

N. 5535

TAB. 7

ANNESSO 13

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
(GRILLI)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2013
e bilancio pluriennale per il triennio 2013-2015

Presentato il 16 ottobre 2012

TABELLA n. 7

**Stato di previsione del Ministero dell'istruzione,
dell'università e della ricerca
per l'anno finanziario 2013 e per il triennio 2013-2015**

ANNESSO N. 13

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE - INFN

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 13
allo stato di previsione del Ministero dell'istruzione,
dell'università e della ricerca
per l'anno finanziario 2013 e per il triennio 2013-2015

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE - INFN

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO 2011

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

Rendiconto Finanziario Gestionale I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2011 Data a: 21 MAR 2012

Struttura: INFN

		Gestione di Competenza							
Codice Capitolo	Denominazione	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Somme Accertate		
			Aumento (7-4)	Diminuzione (4-7)			Da Risc. (10-8)	Tot. Accertamenti (8+9)	
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Entrate								
	TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI								
	CATEGORIA 1: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO								
E101_121110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLLO STATO A DESTINAZIONE SPECIFICA	1.608.234,00	36.279.387,86	0,00	37.887.621,86	26.572.993,53	36.279.387,86	62.852.381,39	
E101_121210	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLLO STATO SENZA VINCOLI DI DESTINAZIONE SPECIFICA	238.189.924,00	3.289.582,14	0,00	241.459.506,14	241.459.506,14	0,00	241.459.506,14	
	Totale Categoria: CATEGORIA 1: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	239.778.158,00	39.568.970,00	0,00	279.347.128,00	268.032.499,67	36.279.387,86	304.311.887,53	
	CATEGORIA 2: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI								
E102_122110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE A DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	605.309,51	450.000,00	155.309,51	20.000,00	145.309,51	165.309,51	
E102_122210	TRASFERIMENTI CORRENTI SENZA VINCOLI DI DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Categoria: CATEGORIA 2: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	605.309,51	450.000,00	155.309,51	20.000,00	145.309,51	165.309,51	
	CATEGORIA 3: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DEI COMUNI								
E103_123210	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Categoria: CATEGORIA 3: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DEI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CATEGORIA 4: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI								
E104_124510	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AZIENDE OSPEDALIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E104_124910	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DI RICERCA	0,00	2.746.828,56	0,00	2.746.828,56	1.298.460,39	1.519.368,17	2.817.828,56	
E104_125310	TRASFERIMENTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	0,00	253.577,10	0,00	253.577,10	264.799,39	0,00	264.799,39	
E104_128910	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	0,00	1.402.687,20	50.186,69	1.352.500,51	878.787,51	473.713,00	1.352.500,51	
E104_129110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	6.743.190,02	0,00	6.743.190,02	3.424.688,84	3.650.035,74	7.074.724,58	
E104_129210	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	0,00	317.979,71	0,00	317.979,71	176.979,71	148.500,00	325.479,71	
E104_129310	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E104_129410	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE PRIVATE	0,00	498.250,00	0,00	498.250,00	148.250,00	373.000,00	521.250,00	
	Totale Categoria: CATEGORIA 4: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI	0,00	11.962.512,59	50.186,69	11.912.325,90	6.191.965,84	6.164.616,91	12.356.582,75	
	Totale Titolo 1: TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI	239.778.158,00	52.136.792,10	500.186,69	291.414.763,41	274.244.465,51	42.589.314,28	316.833.775,75	
	TITOLO 3: ALTRE ENTRATE CORRENTI								
	CATEGORIA 6: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E306_132410	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	9.168,70	0,00	9.168,70	
E306_132610	ALTRI INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.583.965,41	0,00	1.583.965,41	
	Totale Categoria: CATEGORIA 6: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.010.000,00	0,00	0,00	1.010.000,00	1.593.134,11	0,00	1.593.134,11	
	CATEGORIA 7: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE C								
E307_133110	RIMBORSO SPESE PERSONALE COMANDATO	0,00	227.934,35	0,00	227.934,35	227.934,35	0,00	227.934,35	
E307_133210	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.350.000,00	983.054,23	0,00	2.333.054,23	1.119.656,36	0,00	1.119.656,36	
E307_133220	RIMBORSI DI PRESTITI EROGATI A DIPENDENTI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	157.343,01	0,00	157.343,01	
E307_133230	RIMBORSI TITOLI A GARANZIA DI MUTUI A DIPENDENTI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	67.881,25	0,00	67.881,25	
E307_133250	INA previdenziale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.306.818,41	0,00	1.306.818,41	
	Totale Categoria: CATEGORIA 7: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE C	2.650.000,00	1.210.988,58	0,00	3.860.988,58	2.879.633,38	0,00	2.879.633,38	
	Totale Titolo 3: TITOLO 3: ALTRE ENTRATE CORRENTI	3.660.000,00	1.210.988,58	0,00	4.870.988,58	4.472.767,49	0,00	4.472.767,49	
	TITOLO 4: PARTITE DI GIRO								
	CATEGORIA 20: ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
E420_411110	RITENUTE ERARIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	26.077.074,51	321.491,77	26.398.566,28	
E420_411210	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	8.644.490,09	46.555,57	8.691.045,66	
E420_411310	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	690.000,13	0,00	690.000,13	
E420_411510	DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E420_499910	POLIZZA INA AZIENDALE TFS	0,00	0,00	0,00	0,00	1.634.372,96	89.680,00	1.724.052,96	
E420_499920	POLIZZA INA PREVIDENZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	3.867.913,65	0,00	3.867.913,65	
E420_499930	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E420_499950	PARTITE IN CONTO SOSPESI	0,00	0,00	0,00	0,00	19.024.997,94	5.302.136,69	24.327.134,63	
	Totale Categoria: CATEGORIA 20: ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	59.938.849,28	5.759.864,03	65.698.713,31	
	Totale Titolo 4: TITOLO 4: PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	59.938.849,28	5.759.864,03	65.698.713,31	
	Totale (Titolo 1,Titolo2,Titolo3)	243.438.158,00	53.347.780,68	500.186,69	296.285.751,99	278.717.233,00	42.589.314,28	321.306.547,28	
	Totale Generale : Entrate	243.438.158,00	53.347.780,68	500.186,69	296.285.751,99	338.656.082,28	48.349.178,31	387.005.260,59	

Diff. rispetto alle prev.		Gestione dei Residui							Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell' Esercizio (9+15)
Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui Inizio esercizio	Riscossioni	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni Aumento (16- 13) Diminuzione (13-16)		Previsioni	Riscossioni	Diff. Rispetto alle prev. Aumento (20-19) Diminuzione (19-20)			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
24.964.759,53	0,00	41.480.887,77	36.730.181,17	4.553.706,80	41.283.887,77	0,00	197.000,00	40.000.000,00	63.303.174,70	23.303.174,70	0,00	40.833.094,46	
0,00	0,00	54.217.070,39	53.999.371,82	217.698,77	54.217.070,39	0,00	0,00	250.000.000,00	295.458.877,76	45.458.877,76	0,00	217.698,77	
24.964.759,53	0,00	95.697.958,16	90.729.552,79	4.771.405,37	95.500.958,16	0,00	197.000,00	290.000.000,00	358.762.052,46	68.762.052,46	0,00	41.050.793,23	
10.000,00	0,00	3.048.261,20	217.804,24	2.830.456,96	3.048.261,20	0,00	0,00	0,00	237.804,24	237.804,24	0,00	2.975.766,47	
0,00	0,00	229.603,96	0,00	229.603,96	229.603,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.603,96	
10.000,00	0,00	3.277.865,16	217.804,24	3.060.060,92	3.277.865,16	0,00	0,00	0,00	237.804,24	237.804,24	0,00	3.205.370,43	
0,00	0,00	540.000,00	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00	
0,00	0,00	540.000,00	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71.000,00	0,00	2.066.315,22	194.175,59	1.872.139,63	2.066.315,22	0,00	0,00	0,00	1.492.835,98	1.492.835,98	0,00	3.391.507,80	
11.222,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.799,39	264.799,39	0,00	0,00	
0,00	0,00	3.254.910,48	1.160.301,33	2.094.609,15	3.254.910,48	0,00	0,00	0,00	2.039.088,84	2.039.088,84	0,00	2.588.322,15	
331.534,56	0,00	13.249.663,59	4.032.315,12	9.217.348,47	13.249.663,59	0,00	0,00	0,00	7.457.003,96	7.457.003,96	0,00	12.867.384,21	
7.500,00	0,00	975.000,00	0,00	975.000,00	975.000,00	0,00	0,00	0,00	176.979,71	176.979,71	0,00	1.123.500,00	
0,00	0,00	94.335,76	0,00	94.335,76	94.335,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.335,76	
23.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	148.250,00	148.250,00	0,00	398.000,00	
444.256,85	0,00	19.665.225,05	5.386.792,04	14.278.433,01	19.665.225,05	0,00	0,00	0,00	11.578.757,88	11.578.757,88	0,00	20.443.049,92	
25.419.018,38	0,00	119.181.048,37	96.334.140,07	22.649.899,30	119.384.048,37	0,00	97.000,00	290.000.000,00	370.578.814,58	80.578.814,58	0,00	65.234.213,58	
0,00	831,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.168,70	0,00	831,30	0,00	
583.965,41	0,00	4.807,41	4.799,41	0,00	4.807,41	0,00	0,00	1.000.000,00	1.588.764,82	588.764,82	0,00	8,00	
583.965,41	831,30	4.807,41	4.799,41	0,00	4.807,41	0,00	0,00	1.010.000,00	1.597.933,92	588.764,82	831,30	8,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.934,35	227.934,35	0,00	0,00	
0,00	1.213.397,87	8.998.201,19	8.987.547,17	10.554,02	8.998.201,19	0,00	0,00	6.700.000,00	10.107.303,53	3.407.303,53	0,00	10.554,02	
0,00	42.656,99	5.404,53	5.404,53	0,00	5.404,53	0,00	0,00	200.000,00	162.747,54	0,00	37.252,46	0,00	
0,00	32.118,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	67.881,25	0,00	32.118,75	0,00	
306.818,41	0,00	72.113,27	0,00	72.113,27	72.113,27	0,00	0,00	1.000.000,00	1.306.818,41	306.818,41	0,00	72.113,27	
306.818,41	1.288.173,61	9.075.718,99	8.993.051,70	82.667,29	9.075.718,99	0,00	0,00	8.000.000,00	11.872.685,08	3.942.056,29	69.371,21	82.667,29	
890.783,82	1.289.004,91	9.080.526,40	8.997.851,11	82.675,29	9.080.526,40	0,00	0,00	9.010.050,00	13.470.618,60	4.530.821,11	70.202,51	82.675,29	
25.398.566,28	0,00	337.028,50	273.525,31	30.814,41	304.339,72	0,00	32.688,78	0,00	26.350.599,82	26.350.599,82	0,00	352.306,18	
8.691.045,66	0,00	56.597,47	11.009,04	45.588,43	56.597,47	0,00	0,00	0,00	8.655.499,13	8.655.499,13	0,00	92.144,00	
690.000,13	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	690.000,13	690.000,13	0,00	4.500,00	
0,00	0,00	81.995,27	30.000,00	51.995,27	81.995,27	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	51.995,27	
1.724.052,96	0,00	944.627,29	944.627,29	0,00	944.627,29	0,00	0,00	0,00	2.579.000,25	2.579.000,25	0,00	89.680,00	
3.867.913,65	0,00	16.934,65	13.030,84	3.903,81	16.934,65	0,00	0,00	0,00	3.880.944,49	3.880.944,49	0,00	3.903,81	
0,00	0,00	2.103.616,83	485.284,46	1.618.332,37	2.103.616,83	0,00	0,00	0,00	485.284,46	485.284,46	0,00	1.618.332,37	
24.327.134,63	0,00	5.326.789,52	4.744.624,45	581.713,36	5.326.337,81	0,00	451,71	0,00	23.769.622,39	23.769.622,39	0,00	5.883.850,05	
65.698.713,31	0,00	8.872.089,53	6.502.101,39	2.336.847,85	8.838.949,04	0,00	33.140,49	0,00	66.440.950,67	66.440.950,67	0,00	8.096.711,68	
85.698.719,31	0,00	15.672.089,53	6.502.101,39	2.336.847,85	8.838.949,04	0,00	33.140,49	0,00	66.440.950,67	66.440.950,67	0,00	8.096.711,68	
25.020.795,29	0,00	128.261.574,77	105.332.000,18	22.732.574,59	128.064.574,77	0,00	197.000,00	298.010.000,00	384.049.233,18	86.039.233,18	0,00	65.321.888,81	
92.008.519,51	1.289.004,91	137.133.664,30	111.834.101,57	25.069.422,24	136.903.523,81	0,00	230.140,49	299.010.000,00	450.490.183,85	151.550.386,36	70.202,51	73.418.600,55	

Rendiconto Finanziario Gestionale I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2011 Data a: 21 MAR 2012

