

CoNISMa
Consorzio Nazionale Interuniversitario per le Scienze del Mare

sede legale ed amministrativa in Roma, Piazzale Flaminio n. 9 - CAP 00196
tel. 06-85355476 fax 06-8543810

VERBALE N° 90

In data 29 luglio 2022, alle ore 10:00, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone di

- Dott. Antonino MESSINA - Presidente
- Sig.ra Annamaria PANARIELLO - Componente effettivo
- Sig.ra Maria TESTA - Componente effettivo

si è riunito presso la sede del CoNISMa, in piazzale Flaminio n. 9, per procedere all'esame della verifica di cassa al 31.03.2022 e al 30.06.2022.

Assistono il Collegio la Sig.ra Arduini Francesca e il Sig. Antonio Capone.

VERIFICA DI CASSA al 31.03.2022

Si riporta di seguito la risultanza dell'estratto conto dell'istituto di credito presso il quale il CoNISMa detiene il conto corrente, nonché le giacenze di cassa esistenti presso la sede di Roma.

1a. Sede di Roma al 31.03.2022

Registro delle Reversali e dei Mandati

Reversali (emesse fino alla n° 36 del 31/03/2022)	Euro	3.337.228,30
Mandati (emessi fino al n° 409 del 31/03/2022)	Euro	3.354.039,89

Il mastro relativo al conto 19.01.01 partitario 1 (La Cassa di Ravenna c/c di Tesoreria 117883) presenta le seguenti risultanze:

Fondo cassa iniziale al 01.01.2022	Euro	-1.030.489,87
Entrate	Euro	3.337.228,30
Uscite	Euro	3.354.039,89
Saldo al 31.03.2022	Euro	-1.047.301,46

La situazione bancaria, in data 31/03/2022 da Quadro di Raccordo della Cassa di Ravenna Tesoreria, numero di conto corrente sopra richiamato, espone i seguenti dati riferiti al 31/03/2022:

ENTRATE

Reversali emesse	Euro	3.337.228,30
Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	17.292,59
Totale delle ENTRATE	Euro	3.354.520,89

USCITE

Mandati emessi	Euro	3.354.039,89
Mandati pagati	Euro	3.354.039,89
Mandati da pagare	Euro	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	481,00
Totale delle USCITE	Euro	3.354.520,89
Saldo risultante da conto di diritto	Euro	0,00

Anticipazione utilizzata 2022 indicata dalla Cassa di Ravenna Euro **985.761,91**

Le riscossioni da regolarizzare con reversali per Euro 17.292,59, corrispondono ad un utilizzo di anticipazione di pari importo del 31.03.2022 regolarizzato tramite la reversale n. 71 del 30.06.2022.

I pagamenti da regolarizzare con mandati per Euro 481,00, corrispondono a due addebiti della Cassa di Ravenna rispettivamente per Euro 478,00 addebito periodico bolli, regolarizzato tramite il Mandato n. 580 dell'11 maggio e per Euro 3,00 addebito periodico spese a carico ente regolarizzato tramite il Mandato n. 579 dell'11 maggio.

La differenza tra il saldo del mastro del conto di Tesoreria di Euro -1.047.301,46 e il saldo del mastro anticipazioni di Euro 62.020,55 ammonta ad Euro - 985.280,91 che corrisponde all'anticipazione utilizzata nel trimestre:

<u>Descrizione</u>	<u>Importo</u>
Saldo mastro conto Tesoreria al 31.03.2022	-1.047.301,46
Saldo mastro conto Anticipazioni al 31.03.2022	62.020,55
Anticipazione utilizzata al 31.03.2022 da mastro	985.280,91
Anticipazione utilizzata al 31.03.2022 indicata dalla Banca	- 985.761,91
Differenza	481,00

La differenza di Euro 481,00 è data dai pagamenti da regolarizzare con mandati per Euro 481,00, che come sopra indicato corrispondono a due addebiti della Cassa di Ravenna rispettivamente di Euro 478,00 e di Euro 3,00 entrambi regolarizzati nel trimestre successivo.

