

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 5 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza							Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi			
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.		Pag.nti	Diff. da Previsione	
	Iniziali	aumento	diminuz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno				In più	In meno
081 TIT. I - Spese Correnti	2394034,35	2034201,79	205787,78	4222448,36	1565324,03	2459857,84	4025181,87	0,00	197266,49	2347711,03	1017347,83	1090024,15	2107371,98		240339,05	5604276,32	2582671,86		3021604,46	3549881,9
0810 SPESE CORRENTI	2351793,13	1994608,09	193045,01	4153356,21	1554377,33	2459857,84	4014235,17	0,00	139121,04	2347711,03	1017347,83	1090024,15	2107371,98		240339,05	5589408,02	2571725,16		3017682,86	3549881,9
08101 Cat. 1° SPESE ORGANI ISTITUTO	63402,00	1512,00		64914,00	36659,18	28254,82	64914,00		0,00	18877,41	18292,61		18292,61		584,80	83791,41	54951,79		28839,62	28254,8
08101001 001 ASSEGNI E INDENNITA' PRESIDENZA	9720,00			9720,00	4860,00	4860,00	9720,00				2700,00	2700,00				12420,00	7560,00		4860,00	4860,0
08101002 002 COMPENSI E RIMBORSI C.d.A.	14876,00			14876,00	5561,35	9314,65	14876,00			7453,52	7450,68		7450,68		2,84	22329,52	13012,03		9317,49	9314,6
08101003 003 COMPENSI E INDENNITA AL C.d.R.C.	6301,00			6301,00	2527,20	3773,80	6301,00			2000,00	1890,00		1890,00		110,00	8301,00	4417,20		3883,80	3773,8
08101004 004 INDEN. E RIMB. C.S., C.S. GRUPPI E OIV	32505,00	1512,00		34017,00	23710,63	10306,37	34017,00		0,00	6723,89	6251,93		6251,93		471,96	40740,89	29962,56		10778,33	10306,3
08102 Cat. 2° ONERI PERSONALE DIPEN	577187,13	300,00	3345,01	574142,12	436075,28	44165,73	480241,01	0,00	93901,11	88190,34	26427,87	31580,00	58007,87		10182,47	631873,33	462503,15		169370,18	75745,7
08102011 011 STIPENDI ASSEGNI PERSONALE	370000,00			370000,00	291424,51		291424,51		78575,49	27599,09		27000,00	27000,00		599,09	397599,09	291424,51		106174,58	27000,0

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 6 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza							Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi			
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.		Pag.nti	Diff. da Previsione	
	iniziali	aumento	diminuz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno				In più	In meno
08102012 012 BUONI PASTO PERSONALE DIPENDENTE	16400,00	300,00		16700,00	16628,45		16628,45		71,55						16700,00	16628,45		71,55		
08102013 013 INDEN.TA' E RIMB. COMMISSIONI	1928,00			1928,00	1505,97		1505,97		422,03						1928,00	1505,97		422,03		
08102015 015 FORMAZIONE PROFESSIONA LE	5000,00		1250,00	3750,00		3750,00	3750,00			4580,00		4580,00	4580,00		8330,00			8330,00	8330,00	
08102016 016 ONERI PREVIDENZIAL I	109000,00			109000,00	92167,96	12000,00	104167,96		4832,04	13000,00	12029,76		12029,76		970,24	122000,00	104197,72		17802,28	12000,00
08102020 020 COMANDATI E COLLABORAZI ONI	10000,00			10000,00					10000,00						10000,00				10000,00	
08102023 023 FONDO MIGLIORAM.TO EFFICIENZA	60459,13		2095,01	58364,12	32698,39	25665,73	58364,12	0,00		21361,25	12748,11		12748,11		8613,14	69266,24	45446,50		23819,74	25665,73
08102025 025 INDENNITA' ASSIST. PERS. DIPENDENTE	4400,00			4400,00	1650,00	2750,00	4400,00			1650,00	1650,00		1650,00		6050,00	3300,00		2750,00	2750,00	
08104 Cat. 4* SPESE BENI/SERVIZI	92900,00	19900,00	19900,00	92900,00	47118,12	33200,00	80318,12		12581,88	15900,00	9772,30		9772,30		6127,70	108800,00	56890,42		51909,58	33200,00
08104031 031 CANCELLERIA, LIBRI, GIORNALI	10000,00			10000,00	1291,38	7300,00	8591,38		1408,62	7500,00	7401,74		7401,74		98,28	17500,00	8693,12		8806,88	7300,00