Struttura: INFN

		Gestione di Competenza							
Codice Capitolo	Denominazione	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Somme impegnate		
			Aumento (7-4)	Diminuzione (4-7)			Da Pag. (10-8)	Tot. Impegni (8+9)	
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Uscite								
	TITOLO 1: SPESE CORRENTI								
	CATEGORIA 1: USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
U101_110110	COMPENSI AL PRESIDENTE E MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO	311.519,00	0,00	0,00	311.519,00	215.467,82	59.554,10	275.021,92	
U101_110120	MISSIONI ITALIA PRESIDENTE E MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO	80.400,00	110.597,98	63.917,53	127.080,45	113.544,25	13.535,43	127.079,68	
U101_110130	MISSIONI ESTERO PRESIDENTE, MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO	80.000,00	7.466,07	55.996,24	31.469,83	21.451,87	9.795,52	31.247,39	
U101_110140	SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI	50.000,00	52.042,21	20.000,00	82.042,21	0,00	82.042,21	82.042,21	
U101_110210	COMPENSI AI COMPONENTI COLLEGIO REVISORI	42.314,00	0,00	0,00	42.314,00	20.416,97	21.897,03	42.314,00	
U101_110220	MISSIONI ITALIA COLLEGIO REVISORI	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U101_110230	MISSIONI ESTERO COLLEGIO REVISORI	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Categoria: CATEGORIA 1: USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	573.233,00	170.106,25	148.913,77	594.425,49	370.880,91	186.824,29	557.705,20	
	CATEGORIA 2: ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZI								
U102_120110	COMPETENZE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	70.000.000,00	154.428,57	2.085.683,64	68.068.744,93	67.968.810,65	2,28	67.968.812,93	
U102_120210	COMPETENZE ACCESSORIE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	10.000.000,00	1.800.000,00	54.496,57	11.745.503,43	10.153.605,38	0,00	10.153.605,38	
U102_120310	COMPETENZE PERSONALE TEMPO DETERMINATO	4.400.000,00	22.654.533,11	685.817,10	26.368.716,01	9.238.358,43	0,00	9.238.358,43	
U102_120410	COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE TEMPO DETERMINATO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	843.632,50	0,00	843.632,50	
U102_120710	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	19.000.000,00	0,00	0,00	19.000.000,00	16.304.545,70	2.659.841,85	18.964.387,55	
U102_120810	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS. TEMPO DETERMINATO	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	888.109,78	308.388,50	1.196.498,28	
U102_121110	ALTRI CONTRIBUTI-TRATTAMENTO PREVIDENZIALE	9.600.000,00	2.300.000,00	0,00	11.900.000,00	10.897.473,99	863.833,69	11.761.307,68	
U102_121210	FORMAZIONE DEL PERSONALE	715.291,00	673.791,40	683.683,40	705.399,00	210.645,97	467.280,33	677.926,30	
U102_121310	BUONI PASTO E MENSA	3.200.000,00	507.880,32	353.498,80	3.354.381,52	2.468.618,15	863.900,48	3.332.516,63	
U102_121410	TRATTAMENTO MISSIONI NAZIONALI	6.054.293,00	1.841.235,56	864.872,68	6.830.655,88	4.375.814,36	1.565.490,80	5.941.305,16	
U102_121415	MISSIONI ITALIA NON SOGGETTE A VINCOLO	0,00	836.790,61	75.020,46	761.770,15	184.011,09	73.517,03	257.528,12	
U102_121420	TRATTAMENTO MISSIONI ESTERE	15.499.764,00	3.953.535,88	5.189.794,42	14.263.505,46	5.350.186,15	6.853.658,61	12.203.844,76	
U102_121425	MISSIONI ESTERE NON SOGGETTE A VINCOLO	0,00	2.484.174,19	127.300,00	2.356.874,19	392.259,83	295.261,95	687.521,78	
U102_121430	SPESE SOGGIORNO OSPITI RICERCATORI	1.565.500,00	2.123.031,37	965.500,93	2.723.030,44	1.363.481,06	693.959,11	2.057.440,17	
U102_121440	SPESE SOGGIORNO STUDENTI STRANIERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U102_121450	MISSIONI FORMAZIONE	385.198,00	458.990,00	449.098,00	395.090,00	194.545,72	108.024,02	302.569,74	
U102_121460	PROGRAMMA DI OSPITALITA' STUDENTI	4.000,00	8.000,00	0,00	10.000,00	3.434,29	6.565,71	10.000,00	
U102_121510	EQUO INDENNIZZO	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U102_121610	ASIILI NIDO	110.000,00	101.000,00	36.900,00	174.100,00	145.332,00	28.726,81	174.058,81	
U102_121620	SUSSIDI AL PERSONALE	200.000,00	155.000,00	0,00	355.000,00	169.317,09	185.682,91	355.000,00	
U102_121630	BORSE DI STUDIO FIGLI DIPENDENTI	100.000,00	25.000,00	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	
U102_121640	CONTRIBUTO ASSISTENZA SANITARIA DIPENDENTI	750.000,00	0,00	40.000,00	710.000,00	491.750,00	218.250,00	710.000,00	
U102_121650	CONTRIBUTO DIPENDENTI CON FIGLI IN ETÀ PREScolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U102_121660	ATTIVITÀ SOCIALI, CULTURALI, RICREATIVE	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	4.748,86	25.749,37	30.498,23	
U102_121710	ARRETRATI STIPENDI DI ANNI PRECEDENTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	2.968.224,00	0,00	0,00	2.968.224,00	2.309.033,02	659.190,98	2.968.224,00	
U102_121720	ARRETRATI ONERI ANNI PRECEDENTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.020.000,00	0,00	0,00	1.020.000,00	408.985,72	611.014,28	1.020.000,00	
U102_121810	ARRETRATI DI ANNI PRECEDENTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	
U102_121820	ARRETRATI ONERI ANNI PRECEDENTI PERSONALE TEMPO DETERMINATO	68.000,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	68.000,00	68.000,00	
U102_129910	ACCERTAMENTI SANITARI	426.800,00	34.700,00	35.504,00	425.996,00	224.174,73	194.196,69	418.371,42	
U102_129920	PREMI DI ASSICURAZIONE (POLIZZA INFORTUNI)	487.692,00	0,00	487.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Categoria: CATEGORIA 2: ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZI	149.038.762,00	39.942.091,01	12.216.862,00	176.761.991,01	134.590.872,47	17.075.535,40	151.666.407,87	
	CATEGORIA 3: USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI								
U103_130110	MATERIALE DI CONSUMO	1.617.735,00	346.165,70	768.052,83	1.195.847,87	867.887,90	471.703,07	1.139.590,97	
U103_130120	MATERIALE DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO	18.958.159,00	6.950.519,63	6.925.903,29	18.982.775,34	9.381.879,08	7.903.739,01	17.285.618,09	
U103_130310	PUBBLICAZIONI, GIORNALI E RIVISTE GENERICHE	100.000,00	25.807,22	24.859,60	100.947,62	56.796,98	34.174,71	90.971,69	
U103_130320	PUBBLICAZIONI E RIVISTE SCIENTIFICHE	165.000,00	31.599,82	98.931,37	97.668,45	46.300,46	33.172,01	79.472,47	
U103_139910	ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	550.050,00	317.406,57	251.126,00	616.330,57	287.638,84	241.724,14	529.362,98	
U103_139920	ALTRI MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO	1.589.000,00	5.576.433,80	352.678,60	6.812.755,20	1.326.444,75	2.824.970,71	4.151.415,45	
U103_140110	STUDI, CONSULENZE E INDAGINI	315.800,00	15.620,00	137.977,00	193.443,00	94.436,90	84.037,37	178.474,27	
U103_140210	COLLABORAZIONI, COORDINATE E CONTINUATIVE FONDI ESTERNI	0,00	2.396.786,89	94.947,91	2.301.838,98	772.645,74	18.909,94	791.555,68	
U103_140220	COLLABORAZIONI, COORDINATE E CONTINUATIVE FONDI I.N.F.N.	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U103_140410	COMPENSI PER ORGANISMI, COMMISSIONI E COMITATI	233.500,00	2.100,00	58.500,00	177.100,00	100.794,78	76.305,22	177.100,00	
U103_140510	SPESE PER STAMPA PUBBLICAZIONI	64.226,00	10.500,80	8.100,00	66.626,80	8.892,00	51.214,40	60.106,40	
U103_140610	SPESE POSTALI	284.600,00	27.849,53	113.561,65	178.887,88	132.762,83	35.914,88	168.677,71	

Diff. rispetto alle prev.		Gestione dei Residui						Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell'Esercizio (5+15)
Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui inizio esercizio	Pagamenti	Da Pag. (16-14)	Totali (14+15)	Aumento (16-13)	Diminuzione (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. Rispetto alle prev. Aumento (20-19)	Diminuzione (19-20)	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	36.497,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.519,00	215.467,82	0,00	96.051,18	59.554,10
0,00	0,77	30.001,78	23.865,56	3.300,00	27.165,56	0,00	2.836,22	80.400,00	137.409,81	57.009,81	0,00	16.835,43
0,00	222,44	27.370,14	3.165,36	23.936,96	27.102,32	0,00	267,82	80.000,00	24.617,23	0,00	55.382,77	33.732,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	82.042,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.314,00	20.416,97	0,00	21.897,03	21.897,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
0,00	36.720,29	57.371,92	27.030,92	27.236,96	54.267,88	0,00	3.104,04	573.233,00	397.911,83	57.009,81	232.330,98	214.061,25
0,00	99.932,00	371.933,53	0,00	371.933,53	371.933,53	0,00	0,00	70.000.000,00	67.968.810,65	0,00	2.031.189,35	371.935,81
0,00	1.591.898,05	305.031,40	0,00	305.031,40	305.031,40	0,00	0,00	10.000.000,00	10.153.805,38	153.805,38	0,00	305.031,40
0,00	17.130.357,58	25.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.400,00	4.400.000,00	9.238.358,43	4.838.358,43	0,00	0,00
0,00	156.367,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	843.632,50	0,00	156.367,50	0,00
0,00	35.612,45	2.924.410,09	2.612.384,83	312.025,26	2.924.410,09	0,00	0,00	18.900.000,00	18.916.930,53	16.930,53	0,00	2.971.867,11
0,00	3.501,72	281.997,36	281.997,36	0,00	281.997,36	0,00	0,00	1.250.000,00	1.170.107,14	0,00	79.892,86	308.388,50
0,00	138.692,32	950.835,39	864.412,81	0,00	864.412,81	0,00	86.222,58	9.600.000,00	11.781.886,80	2.181.886,80	0,00	863.833,69
0,00	27.472,70	908.796,83	872.420,82	186.171,68	858.592,30	0,00	48.174,53	1.340.000,00	883.066,59	0,00	456.933,41	653.452,01
0,00	21.864,89	907.565,45	771.594,45	105.473,22	877.167,67	0,00	30.397,78	3.000.000,00	3.240.310,80	240.310,80	0,00	969.373,70
0,00	889.350,72	2.033.068,60	1.530.086,15	130.711,21	1.660.797,36	0,00	372.271,24	6.800.000,00	5.905.900,51	0,00	894.099,49	1.696.202,01
0,00	504.242,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.011,09	184.011,09	0,00	73.517,03
0,00	2.059.960,70	5.017.954,77	3.894.276,48	307.218,36	4.201.494,84	0,00	816.459,93	16.700.000,00	9.244.462,53	0,00	7.455.537,37	7.160.876,97
0,00	1.669.352,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392.259,83	392.259,83	0,00	295.261,95
0,00	665.590,27	579.596,95	427.970,31	32.079,55	460.049,86	0,00	119.547,09	1.560.000,00	1.791.451,37	231.451,37	0,00	726.038,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	92.520,26	200.155,41	162.004,77	7.201,48	169.206,25	0,00	30.949,16	580.000,00	356.550,49	0,00	223.449,51	115.225,50
0,00	0,00	13.588,00	8.212,56	3.600,00	11.812,56	0,00	1.775,44	4.000,00	11.846,85	7.846,85	0,00	10.165,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
0,00	41,19	46.378,88	25.500,18	7.208,00	32.708,18	0,00	13.670,50	140.000,00	170.832,18	30.832,18	0,00	35.934,81
0,00	0,00	80.589,37	80.490,65	0,00	80.490,65	0,00	98,72	200.000,00	249.807,74	49.807,74	0,00	185.682,91
0,00	0,00	133.273,68	124.029,01	9.244,67	133.273,68	0,00	0,00	100.000,00	124.029,01	24.029,01	0,00	134.244,67
0,00	0,00	83.000,00	83.000,00	0,00	83.000,00	0,00	0,00	750.000,00	574.750,00	0,00	175.250,00	218.250,00
0,00	0,00	930,00	930,00	0,00	930,00	0,00	0,00	0,00	930,00	930,00	0,00	0,00
0,00	1.501,77	20.552,22	15.486,51	4.044,63	19.531,14	0,00	1.021,08	30.000,00	20.235,37	0,00	9.764,63	29.794,00
0,00	0,00	388.891,59	295.382,81	93.508,78	388.891,59	0,00	0,00	3.063.509,00	2.504.415,83	0,00	459.093,17	752.699,76
0,00	0,00	208.741,45	206.741,45	0,00	206.741,45	0,00	0,00	1.020.000,00	615.727,17	0,00	404.272,83	611.014,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	0,00	68.000,00	68.000,00
0,00	7.824,58	197.710,85	151.845,67	28.660,07	180.505,74	0,00	17.205,11	400.000,00	376.020,40	0,00	23.979,60	222.856,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487.692,00	0,00	0,00	487.692,00	0,00
0,00	25.095.583,14	15.677.111,62	12.208.866,62	1.904.111,84	14.112.978,46	0,00	1.564.193,16	151.633.201,00	146.799.739,09	8.332.059,81	13.165.521,72	18.979.547,24
0,00	56.256,90	889.809,97	548.565,09	270.621,56	819.186,65	0,00	70.823,32	1.750.000,00	1.216.452,99	0,00	533.547,01	742.324,63
0,00	1.697.157,25	10.615.307,33	7.918.549,44	2.463.960,74	10.402.110,18	0,00	213.197,15	21.000.000,00	17.300.428,52	0,00	3.699.571,48	10.387.299,75
0,00	9.975,93	26.787,18	26.267,51	51,56	26.319,07	0,00	468,11	100.000,00	83.064,49	0,00	16.935,51	34.226,27
0,00	18.195,98	53.228,32	41.999,16	5.772,19	48.771,35	0,00	4.456,97	170.000,00	88.299,62	0,00	81.700,38	99.944,20
0,00	86.967,59	402.439,54	302.990,60	70.794,84	373.785,44	0,00	28.654,10	600.000,00	590.629,44	0,00	9.370,56	312.518,98
0,00	2.661.339,74	1.510.858,39	1.124.412,99	360.661,58	1.485.074,57	0,00	25.783,82	1.700.000,00	2.450.857,74	750.857,74	0,00	3.185.632,29
0,00	14.968,73	180.491,61	104.565,59	58.547,33	163.112,92	0,00	17.378,69	400.000,00	199.002,49	0,00	200.997,51	142.584,70
0,00	1.510.283,30	24.852,59	24.852,59	0,00	24.852,59	0,00	0,00	3.379.397,00	797.498,33	0,00	2.581.898,67	18.909,94
0,00	0,00	142.776,48	0,00	142.776,48	142.776,48	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	142.776,48
0,00	0,00	30.678,38	20.762,40	4.819,96	25.582,36	0,00	5.096,02	240.000,00	121.557,18	0,00	118.442,82	81.125,18
0,00	6.520,40	85.841,01	75.012,60	9.813,31	85.825,91	0,00	15,10	70.000,00	84.904,60	14.904,60	0,00	61.027,71
0,00	10.210,17	65.140,26	40.931,07	14.359,35	55.291,02	0,00	9.849,24	300.000,00	173.693,90	0,00	126.306,10	50.274,83