Di seguito il dettaglio di tutti i movimenti di aumento e diminuzione delle anticipazioni regolarizzati nel corso del I Trimestre 2022:

<u>Descrizione</u>	<u>Importo</u>
Saldo di apertura del mastrino al 01.01.2022	510.611,48
Utilizzo anticipazioni Gennaio-Marzo regolarizzate tramite Reversale 36 del 31.03.2022	- 1.799.467,08
Diminuzioni anticipazioni Gennaio-Marzo regolarizzate tramite Mandato 409 del 31.03.2022	1.350.876,15
Saldo mastrino conto Anticipazioni al 31.03.2022	62.020,55

Per quanto concerne le Linee di Credito (conto corrente n. 730254463) di seguito il riepilogo di quelle in essere al 31.03.2022:

<u>Progetto</u>	<u>Vigenza</u>	<u>Importo</u>	<u>Restituzioni</u>	<u>Residuo</u>
SEAVIEWS		240.000,00	-9.525,29	230.474,71
Marine Strategy Nazionale IV	I ANNUALITA'	400.000,00	- 400.000,00	0,00
Marine Strategy Puglia VIII		250.000,00	-214.044,96	35.955,04
Marine Strategy Campania V		140.000,00	-108.000,00	32.000,00
Marine Strategy Nazionale IV	II ANNUALITA'	400.000,00		400.000,00
Totali LINEE di Credito		1.430.000,00	-731.570,25	698.429,75

La differenza di Euro 20.878,28 rispetto al saldo dell'estratto conto al 31.03.2022 e del relativo mastrino, entrambi di Euro 719.308,03, è costituita dalle competenze al 31.12.2021 addebitate nel corso del 2022.

2. Scritture della Tesoreria Provinciale dello Stato - Sezione di Genova al 31.03.2022 Mod.56T

C/C 00117883:

Fruttifero	Euro	0,00
Infruttifero	Euro	0,00
TOTALE al 31.03.2022	Euro	0,00
Saldo Banca Sezione Genova al 31.03.2022	Euro	0,00

Il conto presso la Banca d'Italia è movimentato principalmente in uscita da tutti i pagamenti relativi ai Tributi erariali e previdenziali e in entrata dai trasferimenti eseguiti da Ministeri e Enti Pubblici.

Alla fine di ogni mese la banca azzerava completamente il conto presso la Banca d'Italia.

6. Giacenze di liquidità al 31.03.2022

Presso la sede di Roma

Il mastro relativo al conto 19.03.90 (fondo economale) e la prima nota al 31.03.2022 - cassa sede Roma - presentano un saldo di Euro 169,28.

I versamenti dei contributi previdenziali assistenziali ed erariali relativi al I Trimestre 2022 sono stati regolarmente versati.

VERIFICA DI CASSA al 30.06.2022

Si riporta di seguito la risultanza dell'estratto conto dell'istituto di credito presso il quale il CoNISMa detiene il conto corrente, nonché le giacenze di cassa esistenti presso la sede di Roma.

1a. Sede di Roma al 30.06.2022

Registro delle Reversali e dei Mandati

Reversali (emesse fino alla n° 72 del 30/06/2022)	Euro	6.382.947,00
Mandati (emessi fino al n° 847 del 30/06/2022)	Euro	6.440.574,80

Il mastro relativo al conto 19.01.01 partitario 1 (La Cassa di Ravenna c/c di Tesoreria 117883) presenta le seguenti risultanze:

Fondo cassa iniziale al 01.01.2022	Euro	-1.030.489,87
Entrate	Euro	6.382.947,00
Uscite	Euro	6.440.574,80
Saldo al 30.06.2022	Euro	-1.088.117,67

La situazione bancaria, in data 30/06/2022 da Quadro di Raccordo della Cassa di Ravenna Tesoreria, numero di conto corrente sopra richiamato, espone i seguenti dati riferiti al 30/06/2022:

ENTRATE

Reversali emesse	Euro	6.382.947,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	52.706,56
Totale delle ENTRATE	Euro	6.435.653,56

USCITE

Mandati emessi	Euro	4.743.077,17
Mandati pagati	Euro	4.743.077,17
Mandati da pagare	Euro	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	1.692.576,39
Totale delle USCITE	Euro	6.435.653,56
Saldo risultante da conto di diritto	Euro	0,00

Anticipazione utilizzata 2022 indicata dalla Cassa di Ravenna Euro **435.744,47**

Le riscossioni da regolarizzare con reversali per Euro 52.706,56, corrispondono ad un utilizzo di anticipazione di pari importo del 30.06.2022 non ancora regolarizzata.

I pagamenti da regolarizzare con mandati per Euro 1.692.576,39, corrispondono per Euro 1.682.878,83 alla diminuzione delle anticipazioni regolarizzata al 30.06.2022 tramite il mandato 830, per Euro 484,00 ai Bolli addebitati dalla Cassa di Ravenna e regolarizzati tramite il mandato 917 del 19.07.2022, per Euro 2,30 alle commissioni di addebito della rata del Mutuo regolarizzate tramite il mandato 918 del 19.07.2022 e per Euro 9.211,26 all'addebito della rata 53° rata del mutuo regolarizzata tramite il mandato 919 del 19.07.2022.