[INDAM]

Istituto Nazionale di Alta Matematica - Rendiconto Finanziario Gestionale ANNO 2011

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 7 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza										Gestione Residui				Gestione di Cassa				Residui Passivi	
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti	Diff. da Previsione		
	iniziali	aumento	diminuz.	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno			In più		In meno
08104032 032 ACQ. MATERIE E NOLEGGIO MACCHINE	23000,00	3000,00		26000,00	24019,95	1500,00	25519,95		480,05						26000,00	24019,95		1980,05	1500,00	
08104038 038 FITTO LOCALI	12900,00		12900,00																	
08104039 039 MANUTENZ., RIPARAZIONI, LOCALI-IMP.	5000,00			5000,00	924,00		924,00		4076,00	1000,00	576,00		576,00		424,00	6000,00	1500,00		4500,00	
08104040 040 SPESE POSTALI,TELE FONICHE, TELEGRAF	13000,00			13000,00	9146,41	3500,00	12646,41		353,59	400,00	364,00		364,00		36,00	13400,00	9510,41		3889,59	3500,00
08104043 043 SPESE PER CONCORSI E COMMISSIONI	2000,00			2000,00					2000,00							2000,00			2000,00	
08104046 046 ENERGIA ELETTTRICA, PULIZIA LOCALI	18000,00		3000,00	15000,00	11307,98	3000,00	14307,98		692,02	3000,00	1430,56		1430,56		1569,44	18000,00	12738,54		5261,46	3000,00
08104048 048 ONORARI E COMPEN. SPECIALI INCASSI	5000,00			5000,00	428,40	1000,00	1428,40		3571,80	4000,00					4000,00	9000,00	428,40		8571,60	1000,00
08104049 049 STAMPA PUBBLICAZION I	4000,00		4000,00																	
08104050 050 SPESE GESTIONALI (Acqua, Biscakl, Tari etc.)		16900,00		16900,00		16900,00	16900,00									16900,00			16900,00	16900,00

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 8 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza							Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi			
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.		Pag.nti	Diff. da Previsione	
	iniziali	aumento	diminuz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno				In più	In meno
08105 Cat.* 5* SPESE ISTITUZIONALI	684000,00	1852396,09	100000,00	2436396,09	501374,14	1929437,29	2430811,43		5584,66	1754018,28	537758,69	1025644,15	1563402,84		190615,44	3344018,28	1039132,83		2304885,45	2955081,4
08105053 053 ASSEGNI, BORSE DI STUDIO E RICERCA	309000,00	1702396,09	100000,00	1911396,09	164678,33	1746717,76	1911396,09			1454558,06	379429,72	920000,00	1299429,72		155128,34	2519558,06	544108,05		1975450,01	2666717,7
08105054 054 PROGETTO EUROPEO R.E.A.										147853,42	51889,60	95963,82	147853,42			217853,42	51889,60		165963,82	95963,8
08105056 056 INCONTRI SCIENTIFICI E CONVEGNI	150000,00			150000,00	146453,13	3000,00	149453,13		546,87	25000,00	6353,38		6353,38		18646,62	175000,00	152806,51		22193,49	3000,0
08105057 057 CORSI E VISITATORI	50000,00			50000,00	27280,47	22719,53	50000,00			23606,80	22765,50		22765,50		841,30	73606,80	50045,97		23560,83	22719,5
08105060 060 CONVENZIONI	170000,00	125000,00		295000,00	160486,36	130000,00	290486,36		4513,64	93000,00	77000,82		77000,82		15999,18	318000,00	237487,18		80512,82	130000,0
08105062 062 PROGETTI DI RICERCA	5000,00	25000,00		30000,00	2475,85	27000,00	29475,85		524,15	10000,00	319,67	9680,33	10000,00			40000,00	2795,52		37204,48	36680,3
08106 Cat.* 6* SPESE ISTITUZ.LI GRUPPI	771804,00	120500,00	69800,00	822504,00	419750,61	396800,00	816550,61		5953,39	456125,00	395560,15	32800,00	428360,15		27764,85	1223825,00	815310,76		408514,24	429600,0
08106071 071 PARTECIPAZIO NE INCONTRI SCIENTIFICI	319429,00	80500,00		399929,00	207714,93	190600,00	398314,93		1614,07	228682,00	189836,72	20500,00	210336,72		18345,28	609182,00	397551,65		211630,35	211100,0

[INdAM]

