari a € 322.707,37
su Fondi PON l'Ateneo deve restituire al MIUR, a titolo di saldo, una somma pari a € 102.632,32
su Fondi FAR 87.3 c l'Ateneo dovrebbe ancora incassare, a titolo di saldo, una somma pari a € 425.339,69
- I costi sostenuti dal Dipartimento/Centro e dall'Amministrazione Centrale nell'ambito del progetto, sono pari a € 4.010.044,04
- La somma impegnata a favore del Bilancio con nota prot.n. 280/2013 del 25/06/2013, in ottemperanza alle Delibere del CdA del 17/12/2012, 23/03/2013, ma non ancora prelevata, è pari a € 117.750,00
- Il residuo contabile sul progetto, al netto della somma impegnata a favore del Bilancio, è pari a € -112.925,12
- In base ai trasferimenti ricevuti ed ai costi sostenuti, l'attuale disponibilità di cassa del progetto, è pari a € -317.882,49

Si allegano le schede di sintesi e di dettaglio utilizzate ai fini della verifica contabile del progetto.

Gruppo di Lavoro "Residui PON-POR";

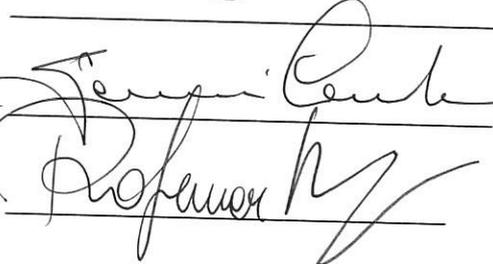
Dott. Emiliano Conforto



Dott.ssa Patrizia Celeste



Dott. Michele Lipani



Avv. Consuelo Votano

Dott. Giovanni Camarda

Dott.ssa Rosamaria Pagano



VERBALE DI VERIFICA CONTABILE



Scheda Anagrafica progetto

Università degli Studi di Messina

ACRONIMO	TITOLO
HI LIFE	Recupero e valorizzazione dei prodotti di scarto e di trasformazione dell'industria agro-alimentare per lo sviluppo di alimenti funzionali, prodotti cosmeceutici e nutraceutici innovativi. Hi-life Healt Products from the Industry of Foods

CUP	CODICE	MISURA DI FINANZIAMENTO / AVVISO PUBBLICO
J91H11000030005	PON01_01499	PON_01

RESPONSABILE SCIENTIFICO	STRUTTURA DI GESTIONE (DIPARTIMENTO/CENTRO)
L. Mondello	CARECI

DATA INIZIO
01/09/2011

DATA FINE
31/05/2015

DECRETI DI FINANZIAMENTO			
INIZIALE		ULTIMA RIMODULAZIONE	
PROT.N.	DATA	PROT.N.	DATA
677/Ric	14/10/2011	921	29/04/2015

	IMPORTO FINANZIATO DA ULTIMO DECRETO	% AGEVOLAZIONE	IMPORTO AGEVOLAZIONE	COFINANZIAMENTO
QUOTA RICERCA	€ 3.099.138,00	85%	€ 2.634.267,30	€ 464.870,70
QUOTA SVILUPPO	€ 1.296.805,00	85%	€ 1.102.284,25	€ 194.520,75
QUOTA FORMAZIONE	€ 528.000,00	100%	€ 528.000,00	€ -
TOTALE	€ 4.923.943,00		€ 4.264.551,55	€ 659.391,45

ANNOTAZIONI



Progetto HI LIFE - Recupero e valorizzazione dei prodotti di scarto e di trasformazione dell'industria agro-alimentare per lo sviluppo di alimenti funzionali, prodotti cosmeceutici e nutraceutici innovativi. Hi-life Health Products from the Industry of Foods (PON01_01499)