La differenza tra i mandati emessi dal Consorzio di Euro 6.440.574,80 e i mandati pagati dalla Cassa di Ravenna di Euro 4.743.077,17 pari ad Euro 1.697.497,63 è costituita per Euro 1.682.878,83 dalla regolarizzazione delle anticipazioni regolarizzata dal mandato 830 del 30.06.2022 non ancora contabilizzato dalla Cassa di Ravenna e per Euro 14.618,80 dalla distinta n. 50 del 30.06.2022 non ancora contabilizzata dalla Cassa di Ravenna, come dettagliata nella tabella che segue:

831	30-giu-22	Prof. MAZZOLA Antonio (Prog.: I-989 CLUSTER ITEM UO_RM coordinamento)	1.319,20
832	30-giu-22	Prof.ssa FRASCHETTI Simonetta (Prog.: I-996 CLUSTER ITEM UO_NA Federico II Simonetta Frascchetti)	1.187,28
833	30-giu-22	Prof.ssa AZZELLINO Arianna (Prog.: I-989 CLUSTER ITEM UO_RM coordinamento)	1.319,20
834	30-giu-22	MYDAS (Prog.: I-1061 AMARE PLUS UO_NA Federico II)	6.385,60
835	30-giu-22	Merck Life Science (Prog.: C-3473 LIMING TOOL UO_Politecnico di Milano)	88,60
836	30-giu-22	ELCAM (Prog.: I-1062 AMARE PLUS UO_PI)	2.100,00
837	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-1076 MIPAF PLNRDA Raccolta Dati II UO_BA Maiorano)	18,00
838	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-1076 MIPAF PLNRDA Raccolta Dati II UO_BA)	914,38

		Maiorano)	
839	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-74 CARISMA - MIUR Bandi competitivi 2020)	3,00
840	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-74 CARISMA - MIUR Bandi competitivi 2020)	82,00
841	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-823 Blue Growth (BG2))	53,52
842	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-823 Blue Growth (BG2))	337,85
843	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-10 Amm.ne Centrale)	6,00
844	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-10 Amm.ne Centrale)	143,00
845	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: C-3624 TERNA MONITA UO_NA Parthenope Budillon)	77,58
846	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-1037 MARINE STRATEGY NAZIONALE IV UO_PA 1 Gianluca Sarà)	161,30
847	30-giu-22	BUBBLE VIAGGI (Prog.: I-1089 ARPAC POSIDONIA UO_NA Parthenope Russo)	422,29
		subtotale - distinta n. 50	14.618,80

La differenza tra il saldo del mastriano del conto di Tesoreria di Euro -1.088.117,67 e il saldo del mastriano anticipazioni di Euro 647.451,96 ammonta ad Euro - 440.665,71 che corrisponde all'anticipazione utilizzata nel trimestre:

<u>Descrizione</u>	<u>Importo</u>
Saldo mastriano conto Tesoreria al 30.06.2022	-1.088.117,67
Saldo mastriano conto Anticipazioni al 30.06.2022	647.451,96
Totale Mastriani al 30.06.2022	-440.665,71
Anticipazione utilizzata al 30.06.2022 indicata dalla Banca	- 435.744,47
Differenza	-4.921,24

La differenza di Euro 4.921,24 è data dalla differenza tra la distinta n. 50 del 30.06.2022 di Euro 14.618,80 non regolarizzata dalla Banca e i pagamenti regolarizzati in data 19.07.2022 come sopra indicati e riportati nel sottostante dettaglio:

- 1) Euro 484,00 ai Bolli addebitati dalla Cassa di Ravenna e regolarizzati tramite il mandato 917 del 19.07.2022;
- 2) Euro 2,30 alle commissioni di addebito della rata del Mutuo regolarizzate tramite il mandato 918 del 19.07.2022;
- 3) Euro 9.211,26 all'addebito della rata 53° rata del mutuo regolarizzata tramite il mandato 919 del 19.07.2022.

Di seguito il dettaglio di tutti i movimenti di aumento e diminuzione delle anticipazioni regolarizzati nel corso del 2022:

<u>Descrizione</u>	<u>Importo</u>
Saldo di apertura del mastriano al 01.01.2022	510.611,48
Utilizzo anticipazioni Gennaio-Marzo regolarizzate tramite Reversale 36 del 31.03.2022	- 1.799.467,08
Diminuzioni anticipazioni Gennaio-Marzo regolarizzate tramite Mandato 409 del 31.03.2022	1.350.876,15
Saldo mastriano conto Anticipazioni al 31.03.2022	62.020,55
Utilizzo anticipazioni Gennaio-Marzo regolarizzate tramite Reversale 71 del 30.06.2022	-17.292,59
Utilizzo anticipazioni Aprile-Giugno regolarizzate tramite Reversale 72 del 30.06.2022	-1.080.154,83