Istituto Nazionale di Alta Matematica - Rendiconto Finanziario Gestionale ANNO 2011

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 9 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza										Gestione Residui				Gestione di Cassa				Residui Passivi	
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.nl.	Pag.nti	Diff. da Previsione		
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno			In più		In meno
08106076 076 VISITATORI C/GRUPPI	228075,00	40000,00	56000,00	212075,00	97221,99	113200,00	210421,99		1653,01	118943,00	101893,00	12300,00	114193,00		4750,00	312943,00	199114,99		113828,01	125500,00
08106081 081 RELATORI, ORGANIZZAZI ONE CONVEGNI	197300,00		8300,00	189000,00	93313,69	93000,00	186313,69		2686,31	104500,00	103830,43		103830,43		669,57	276200,00	197144,12		79055,88	93000,00
08106085 085 CONVENZIONI C/GRUPPI	27000,00		5500,00	21500,00	21500,00		21500,00			4000,00					4000,00	25500,00	21500,00		4000,00	
08107 Cat.* 7* ONERI FINANZIARI	18000,00			18000,00	8000,00	8000,00	16000,00		2000,00	4600,00	4519,00		4519,00		81,00	22600,00	12519,00		10081,00	8000,00
08107095 095 SPESE COMM.NI BANCARIE	18000,00			18000,00	8000,00	8000,00	16000,00		2000,00	4800,00	4519,00		4519,00		81,00	22600,00	12519,00		10081,00	8000,00
08108 Cat.* 8* ONERI TRIBUTARI	144000,00			144000,00	105400,00	20000,00	125400,00		18600,00	30000,00	25017,21		25017,21		4982,79	174000,00	130417,21		43582,79	20000,00
08108097 097 IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	144000,00			144000,00	105400,00	20000,00	125400,00		18600,00	30000,00	25017,21		25017,21		4982,79	174000,00	130417,21		43582,79	20000,00
08109 Cat.* 9* POSTE CORRETTIVE/ COMPETENZ	500,00			500,00					500,00							500,00			500,00	
08109101 101 RESTITUZIONI E RIMB. DIVERSI	500,00			500,00					500,00							500,00			500,00	

V. de

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 10 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza								Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi		
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti		Diff. da Previsione	
	VARIAZIONI				Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno				In più	In meno
Iniziali	aumento	diminuiz	definitive																	
0811 ALTRE SPESE	42241,22	39593,70	12742,77	69092,15	10946,70		10946,70		58145,45						14868,30	10946,70		3921,60		
08110 Cat.*10* SPESE NON CLASSIFICABIL	42241,22	39593,70	12742,77	69092,15	10946,70		10946,70		58145,45						14868,30	10946,70		3921,60		
08110104 104 FONDI DI RISERVA	28622,92	38343,70	12742,77	54223,85					54223,85											
08110151 151 F.DO RISERVA CONS.INTER./A CC. SOCIALI	13618,30	1250,00		14868,30	10946,70		10946,70		3921,60						14868,30	10946,70		3921,60		
TOTALE :: TITOLO 081 ::	2394034,35	2034201,79	205787,78	4222448,36	1565324,03	2459857,84	4025181,87	0,00	197266,49	2347711,03	1017347,83	1090024,15	2107371,98		240339,05	5604276,32	2582671,86	3021604,46	3549881,91	
082 TIT. II- Spese in C/Capitale	51000,00	6290,59		57290,59	23736,02	23000,00	46736,02		10554,57	20000,00	18765,40		18765,40		1234,60	77290,59	42501,42	34789,17	23000,00	
0821 SPESE IN C/CAPITALE	51000,00	6290,59		57290,59	23736,02	23000,00	46736,02		10554,57	20000,00	18765,40		18765,40		1234,60	77290,59	42501,42	34789,17	23000,00	
08212 Cat.*12* ACQUISIZ.NI MOBILIARI	51000,00			51000,00	23736,02	23000,00	46736,02		4263,98	20000,00	18765,40		18765,40		1234,60	71000,00	42501,42	28498,58	23000,00	
08212135 135 ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	50000,00			50000,00	23736,02	23000,00	46736,02		3263,98	20000,00	18765,40		18765,40		1234,60	70000,00	42501,42	27498,58	23000,00	

VAr

[INOM]

Istituto Nazionale di Alta Matematica - Rendiconto Finanziario Gestionale ANNO 2011