Rendiconto Finanziario Gestionale I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2011 Data a: 21 MAR 2012

Struttura: INFN

Codice Capitolo	Denominazione	Gestione di Competenza						
		Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-8)	Somme Impegnate		
			Aumento (7-4)	Diminuzione (4-7)		Pagate	Da Pag. (10-8)	Tot. Impegni (8+9)
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10
U103_140710	PREMI DI ASSICURAZIONE R.C.T.	817.640,00	375.442,00	16.685,00	1.176.397,00	1.140.215,13	4.904,78	1.145.119,91
U103_140810	SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.473,00	0,00	0,00	2.473,00	0,00	0,00	0,00
U103_140910	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI	754.300,00	522.190,00	165.070,90	1.111.419,10	696.044,80	389.532,29	1.085.577,09
U103_140920	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE ATTIVITA' LABORATORIO	786.750,00	513.062,58	160.994,72	1.138.817,86	682.245,04	373.809,54	1.056.054,58
U103_141010	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	25.131,93	3.579,17	28.711,10
U103_141110	SMALTIMENTO RIFIUTI NOCIVI	243.000,00	27.169,04	82.864,00	187.305,04	99.222,14	87.107,90	186.330,04
U103_141210	UTENZE TELEFONICHE	709.400,00	34.759,50	159.100,00	585.059,50	311.483,26	247.362,45	558.845,71
U103_141310	UTENZA IDRICA EDIFICI	58.000,00	500,00	24.000,00	34.500,00	19.875,86	12.565,49	32.441,35
U103_141320	UTENZA IDRICA IMPIANTI DI RICERCA	236.700,00	3.100,00	0,00	239.800,00	131.827,15	109.925,56	235.752,71
U103_141330	ENERGIA ELETTRICA EDIFICI	100.000,00	3.218.669,77	16.669,77	3.302.000,00	3.293.000,00	0,00	3.293.000,00
U103_141340	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DI RICERCA	900.000,00	8.479.394,00	64.000,00	9.315.394,00	9.064.548,04	250.845,96	9.315.394,00
U103_141350	COMBUSTIBILE RISCALDAMENTO E IMPIANTI	882.000,00	97.400,00	128.000,00	851.400,00	619.104,69	216.069,58	835.174,27
U103_141410	LINEE TRASMISSIONE DATI	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U103_141420	LINEE TRASMISSIONE DATI RICERCA	41.500,00	30.450,65	3.000,00	68.950,65	22.919,01	15.861,65	38.780,66
U103_141430	CONTRIBUTI CONSORZI	0,00	54.162.473,46	0,00	54.162.473,46	10.034.689,34	21.212.841,37	31.247.530,71
U103_141510	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMMOBILI	1.756.000,00	1.811.276,00	535.372,60	3.041.903,40	679.991,51	2.294.784,39	2.974.775,90
U103_141610	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI APPARECCHIATURE	4.014.800,00	1.966.575,60	1.160.279,16	4.821.096,44	1.728.111,43	2.550.524,36	4.278.635,79
U103_141710	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI DI AUTOMEZZI ATTIVITA' LABORATORIO	14.000,00	500,00	3.000,00	11.500,00	4.289,87	1.339,54	5.629,41
U103_141810	ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	692.000,00	66.500,00	46.200,00	712.300,00	463.902,00	241.865,01	705.767,01
U103_141910	SERVIZI VIGILANZA	2.374.100,00	19.000,00	57.786,00	2.335.314,00	1.900.984,67	429.721,21	2.330.705,88
U103_141920	SERVIZI PULIZIE	1.840.800,00	25.400,00	66.081,60	1.800.118,40	1.458.062,53	312.042,34	1.770.104,87
U103_141930	SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO	620.500,00	49.000,00	67.433,20	602.066,80	453.756,79	132.392,80	586.149,59
U103_141940	SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO ATTIVITA' LABORATORIO	503.200,00	159.908,33	250.265,66	412.840,67	163.705,15	158.952,68	322.657,83
U103_142010	LOCAZIONI	583.850,00	21.100,00	38.468,76	566.481,24	556.281,57	10.092,78	566.374,35
U103_142110	NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE PER UFFICI	171.036,00	70.428,91	91.943,77	149.521,14	93.495,68	43.433,01	136.928,69
U103_142120	NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE ATTIVITA' LABORATORIO	108.950,00	146.741,22	20.629,50	235.061,62	122.614,60	91.283,86	213.898,46
U103_142130	NOLEGGIO E SPESE ACCESSORIE AUTOVEICOLI	0,00	99.151,54	890,65	98.260,89	74.892,12	21.252,62	96.144,74
U103_142310	LICENZE SOFTWARE	637.800,00	482.602,56	386.348,33	733.854,23	278.808,80	273.425,77	552.234,57
U103_142410	SPESE PER PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U103_142610	SPESE PER BREVETTI	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	9.299,47	10.289,54	19.589,01
U103_149920	ALTRE SPESE PER SERVIZI SPESE DI CALCOLO RICERCA	7.000,00	36.000,00	6.400,00	36.600,00	0,00	3.025,00	3.025,00
U103_149930	SPESE PUBBLICAZIONE BANDI	55.000,00	140.800,00	30.000,00	165.800,00	140.638,27	2.198,21	142.836,48
U103_149940	ALTRE SPESE PER SERVIZI	3.151.600,00	2.291.594,74	554.937,08	4.888.257,66	2.382.067,37	1.771.302,37	4.153.369,74
	Totale Categoria: CATEGORIA 3: USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI CATEGORIA 4: USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	46.903.269,00	90.551.777,86	13.879.069,05	123.575.987,81	49.527.688,48	43.042.196,69	92.569.885,17
U104_210110	DOTTORATO DI RICERCA	2.500.000,00	21.196,18	1.600.000,00	921.196,18	307.880,32	592.287,48	500.167,80
U104_210210	ASSEGNI COLLABORAZIONE ATTIVITA' DI RICERCA	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.330.980,77	0,00	1.330.980,77
U104_210220	ASSEGNI COLLABORAZIONE ATTIVITA' DI RICERCA FONDI ESTERNI	0,00	3.886.048,24	160.938,10	3.725.110,14	933.180,12	0,00	933.180,12
U104_210230	CONTRIBUTO ALLE UNIVERSITA' PER ASSEGNI DI RICERCA	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	98.161,70	1.051.838,30	1.150.000,00
U104_210310	BORSE DI STUDIO DELL'ISTITUTO	2.800.000,00	1.056.786,94	938,68	3.855.848,26	3.851.764,92	4.083,34	3.855.848,26
U104_210320	BORSE DI STUDIO ENTI ESTERNI	0,00	1.149.502,99	450.000,00	699.502,99	303.184,21	1.430,34	304.614,55
U104_210410	STUDI, CONSULENZE E INDAGINI PER ATTIVITA' DI RICERCA	76.750,00	41.720,00	39.380,00	79.090,00	25.701,13	47.099,00	72.800,13
U104_210420	SEMINARI	595.000,00	197.962,47	262.559,18	530.403,29	267.722,01	110.240,76	377.962,77
U104_210510	ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	220.000,00	279.984,44	124.941,32	375.043,12	242.178,95	106.054,85	348.233,80
U104_219910	FORMAZIONE ESTERNA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	60.000,00	46.578,81	0,00	106.578,81	91.220,26	15.358,55	106.578,81
U104_219920	SPESE REALIZZAZIONE MUSEO DI TERAMO	0,00	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 4: USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.401.750,00	7.039.780,07	2.638.757,28	13.802.772,79	7.451.974,39	1.928.392,82	9.380.367,01
U105_221410	TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRI ENTI DI RICERCA	1.000.000,00	6.898.271,86	530.000,00	7.368.271,86	5.993.369,30	827.662,07	6.821.031,37
U105_221810	CONTRIBUTO UNIVERSITA' PER CONVENZIONI	2.093.600,00	118.750,00	114.000,00	2.098.350,00	1.919.442,05	161.605,77	2.081.047,82
U105_221820	COFINANZIAMENTI PROGRAMMI DI RICERCA FIRB/PRIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 5: TRASFERIMENTI PASSIVI CATEGORIA 6: ONERI FINANZIARI	3.093.600,00	7.017.021,86	644.000,00	9.466.621,86	7.912.811,35	989.267,84	8.902.079,19
U106_239310	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	76.200,00	16.000,00	25.000,00	67.200,00	43.774,97	20.829,70	64.604,67
	Totale Categoria: CATEGORIA 6: ONERI FINANZIARI CATEGORIA 7: ONERI TRIBUTARI	76.200,00	16.000,00	25.000,00	67.200,00	43.774,97	20.829,70	64.604,67