Diminuzioni anticipazioni Aprile-Giugno regolarizzate tramite Mandato 830 del 30.06.2022	1.682.878,83
Saldo mastro conto Anticipazioni al 30.06.2022	647.451,96

Per quanto concerne le Linee di Credito (conto corrente n. 730254463) di seguito il riepilogo di quelle in essere al 30.06.2022:

<u>Progetto</u>	<u>Vigenza</u>	<u>Importo</u>	<u>Restituzioni</u>	<u>Residuo</u>
SEAVIEWS		240.000,00	- 9.525,29	230.474,71
Marine Strategy Puglia VIII		250.000,00	- 214.044,96	35.955,04
Marine Strategy Nazionale IV	II ANNUALITA'	400.000,00		400.000,00
Regione Sicilia FEAMP		269.000,00		269.000,00
Totali LINEE di Credito		1.159.000,00	- 223.570,25	935.429,75

La differenza di Euro 20.883,08 rispetto al saldo dell'estratto conto al 30.06.2022 e del relativo mastro, entrambi di Euro 956.312,83, è costituita dalle competenze addebitate nel corso del 2022.

2. Scritture della Tesoreria Provinciale dello Stato - Sezione di Genova al 30.06.2022 Mod.56T

C/C 00117883:

Fruttifero	Euro	0,00
Infruttifero	Euro	0,00
TOTALE al 30.06.2022	Euro	0,00
Saldo Banca Sezione Genova al 30.06.2022	Euro	0,00

Il conto presso la Banca d'Italia è movimentato principalmente in uscita da tutti i pagamenti relativi ai Tributi erariali e previdenziali e in entrata dai trasferimenti eseguiti da Ministeri e Enti Pubblici.

Alla fine di ogni mese la banca azzerava completamente il conto presso la Banca d'Italia.

6. Giacenze di liquidità al 30.06.2022

Presso la sede di Roma

Il mastro relativo al conto 19.03.90 (fondo economale) e la prima nota al 30.06.2022 - cassa sede Roma - presentano un saldo di Euro 42,65.

I versamenti dei contributi previdenziali assistenziali ed erariali relativi al II Trimestre 2022 sono stati regolarmente versati.

Sono stati esaminati a campione i seguenti documenti:

REVERSALI 2022

- n.009 4-feb-22 Dott.ssa AMODIO Simona (restituzione importo erroneamente erogato) 1.645,00;
- n. 035 del 31-mar-22 Comune di Monfalcone (Prog.: I-945 SASPAS) 18.055,70;
- n.038 11-mag-22 Ente Parco Nazionale del Gargano (Prog.: I-957 AMP TREMITI POSIDONIA II UO_RM coordinamento) 25.000,00;
- n. 055 del 24-giu-22 Università di Genova (Prog.: I-408 MAPPATURA Servizi Ecosistemici UO_RM coordinamento) 10.000,00;

MANDATI 2022

- n.081 27-gen-22 ROYAL SERVIZI (Prog.: I-10 Amm.ne Centrale) 280,00;
- n.158 18-feb-22 Prof.ssa VIZZINI Salvatrice (Prog.: vari) 2.448,15;
- n.229 24-feb-22 ROYAL SERVIZI (Prog.: I-10 Amm.ne Centrale) 194,00;
- n.290 del 17-mar-22 PROSPETTIVE Hi-Tech (Prog.: I-55 PRIVACY) 3.000,00;
- n.377 24-mar-22 Dott.ssa MINTRONE Caterina (Prog.: I-1062 AMARE PLUS UO_PI) 2.072,00;
- n. 453 del 14 apr-22 Porto Gaio (Prog.: I-1068 MARINE STRATEGY PUGLIA VIII UO_BA Tursi) 300,00;
- n.490 28-apr-22 Dott.ssa CALABRESE Patrizia Tiziana (Prog.: I-10 Amm.ne Centrale) 1.940,00;
- n.529 4-mag-22 ALESSANDRO PINTO (Prog.: C-3010 Attività Commerciali Minori) 4.275,20;
- n.694 1-giu-22 SISTEMI Soluzioni Informatiche e Telematiche (Prog.: I-10 Amm.ne Centrale) 1.154,84;
- n.720 8-giu-22 LUIGI MARIA VALIANTE (C-3638 COMUNE DI PISCIOTTA UO_RM Tor Vergata Scardi) 14.574,00;

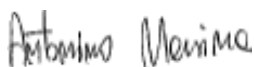
Nulla da osservare.

La riunione termina alle ore 12:00.

Letto, approvato e sottoscritto.

I Revisori dei Conti:

Dott. Antonino MESSINA



Dr.ssa Annamaria PANARIELLO



Sig.ra Maria TESTA