Piano finanziario / Costi rendicontati / Costi ammissibili

Università degli Studi di Messina

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	RENDICONTATO		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	€ 1.120.000,00	€ 1.058.375,73 € 530.332,36 € 1.198.097,77	€ 1.588.708,09	€ 468.708,09	€ -	€ 1.120.000,00
	Strumenti e attrezzature Attrezzature non in ammortamento - noleggi e leasing - risultati di ricerche, brevetti e software specifico	€ 1.251.734,00	€ 1.198.097,77	€ 53.636,23	€ 2.501,26	€ 1.195.596,51	
	Consulenze e servizi equivalenti Prestazioni occasionali - Professionisti - Società	€ 480.000,00	€ 439.999,99	€ 40.000,01	€ -	€ 439.999,99	
	Altri costi di esercizio / Costi specifici di progetto Materiali e forniture - Informazione e pubblicità - Spese per garanzie bancarie e assicurative	€ 47.586,00	€ 89.742,85	€ 89.742,85	€ 42.156,85	€ 47.586,00	
	Spese generali Spese generali	€ 199.818,00	€ 249.836,23	€ 249.836,23	€ 50.018,23	€ 199.818,00	
	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		€ -	€ -	€ -	€ -	
TOTALE	€ 3.099.138,00	€ 3.566.384,93	€ 3.566.384,93	€ 467.246,93	€ 2.501,26	€ 3.003.000,50	
SVILUPPO SPERIMENTALE	Personale Personale dipendente Personale non dipendente (Co.co.co - Co.co.pro - Assegni di ricerca - Borse di ricerca) Ammortamento Attrezzature	€ 200.000,00	€ 152.954,64 € 54.665,60 € 569.611,74	€ 207.620,24	€ 7.620,24	€ -	€ 200.000,00
	Strumenti e attrezzature Attrezzature non in ammortamento - noleggi e leasing - risultati di ricerche, brevetti e software specifico	€ 572.711,00	€ 569.611,74	€ 3.099,26	€ 1.346,83	€ 568.264,91	
	Consulenze e servizi equivalenti Prestazioni occasionali - Professionisti - Società	€ 332.000,00	€ 331.999,64	€ 331.999,64	€ 0,36	€ 331.999,64	
	Altri costi di esercizio / Costi specifici di progetto Materiali e forniture - Informazione e pubblicità - Spese per garanzie bancarie e assicurative	€ 156.414,00	€ 148.199,09	€ 148.199,09	€ 8.214,91	€ 127.757,35	
	Spese generali Spese generali	€ 35.680,00	€ 51.905,07	€ 51.905,07	€ 16.225,07	€ 35.680,00	
	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		€ -	€ -	€ -	€ -	
TOTALE	€ 1.296.805,00	€ 1.309.335,78	€ 1.309.335,78	€ 12.530,78	€ 21.788,57	€ 1.263.701,90	
TOTALE RICERCA E SVILUPPO	€ 4.395.943,00	€ 4.875.720,71	€ 4.875.720,71	€ 479.777,71	€ 24.289,83	€ 4.266.702,40	
FORMAZIONE	Personale docente Personale docente per didattica, coordinamento e gestione	€ 123.500,00	€ 99.893,78	€ 99.893,78	€ 23.606,22	€ 7.721,60	€ 92.172,18
	Spese di trasferta Spese di viaggio, vitto e alloggio del Personale docente e destinatari della formazione	€ 13.400,00	€ 7.719,31	€ 7.719,31	€ 5.680,69	€ 1.725,84	€ 5.993,47
	Altre Spese correnti Materiali e forniture - Informazione e pubblicità - Selezione assistenza tecnica e gestionale - spese per garanzie bancarie e assicurative	€ 48.700,00	€ 46.606,23	€ 46.606,23	€ 2.093,77	€ -	€ 46.606,23
	Strumenti e attrezzature Strumenti e attrezzature		€ -	€ -	€ 0,00	€ -	€ -
	Consulenza Prestazioni occasionali - Professionisti - Società	€ 219.000,00	€ 203.362,40	€ 203.362,40	€ 15.637,60	€ 83.362,40	€ 120.000,00
	Destinatari della formazione Borse di studio	€ 123.400,00	€ 123.972,08	€ 123.972,08	€ -572,08	€ -	€ 123.400,00
	Diffusione dei risultati Diffusione dei risultati		€ -	€ -	€ 0,00	€ -	€ -
TOTALE	€ 528.000,00	€ 481.553,80	€ 481.553,80	€ 46.446,20	€ 92.809,84	€ 388.171,88	
TOTALE PROGETTO	€ 4.923.943,00	€ 5.357.274,51	€ 5.357.274,51	€ 433.331,51	€ 117.099,67	€ 4.654.874,28	

	QUOTA RICERCA	QUOTA SVILUPPO	QUOTA FORMAZIONE	TOTALE PROGETTO
PIANO FINANZIARIO	€ 3.099.138,00	€ 1.296.805,00	€ 528.000,00	€ 4.923.943,00
RENDICONTATO	€ 3.566.384,93	€ 1.309.335,78	€ 481.553,80	€ 5.357.274,51
AMMISSIBILE	€ 3.003.000,50	€ 1.263.701,90	€ 388.171,88	€ 4.654.874,28
% AGEVOLAZIONE	85%	85%	100%	
AGEVOLAZIONE	€ 2.552.550,43	€ 1.074.146,62	€ 388.171,88	€ 4.014.868,92
COFINANZIAMENTO	€ 450.450,08	€ 189.555,29	€ -	€ 640.005,36
OVERBOOKING su singole voci	€ 560.883,17	€ 23.845,31	€ 572,08	€ 585.300,56



Verbali di Controllo AdG

N° SAL COMPLESSIVI 8

QUOTA RICERCA E SVILUPPO			
SAL	VERBALI DI CONTROLLO AdG (SI/NO)	IMPORTO RENDICONTATO	IMPORTI DEFINITIVAMENTE STRALCIATI
SAL 1	SI	€ 199.378,21	€ -
SAL 2	SI	€ 308.228,64	€ -
SAL 3	SI	€ 799.256,48	€ -
SAL 4	SI	€ 624.708,07	€ -
SAL 5	SI	€ 491.090,95	€ -
SAL 6	SI	€ 687.901,85	€ -
SAL 7	SI	€ 710.613,41	€ -
SAL 8	SI	€ 1.054.543,10	€ -
SAL 9			
SAL 10			
SAL 11			
SAL 12			
TOTALE		€ 4.875.720,71	€ -