Diff. rispetto alle prov.		Gestione dei Residui						Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell'Esercizio (9+19)
Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui inizio esercizio	Pagamenti	Da Pag. (16-14)	Totale (14+15)	Aumento (16-13)	Diminuzione (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. Rispetto alle prov. Aumento (20-19)	Diminuzione (19-20)	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	31.277,09	24.392,00	21.489,94	2.700,00	24.189,94	0,00	202,06	850.000,00	1.161.705,07	311.705,07	0,00	7.504,78
0,00	2.473,00	515,70	508,93	0,00	508,93	0,00	6,77	2.500,00	508,93	0,00	1.991,07	0,00
0,00	25.842,01	1.495.657,09	973.708,94	502.079,33	1.475.788,27	0,00	19.868,82	1.100.000,00	1.669.753,74	569.753,74	0,00	891.611,62
0,00	82.763,28	330.338,42	317.893,07	12.053,21	329.946,28	0,00	392,14	900.000,00	1.000.138,11	100.138,11	0,00	385.862,75
0,00	1.288,90	30.289,16	3.200,00	2.488,16	5.688,16	0,00	24.601,00	50.000,00	28.331,93	0,00	21.668,07	6.067,33
0,00	975,00	135.772,87	80.789,07	51.796,16	132.585,23	0,00	3.187,84	270.000,00	180.011,21	0,00	89.988,79	138.904,06
0,00	26.213,79	426.328,86	218.821,21	182.114,12	400.935,33	0,00	25.393,53	890.000,00	530.304,47	0,00	359.695,53	429.476,57
0,00	2.058,65	14.040,06	10.525,96	1.597,05	12.123,01	0,00	1.917,05	59.000,00	30.401,82	0,00	28.598,18	14.182,54
0,00	4.047,29	113.006,25	65.776,05	46.871,16	112.647,21	0,00	359,04	280.000,00	197.603,20	0,00	82.396,80	150.796,72
0,00	9.000,00	436.762,40	427.442,92	1.607,28	429.050,20	0,00	7.712,20	700.000,00	3.720.442,92	3.020.442,92	0,00	1.607,28
0,00	0,00	2.348.398,52	2.218.007,39	104.390,04	2.322.397,43	0,00	26.001,09	4.000.000,00	11.282.555,43	7.282.555,43	0,00	355.236,00
0,00	16.225,73	628.360,05	543.299,22	23.961,09	567.260,31	0,00	61.099,74	990.000,00	1.162.403,91	172.403,91	0,00	240.030,67
0,00	0,00	2.871,00	0,00	1.920,00	1.920,00	0,00	951,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	1.920,00
0,00	30.169,99	144.966,86	125.180,35	12.197,60	137.377,95	0,00	7.588,91	68.000,00	148.099,36	80.099,36	0,00	28.059,26
0,00	22.914.942,75	650.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00	10.684.689,34	10.684.689,34	0,00	21.212.841,37
0,00	67.127,50	2.377.908,28	1.053.797,80	1.111.993,33	2.165.791,13	0,00	212.117,15	2.300.000,00	1.733.789,31	0,00	566.210,69	3.406.777,72
0,00	542.460,65	3.047.431,02	2.252.716,24	700.957,37	2.953.675,61	0,00	93.755,41	5.300.000,00	3.980.829,67	0,00	1.319.170,33	3.251.481,73
0,00	5.870,59	904,32	619,98	0,00	619,98	0,00	284,34	13.000,00	4.909,85	0,00	8.090,15	1.339,54
0,00	6.532,99	236.236,58	208.913,56	22.193,80	231.107,36	0,00	5.129,22	700.000,00	672.815,56	0,00	27.184,44	264.058,81
0,00	4.608,12	413.468,44	394.626,93	12.198,05	406.824,98	0,00	6.843,48	2.450.000,00	2.295.611,60	0,00	154.388,40	441.919,26
0,00	30.013,53	278.234,59	258.364,77	16.663,23	275.028,00	0,00	3.206,59	1.860.000,00	1.716.427,30	0,00	143.572,70	328.705,57
0,00	15.917,21	376.044,10	218.662,07	149.960,33	368.622,40	0,00	7.221,70	700.000,00	672.618,86	0,00	27.381,14	282.353,13
0,00	90.182,84	215.811,99	149.108,77	51.644,87	200.753,64	0,00	15.058,35	600.000,00	312.813,92	0,00	287.186,08	210.597,55
0,00	106,89	99.510,68	94.837,09	4.673,59	99.510,68	0,00	0,00	650.000,00	651.118,68	1.118,68	0,00	14.766,37
0,00	12.592,45	58.439,13	42.244,63	11.407,62	53.652,25	0,00	4.786,88	190.000,00	135.740,31	0,00	54.259,69	54.840,63
0,00	21.163,16	198.342,78	141.727,76	54.698,09	196.425,85	0,00	1.916,93	150.000,00	264.342,36	114.342,36	0,00	145.981,95
0,00	2.116,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.892,12	74.892,12	0,00	21.252,82
0,00	181.619,68	374.403,22	315.700,55	38.944,46	354.645,01	0,00	19.758,21	690.000,00	594.509,35	0,00	95.490,65	312.370,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	15.410,99	6.279,00	181,60	6.097,40	6.279,00	0,00	0,00	30.000,00	9.481,07	0,00	20.518,93	18.386,94
0,00	33.575,00	71.971,57	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	61.971,57	50.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00	3.025,00
0,00	22.763,52	7.621,81	7.621,81	0,00	7.621,81	0,00	0,00	55.000,00	148.260,08	93.260,08	0,00	2.198,21
0,00	734.887,92	2.380.765,10	1.745.685,87	564.269,25	2.309.954,92	0,00	70.810,18	4.000.000,00	4.127.753,04	127.753,04	0,00	2.335.571,62
0,00	31.006.102,64	30.953.282,91	22.781.563,32	7.114.256,09	29.895.819,41	0,00	1.057.463,50	60.713.897,00	72.309.251,80	23.398.916,48	11.803.561,68	50.156.452,78
0,00	21.028,38	2.939.661,99	939.541,82	2.000.120,17	2.939.661,99	0,00	0,00	3.000.000,00	1.247.422,14	0,00	1.752.577,86	2.592.407,65
0,00	669.019,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.330.980,77	0,00	669.019,23	0,00
0,00	2.791.930,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.455.008,00	933.180,12	0,00	2.521.827,88	0,00
0,00	0,00	4.211.787,92	275.442,14	2.604.318,63	2.879.760,77	0,00	1.332.027,15	4.400.000,00	373.603,84	0,00	4.026.396,16	3.656.156,93
0,00	0,00	51.624,65	0,00	11.624,65	11.624,65	0,00	40.000,00	2.800.000,00	3.851.764,92	1.051.764,92	0,00	15.707,99
0,00	394.888,44	256.959,03	181.063,16	75.895,97	256.959,03	0,00	0,00	1.096.919,00	484.247,37	0,00	612.671,63	77.326,21
0,00	6.289,87	80.874,00	38.208,00	25.174,00	63.382,00	0,00	17.492,00	100.000,00	63.909,13	0,00	36.990,87	72.273,00
0,00	152.440,52	95.841,17	70.764,71	12.241,77	83.006,48	0,00	12.834,69	600.000,00	338.486,72	0,00	261.513,28	122.482,53
0,00	26.809,32	80.186,20	54.778,53	23.235,37	78.013,90	0,00	2.172,30	280.000,00	296.957,48	16.957,48	0,00	129.290,22
0,00	0,00	3.000,00	2.600,00	400,00	3.000,00	0,00	0,00	58.000,00	93.820,26	35.820,26	0,00	15.758,55
0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4.422.405,78	7.719.934,96	1.562.396,36	4.753.010,46	6.315.408,82	0,00	1.404.526,14	17.789.927,00	9.014.372,75	1.104.542,66	9.880.095,91	6.681.403,08
0,00	547.240,49	3.136.446,84	576.543,33	1.112.285,63	1.688.828,96	0,00	1.447.617,68	3.900.000,00	6.569.912,63	2.669.912,63	0,00	1.939.947,70
0,00	17.302,18	2.387.056,23	223.305,87	123.398,30	346.704,17	0,00	2.040.352,06	3.400.000,00	2.142.747,92	0,00	1.257.252,08	285.004,07
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	564.542,67	5.523.502,87	799.849,20	1.235.683,93	2.035.533,13	0,00	3.487.969,74	7.300.000,00	8.712.660,55	2.669.912,63	1.257.252,08	2.224.951,77
0,00	2.595,33	224.852,95	2.619,23	209.368,73	211.987,96	0,00	12.864,99	280.000,00	46.394,20	0,00	233.605,80	230.198,43
0,00	2.595,33	224.852,95	2.619,23	209.368,73	211.987,96	0,00	12.864,99	280.000,00	46.394,20	0,00	233.605,80	230.198,43

Rendiconto Finanziario Gestionale I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2011 Data a: 21 MAR 2012

Struttura: INFN

		Gestione di Competenza							
Codice Capitolo	Denominazione	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Somme Impegnate		
			Aumento (7-4)	Diminuzione (4-7)			Da Pag. (10-8)	Tot. Impegni (8+9)	
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	
U107_240110	IRAP	2.250.634,00	5.965.000,00	0,00	8.215.634,00	6.733.798,27	1.084.896,32	7.818.694,59	
U107_240210	IRES	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	69.310,20	0,00	69.310,20	
U107_240610	ALTRI TRIBUTI	1.000.000,00	127.815,56	51.940,00	1.075.875,56	981.866,42	75.880,35	1.057.746,77	
	Totale Categoria: CATEGORIA 7: ONERI TRIBUTARI	3.370.634,00	6.092.815,56	51.940,00	9.411.509,56	7.784.974,89	1.160.775,67	8.945.751,56	
U108_250310	CATEGORIA 8: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE								
	RIMBORSI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	32.457,75	0,00	32.457,75	
	Totale Categoria: CATEGORIA 8: POSTE CORRETTIVE E COMPENSA	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	32.457,75	0,00	32.457,75	
	CATEGORIA 9: USCITE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI								
U109_260210	ONERI VARI STRAORDINARI	0,00	5.584.863,00	0,00	5.584.863,00	5.584.862,81	0,00	5.584.862,81	
U109_269920	FONDI DI RISERVA	2.080.000,00	887.750,00	2.947.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U109_269930	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Categoria: CATEGORIA 9: USCITE NON CLASSIFICABILI CON	2.080.000,00	6.452.613,00	2.947.750,00	5.584.863,00	5.584.862,81	0,00	5.584.862,81	
	Totale Titolo 1: SPESE CORRENTI	214.535.448,00	157.322.205,62	32.552.282,10	339.305.371,52	213.300.298,02	84.403.823,21	277.704.121,23	
	TITOLO 2: USCITE IN CONTO CAPITALE								
	CATEGORIA 11: ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPE								
U211_510310	ACQUISIZIONE DI FABBRICATI NON RESIDENZIALI	60.000,00	3.016.000,00	50.000,00	3.026.000,00	17.992,70	3.007.623,00	3.025.615,70	
U211_510410	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	699.500,00	3.450,00	117.875,00	585.075,00	466.235,44	112.968,19	579.203,63	
U211_519910	ACQUISIZIONE DI ALTRI BENI IMMOBILI	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	24,49	6.654,27	6.678,76	
U211_519920	SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	101.000,00	534.014,00	50.000,00	585.014,00	54.188,58	530.711,93	584.900,51	
	Totale Categoria: CATEGORIA 11: ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DI	860.500,00	3.563.464,00	217.875,00	4.206.089,00	538.441,21	3.657.957,39	4.196.396,60	
	CATEGORIA 12: ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
U212_520110	IMPIANTI ATTREZZATURE MACCHINARI	11.518.510,00	7.925.345,29	3.866.806,12	15.578.049,17	3.675.437,79	9.576.620,19	13.252.057,98	
U212_520120	AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U212_520130	MOBILI E MACCHINE UFFICIO	253.200,00	104.493,65	133.141,73	224.551,92	108.166,98	91.481,28	199.648,28	
U212_520140	ACQUISTI E INSTALLAZIONE EDILIZIA MOBILE	4.000,00	62.320,00	500,00	65.820,00	1.820,00	63.912,20	65.732,20	
U212_520910	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE -COSTRUZIONE APPARATI-	9.486.500,00	20.197.929,18	4.542.252,90	25.142.176,28	5.443.049,13	11.397.554,38	16.840.603,51	
	Totale Categoria: CATEGORIA 12: ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZI	21.262.210,00	28.291.088,12	8.542.700,75	41.010.597,37	9.228.473,90	21.129.568,05	30.358.041,95	
	CATEGORIA 16: CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
U216_549910	CONCESSIONI MUTUI DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U216_549920	CONCESSIONI PRESTITI DIPENDENTI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	199.539,61	1,42	199.541,03	
	Totale Categoria: CATEGORIA 16: CONCESSIONI DI CREDITI ED ANT	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	199.539,61	1,42	199.541,03	
	CATEGORIA 17: INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONA								
U217_550110	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	6.580.000,00	4.177.582,14	0,00	10.757.582,14	0,00	10.757.582,14	10.757.582,14	
	Totale Categoria: CATEGORIA 17: INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMI	6.580.000,00	4.177.582,14	0,00	10.757.582,14	0,00	10.757.582,14	10.757.582,14	
	Totale Titolo 2: USCITE IN CONTO CAPITALE	28.902.710,00	36.032.134,26	8.760.575,75	58.174.269,51	9.966.454,72	35.545.103,00	45.511.583,72	
	TITOLO 4: PARTITE DI GIRO								
	CATEGORIA 23: USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
U423_810110	RITENUTE ERARIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	22.989.016,99	3.409.549,29	26.398.566,28	
U423_810210	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	7.521.307,49	1.169.738,17	8.691.045,66	
U423_810310	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	474.321,93	215.678,20	690.000,13	
U423_810510	VERSAMENTI PER LA COSTITUZIONE DI DEPOSITI A CAUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U423_899910	ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA AZIENDALE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.539.864,94	184.188,02	1.724.052,96	
U423_899920	ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA PREVIDENZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	3.531.256,28	336.657,37	3.867.913,65	
U423_899930	ALTRE PARTITE DI GIRO CONCESSIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U423_899950	PARTITE IN CONTO SOSPESI	0,00	0,00	0,00	0,00	22.859.773,32	1.467.361,31	24.327.134,63	
	Totale Categoria: CATEGORIA 23: USCITE AVENTI NATURA DI PART	0,00	0,00	0,00	0,00	58.915.540,95	6.783.172,36	65.698.713,31	
	Totale Titolo 4: PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	58.915.540,95	6.783.172,36	65.698.713,31	
	Totale (Titolo 1,Titolo2,Titolo3)	243.438.158,00	193.354.339,88	41.312.857,85	395.479.640,03	223.266.752,74	99.948.932,21	323.215.684,95	
	Totale Generale : USCITE	243.438.158,00	193.354.339,88	41.312.857,85	395.479.640,03	282.182.293,69	106.732.104,57	388.914.398,26	

