

EXTRA-DIPARTIMENTA

PAGINA BIANCA



ICRAM

Bilancio di verifica per CRAM 1.6.600 - Esercizio 2007

Capitolo Descrizione

Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Acc.	Accertato	Da Accertare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Riscosso	Da Risc.
1	2	3	4	5	3 + 4 - 5	6	5 - 6	7	6 - 7	8	7 - 8

ENTRATE**1.6.600 - Emergenza Libano**

E 1.2.1.003

Altri finanziamenti dell'Istituto da parte di Ministeri

CP	196.740,00	-23.855,62	172.884,38	0,00	0,00	172.884,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	------------	------------	------------	------	------	------------	------	------	------	------	------	------

Totali 1.6.600 - Emergenza Libano

CP	196.740,00	-23.855,62	172.884,38	0,00	0,00	172.884,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	------------	------------	------------	------	------	------------	------	------	------	------	------	------

TOTALI ENTRATE

	Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Acc.	Accertato	Da Accertare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Riscosso	Da Risc.
CP	196.740,00	-23.855,62	172.884,38	0,00	0,00	172.884,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ICRAM

Bilancio di verifica per CRAM 1.6.600 - Esercizio 2007

Capitolo Descrizione

Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
1	2	3	4	5	3 + 4 - 5	6	5 - 6	7	6 - 7	8	7 - 8

U S C I T E**1.6.600 - Emergenza Libano****U 1.1.2.002 Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato**

CP	49.646,24	-8.615,53	41.030,71	0,00	37.584,49	3.446,22	37.584,49	0,00	37.584,49	0,00	37.584,49	0,00
----	-----------	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------

U 1.1.2.003 Trattamento accessorio

CP	8.217,65	-2.474,17	5.743,48	0,00	5.743,48	0,00	5.743,48	0,00	2.245,81	3.497,67	2.245,81	0,00
----	----------	-----------	----------	------	----------	------	----------	------	----------	----------	----------	------

U 1.1.2.005 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale all'interno

CP	10.000,00	-3.792,40	6.207,60	0,00	2.070,91	4.136,69	2.070,91	0,00	1.538,41	532,50	1.538,41	0,00
----	-----------	-----------	----------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------	----------	------

U 1.1.2.006 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale all'estero

CP	40.000,00	-8.000,00	32.000,00	0,00	21.332,98	10.667,02	21.332,98	0,00	13.371,97	7.961,01	13.371,97	0,00
----	-----------	-----------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------

U 1.1.2.008 Imposte e contributi previdenziali, assistenziali ed assicurativi a carico dell'Ente per personale d

CP	20.252,37	-3.964,78	16.287,59	0,00	15.649,08	638,51	15.649,08	0,00	11.237,95	4.411,13	11.237,95	0,00
----	-----------	-----------	-----------	------	-----------	--------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------

U 1.1.2.009 Corsi di formazione per il personale

CP	496,50	-86,17	410,33	0,00	0,00	410,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	--------	--------	--------	------	------	--------	------	------	------	------	------	------

U 1.1.2.012 Benefici di natura assistenziale e sociale al personale

CP	496,50	-86,17	410,33	0,00	410,33	0,00	410,33	0,00	0,00	410,33	0,00	0,00
----	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------	------

U 1.1.2.014 Prestazioni sostitutive del servizio mensa

CP	2.576,00	-536,67	2.039,33	0,00	1.372,28	667,05	1.372,28	0,00	559,47	812,81	212,15	347,32
----	----------	---------	----------	------	----------	--------	----------	------	--------	--------	--------	--------

U 1.1.3.001 Spese d'ufficio, Cancelleria

CP	0,00	800,00	800,00	0,00	784,22	15,78	784,22	0,00	742,22	42,00	0,00	742,22
----	------	--------	--------	------	--------	-------	--------	------	--------	-------	------	--------

U 1.1.3.002 Spese per materiale di laboratorio

CP	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.266,12	233,88	1.266,12	0,00	340,32	925,80	0,00	340,32
----	------	----------	----------	------	----------	--------	----------	------	--------	--------	------	--------

Capitolo Descrizione

Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
1	2	3	4	5	3 + 4 - 5	6	5 - 6	7	6 - 7	8	7 - 8