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 11 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza							Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi			
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.nl.		Pag.nti	Diff. da Previsione	
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno				In più	In meno
08212136 136 BIBLIOTECA	1000,00			1000,00					1000,00						1000,00				1000,00	
08215 Cat.'15'INDEN NITA' ANZIANITA'		6290,59		6290,59					6290,59						6290,59				6290,59	
08215161 161 INDENNITA DI FINE RAPPORTO (FER)		6290,59		6290,59					6290,59						6290,59				6290,59	
TOTALE :: TITOLO 082 ::	51000,00	6290,59		57290,59	23736,02	23000,00	46736,02		10554,57	20000,00	18765,40		18765,40		1234,60	77290,59	42501,42		34789,17	23000,0
084 TIT. IV - Partite di Giro	188000,00			188000,00	199308,04	32065,70	231373,74	47570,15	4196,41	48412,91	48412,91		48412,91		0,00	236412,91	247720,95	24588,00	13279,96	32065,7
0842 PARTITE DI GIRO	188000,00			188000,00	199308,04	32065,70	231373,74	47570,15	4196,41	48412,91	48412,91		48412,91		0,00	236412,91	247720,95	24588,00	13279,96	32065,7
08421 Cat.'21' SPESE PART./GIRO	188000,00			188000,00	199308,04	32065,70	231373,74	47570,15	4196,41	48412,91	48412,91		48412,91		0,00	236412,91	247720,95	24588,00	13279,96	32065,7
08421201 201 VERS.RIT. ERARIALI C/COMPET.	140000,00			140000,00	137862,21	24999,94	162862,15	22862,15		42326,23	42326,23		42326,23		0,00	182326,23	180188,44		2137,79	24999,9
08421202 202 VERS.RIT. PREV./ASSIST. PERSONALE	35000,00			35000,00	27689,00	6556,00	34245,00		755,00	4562,00	4562,00		4562,00			39562,00	32251,00		7311,00	6556,0

[INOLTRO]

Istituto Nazionale di Alta Matematica - Rendiconto Finanziario Gestionale ANNO 2011

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 12 di 14

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza									Gestione Residui				Gestione di Cassa				Residui Passivi		
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti		Diff. da Previsione	
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno				In più	In meno
08421203 203 VERS. RIT. DIVERSE (CISL)	5000,00			5000,00	1168,83	389,76	1558,59		3441,41	324,68	324,68		324,68			5324,68	1493,51		3831,17	389,76
08421204 204 VERS. TRATT. COLLAB. E BORSISTI	8000,00			8000,00	11108,00	120,00	11228,00	3228,00		1200,00	1200,00		1200,00			9200,00	12308,00	3108,00		120,00
08421206 206 PARTITE IN C/SOSPESI					21480,00		21480,00	21480,00									21480,00	21480,00		
TOTALE :: TITOLO 084 ::	188000,00			188000,00	199308,04	32065,70	231373,74	47570,15	4196,41	48412,91	48412,91		48412,91	0,00		236412,91	247720,95	24588,00	13279,96	32065,71

Rendiconto Finanziario Gestionale - ENTRATE

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza										Gestione Residui				Gestione di Cassa				Residui Attivi	
	PREVISIONI				Somme Accertate		Totale Acc. nti	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Riscossi	Rim. da Risc.re	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	R. ssioni	Diff. da Previsione		
	iniziali	aumento	diminuzi	definitive	Riscosse	Da Ris.re		In più	In meno					In più	In meno			In più		In meno
** RIEPILOGO TITOLI **																				
050 AVANZO DI AMMINISTRAZ.	135411,43	327782,06		463193,49				463193,49												
092 TIT. II - Entrate C/Trasf. Corrent.	2303622,92	255070,31		2558693,23	2293689,23	301004,00	2594693,23	36000,00		1177411,33	1177411,33		1177411,33		3736104,56	3471100,56		265004,00	301004,00	
093 TIT. III - Altre Entrate	6000,00	1245561,64		1251561,64	1248124,70		1248124,70		3436,94						1251561,64	1248124,70		3436,94		
095 TIT. V - Entrate da Trasf.C/Capita		6290,59		6290,59	6290,59		6290,59								6290,59	6290,59				
097 TIT. VII - Partite di Giro	188000,00			188000,00	231373,74		231373,74	47570,15	4196,41						188000,00	231373,74	47570,15	4196,41		
TOTALE ENTRATE	2633034,35	1834704,60		4467738,95	3779478,26	301004,00	4080482,26	83570,15	470826,84	1177411,33	1177411,33		1177411,33		5181956,79	4956889,59	47570,15	272637,35	301004,00	
DISAVANZO		205787,78	205787,78			2213919,54	222809,37			1238712,61		1090024,15	997138,96		241573,65	736023,03		2797036,24	3303943,69	
TOT.GENERAL E	2633034,35	2040492,38	205787,78	4467738,95	3779478,26	2514923,54	4303291,63	83570,15	470826,84	2416123,94	1177411,33	1090024,15	2174550,29		241573,65	5917979,82	4956889,59	47570,15	3069673,59	3604947,69