Diff. rispetto alle prev.		Gestione dei Residui							Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell' Esercizio (9+15)
Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui inizio esercizio	Pagamenti	Da Pag. (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Diff. Rispetto alle prev.			
						Aumento (16-13)	Diminuzione (13-16)			Aumento (20-19)	Diminuzione (19-20)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
0,00	396.939,41	1.069.395,01	1.069.395,01	0,00	1.069.395,01	0,00	0,00	2.250.634,00	7.803.193,28	5.552.559,28	0,00	1.084.896,32	
0,00	50.689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	69.310,20	0,00	50.689,80	0,00	
0,00	18.128,79	188.565,78	156.343,46	20.952,57	177.296,03	0,00	11.269,75	1.000.000,00	1.138.209,88	138.209,88	0,00	96.832,92	
0,00	465.758,00	1.257.960,79	1.225.738,47	20.952,57	1.246.691,04	0,00	11.269,75	3.370.634,00	9.010.713,36	5.690.769,16	50.689,80	1.181.729,24	
0,00	7.542,25	18.122,68	18.122,68	0,00	18.122,68	0,00	0,00	18.123,00	50.580,43	32.457,43	0,00	0,00	
0,00	7.542,25	18.122,68	18.122,68	0,00	18.122,68	0,00	0,00	18.123,00	50.580,43	32.457,43	0,00	0,00	
0,00	0,19	98.000,00	18.346,00	0,00	18.346,00	0,00	79.854,00	0,00	5.603.208,81	5.603.208,81	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,19	98.000,00	18.346,00	0,00	18.346,00	0,00	79.854,00	0,00	5.603.208,81	5.603.208,81	0,00	0,00	
0,00	81.601.250,29	61.530.200,70	38.644.534,80	15.264.820,58	53.909.165,38	0,00	7.621.045,32	241.679.015,00	251.944.832,82	46.886.676,79	36.623.058,97	79.568.443,75	
0,00	384,30	3.951.005,15	524.012,59	3.425.865,70	3.949.878,29	0,00	1.126,88	3.000.000,00	542.005,29	0,00	2.457.994,71	6.433.488,70	
0,00	5.871,37	233.311,07	216.564,04	13.733,92	230.297,96	0,00	3.013,11	780.000,00	682.799,48	0,00	97.200,52	126.702,11	
0,00	3.321,24	202.958,19	131.369,39	33.639,57	165.008,96	0,00	37.949,23	0,00	131.393,88	131.393,88	0,00	40.263,84	
0,00	113,49	340.320,20	138.925,40	201.394,13	340.319,53	0,00	0,67	120.000,00	193.113,98	73.113,98	0,00	732.106,06	
0,00	9.690,40	4.727.594,61	1.010.871,42	3.674.633,32	4.685.504,74	0,00	42.089,87	3.900.000,00	1.549.312,63	204.507,86	2.555.195,23	7.332.590,71	
0,00	2.325.991,19	14.801.579,97	11.978.009,84	2.065.852,96	14.043.862,80	0,00	757.717,17	13.000.000,00	15.653.447,63	2.653.447,63	0,00	11.642.473,15	
0,00	0,00	22.978,46	22.889,54	0,00	22.889,54	0,00	88,92	0,00	22.889,54	22.889,54	0,00	0,00	
0,00	24.903,66	193.104,62	162.184,07	24.506,75	186.690,82	0,00	6.413,80	270.000,00	270.351,05	351,05	0,00	115.988,03	
0,00	87,80	23.846,78	23.560,80	0,00	23.560,80	0,00	85,98	20.000,00	25.380,80	5.380,80	0,00	63.912,20	
0,00	8.301.572,77	31.189.351,04	13.939.561,35	16.265.852,17	30.205.413,52	0,00	983.937,52	16.000.000,00	19.382.610,48	3.382.610,48	0,00	27.663.406,55	
0,00	10.652.555,42	46.230.660,87	25.126.205,80	18.356.211,88	44.482.417,48	0,00	1.748.243,39	29.290.000,00	35.354.679,50	6.064.679,50	0,00	39.485.779,93	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	458,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	199.539,61	0,00	460,39	1,42	
0,00	458,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	199.539,61	0,00	460,39	1,42	
0,00	0,00	46.845.154,73	3.337.734,55	43.507.420,18	46.845.154,73	0,00	0,00	4.000.000,00	3.337.734,55	0,00	662.265,45	54.265.002,32	
0,00	0,00	46.845.154,73	3.337.734,55	43.507.420,18	46.845.154,73	0,00	0,00	4.000.000,00	3.337.734,55	0,00	662.265,45	54.265.002,32	
0,00	10.662.794,79	97.803.410,21	30.474.811,57	65.308.265,38	66.013.076,95	0,00	1.790.333,26	37.390.000,00	40.441.266,29	6.269.187,36	3.217.921,07	101.083.374,38	
26.398.566,28	0,00	4.025.482,19	3.945.742,95	47.050,46	3.992.793,41	0,00	32.688,78	0,00	26.934.759,94	26.934.759,94	0,00	3.456.599,75	
8.691.045,66	0,00	1.158.114,01	1.151.950,94	6.163,07	1.158.114,01	0,00	0,00	0,00	8.673.258,43	8.673.258,43	0,00	1.175.901,24	
690.000,13	0,00	260.092,59	250.524,51	9.568,08	260.092,59	0,00	0,00	0,00	724.846,44	724.846,44	0,00	225.246,28	
0,00	0,00	11.900,40	0,00	11.900,40	11.900,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,40	
1.724.052,96	0,00	114.627,40	97.409,94	17.217,46	114.627,40	0,00	0,00	0,00	1.637.274,88	1.637.274,88	0,00	201.405,48	
3.867.913,65	0,00	3.543.716,38	3.532.482,04	11.234,34	3.543.716,38	0,00	0,00	0,00	7.063.738,32	7.063.738,32	0,00	347.891,71	
0,00	0,00	110.500,00	110.500,00	0,00	110.500,00	0,00	0,00	0,00	110.500,00	110.500,00	0,00	0,00	
24.327.134,63	0,00	3.100.012,30	2.631.355,68	468.656,52	3.100.012,30	0,00	0,10	0,00	25.491.129,00	25.491.129,00	0,00	1.936.017,83	
65.698.713,31	0,00	12.324.445,27	11.719.966,06	571.790,33	12.291.756,39	0,00	32.688,88	0,00	70.635.507,01	70.635.507,01	0,00	7.354.962,69	
65.698.713,31	0,00	12.324.445,27	11.719.966,06	571.790,33	12.291.756,39	0,00	32.688,88	0,00	70.635.507,01	70.635.507,01	0,00	7.354.962,69	
0,00	72.263.955,08	159.333.610,91	69.119.346,37	80.802.885,96	149.922.232,33	0,00	9.411.378,58	253.821.015,00	292.386.099,11	38.565.084,11	0,00	180.751.818,17	
65.698.713,31	72.263.955,08	171.658.056,18	80.839.312,43	81.374.676,29	162.213.988,72	0,00	9.444.067,46	279.069.015,00	363.021.606,12	123.793.571,16	39.840.980,04	188.106.780,86	

I.N.F.N.

CONTI ECONOMICI comparativi per gli esercizi di 12 mesi chiusi il 31.12.2011 e 31.12.2010

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	316.833.780	324.106.490
2) Variazione rimanenze dei prodotti in lavoraz., semilavorati e finiti	-	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri ricavi e proventi	1.572.815	6.573.250
Totale valore della produzione (A)	318.406.595	330.679.740
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	23.276.432	23.919.821
7) per servizi	67.727.872	50.283.157
8) per godimento beni di terzi	1.565.581	1.527.975
9) per il personale		
a) salari e stipendi	99.920.225	102.526.697
b) oneri sociali	21.248.886	20.683.237
c) trattamento di fine rapporto	10.757.582	10.580.000
d) trattamento di quiescenza e simili (INA Previdenza e Quiescenza)	11.761.308	11.391.306
e) altri costi	28.148.814	31.319.449
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	51.501.109	58.918.073
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.757.056	893.114
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	-	-
11) Variazioni delle rimanenze	-	-
12) Accantonamento per rischi	-	-
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-	-
14) Oneri diversi di gestione	23.921.089	18.959.938
Totale costi della produzione (B)	341.585.953	331.002.767
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A-B)	(23.179.359)	(323.027)
C) PROVENTI E (ONERI) FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	-	-
16) Altri proventi finanziari	-	-
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) di titoli iscritti in immobilizzaz. che non costituiscono partecipazioni	1.306.818	1.265.704
c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costituiscono partecipaz.	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	1.593.134	1.443.439
17) Interessi e altri oneri finanziari	(64.605)	(65.885)
Totale proventi e oneri finanziari (C)	2.835.348	2.643.258
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'		
18) Rivalutazioni di partecipazioni	-	-
19) Svalutazioni	(18.687.137)	-
Totale rettifiche di valore (D)	(18.687.137)	-
E) PROVENTI E (ONERI) STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari	-	-
21) Oneri straordinari	-	-
22) Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	9.444.067	21.801.402
23) Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	(230.140)	(3.543.752)
Totale delle partite straordinarie (E)	9.213.927	18.257.650
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(29.817.221)	20.577.881
Imposte sul reddito dell'esercizio	(69.310)	(117.181)
Disavanzo Economico	(29.886.531)	20.460.700

I.N.F.N.
STATI PATRIMONIALI comparativi al 31.12.2011 ed al 31.12.2010

ATTIVITA'		Saldi al 31.12.2011	Saldi al 31.12.2010	31.12.2011 sopra(sotto) 31.12.2010
A	IMMOBILIZZAZIONI			
I	Immateriali	-	-	-
II	<u>Materiali</u>			
1	Terreni	2.938.392	2.938.392	0
2	Fabbricati	112.864.628	112.184.727	679.901
3	Strumentazioni e apparati scientifici	952.535.081	935.437.616	17.097.465
4	Macchinari ed attrezzature	125.629.011	123.306.555	2.322.456
5	Mobili ed arredi	13.787.198	13.673.863	113.335
6	Mezzi di trasporto	245.079	257.469	(12.390)
7	Materiale bibliografico	15.345.297	14.662.499	682.798
8	Edilizia mobile-Infrastrutture	81.150.110	81.031.263	118.847
9	Divulgazione scientifica	7.006	7.006	0
10	Sistema informatico	8.947	8.947	0
11	Apparati scientifici centrali	-	4.183.396	(4.183.396)
12	Immobilizzazioni in corso ed acconti	57.068.503	75.893.138	(18.824.635)
		1.361.579.251	1.363.584.871	(2.005.620)
	Meno - Fondi ammortamento	(1.021.277.747)	(986.120.441)	(35.157.306)
		340.301.504	377.464.430	(37.162.926)
III	<u>Finanziarie</u>			
1	Partecipazioni in Consorzi e Società	255.566	255.566	0
2	Crediti a lungo termine:			
a.	Prestiti ai dipendenti	242.427	200.229	42.198
b.	Depositi vincolati previdenza INA	96.484.745	88.591.351	7.893.394
c.	Depositi vincolati quiescenza INA	27.998.694	28.367.318	(368.624)
3	Titoli obbligazionari	196.664	264.546	(67.882)
		125.178.096	117.679.010	7.499.086
	Totale Immobilizzazioni	465.479.600	495.143.440	(29.663.840)
B	ATTIVO CIRCOLANTE			
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	-
II	<u>Residui attivi</u>			
1	Crediti vs. l'amministrazione statale	41.050.793	95.697.958	(54.647.165)
2	Crediti vs. organismi internazionali	13.990.884	14.224.664	(233.780)
3	Crediti vs. altre pubbliche amm.ni	6.313.692	7.072.775	(759.083)
4	Crediti verso Enti di ricerca	3.391.508	2.066.315	1.325.193
5	Crediti vs. imprese private	398.000	25.000	373.000
6	Crediti vs. imprese pubbliche	94.336	94.336	0
7	Crediti vs. personale	-	5.405	(5.405)
8	Crediti diversi	8.179.387	17.947.211	(9.767.824)
		73.418.600	137.133.664	(63.715.064)
III	<u>Disponibilità liquide</u>			
1	Tesoreria Provinciale dello Stato	221.184.145	133.715.567	87.468.578
2	Fondi economici	-	-	0
		221.184.145	133.715.567	87.468.578
	Totale Attivo Circolante	294.602.745	270.849.231	23.753.514
C	RATEI E RISCOINTI ATTIVI			
	TOTALE ATTIVITA'	760.082.345	765.992.671	(5.910.326)

I.N.F.N.
STATI PATRIMONIALI comparativi al 31.12.2011 ed al 31.12.2010

PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO		Saldi al 31.12.2011	Saldi al 31.12.2010	31.12.2011 sopra(sotto) 31.12.2010
A	<u>PATRIMONIO NETTO:</u>			
I	Avanzo economico esercizi precedenti	477.378.656	456.917.956	20.460.700
II	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	(29.886.531)	20.460.700	(50.347.231)
	Totale Patrimonio netto	447.492.125	477.378.656	(29.886.531)
	<u>PASSIVITA':</u>			
B	<u>CONTRIBUTI IN CAPITALE</u>	-	-	-
C	<u>FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Trattamento di previdenza INA	96.484.745	88.591.351	7.893.394
2	Trattamento di quiescenza INA	27.998.694	28.367.318	(368.624)
3	per imposte	-	-	0
4	per altri rischi ed oneri futuri	-	-	0
	Totale Fondi rischi ed oneri	124.483.439	116.958.669	7.524.770
D	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	54.265.002	46.845.155	7.419.847
E	<u>RESIDUI PASSIVI</u>			
1	Debiti vs. l'amministrazione statale	1.181.730	1.355.961	(174.231)
2	Debiti vs. organismi internazionali	-	-	0
3	Debiti vs. le Università	-	-	0
4	Debiti vs. altre pubbliche amministrazioni	-	-	0
5	Debiti vs. personale	25.875.112	23.472.602	2.402.510
6	Debiti vs. soggetti privati	99.429.974	87.657.183	11.772.791
7	Debiti diversi	7.354.963	12.324.445	(4.969.482)
	Totale Debiti	133.841.779	124.810.191	9.031.588
F	<u>RATEI E RISCONTI PASSIVI</u>	-	-	-
	Totale Passività	312.590.220	288.614.015	23.976.205
				0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	760.082.345	765.992.671	(5.910.326)

0

-

0

2.4. Nota integrativa

2.4.1 Criteri di valutazione

2.4.2. Analisi delle voci del **Conto di bilancio**

- 2.4.2.1. Avanzo di amministrazione del precedente esercizio 2010
- 2.4.2.2. Variazioni alle previsioni finanziarie nel corso dell'esercizio
- 2.4.2.3. Entrate accertate e Spese impegnate rispetto alle previsioni definitive
- 2.4.2.4. Residui attivi
- 2.4.2.5. Residui passivi
- 2.4.2.6. Gestione di cassa
- 2.4.2.7. Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2011
- 2.4.2.8. Personale impegnato

2.4.3. Analisi delle voci dello **Stato patrimoniale**

- 2.4.3.1. Immobilizzazioni materiali (A2)
- 2.4.3.2. Immobilizzazioni finanziarie (A3)
- 2.4.3.3. Residui attivi (B2)
- 2.4.3.4. Disponibilità liquide (B3)
- 2.4.3.5. Patrimonio netto (A)
- 2.4.3.6. Fondo oneri e rischi (C)
- 2.4.3.7. Trattamento di fine Servizio/Rapporto (D)
- 2.4.3.8. Residui passivi (E)

2.4.4. Analisi delle voci del **Conto economico**

- 2.4.4.1. Valore della produzione (A1)
- 2.4.4.2. Altri ricavi e proventi (A5)
- 2.4.4.3. Costi per materie prime, sussidiarie, consumi e merci (B6)
- 2.4.4.4. Costi per servizi (B7)
- 2.4.4.5. Costi per il godimento beni di terzi (B8)
- 2.4.4.6. Costi per il personale (B9)
- 2.4.4.7. Ammortamenti e svalutazioni (B10)
- 2.4.4.8. Oneri diversi di gestione (B14)
- 2.4.4.9. Proventi e (Oneri) finanziari (C)
- 2.4.4.10 Rettifiche di valore di attività (D)
- 2.4.4.11 Proventi e (Oneri) straordinari (E)
- 2.4.4.12 Imposte sul reddito dell'esercizio

2.4.5. Applicazione norme per il contenimento della spesa pubblica

2.4. Nota Integrativa al Rendiconto generale al 31 dicembre 2011

Il Rendiconto generale è redatto secondo i criteri adottati con il "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.1975, n. 70" ex DPR 27.2.2003, n. 97; esso espone i risultati della gestione finanziaria, economica e patrimoniale dell'Istituto, svolta in base a:

- il Bilancio di Previsione approvato dal Consiglio Direttivo con deliberazione n. 11716 del 21.12.2010,
- le variazioni successivamente apportate con deliberazioni del Consiglio Direttivo medesimo, specificate al punto 2.4.2.2. seguente.

