

**Monitoraggio Enti Partecipati Esercizio 2019.**

In relazione alle partite debitorie del consorzio al 31.12.2019 ammontanti ad Euro 7.913.228

**si attesta**

che le stesse sono da riferire in forma esclusiva all'attività ordinaria di gestione delle partite correnti, da riferire a forniture di beni e servizi a debiti di natura previdenziale e tributaria ovvero a erogazioni iniziali per anticipazione di quote finanziarie di progetti comunitari e Nazionali di cui Euro 3.699.416 oltre i 12 mesi ed Euro 155.842 entro i 12 mesi.

Al proposito quindi

**si attesta**

che le predette partite di debito non sono in nessun modo riconducibili a forme di indebitamento quali mutui ovvero anticipazioni di cassa ottenute da Istituti bancari (Cassa depositi e prestiti e Istituto bancario tesoriere), contratti per finanziare spese di investimento.

Per quanto sopra

**si attesta**

che al 31.12.2019 non erano accesi mutui o altre forme di indebitamento per spese di investimento per gli effetti dell'art. 2 comma 5 del Decreto interministeriale del 1 settembre 2009 n. 90, anche alla luce di quanto disposto dall'art. 1 comma 611 Legge 23.12.2014 n. 190.

Per quanto la voce mutui chirografari per finanziamento partite correnti si vedano i dettagli esplicativi inclusi in nota integrativa.

Per maggiore informativa e per valutazione di sostenibilità si veda, il seguente prospetto contenente il dettaglio delle partite debitorie e creditorie riclassificate per loro natura:

<u>Crediti/Circolante</u>		<b>8.826.680</b>	<u>Debiti</u>		<b>7.913.229</b>
Disponibilità liquide	75		Debiti v/fornitori	2.436.199	
Crediti v/Clienti-Committenti	344.163		Debiti v/partner	121.810	
Crediti per contributi	1.134.438		Anticipazione di cassa a breve	961.693	
Crediti v/altri Istituzionali	644.386		Mutui chirografari per finanz.to partite correnti	328.147	
			Debiti v/Personale	6.000	
Lavori in corso sui progetti	6.542.176		Erogazioni iniziali progetti entro l'esercizio successivo	155.842	
			Erogazioni iniziali progetti oltre l'esercizio successivo	3.699.416	
Crediti v/Erario e Istituti di Previdenza	60.271		Debiti v/Erario e Istituti di Previdenza	201.057	
Altri crediti	101.171		Altri debiti	3.064	

Ai fini della valutazione di sostenibilità, si ritiene pertanto che con le ordinarie movimentazioni del circolante, pari a Euro 8.826.680 il Consorzio possa far fronte al pagamento dei propri debiti di uguale natura, pari ad Euro 7.913.229.

Per quanto all'anticipazione di cassa a breve per Euro 961.693, si vedano le precisazioni a commento incluse nella Nota Integrativa; le anticipazioni richieste all'Istituto Tesoriere devono essere idealmente e contrattualmente raffrontate con il valore complessivo dei crediti maturati dal Consorzio in rapporto ai progetti eseguiti. Si forniscono nel seguito alcuni dettagli al riguardo dei soggetti debitori e della natura del credito:

- Crediti per contributi sui progetti Istituzionali Euro 1.134.438 (MIUR Euro 208.400,58, CNR Euro 544.464,77, Comunità Europea Euro 265.840,50 altri Enti Euro 115.731,98);
- Crediti v/altri Enti Pubblici per Euro 644.385,71 (Enti Locali, Università e Aree Marine Protette);
- Crediti v/clienti per servizi resi in esecuzione di attività commerciale Euro 344.162,70 (Enti Locali e Terna SpA).

Roma, 27 luglio 2020

Il Presidente del CoNISMa

(Prof. Antonio Mazzola)



Il Presidente del Collegio dei Revisori

(Dott. Antonino Messina)