U S C I T E

CP	1.873,93	-325,77	1.548,16	0,00	0,00	1.548,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	----------	---------	----------	------	------	----------	------	------	------	------	------	------

U 2.1.2.001 Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari

CP	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	----------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

U 2.1.2.005 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio

CP	3.469,87	8.000,00	11.469,87	0,00	11.163,77	306,10	11.163,77	0,00	2.350,00	8.813,77	0,00	2.350,00
----	----------	----------	-----------	------	-----------	--------	-----------	------	----------	----------	------	----------

U 2.1.2.010 Acquisto di software

CP	2.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00	880,50	2.119,50	880,50	0,00	556,50	324,00	0,00	556,50
----	----------	----------	----------	------	--------	----------	--------	------	--------	--------	------	--------

Totali 1.6.600 - Emergenza Libano

CP	196.740,00	40,90	196.780,90	0,00	157.606,96	39.173,94	157.606,96	0,00	123.245,60	34.361,36	118.909,24	4.336,36
----	------------	-------	------------	------	------------	-----------	------------	------	------------	-----------	------------	----------

TOTALI USCITE

	Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
CP	196.740,00	40,90	196.780,90	0,00	157.606,96	39.173,94	157.606,96	0,00	123.245,60	34.361,36	118.909,24	4.336,36

SCHEDA A

CONSUNTIVO 2007**QUADRO RIPILOGATIVO DEL PROGETTO DI RICERCA**

N° PR	732
Acronimo	INDIGEST
Dipartimento	

Responsabile scientifico: **Giampaolo Stasi**Titolo del progetto: **Riorganizzazione amministrativo-gestionale ICRAM**

Committente:

Finanziamento Totale del Progetto:

Data inizio:

01/07/2007

Data fine:

30/06/2009

Proroga:

Fase:

Obiettivi:

L'obiettivo generale del Progetto è quello di portare a compimento la ristrutturazione gestionale del sistema amministrativo ICRAM, nell'ottica di migliorarne le prestazioni a sostegno della Ricerca attraverso la revisione della struttura organizzativa, la razionalizzazione delle attività e dei processi produttivi, il miglior coordinamento delle rispettive funzioni e l'ammodernamento degli strumenti e delle tecnologie impiegate

Scenario di riferimento (stato dell'arte e contributo innovativo del progetto):**Descrizione attività 2007:**



ICRAM
Bilancio di verifica per CRAM 1.5.732 - Esercizio 2007

Capitolo Descrizione

Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
1	2	3	4	5	3 + 4 - 5	6	5 - 6	7	6 - 7	8	7 - 8

U S C I T E

1.5.732 - INDIGEST - Innovazione degli indirizzi gestionali

U 1.1.2.002 Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato

CP	0,00	162.064,52	162.064,52	0,00	148.708,19	13.356,33	148.708,19	0,00	148.708,19	0,00	148.708,19	0,00
----	------	------------	------------	------	------------	-----------	------------	------	------------	------	------------	------

U 1.1.2.003 Trattamento accessorio

CP	0,00	32.052,27	32.052,27	0,00	31.315,63	736,64	31.315,63	0,00	12.949,61	18.366,02	12.949,61	0,00
----	------	-----------	-----------	------	-----------	--------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	------

U 1.1.2.005 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni del personale all'interno

CP	0,00	1.402,66	1.402,66	0,00	26,00	1.376,66	26,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00
----	------	----------	----------	------	-------	----------	-------	------	-------	------	-------	------

U 1.1.2.008 Imposte e contributi previdenziali, assistenziali ed assicurativi a carico dell'Ente per personale dipendente

CP	0,00	72.550,10	72.550,10	0,00	70.566,62	1.983,48	70.566,62	0,00	20.959,35	49.607,27	20.959,35	0,00
----	------	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	------

U 1.1.2.009 Corsi di formazione per il personale

CP	0,00	20.840,68	20.840,68	0,00	2.100,00	18.740,68	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00
----	------	-----------	-----------	------	----------	-----------	----------	------	------	----------	------	------

U 1.1.2.012 Benefici di natura assistenziale e sociale al personale

CP	0,00	840,68	840,68	0,00	464,81	375,87	464,81	0,00	0,00	464,81	0,00	0,00
----	------	--------	--------	------	--------	--------	--------	------	------	--------	------	------