La Nota Integrativa contiene le informazioni prescritte dall'art. 44 del D.P.R. 27/2/2003 n. 97 e dall'art. 2427 del Codice Civile e costituisce parte integrante del Rendiconto generale. Il Conto di bilancio, il Conto economico, lo Stato Patrimoniale, e la Nota Integrativa sono redatti conformemente ai principi contabili rivenienti dalla legge 5.8.1978 n. 468 e successive modificazioni, dagli artt. 2423 e 2423 bis del Codice Civile nonché dalla prevalente dottrina giuridica ed economica.

Allo stato attuale di realizzazione del nuovo sistema informatico, il Conto economico e lo Stato Patrimoniale non sono generati in base al sistema di rilevazione contabile in partita doppia, applicato alle singole registrazioni, bensì mediante opportune riclassifiche di saldi provenienti dal Conto di bilancio e da altre rilevazioni extracontabili.

2.4.1. Criteri di Valutazione

La valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della cosiddetta funzione economica degli elementi attivi e passivi (meglio noto come principio della "prevalenza della sostanza sulla forma"), e ciò anche al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto e del risultato economico dell'esercizio.

Di seguito si illustrano in dettaglio i principali criteri applicati nella valutazione delle voci del rendiconto.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori e dei costi finanziari ragionevolmente imputabili, al netto del fondo di ammortamento incrementato nell'esercizio in conformità all'art. 2426 Codice Civile.

Gli ammortamenti sono calcolati sistematicamente in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti, con percentuali annue di ammortamento ritenute rappresentative della vita utile dei medesimi; per i beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio, l'ammortamento decorre dalla data di presa in carico del bene stesso, corrispondente all'entrata in funzione.

Categorie omogenee di immobilizzazioni	%
Edifici convenzionali	2
Edifici prefabbricati e costruzioni leggere	10
Pertinenze dei fabbricati e opere infrastrutturali	2
Impianti di servizio	6,25
Impianti per attività di ricerca	6,25
Apparati sperimentali	6,25
Apparecchiature elettroniche per calcolo e trasferimento dati	33
Macchine elettromeccaniche	20
Macchinari e attrezzature	10
Strumenti	20
Mobili e arredi	10
Autovetture	12,50
Autoveicoli da trasporto	12

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da partecipazioni vengono valutate al costo d'acquisto, i depositi vincolati ai piani di previdenza e quiescenza INA ed i presiti al personale sono valutati al valore nominale, mentre i titoli posti a garanzia dei mutui al personale sono valutati al valore di acquisto.

Rimanenze

In considerazione della loro scarsa rilevanza, le rimanenze — essenzialmente costituite da materiale di consumo ed ausiliario — non sono rilevate nello stato patrimoniale bensì interamente imputate a conto economico al loro costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo e corrispondono ai Residui attivi totali rilevati nel Conto di bilancio al 31.12.2011. L'adeguamento del valore nominale degli stessi al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione, determinato in base ad una stima del rischio di inesigibilità e portato a diretta diminuzione degli stessi.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore del numerario esistente al 31 dicembre 2011. Non si rilevano saldi in valuta.

Fondo Rischi e Oneri

Rappresentano gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di Fine Servizio/Rapporto

Il debito maturato verso il personale dipendente per il trattamento di fine servizio/rapporto — determinato in conformità al disposto dell'art. 2120 Cod.civ., a quanto prescritto dalla specifica legislazione in materia di pubblico impiego ed agli accordi contrattuali vigenti in materia di diritto del lavoro, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo — è finanziato mediante:

- un Deposito presso INA-Assitalia, vincolato allo scopo, originariamente costituito con le quote versate con riferimento agli esercizi fino al 31.12.1993, ed iscritto nello Stato patrimoniale fra le Attività e le Passività per lo stesso importo;
- un Fondo Trattamento Fine Servizio/Rapporto conseguentemente accantonato ed iscritto nel Conto di Bilancio fra i Residui passivi e nello Stato patrimoniale fra le Passività.

Si rileva che l'applicazione dei diversi rinnovi contrattuali ha determinato un fabbisogno aggiuntivo straordinario — non finanziato con fondi aggiuntivi specifici dal MIUR né altrimenti interamente coperto dall'Istituto — quantificato in un carente accantonamento complessivo di € 31,9 milioni (€ 38,1 milioni al 31.12.2009). E' intenzione dell'Istituto provvedere alla copertura di tale carenza in un ragionevole numero di esercizi futuri mediante destinazione di quote progressive dell'Avanzo di Amministrazione che si determinerà ad ogni chiusura di bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e corrispondono ai Residui passivi totali rilevati nel Conto di bilancio al 31.12.2011.

Imposte dell'esercizio

L'Istituto non ha per oggetto esclusivo o principale l'esercizio di attività commerciali ed è, pertanto, assoggettato al regime agevolato generale di tassazione definito per gli "enti non commerciali" residenti, in virtù delle finalità non lucrative perseguite.

2.4.2. Analisi delle Voci del Conto di Bilancio

2.4.2.1. Avanzo di Amministrazione del precedente esercizio 2010

L'Avanzo di Amministrazione rilevato nel bilancio consuntivo al 31.12.2010, di € 99.193.887, è stato destinato alle finalità di seguito specificate in applicazione delle delibere di Consiglio Direttivo indicate.

Destinazione dell'Avanzo di amministrazione 2010, assegnato nel 2011	Delibere di Consiglio Direttivo (numero e data)					
	Totale	11745 del 24.2.11 11781 del 24.3.11 11819 del 29.4.11	11864 del 27.5.11	11895 del 30.6.11 11954 del 26.7.11 11995 del 30.09.11	12042 del 25.10.11 12088 del 25.11.11	12119 del 21.12.11
Avanzo vincolato:						
Progetti finanziati a destinazione vincolata	32.254.906	26.232.756	6.000.000	13.700	8.450	-
Progetto bandiera SuperB	19.000.000	-	-	-	19.000.000	-
Fondo trattamento fine servizio/rapporto	3.000.000	-	3.000.000	-	-	-
Infrastruttura di ricerca Km3Net	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-
Ricerca cofinanziata MIUR (FIRB)	501.700	-	501.700	-	-	-
Commissario Emergenza Gran Sasso	241.162	-	241.162	-	-	-
Museo di Teramo	360.000	-	360.000	-	-	-
Altre destinazioni vincolate	313.509	-	313.509	-	-	-
Totale avanzo vincolato	56.671.277	26.232.756	10.416.371	13.700	20.008.450	0
Avanzo disponibile:						
Energia elettrica	9.024.644	-	8.100.000	-	-	924.644
Partecipazione a Consorzi	5.648.000	-	5.648.000	-	-	-
Riduzione spesa L.30.7.11 n.122, art.6, c.21	5.343.701	-	-	-	5.343.701	-
IRAP	4.700.000	-	4.700.000	-	-	-
Esperimento Icarus	3.225.000	-	2.000.000	-	1.225.000	-
Trasferimenti ad altri enti di ricerca	2.600.000	-	2.600.000	-	-	-
Esperimenti Advanced Virgo e NA62	2.260.000	-	2.260.000	-	-	-
Costruzione edificio ciclotrone SPES	1.888.000	-	-	-	-	1.888.000
Potenziamento Calcolo Tier1 al CNAF	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-
Altre destinazioni specifiche	6.833.266	-	3.379.953	2.515.043	368.500	569.770
Totale avanzo disponibile	42.522.611	-	28.687.953	2.515.043	7.937.201	3.382.414
Totale avanzo 2010 assegnato nel 2011	99.193.888	26.232.756	39.104.324	2.528.743	27.945.651	3.382.414

2.4.2.2. Variazioni alle previsioni finanziarie intervenute nel corso dell'esercizio

Le previsioni di entrata e di spesa hanno subito le seguenti variazioni nel corso dell'esercizio, per effetto delle relative delibere del Consiglio Direttivo. Le variazioni di entrata e di spesa sono generate da:

- stanziamenti di fondi esterni ed a destinazione vincolata, ricevuti prevalentemente per specifiche finalità di ricerca, di totali € 52.847.594 (€ 24.817.135 nel 2010) - prudenzialmente non inseriti fra le previsioni iniziali in quanto i relativi accordi erano ancora in fase di perfezionamento - e dal conseguente stanziamento su specifici capitoli di spesa;

- stanziamento in entrata dell'intero avanzo di amministrazione dell'esercizio 2010, di € 99.193.887 (€ 50.860.770 nell'esercizio 2009), e dalla conseguente assegnazione su specifici capitoli di spesa;
- storni fra capitoli di spesa, resi necessari dai successivi fabbisogni specifici derivanti dal concreto svolgimento delle attività di ricerca.

In sintesi, le variazioni sono state rilevate in base alle seguenti delibere del Consiglio Direttivo, recanti le motivazioni e i dettagli informativi di ognuna di esse:

	Entrate	Spese		
		Totale	Correnti	c/Capitale
Previsione iniziale	243.438.158	243.438.158	214.535.448	28.902.710
Delibere di variazione:				
N. 11717 del 31.1.11	2.510.084	2.510.084	4.228.460	(1.718.376)
N. 11745 del 24.2.11	10.866.660	10.866.660	8.981.865	1.884.795
N. 11781 del 25.3.11	1.789.197	1.789.197	686.709	1.102.488
N. 11819 del 29.4.11	18.012.085	18.012.085	17.916.585	95.500
N. 11864 del 27.5.11	39.372.888	39.372.888	29.929.732	9.443.156
N. 11895 del 01.7.11	1.963.067	1.963.067	1.112.890	850.177
N. 11954 del 26.7.11	988.358	988.358	688.338	300.020
N. 11995 del 30.9.11	2.753.013	2.753.013	2.517.663	235.350
N. 12042 del 25.10.11	25.705.044	25.705.044	22.027.767	3.677.277
N. 12088 del 25.11.11	2.466.999	2.466.999	1.903.652	563.348
N. 12119 del 22.12.11	45.614.088	45.614.088	34.776.263	10.837.825
Totale Variazioni	152.041.482	152.041.482	124.769.924	27.271.559
Previsione definitiva	395.479.640	395.479.640	339.305.372	56.174.269

Specificamente, le predette variazioni di entrata a destinazione specifica, di € 52.847.594 (€ 24.817.135 nel 2010), presentano le seguenti origini quasi interamente finalizzate a progetti di ricerca:

Origine delle Variazioni di Entrata	Esercizio 2011	Esercizio 2010
MIUR	36.279.388	5.086.441
Unione Europea	6.743.190	10.416.611
Stato	3.289.582	3.513.224
Altri Enti di ricerca	2.746.829	2.166.133
Altre Pubbliche Amministrazioni italiane	1.352.501	2.308.769
Recuperi da personale e rimborsi vari	1.210.989	35.692
Soggetti Privati	498.250	39.500
Organismi internazionali – CERN	317.980	-
Università	253.577	262.109
Regioni italiane	155.310	954.500
Interessi su depositi quiescenza INA	-	4.155
Aziende Ospedaliere	-	30.000
	52.847.594	24.817.135

D'altra parte, le predette variazioni di spesa, di € 152.041.482 (€ 75.677.904 nel 2010), inclusive della riassegnazione dell'Avanzo dell'esercizio 2010, di € 99.193.887 (Avanzo dell'esercizio 2009 di € 50.860.770), hanno interessato le seguenti categorie di spesa:

Categorie di Spesa interessate dalle Variazioni di Spesa	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Acquisto beni di consumo e servizi	76.672.719	27.826.267
Oneri per il personale in attività di servizio	27.725.229	20.899.382
Acquisto di immobilizzazioni tecniche	23.093.976	18.561.219
Trasferimenti passivi	6.373.022	6.458.047
Oneri tributari e finanziari	6.031.876	579.707
Prestazioni istituzionali	4.401.023	4.772.234
Adeguamento Fondo TFS/TFR	4.177.582	2.720.200
Fondo rinnovi CCNL e riserva	3.544.863	(6.513.445)
Organi dell'Ente	21.192	374.293
	152.041.482	75.677.904

2.4.2.3. Entrate accertate e Spese impegnate nell'esercizio rispetto alle previsioni definitive

Rispetto alle previsioni definitive per l'esercizio 2011, di € 296.285.752 (€ 302.587.134 per l'esercizio 2010), in sede di consuntivo sono state accertate ulteriori maggiori entrate di € 25.020.795 (€ 31.114.783 nel 2010) relative a trasferimenti correnti da enti diversi perlopiù rilevati oltre i termini dell'assestamento di novembre; in particolare, € 24.917.570 sono relativi all'avvenuto trasferimento dell'80% della quota di competenza dell'Istituto del PON-Programma Operativo Nazionale "Ricerca e Competitività" disposta dal MIUR - Dipartimento Università, Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica e Ricerca, relativamente ai seguenti progetti:

Progetto	Euro
Km3Net – Italia	16.640.000
Re.Ca.S.	6.874.377
Nafassy	2.778.069
	24.917.570

Per altro verso, rispetto alle previsioni definitive per l'esercizio 2011, in sede di consuntivo sono state impegnate minori spese relativamente alle voci principali di seguito specificate; le spese sono:

- raggruppate secondo le stesse categorie omogenee presentate nel successivo punto 2.4.4. (Analisi delle voci del Conto economico) in cui sono esposti gli impegni comparativi con il precedente esercizio,
- identificate singolarmente con il capitolo SIOPE,
- elencate in ordine decrescente di minor impegno rispetto alla previsione.