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE																			Pagina 14 di 14	
CAPITOLO	Gestione di Competenza									Gestione Residui				Gestione di Cassa				Residui Passivi		
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti		Diff. da Previsione	
	Denominazione	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate		Da Pag.	In più					In meno	In più				In meno	In più
** RIEPILOGO TITOLI **																				
081 TIT. I - Spese Correnti	2394034,35	2034201,79	205787,78	4222448,36	1565324,03	2459857,84	4025181,87	0,00	197266,49	2347711,03	1017347,83	1090024,15	2107371,98		240339,05	5604276,32	2582671,86		3021604,46	3549881,91
082 TIT. II - Spese in C/Capitale	51000,00	6290,59		57290,59	23736,02	23000,00	46736,02		10554,57	20000,00	18765,40		18765,40		1234,60	77290,59	42501,42		34789,17	23000,00
084 TIT. IV - Partite di Giro	188000,00			188000,00	199308,04	32065,70	231373,74	47570,15	4196,41	48412,91	48412,91		48412,91		0,00	236412,91	247720,95	24588,00	13279,96	32065,70
TOTALE SPESE	2633034,35	2040492,38	205787,78	4467738,95	1788368,09	2514923,54	4303291,63	47570,15	212017,47	2416123,94	1084526,14	1090024,15	2174550,29		241573,65	5917979,82	2872894,23	24588,00	3069673,59	3604947,66
AVANZO	0,00				1991110,17			36000,00	258809,37		92885,19						2083995,36	22982,15		
TOT.GENERALE	2633034,35	2040492,38	205787,78	4467738,95	3779478,26	2514923,54	4303291,63	83570,15	470826,84	2416123,94	1177411,33	1090024,15	2174550,29		241573,65	5917979,82	4956889,59	47570,15	3069673,59	3604947,66



Istituto Nazionale di Alta Matematica

5. NOTA INTEGRATIVA

Prima di passare all'analisi dei singoli capitoli per l'esercizio 2011, si rileva che il Consiglio di Amministrazione in data 31.01.2011 ha adottato una integrazione al Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance approvato il 15.12.2010, ed inoltre ha adottato il Piano Triennale della Performance, così come sancito dal Decreto legislativo n.150 del 27.10.2009. Gli atti sopra indicati sono stati trasmessi alla CiVIT, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e pubblicati sul sito Web dell'Istituto.

Il Consiglio di Amministrazione, integrato da cinque esperti nominati dal MIUR, in data 31.03.2011 ha approvato la versione definitiva del nuovo Statuto dell'INdAM il quale è entrato in vigore il 20.05.2011 dopo essere stato pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.90 del 19.04.2011. Mentre, in data 7.06.2011, il Consiglio di Amministrazione integrato dagli esperti ha approvato il nuovo Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza ed il nuovo Regolamento del Personale dell'INdAM.

Pertanto, l'ultima versione del Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza, prevedeva la redazione del Bilancio in forma abbreviata, non avendo mai superato almeno due dei parametri dimensionali previsti dall'art.48 del D.P.R. n.97/2003. Tuttavia, nell'esercizio 2011 e per il secondo anno consecutivo, l'INdAM ha superato tali parametri dimensionali anche se per un fatto eccezionale quale l'accettazione di un lascito ereditario.

In seguito a quanto sopra esposto e preso atto di alcuni rilievi da parte del Ministero delle Finanze al Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza, il nuovo Consiglio di Amministrazione, in data 14.02.2012 con verbale n.176, ha integrato, come indicato dal MIUR e dal Ministero delle Finanze, il Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza, adottando la redazione del Bilancio in forma ordinaria come previsto dal D.P.R. n.97/2003.

Ovviamente, i suddetti eventi comporteranno un disallineamento formale rispetto all'esposizione dei dati contabili, pertanto per l'esercizio 2012 i dati saranno esposti secondo i parametri della contabilità ordinaria, mentre per l'esercizio 2011 i dati contabili continueranno ad essere esposti secondo i parametri della contabilità semplificata.