U 1.1.2.014 Prestazioni sostitutive del servizio mensa

CP	0,00	4.830,00	4.830,00	0,00	4.378,79	451,21	4.378,79	0,00	0,00	4.378,79	0,00	0,00
----	------	----------	----------	------	----------	--------	----------	------	------	----------	------	------

U 1.1.3.001 Spese d'ufficio, Cancelleria

CP	0,00	500,00	500,00	0,00	498,91	1,09	498,91	0,00	0,00	498,91	0,00	0,00
----	------	--------	--------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------	------

U 1.1.3.020 Partecipazione a corsi, congressi, seminari e convegni

CP	0,00	3.010,00	3.010,00	0,00	2.710,00	300,00	2.710,00	0,00	0,00	2.710,00	0,00	0,00
----	------	----------	----------	------	----------	--------	----------	------	------	----------	------	------

U 1.1.3.022 Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera

CP	0,00	141.128,00	141.128,00	0,00	135.545,00	5.583,00	135.545,00	0,00	135.007,00	538,00	135.007,00	0,00
----	------	------------	------------	------	------------	----------	------------	------	------------	--------	------------	------



ICRAM

Bilancio di verifica per CRAM 1.5.732 - Esercizio 2007

Capitolo Descrizione

Preventivo	Variazioni	Stanziato	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
1	2	3	4	5	3 + 4 - 5	6	5 - 6	7	6 - 7	8	7 - 8

U S C I T E

U 1.1.3.023		Altre prestazioni di terzi (lavoro autonomo, professionale e occasionale, convenzioni, ecc.)										
CP	0,00	73.475,00	73.475,00	0,00	63.228,31	10.246,69	63.228,31	0,00	13.738,27	49.490,04	11.538,27	2.200,00
U 1.1.3.024		Imposte e contributi a carico dell'Ente per CO.CO.CO., contratti d'opera ed altre prestazioni da terzi										
CP	0,00	44.991,36	44.991,36	0,00	33.945,63	11.045,73	33.945,63	0,00	19.006,34	14.939,29	19.006,34	0,00
U 1.1.3.031		Manutenzione software										
CP	0,00	490,00	490,00	0,00	0,00	490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U 1.2.6.002		Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso (art. 18 DPR 97/2003)										
CP	0,00	3.312,81	3.312,81	0,00	0,00	3.312,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U 1.3.1.001		Indennità di anzianità e trattamento di fine rapporto										
CP	0,00	9.540,61	9.540,61	0,00	0,00	9.540,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U 2.1.2.005		Acquisti di mobili e macchine d'ufficio										
CP	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	17.730,30	1.269,70	17.730,30	0,00	12.178,57	5.551,73	0,00	12.178,57
U 2.1.2.006		Periodici, opere e materiale bibliografico										
CP	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	401,00	2.599,00	401,00	0,00	401,00	0,00	401,00	0,00
U 2.1.2.010		Acquisto di software										
CP	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	602,40	3.397,60	602,40	0,00	602,40	0,00	0,00	602,40
Totali 1.5.732 - INDIGEST - Innovazione degli indirizzi gestionali												
CP	0,00	597.028,69	597.028,69	0,00	512.221,59	84.807,10	512.221,59	0,00	363.576,73	148.644,86	348.595,76	14.980,97

Capitolo Descrizione

Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
1	2	3	4	5	3 + 4 - 5	6	5 - 6	7	6 - 7	8	7 - 8

USCITETOTALI USCITE

	Preventivo	Variazioni	Stanziano	Var. su Imp.	Impegnato	Da Impegnare	Assegnato	Da Assegnare	Liquidato	Da Liquidare	Pagato	Da Pagare
CP	0,00	597.028,69	597.028,69	0,00	512.221,59	84.807,10	512.221,59	0,00	363.576,73	148.644,86	348.595,76	14.980,97



ICRAM

**RENDICONTO GENERALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2007**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
(art. 47 D.P.R. 27/02/2003, N. 97)

PAGINA BIANCA



ICRAM

ISTITUTO CENTRALE PER LA RICERCA
SCIENTIFICA E TECNOLOGICA APPLICATA AL MARE

il collegio dei revisori

Verbale n. 229

L'anno duemilaotto, il giorno sei del mese di maggio, alle ore dieci, in Roma, presso la sede dell'Istituto centrale per la ricerca scientifica e tecnologica applicata al mare (ICRAM), sita in via di Casalotti, 300, si è riunito il Collegio dei revisori dei Conti.