In termini generali, si rileva che gran parte dei minori impegni di seguito rilevati contribuiscono a formare parte dell'Avanzo di Amministrazione a destinazione vincolata; ciò in quanto legati a finanziamenti esterni aventi siffatte destinazioni ovvero destinati a spese relative a complessi progetti di ricerca di rilevanza strategica.

Materiali di consumo

Le spese per Materiali di consumo evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 16% rispetto alle previsioni definitive (16% nell'esercizio 2010), in gran parte dovuti ai minori impegni su materiali di consumo per attività di laboratorio, causati dall'esigenza di stanziare importi complessivi per fabbisogni suscettibili di spostamenti temporali anche significativi.

In sintesi, i minori impegni rispetto alle previsioni definitive sono riepilogati di seguito.

Capitolo	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
130120	Materiale di consumo attività di laboratorio	18.982.775	17.285.618	(1.697.157)
139920	Altri materiali di consumo di laboratorio	6.812.755	4.151.415	(2.661.340)
130110	Materiale di consumo generico	1.195.848	1.139.591	(56.257)
139910	Altri materiali di consumo generici	616.331	529.363	(86.968)
130310	Pubblicazioni, giornali e riviste generiche	100.948	90.972	(9.976)
130320	Pubblicazioni e riviste scientifiche	97.668	79.472	(18.196)
		27.806.325	23.276.432	(4.529.893)

Spese per servizi

Le spese per servizi evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 28% rispetto alle previsioni definitive (8% nell'esercizio 2010), in gran parte dovuti a:

- "Contributi a Consorzi per la ricerca", con particolare riferimento al Consorzio Cabibbo-Lab per la realizzazione della SuperB tuttora in via di definizione finale alla data di chiusura dell'esercizio;
- stanziamenti cospicui per "Co.co.co. finanziate da fondi esterni", giustificati, appunto, dalle disponibilità pluriennali finanziate da enti diversi dal MIUR, con impegni su base mensile.

In sintesi, i minori impegni rispetto alle previsioni definitive sono riepilogati di seguito.

Capitolo	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
141430	Contributi a Consorzi per la ricerca	54.162.473	31.247.531	(22.914.943)
140210	Co.co.co. finanziate da fondi esterni	2.301.839	791.556	(1.510.283)
149940	Altre spese per servizi	4.888.258	4.153.370	(734.888)
141610	Manutenzione ordinaria e rip. apparecchiature	4.821.096	4.278.636	(542.461)
141940	Traslochi e facchinaggio attività di laboratorio	412.841	322.658	(90.183)
140920	Assistenza informatica attività di laboratorio	1.138.818	1.056.055	(82.763)
141510	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	3.041.903	2.974.776	(67.128)
149920	Altre spese per servizi: spese di calcolo ricerca	36.600	3.025	(33.575)
140710	Assicurazioni R.C.T.	1.176.397	1.145.120	(31.277)
141420	Linee trasmissione dati ricerca	68.951	38.781	(30.170)
141920	Pulizie	1.800.118	1.770.105	(30.014)
141210	Utenza telefonica	585.060	558.846	(26.214)
140910	Assistenza informatica attività degli uffici	1.111.419	1.085.577	(25.842)
149930	Altre spese per servizi: pubblicazione bandi	165.600	142.836	(22.764)
141350	Combustibile riscaldamento e impianti	851.400	835.174	(16.226)
141930	Trasporti e facchinaggio	602.067	586.150	(15.917)
142610	Brevetti	35.000	19.589	(15.411)
140110	Studi, consulenze e indagini	193.443	178.474	(14.969)
140610	Spese postali	178.888	168.678	(10.210)
141330	Energia elettrica edifici	3.302.000	3.293.000	(9.000)
141810	Altre spese di manutenzione ordinaria e rip.	712.300	705.767	(6.533)
140510	Stampa pubblicazioni	66.627	60.106	(6.520)
141710	Manutenzione ordinaria automezzi di laboratorio	11.500	5.629	(5.871)
141910	Vigilanza	2.335.314	2.330.706	(4.608)
141320	Utenza idrica impianti di ricerca	239.800	235.753	(4.047)
140810	Spese di rappresentanza	2.473	0	(2.473)
141310	Utenza idrica edifici	34.500	32.441	(2.059)
141010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	30.000	28.711	(1.289)
141110	Smaltimento rifiuti nocivi	187.305	186.330	(975)
141340	Energia elettrica impianti di ricerca	9.315.394	9.315.394	0
140410	Organismi, Commissioni e Comitati scientifici	177.100	177.100	0
		93.986.484	67.727.873	(26.258.611)

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 12% rispetto alle previsioni definitive (12% nell'esercizio 2010), come di seguito dettagliato.

Capitolo	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
142310	Licenze software	733.854	552.235	(181.620)
142120	Noleggi e spese accessorie attività di ricerca	235.062	213.898	(21.163)
142110	Noleggi e spese accessorie funzionamento	149.521	136.929	(12.592)
142130	Noleggi e spese accessorie per autoveicoli	98.261	96.145	(2.116)
142010	Locazioni	566.481	566.374	(107)
		1.783.179	1.565.581	(217.598)

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 19% rispetto alle previsioni definitive (10% nell'esercizio 2010), in gran parte dovuti a posticipi temporali nella realizzazione di alcuni apparati scientifici complessi presso i laboratori nazionali. In sintesi, i minori impegni rispetto alle previsioni definitive sono riepilogati di seguito.

Capitolo	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
	<u>Beni di uso durevole</u>			
510410	Materiale bibliografico	585.075	579.204	(5.871)
519910	Altri beni immobili	10.000	6.679	(3.321)
510310	Fabbricati non residenziali	3.026.000	3.025.616	(384)
519920	Manutenzione straordinaria immobili	585.014	584.901	(113)
		4.206.089	4.196.399	(9.690)
	<u>Immobilizzazioni tecniche</u>			
520910	Costruzione apparati	25.142.176	16.840.604	(8.301.573)
520110	Impianti, attrezzature, macchinari	15.578.049	13.252.058	(2.325.991)
520130	Mobili e macchine d'ufficio	224.552	199.648	(24.904)
520140	Edilizia mobile	65.820	65.732	(88)
520120	Automezzi	0	0	0
		41.010.597		(10.652.555)
	<u>Crediti e anticipazioni</u>			
549920	Prestiti a dipendenti	200.000	199.541	(459)
550110	Indennità anzianità personale cessato	10.757.582		0
	Totale costi per spese in c/capitale	56.174.269	45.511.564	(10.662.705)

Spese per il Personale

Ai fini di questa nota, le spese per il personale includono sia gli "Oneri per il personale in attività di servizio" (cat. 2), sia una parte delle "Uscite per prestazioni istituzionali" (cat 4), in quanto comunque costituenti la complessità delle risorse di personale impiegate.

I minori impegni totali, rispetto alla previsione definitiva, si attestano nell'ordine del 15% (21% nell'esercizio

2010) e sono in gran parte dovuti alle "Competenze per il Personale a tempo determinato" ed agli "Assegni di ricerca finanziati da fondi esterni" per i quali le previsioni includono le disponibilità pluriennali finanziate da enti diversi dal MIUR, con impegni su base mensile relativi ai compensi effettivamente erogati nell'esercizio.

In sintesi, i minori impegni rispetto alle previsioni definitive sono riepilogati di seguito.

Capitolo	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
	<u>Salari e stipendi personale dipendente:</u>			
120310	Competenze personale tempo determinato	26.368.716	9.238.358	(17.130.358)
120210	Competenze accessorie pers. tempo indet.	11.745.503	10.153.605	(1.591.898)
120410	Competenze accessorie pers. tempo determ.	1.000.000	843.633	(156.368)
120110	Competenze personale tempo indeterminato	68.068.745	67.968.813	(99.932)
121810	Arretrati stipendi personale tempo determinato	200.000	200.000	0
121710	Arretrati stipendi personale tempo indeterminato	2.968.224	2.968.224	0
		110.351.188	91.372.633	(18.978.555)
	<u>Spese per il personale non dipendente:</u>			
210220	Assegni di ricerca finanziati da fondi esterni	3.725.110	933.180	(2.791.930)
210210	Assegni collaborazione attività di ricerca	2.000.000	1.330.981	(669.019)
210320	Borse di studio Enti esterni	699.503	304.615	(394.888)
210110	Dottorato di ricerca	921.196	900.168	(21.028)
210410	Studi, consulenze e indagini per attività di	79.090	72.800	(6.290)
210230	Contributo alle Università per assegni di ricerca	1.150.000	1.150.000	0
210310	Borse di studio dell'Istituto	3.855.848	3.855.848	0
		12.430.748	8.547.592	(3.883.156)
	Totale costi per competenze del personale	122.781.936	99.920.225	(22.861.711)
	<u>Oneri sociali personale dipendente:</u>			
121110	Altri contributi trattamento previdenziale INA	11.900.000	11.761.308	(138.692)
120710	Contributi obbligatori personale tempo indeterminato	19.000.000	18.964.388	(35.612)
120810	Contributi obbligatori personale tempo determinato	1.200.000	1.196.498	(3.502)
121720	Arretrati oneri personale tempo indeterminato	1.020.000	1.020.000	0
121820	Arretrati oneri personale tempo determinato	68.000	68.000	0
	Totale oneri sociali	33.188.000	33.010.194	(177.806)
	Totale spese per il personale	155.969.936	132.930.419	(23.039.517)

In tema di personale, si rilevano ulteriori spese — accessorie rispetto ai compensi e relativi oneri contributivi — il cui dettaglio è riportato di seguito. Complessivamente, queste spese evidenziano minori impegni totali, rispetto alla previsione definitiva, nell'ordine del 19% (21% nell'esercizio 2010), che sono in gran parte dovuti alle spese per missioni.

Le spese per missioni, articolate in diversi capitoli, seppure drasticamente ridotte rispetto al precedente esercizio in applicazione del D.L. 31.5.2010 n. 78, convertito in legge 30.7.2010 n. 122, continuano ad essere allocate, in fase di previsione, alle singole strutture ed esperimenti; mantengono, pertanto, un notevole frazionamento di impiego ed una conseguente più facile produzione di avanzi nelle specifiche allocazioni. Nel corso dell'esercizio, sono stati attivati i capitoli "missioni non soggette a vincolo" per assicurare la corretta rilevazione contabile delle missioni effettuate per lo svolgimento di compiti ispettivi ovvero con risorse derivanti da finanziamenti dell'Unione europea e di soggetti privati, per le quali è stabilita l'inapplicabilità delle limitazioni suddette (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122 e art. 29, comma 15, legge 30 dicembre 2010, n. 240).

In sintesi, i minori impegni rispetto alle previsioni definitive sono riepilogati di seguito.