ENTRATE

TITOLO II – ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

CAT. 3 – TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

La Categoria delle Entrate erogate dal M.I.U.R. ammontano ad euro 2.517.693,23= e rappresentano l'65,52% delle entrate correnti complessive dell'Istituto.



Istituto Nazionale di Alta Matematica

Cap. 5 : Contributo di funzionamento M.I.U.R.-

L'importo accertato ammonta ad euro 2.517.693,23=, di cui euro 2.281.689,23= già incassato nell'esercizio 2011. L'importo accertato è così distinto: euro 2.498.624,00= quale fondo ordinario per l'esercizio 2011, comprensiva di euro 200.000,00= quale seconda annualità del contributo straordinario connesso al programma europeo borse di studio Progetto COFUND (nota M.I.U.R. n.2884 del 29 novembre 2011). Mentre, il restante importo accertato e incassato per euro 19.069,23= è relativo al contributo del 5/1000 IRPEF relativi all'esercizio 2009.

Quanto ad euro 236.004,00= è il restante contributo accertato del MIUR che sarà incassato nel corso dell'esercizio 2012.

L'importo in c/residuo esercizio precedente di Euro 1.137.411,33= è stato regolarmente riscosso nel corso dell'esercizio 2011, quale contributo MIUR esercizio 2010.

CAT. 6 : TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI

La Categoria delle Entrate erogate da Enti Diversi ammonta ad euro 77.000,00= e rappresenta il 2,00% delle entrate correnti complessive dell'Istituto.

Cap. 16 : Enti diversi c/contributi -

L'accertamento di entrata da parte di altri Enti ammonta a Euro 77.000,00= di cui euro 12.000,= già riscossi e distinti come segue : euro 8.000,00= per un contributo del Dip. di Matematica di Parma per borse di studio; euro 4.000,00= del Dip. di Matematica dell'Università di Trento per borse di studio.

L'importo di euro 65.000,00= in c/competenza ancora da riscuotere è relativo al saldo del contributo per Borsa di ricerca da parte della Fondazione III Settore Roma per euro 25.000,00=, mentre euro 40.000,00= sono il saldo del Progetto Epico finanziato dalla Provincia di Trento e destinato al Dipartimento di matematica dell'Univ. di Trento.

Il residuo importo dell'esercizio precedente di euro 40.000,00= è stato incassato ed è relativo al saldo del contributo per il progetto di ricerca finanziato dalla Compagnia S. Paolo.

TITOLO III – ALTRE ENTRATE

CAT. 7 : ENTRATE PER BENI E SERVIZI

Cap. 21 – Ricavi Vendite e Pubblicazioni – L'accertamento delle entrate per vendite su pubblicazioni è stato di euro 178,50=. Si rileva un decremento di euro 2.821,50= rispetto al preventivo. La riscossione erogata dalla Cambridge University Press è relativa a commissioni sulla vendita dei volumi di Symposia Mathematica.



Istituto Nazionale di Alta Matematica

CAT. 9: RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI

Cap. 36 – Recuperi e Rimborsi diversi – L'accertamento di entrata risulta essere di euro 2.384,56= ed è relativo a recuperi su pagamenti all'estero per importi non incassati e restituzione di una rata di borsa per Assegno di ricerca.

CAT. 10: ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Cap. 50 – Altre Entrate non classificabili – L'accertamento di entrata ammonta ad euro 1.245.561,64=, interamente riscosso, ed è relativo al lascito ereditario della famiglia Schirillo. L'importo è destinato all'erogazione di Borse di studio.

TITOLO V – ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

CAT. 16 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI

Cap. 70 – Entrate c/TFR Altri Enti – L'accertamento di entrata ammontante ad euro 6.290,59= è stato interamente incassato ed erogato dall'Istituto di Studi e Analisi Economica per trattamento di fine servizio spettante ad una unità di personale dipendente trasferitosi all'INdAM con procedura di mobilità fra Enti dello stesso comparto.

TITOLO VII – PARTITE DI GIRO

CAT. 22: ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Le trattenute aventi natura di partite di giro ammontano complessivamente a euro 231.373,74= e sono state totalmente rimosse.