Sono presenti: il dr. Giacinto Chimenti, presidente e la dr.ssa Marcella Galvani.

Risulta assente giustificato il dr. Maurizio Fontanini.

Il Collegio procede, inizialmente alla periodica verifica della cassa.

Si prende visione del libro della piccola cassa, regolarmente istituito, alla data odierna risulta la seguente disponibilità presso la cassa economale :

entrate:	€.	3.000,00
spese	€	<u>181,79</u>
differenza	€	2.818,21

Tale disponibilità risulta essere costituita come da distinta allegata (*allegato n. 1*).

Si procede, quindi, alla verifica della contabilità alla data del 30 aprile u.s. .

E' stato preso atto che giusta quadro di raccordo della BNL del 2 maggio 2008 il saldo presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Roma, contabilità speciale n. 34001, alla data del 30 aprile 2008, ammonta a Euro **22.612.238,25** (*allegato n. 2*), costituito dai fondi vincolati provenienti dalla legge 308/2004 per € 22.500.000,00 e per € 112.238,25 da fondi a disposizione dell'Ente .

Dal giornale di cassa dell' Ente emerge la seguente situazione alla data del 30 aprile 2008 (distinta n. 56):

	ENTRATE	USCITE	SALDO
Fondo cassa al 1° GEN. 2008	20.584.482,34		
Riscossioni in c/residui	1.886.183,78		
Riscossioni in c/competenze	5.721.726,35		
Pagamenti in c/competenze		8.589.125,84	
Pagamenti in c/residui		4.354.413,13	
Totali	28.192.392,47	12.943.538,97	15.248.853,50

Tale risultanza non coincide con quella della Banca d'Italia (**22.612.238,25**), comunicata dalla B.N.L. in data 2 maggio 2008, in quanto risultano somme pari a € 12.589,22, di cui € 10.394,12 utilizzate dal Tesoriere ed evidenziate sulla parte uscite del conto anticipazione e € 2.195,10 per pagamenti in assenza di mandato, relativi ai RID della SOFID SpA, per spese di carburante di cui alle carte di credito AGIP a disposizione dell'Ente.

Risulta, altresì, una somma complessiva pari € 7.375.973,97, di cui € 10.394,12 riferentesi al conto anticipazione, € 7.365.140,86 ad incassi in assenza di reversale di cui € 7.000.000,00 per contributo ordinario anno 2008 – quota iniziale - ed € 365.140,86 per specifici contributi per ricerca ed inoltre € 438,99 per lo storno parziale e riaccredito di parte del mandato n. 803/08 a favore di Macchia Simona, per c/c della stessa beneficiaria estinto.

Prospetto di raffronto.

Saldo risultante dal giornale di cassa	€		15.248.853,50
Somme utilizzate dal tesoriere sul c/anticipazione	-	“ 10.394,12	
Pagamenti in assenza di mandato	-	“ <u>2.195,10</u>	12.589,22
Prelevamenti effettuati sul c/ anticipazione	+	“ 10.394,12	
Incassi in assenza di reversale	+	“ 7.365.140,86	
Ammontare di parte del mandato stornato (n. 803)	+	“ <u>438,99</u>	<u>7.375.973,97</u>
totale		€	22.612.238,25

Situazione contabile effettiva risultante dalla comunicazione della BNL alla data del 30 aprile 2008: **Euro 22.612.238,25**.

Inoltre, attraverso l'esame della contabilità si è accertata la regolarità dei seguenti versamenti previdenziali.