TOTALE VERIFICATO	€ 4.875.720,71	€ -
STATO D'AVANZAMENTO VERIFICHE	100,00%	
STRALCIO SU TOT VERIFICATO	0,00%	

QUOTA FORMAZIONE			
SAL	VERBALI DI CONTROLLO AdG (SI/NO)	IMPORTO RENDICONTATO	IMPORTI DEFINITIVAMENTE STRALCIATI
SAL 1	SI	€ -	€ -
SAL 2	SI	€ -	€ -
SAL 3	SI	€ 19.859,52	€ -
SAL 4	SI	€ 33.600,00	€ -
SAL 5	SI	€ 9.928,81	€ -
SAL 6	SI	€ 166.770,85	€ -
SAL 7	NO	€ 251.394,62	€ -
SAL 8	NO	€ -	€ -
SAL 9			
SAL 10			
SAL 11			
SAL 12			
TOTALE		€ 481.553,80	€ -

TOTALE VERIFICATO	€ 230.159,18	€ -
STATO D'AVANZAMENTO VERIFICHE	100,00%	
STRALCIO SU TOT VERIFICATO	0,00%	

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	€ 3.626.697,04	€ 2.851.696,68	€ 615.977,40	€ 3.467.674,08	€ 159.022,96
FORMAZIONE	€ 388.171,88	€ 542.369,96	€ -	€ 542.369,96	-€ 154.198,08
PROGETTO TOTALE	€ 4.014.868,92	€ 3.394.066,64	€ 615.977,40	€ 4.010.044,04	€ 4.824,88
EVENTUALI SOMME IMPEGNATE A FAVORE DEL BILANCIO UNIME Somme non ancora prelevate					€ 117.750,00
SALDO FINALE					-€ 112.925,12

Riepilogo di totale di progetto (Fondi PON + Fondi FAR 87.3c)

Anticipazioni AdG / Trasferimenti e Restituzioni / Somme da incassare

	ENTRATE ACCERTATE		USCITE		QUOTE A SALDO (DA RICEVERE/ RESTITUIRE)	QUOTA DISPONIBILE SU CASSA ATENEO
	ANTICIPAZIONE AdG	TRASFERIMENTI e RESTITUZIONI	ANTICIPAZIONE AL NETTO DEI TRAFERIMENTI	AGEVOLAZIONE AMMISSIBILE SU RENDICONTO		
RICERCA E SVILUPPO	€ 3.546.661,55	€ 382.500,00	€ 3.164.161,55	€ 3.626.697,04	€ 462.535,49	-€ 303.512,53
FORMAZIONE	€ 661.000,00	€ 133.000,00	€ 528.000,00	€ 388.171,88	-€ 139.828,12	-€ 14.369,96
PROGETTO TOTALE	€ 4.207.661,55	€ 515.500,00	€ 3.692.161,55	€ 4.014.868,92	€ 322.707,37	-€ 317.882,49

Riepilogo Fondi PON

Anticipazioni AdG / Trasferimenti e Restituzioni / Somme da incassare

	ENTRATE ACCERTATE		USCITE		QUOTE A SALDO (DA RICEVERE/ RESTITUIRE)
	ANTICIPAZIONE AdG	TRASFERIMENTI e RESTITUZIONI	ANTICIPAZIONE AL NETTO DEI TRAFERIMENTI	AGEVOLAZIONE AMMISSIBILE SU RENDICONTO	
RICERCA E SVILUPPO	€ 3.349.801,55	€ 382.500,00	€ 2.967.301,55	€ 3.004.497,35	€ 37.195,80
FORMAZIONE	€ 661.000,00	€ 133.000,00	€ 528.000,00	€ 388.171,88	-€ 139.828,12
PROGETTO TOTALE	€ 4.010.801,55	€ 515.500,00	€ 3.495.301,55	€ 3.392.669,23	-€ 102.632,32

Riepilogo Fondi FAR 87.3c

Anticipazioni AdG / Trasferimenti e Restituzioni / Somme da incassare

	ENTRATE ACCERTATE		USCITE		QUOTE A SALDO (DA RICEVERE/ RESTITUIRE)
	ANTICIPAZIONE AdG	TRASFERIMENTI e RESTITUZIONI	ANTICIPAZIONE AL NETTO DEI TRAFERIMENTI	AGEVOLAZIONE AMMISSIBILE SU RENDICONTO	
RICERCA E SVILUPPO	€ 196.860,00		€ 196.860,00	€ 622.199,69	€ 425.339,69
FORMAZIONE			€ -		€ -
PROGETTO TOTALE	€ 196.860,00	€ -	€ 196.860,00	€ 622.199,69	€ 425.339,69