Cap. 101: Ritenute erariali - Sono state accertate ritenute erariali per euro 162.862,15=. Si rileva un incremento rispetto alle previsioni di entrata per euro 22.862,15=. L'incremento deriva dal fatto che sono stati erogati più compensi soggetti a imposizione fiscale come i pagamenti a professori stranieri che non si avvalgono della esenzione per le Convenzioni internazionali esistenti.

Cap. 102: Ritenute previdenziali - Sono state accertate trattenute per euro 34.245,00= per contributi previdenziali e assistenziali sugli stipendi al personale dipendente, con un decremento rispetto al preventivo di euro 755,00=.

Cap. 103: Ritenute diverse - L'accertamento di entrate per euro 1.558,59= riguarda esclusivamente trattenute sindacali su stipendi. Si rileva un decremento di euro 3.441,41= rispetto alle previsioni definitive.



Istituto Nazionale di Alta Matematica

Cap. 104: Trattenute collaboratori e Borsisti – L'accertamento di entrate per euro 11.228,00= sono esclusivamente trattenute Previdenziali INPS relative ad assegni di ricerca per Borsisti, con un aumento di euro 3.228,00= rispetto alle previsioni definitive.

Cap. 106: Partite in sospeso - Si rilevano partite in sospeso per euro 21.480,00= dovute alla contabilizzazione di fondi utilizzati per anticipare i pagamenti ai Conferenzieri per gli Incontri e Convegni e del Fondo Piccole Spese dell'Istituto.

SPESE

TITOLO I – SPESE CORRENTI

CAT. 1 : SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE.

La Categoria delle Spese per gli Organi dell'Istituto ammontano ad euro 64.914,00= e rappresentano l'1,61% delle spese correnti complessive dell'Istituto.

Cap. 1: Assegni e Indennità alla Presidenza - L'indennità di carica del Presidente ammonta ad euro 9.720,00=, di cui euro 4.860,00= già corrisposti.

Si rileva un residuo di competenza per euro 4.860,00= relativo al saldo dell'indennità di carica del Presidente che sarà corrisposta nel successivo esercizio.

Il Presidente è stato nominato con DM del 10 agosto 2011, come comunicato dal MIUR con nota del 29/08/2011, Prot. n.2360.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di Euro 2.700,00= relativo ad indennità di carica, interamente corrisposto.

Cap. 2: Compensi, indennità, e rimborsi al Consiglio di Amministrazione – L'impegno di spesa per indennità di carica, rimborso spese di viaggio vitto e alloggio, indennità di missione, e gettoni di presenza per le riunioni del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto ammonta a euro 14.876,00=. La spesa è invariata rispetto al preventivo. L'importo residuo di competenza per euro 9.314,65= è relativo ad indennità di carica ancora da corrispondere, gettoni di presenza e rimborsi spesa che saranno pagati nel corso dell'esercizio 2012.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizi precedenti di Euro 7.453,52= relativo ad indennità di carica, gettoni di presenza e rimborsi spese per il Consiglio di Amministrazione.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 2,84=.

Cap. 3: Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti – L'impegno di spesa ammonta ad euro 6.301,00= per indennità di carica e gettoni di presenza. L'importo residuo di competenza di euro 3.773,00= è relativo a indennità e gettoni di presenza che saranno corrisposti nel corso dell'esercizio 2012.



Istituto Nazionale di Alta Matematica

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 2.000,00=, relativo a gettoni di presenza e indennità per i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 110,00=.

Cap. 4: Indennità e rimborsi ai Consigli Scientifici e O.I.V. - L'impegno di spesa per le missioni, rimborsi spese a piè di lista, e gettoni di presenza dei componenti del Consiglio Scientifico dell'INdAM ed ai Consigli Scientifici dei Gruppi e all'indennità dell'Organismo Interno di Valutazione ammonta ad euro 34.017,00=. **Si indica che i Consigli Scientifici dei Gruppi non percepiscono gettoni di presenza.**

L'importo residuo di competenza per euro 10.306,37= è relativo a gettoni di presenza e rimborsi spese che saranno pagati nel corso dell'esercizio 2012.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 6.723,89=, relativo a gettoni di presenza e rimborsi spese corrisposti.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 471,96=.

Il nuovo Consiglio Scientifico dell'INdAM è stato nominato con Decreto del Presidente dell'INdAM del 21 settembre 2011.

CAT. 2: ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO.

La Categoria delle Spese ed Oneri del Personale dipendente dell'Istituto ammontano ad euro 480.241,01= e rappresentano l'11,93% delle spese correnti complessive dell'Istituto.