Versamenti all'I.N.P.D.A.P. - ex Ministero del Tesoro, Direzione Generale degli Istituti di Previdenza:

- per il mese di dicembre 2007	mandati nn. 82/83/84 del 16 gennaio 2008	per Euro	250.199,01
- per il mese di gennaio 2008	mandati nn. 411/412/413 del 7 febbraio 2008	per Euro	141.276,80
- per il mese di febbraio 2008	mandati nn. 905/906/907 del 10 marzo 2008	per Euro	140.472,84

Per quanto riguarda le ritenute IRPEF è stata accertata la regolarità dei seguenti versamenti:

- per il mese di dicembre 2007	mandato n. 1 del 10 gennaio 2008	per Euro	217.994,00
- per il mese di gennaio 2008	mandato n. 402 del 7 febbraio 2008	per Euro	95.976,00
- per il mese di febbraio 2008	mandato n. 910 del 10 marzo 2008	per Euro	159.340,59

Contributi INPS – Gestione Separata ex art. 2 legge n. 335/1995:

DICEMBRE 2007	Euro	98.128,00
FEBBRAIO 2008	Euro	56.931,00

Contributi INPS – Disoccupazione - DS:

- per il mese di dicembre 2007	mandato n. 81 del 16 gennaio 2008	per Euro	6.772,00
- per il mese di gennaio 2008	mandato n. 408 del 7 febbraio 2008	per Euro	3.352,00
- per il mese di febbraio 2008	mandato n. 903 del 10 marzo 2008	per Euro	3.447,00

Infine, si è accertata la regolarità del versamento dell'I.R.A.P. alle varie Regioni di pertinenza e precisamente:

Regione Lazio	DICEMBRE 2007	Euro	15.618,00
Regione Sicilia	DICEMBRE 2007	Euro	2.186,00
Regione Veneto	DICEMBRE 2007	Euro	2.382,00
Regione Lazio	GENNAIO 2008	Euro	32.139,00
Regione Sicilia	GENNAIO 2008	Euro	2.112,00
Regione Veneto	GENNAIO 2008	Euro	1.476,00
Regione Lazio	FEBBRAIO 2008	Euro	54.095,95
Regione Sicilia	FEBBRAIO 2008	Euro	1.660,65
Regione Veneto	FEBBRAIO 2008	Euro	1.472,80

Il Collegio procede poi all'esame del decreto direttoriale 31.12.2007 relativo alla variazione compensativa finale al bilancio 2007 disposta ai sensi dell'art. 20 comma 2 DPR 97/2003 nonché del rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2007 dell'ICRAM, redigendo l'apposita relazione che, quale allegato, forma parte integrante del presente verbale.

Il Collegio infine provvede ad esaminare, ai sensi dell'art. 29 comma 3 del CCNL 7 aprile 2006 del personale del comparto delle istituzioni e degli enti di ricerca e sperimentazione per il quadriennio normativo 2002 – 2005 e il primo biennio economico 2002 – 2003, l'ipotesi di accordo per le competenze accessorie per l'anno 2007, siglato tra la delegazione ICRAM e le organizzazioni sindacali FLC CGIL e FIR CISL in data 25 ottobre 2007.

Tale ipotesi è corredata dall'apposita relazione illustrativa tecnico – finanziaria predisposta dal Direttore Amministrativo e allegata al presente verbale unitamente all'ipotesi di accordo.

Ai fini del controllo sulla compatibilità dei costi della predetta contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio, il Collegio verifica che il costo totale ammontante per l'anno 2007 ad Euro 312.419,00 trova copertura nel bilancio dell'ICRAM sul cap. 1.1.2.003 per Euro 305.000,00 e per la differenza di Euro 7.419,00 sul cap. 1.1.2.004, considerato che su quest'ultimo, avente per oggetto "Indennità al personale per attività conto terzi e altre indennità", sono stati erroneamente accantonati Euro 16.000,00 a titolo di trattamento accessorio ex art. 43 – comma 2 – lettera 6) del CCNL 1994 – 1997.

Si ritiene infine precisare che per quanto attiene al personale con contratto a tempo determinato l'accordo in questione stabilisce che il relativo onere per la retribuzione accessoria – con importo e modalità di corresponsione uguale al personale di ruolo – sarà posto a carico dei programmi di ricerca.

Copia del presente verbale dovrà essere inviata al rappresentante legale dell'Ente, all'amministrazione vigilante – Ministero dell'Ambiente, al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza e alla Corte dei Conti – controllo Enti Pubblici.

Letto, approvato e sottoscritto,

Roma, 6 maggio 2008

IL COLLEGIO DEI REVISORI

DR. GIACINTO CHIMENTI – PRESIDENTE



DR.SSA MARCELLA GALVANI – COMPONENTE