Cap. 11: Stipendi ed altri assegni fissi al personale - La spesa per gli stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente ammonta a euro 291.424,51=. Si rileva un decremento di spesa rispetto a quella preventivata di euro 78.575,49=, in quanto le funzioni dirigenziali, in assenza dello stesso, sono state svolte da un Funzionario dell'Istituto. L'analisi ed il dettaglio della spesa gestionale del personale dipendente viene trasmessa al sistema SICO, previo controllo da parte dei Revisori dei Conti.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 27.599,09= relativo ad emolumenti per trattamento di fine servizio del Dirigente.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 599,09=.

Cap. 12: Buoni pasto personale dipendente - La spesa ammonta ad euro 16.628,45=. Si rileva un decremento di euro 71,55= rispetto alle previsioni di spesa. Il valore del buono pasto è di dieci euro come stabilito con trattativa decentrata del personale dipendente e nei limiti del nuovo CCNL approvato il 13.05.2009.

Cap. 13: Indennità e rimborso spese per missioni - La spesa ammontante ad euro 1.505,97= è relativa a rimborsi spese per missioni del personale dipendente presso le località dove si svolgono gli incontri e convegni dell'Istituto e per corsi di formazione del personale stesso.

Si rilevano economie di spesa rispetto al preventivo per euro 422,03=.

Cap. 15: Formazione professionale - Il capitolo di spesa ammonta ad euro 3.750,00= nel rispetto dei limiti normativi vigenti, ed è destinato alla formazione del personale



Istituto Nazionale di Alta Matematica

dipendente. La spesa di competenza e l'importo residuo dell'esercizio precedente di euro 4.580,00= non sono stati utilizzati nell'esercizio e potranno essere utilizzati nel corso dell'esercizio 2012 nel quale sono stati approvati corsi di formazione.

Cap. 16: Oneri previdenziali assistenziali ed erariali a carico dell'Ente – L'impegno di spesa per contributi previdenziali e assistenziali è di euro 104.167,96= e rileva un decremento di euro 4.832,04= rispetto alla somma preventivata. L'importo residuo di competenza di euro 12.000,00= è relativo ad oneri previdenziali e assistenziali conguagliati nei primi mesi dell'esercizio 2012.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale di euro 13.000,00= relativo a oneri INPS, INAIL ed INPDAP.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa per euro 970,24=.

Cap. 20: Comandati e Collaborazioni - La spesa impegnata per euro 1.000,00= non è stata utilizzata.

Cap. 23: Fondo per il miglioramento dell'efficienza – L'impegno di spesa ammonta ad euro 58.364,12= ed è relativo al fondo incentivante del personale dipendente dell'esercizio 2011. Il residuo importo di euro 25.665,73= sarà corrisposto nell'esercizio 2012, previa determinazione degli importi spettanti ai singoli dipendenti.

Nel capitolo di spesa si rileva un residuo iniziale esercizio precedente di euro 21.361,25= corrisposto nel corso dell'esercizio 2011 al personale dipendente per euro 12.748,11=, mentre la restante parte per euro 8.613,14= è andato in economia per rideterminazione del fondo stesso.

Cap. 25: Indennità assistenziali al personale dipendente – Il capitolo di spesa ammonta ad euro 4.400,00=, di cui 1.650,00= pagati, per interventi assistenziali erogati a favore del personale dipendente e interamente impegnato nel corso dell'esercizio per spese mediche e assistenziali del personale dipendente.

Rispetto al residuo iniziale di euro 1.650,00= non si evidenziano economie di spesa.

CAT. 4 : SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI.

La Categoria delle Spese per gli Acquisti di Beni di Consumo e Servizi dell'Istituto ammontano ad euro 80.318,12= e rappresentano il 2,00% delle spese correnti complessive dell'Istituto.

Cap. 31: Acquisto cancelleria, libri e stampati – Il capitolo di spesa ammonta ad euro 8.591,38=, rilevando un decremento di euro 1.408,62= rispetto alla somma preventivata. La spesa complessiva è relativa all'acquisto di materiale di cancelleria per uso ufficio e materiale di consumo vario per l'utilizzo di macchinari e macchine elettroniche.

L'importo residuo di competenza di euro 7.300,00= è relativo ad impegni presi nel mese di dicembre per l'acquisto di materiale vario e di cancelleria, che sarà pagato nel corso dell'esercizio 2012.

Nel capitolo di spesa si rileva un residuo iniziale esercizi precedenti di euro 7.500,00= relativi alla fornitura di cancelleria.