Capitolo	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
	<u>Altri costi personale dipendente:</u>			
121420	Trattamento missioni estere	14.263.505	12.203.845	(2.059.661)
121425	Missioni Estere non soggette a vincolo	2.356.874	687.522	(1.669.352)
121410	Trattamento missioni nazionali	6.830.656	5.941.305	(889.351)
121430	Spese soggiorno ospiti ricercatori	2.723.030	2.057.440	(665.590)
121415	Missioni Italia non soggette a vincolo	761.770	257.528	(504.242)
121450	Missioni formazione	395.090	302.570	(92.520)
121210	Formazione del personale	705.399	677.926	(27.473)
121310	Buoni pasto e mensa	3.354.382	3.332.517	(21.865)
129910	Accertamenti sanitari	425.996	418.371	(7.625)
121660	Attività sociali culturali ricreative	32.000	30.498	(1.502)
121610	Asili nido	174.100	174.059	(41)
121460	Programma ospitalità studenti	10.000	10.000	0
121620	Sussidi al personale	355.000	355.000	0
121630	Borse di studio figli dipendenti	125.000	125.000	0
121640	Contributo assistenza sanitaria dipendenti	710.000	710.000	0
	Totale altri costi personale dipendente	33.222.803	27.283.581	(5.939.222)
	<u>Altri costi personale non dipendente:</u>			
219920	Realizzazione museo di Teramo	360.000	0	(360.000)
210420	Seminari	530.403	377.963	(152.441)
210510	Organizzazione manifestazioni e convegni	375.043	348.233	(26.810)
219910	Formazione esterna e trasferimento tecnologico	106.579	106.579	0
	Totale altri costi personale non dipendente	1.372.025	832.775	(539.251)
	Totale altri costi personale	34.594.828	28.116.356	(6.478.472)

2.4.2.4. Residui attivi

Al 31.12.2011 i Residui attivi, inclusivi delle Partite di giro, presentano la seguente composizione "per anno di formazione" :

Anno di formazione	Saldo al 31.12.2011	Saldo al 31.12.2010	Principali origini e stima del grado di esigibilità
2000	826.484	3.718.642	Trasferimenti correnti da Stato ed Enti a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2001	49.063	49.063	Trasferimenti correnti da Enti di ricerca; grado di esigibilità totale.
2002	0	7.746	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea; grado di esigibilità totale.
2003	276.093	891.713	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2004	568.137	740.637	Trasferimenti correnti da Stato, Province e U.E. a destinazione specifica; esigibilità totale.
2005	615.819	794.638	Trasferimenti correnti da U.E., Province ed altri Enti di ricerca; grado di esigibilità totale.
2006	1.047.850	2.732.311	Trasferimenti correnti da Stato destinaz. specifica, recuperi e rimborsi diversi; esigibilità totale.
2007	1.129.548	1.307.285	Recuperi e rimb. diversi, trasferim. correnti da altre P.A., Enti di ricerca, U.E.; esigibilità totale.
2008	2.988.810	10.425.792	Trasferim. correnti da Stato e U.E. destinaz. specifica, recuperi e rimb. div.; esigibilità totale.
2009	8.132.268	26.102.574	Trasferim. correnti da Stato, U.E., altre P.A., recuperi e rimborsi diversi; esigibilità totale
2010	9.435.352	90.363.263	Trasferim. correnti da Stato, U.E., altre P.A., recuperi e rimborsi diversi; esigibilità totale
2011	48.349.178	-	Trasferim. correnti da Stato, U.E., altre P.A., recuperi e rimborsi diversi; esigibilità totale
	73.418.600	137.133.664	

Nello schema seguente si evidenziano le diverse posizioni a credito verso terzi, senza le Partite di giro, con la percentuale di riscossione rilevata nel 2010 sui saldi di fine esercizio precedente; in totale, tale percentuale di riscossione è stata dell'82,1% (69,2% nell'esercizio precedente).

Capitolo	Descrizione	Residui attivi del 31.12.2010				Residui generati nel 2011	Residui totali al 31.12.2011
		Al 31.12.2010	Riscossi 2011		Rimasti da riscuotere		
			€	%			
		(a)	(b)		(c=a-b)	(d)	(c+d)
	<u>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI:</u>						
	<u>Traferimenti correnti da parte dello Stato:</u>						
121210	Senza vincolo di destinazione	54.217.070	53.999.372	99,6%	217.699	0	217.699
121110	A destinazione specifica	41.480.888	36.730.181	88,5%	4.553.707	36.279.388	40.833.094
		95.697.958	90.729.553	94,8%	4.968.405	36.279.388	41.050.793
	<u>Trasferimenti correnti da</u>						
122110	Regioni-a destinazione specifica	3.048.261	217.804	7,1%	2.830.457	145.310	2.975.766
123210	Province-correnti	540.000	0	0,0%	540.000	0	540.000
122210	Regioni-senza vincolo di destinazione	229.604	0	0,0%	229.604	0	229.604
		3.817.865	217.804	5,7%	3.600.061	145.310	3.745.370
	<u>Traferimenti correnti da altri Enti:</u>						
129110	Unione Europea	13.249.664	4.032.315	30,4%	9.217.348	3.650.036	12.867.384
128910	Altre pubbliche Amministrazioni	3.254.910	1.160.301	35,6%	2.094.609	473.713	2.568.322
124910	Altri Enti di ricerca	2.066.315	194.176	9,4%	1.872.140	1.519.368	3.391.508
129210	Altri Organismi internazionali	975.000	0	0,0%	975.000	148.500	1.123.500
129310	Imprese pubbliche	94.336	0	0,0%	94.336	0	94.336
129410	Imprese private	25.000	0	0,0%	25.000	373.000	398.000
		19.665.225	5.386.792	27,4%	14.278.433	6.164.617	20.443.050
		119.181.048	96.334.149	80,8%	22.846.899	42.589.314	65.239.214
	<u>Titolo 2 - ALTRE ENTRATE CORRENTI:</u>						
	<u>Redditi e proventi patrimoniali:</u>						
132610	Altri interessi attivi su mutui, depositi e c/c	4.807	4.799	0,0%	8	0	8
	<u>Poste correttive e compensative:</u>						
133210	Recuperi e rimborsi diversi	8.998.201	8.987.647	99,9%	10.554	0	10.554
133250	INA previdenziale	72.113	0	0,0%	72.113	0	72.113
133220	Rimborsi prestiti erogati a dipendenti	5.405	5.405	0,0%	0	0	0
		9.075.719	8.993.052	99,1%	82.667	0	82.667
		128.261.575	105.332.000	82,1%	22.929.575	42.589.314	65.321.889

2.4.2.5. Residui passivi

Al 31.12.2011 i Residui passivi, inclusivi delle Partite di giro, presentano la seguente composizione "per anno di formazione":

Anno di formazione	Saldi al 31.12.2011	Saldi al 31.12.2010
2001	-	14.396
2002	1.521.922	1.727.610
2003	12.214.263	16.353.443
2004	4.521.915	7.853.840
2005	2.271.483	5.947.199
2006	2.047.130	2.784.668
2007	7.845.093	9.442.481
2008	10.073.038	11.829.465
2009	18.644.678	25.459.569
2010	22.235.153	90.242.673
2011	106.732.105	-
	188.106.781	171.655.344

Nello schema seguente si evidenziano i principali residui passivi in ordine di rilevanza, senza le Partite di giro, con la percentuale di pagamento del 2011 sui saldi di fine esercizio precedente.

Capitolo	Descrizione	Residui passivi del 31.12.2010				Residui generati nel 2011	Residui totali al 31.12.11
		Al 31/12/10	Pagati 2011		Rimasti da pagare		
			€	%			
		(a)	(b)	%	(c=a-b)	(d)	(c+d)
	<u>Spese per il personale dipendente e non:</u>						
120110	Competenze pers. tempo indet.	371.934	0	0%	371.934	2	371.936
120210	Competenze accessorie pers. tempo indet.	305.031	0	0%	305.031	0	305.031
120710	Contributi obbligatori personale tempo indet.	2.924.410	2.612.385	89%	312.025	2.659.842	2.971.867
120810	Contributi obbligatori personale tempo determ.	281.997	281.997	100%	0	308.389	308.389
121110	Altri contributi trattamento previdenziale INA	950.635	864.413	91%	86.223	863.834	950.056
121210	Formazione del personale	906.767	672.421	74%	234.346	467.280	701.627
121310	Buoni pasto e mensa	907.565	771.694	85%	135.871	863.900	999.771
121410	Trattamento missioni nazionali	2.033.069	1.530.086	75%	502.982	1.565.491	2.068.473
121415	Missioni Italia non soggette a vincolo	-	-	-	-	73.517	73.517
121420	Trattamento missioni estere	5.017.955	3.894.276	78%	1.123.678	6.853.659	7.977.337
121425	Missioni estere non soggette a vincolo	-	-	-	-	295.262	295.262
121430	Spese soggiorno ospiti ricercatori	579.597	427.970	74%	151.627	693.959	845.586
121450	Missioni formazione	200.155	162.005	81%	38.151	108.024	146.175
121620	Sussidi al personale	80.589	80.491	100%	99	185.683	185.782
121630	Borse di studio figli dipendenti	133.274	124.029	93%	9.245	125.000	134.245
121640	Contributo assistenza sanitaria	83.000	83.000	100%	0	218.250	218.250
121710	Arretrati stipendi personale tempo indetermin.	388.892	295.383	76%	93.509	659.191	752.700
121720	Arretrati oneri anni precedenti pers. tempo	206.741	206.741	100%	0	611.014	611.014
129910	Accertamenti sanitari	197.711	151.846	77%	45.865	194.197	240.062
Diversi	Altri	107.848	50.129	46%	57.719	329.042	386.761
		15.677.171	12.208.866	78%	3.468.304	17.075.535	20.543.840
	<u>Acquisto di beni di consumo e servizi:</u>						
130110	Materiale di consumo generico	889.810	548.565	62%	341.245	471.703	812.948
130120	Materiale di consumo attività di laboratorio	10.615.307	7.918.549	75%	2.696.758	7.903.739	10.600.497
139910	Altri materiali di consumo generici	402.440	302.991	75%	99.449	241.724	341.173
139920	Altri materiali di consumo di laboratorio	1.510.858	1.124.413	74%	386.445	2.824.971	3.211.416
140110	Studi, consulenze e indagini	180.492	104.566	58%	75.926	84.037	159.963
140220	Co.co.co. finanziate da fondi INFN	142.776	0	0%	142.776	0	142.776
140910	Assistenza informatica attività degli uffici	1.495.657	973.709	65%	521.948	389.532	911.480
140920	Assistenza informatica attività di laboratorio	330.338	317.893	96%	12.445	373.810	386.255
141110	Smaltimento rifiuti nocivi	135.773	80.789	60%	54.984	87.108	142.092
141210	Utenza telefonica	426.329	218.821	51%	207.508	247.362	454.870
141330	Energia elettrica edifici	436.762	427.443	98%	9.319	0	9.319
141340	Energia elettrica impianti di ricerca	2.348.399	2.218.007	94%	130.391	250.846	381.237
141350	Combustibile riscaldamento e impianti	628.360	543.299	86%	85.061	216.070	301.130
141420	Linee trasmissione dati ricerca	144.967	125.180	86%	19.787	15.862	35.648
141430	Contributi a Consorzi per la ricerca	650.000	650.000	100%	0	21.212.841	21.212.841
141510	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	2.377.908	1.053.798	44%	1.324.110	2.294.784	3.618.895
141610	Manutenzione ordinaria e rip. apparecchiature	3.047.431	2.252.718	74%	794.713	2.550.524	3.345.237
141810	Altre spese di manutenzione ordinaria e rip.	236.237	208.914	88%	27.323	241.865	269.188
141910	Vigilanza	413.468	394.627	95%	18.842	429.721	448.563
141920	Pulizie	278.235	258.365	93%	19.870	312.042	331.912
141930	Trasporti e facchinaggio	376.044	218.862	58%	157.182	132.393	289.575
141940	Traslochi e facchinaggio attività di laboratorio	215.812	149.109	69%	66.703	158.953	225.656
142010	Locazioni	99.511	94.837	95%	4.674	10.093	14.766
142120	Noleggi e spese accessorie attività laboratorio	198.343	141.728	71%	56.615	91.284	147.899
142130	Noleggio e spese accessorie autoveicoli	0	0	-	0	21.253	21.253
142310	Licenze software	374.403	315.701	84%	58.703	273.426	332.128
149940	Altre spese per servizi	2.380.765	1.745.686	73%	635.079	1.771.302	2.406.382
Diversi	Altri	616.858	392.994	64%	223.864	434.951	658.815
		30.953.283	22.781.563	74%	8.171.720	43.042.197	51.213.917

Capitolo	Descrizione	Residui passivi del 31.12.2010				Residui generati nel 2011	Residui totali al 31.12.11
		AI 31/12/10	Pagati 2011		Rimasti da pagare		
			€	%			
		(a)	(b)		(c=a-b)	(d)	(c+d)
	<u>Spese per prestazioni istituzionali</u>						
210110	Dottorato di ricerca	2.939.662	939.542	32%	2.000.120	592.287	2.592.408
210230	Contributo a Università per assegni di ricerca	4.211.788	275.442	7%	3.936.346	1.051.838	4.988.184
210320	Borse di studio Enti esterni	256.959	181.063	70%	75.896	1.430	77.326
210420	Seminari	95.841	70.765	74%	25.076	110.241	135.317
Diversi	Altri	215.685	95.586	44%	120.099	172.596	292.695
		7.719.935	1.562.398	20%	6.157.537	1.928.393	8.085.930
	<u>Uscite in c/capitale:</u>						
510310	Fabbricati non residenziali	3.951.005	524.013	13%	3.426.993	3.007.623	6.434.616
510410	Materiale bibliografico	233.311	216.564	93%	16.747	112.968	129.715
519910	Altri beni immobili	202.958	131.369	65%	71.589	6.654	78.243
519920	Spese Manutenzione straordinaria immobili	340.320	138.925	41%	201.395	530.712	732.107
520110	Impianti, attrezzature, macchinari	14.801.580	11.978.010	81%	2.823.570	9.576.620	12.400.190
520130	Mobili e macchine ufficio	193.105	162.184	84%	30.921	91.481	122.402
520910	Costruzione apparati	31.189.351	13.939.561	45%	17.249.790	11.397.554	28.647.344
550110	Indennità anzianità e similari pers. cessato	46.845.155	3.337.735	7%	43.507.420	10.757.582	54.265.002
Diversi	Altri	46.625	46.450	100%	175	63.912	64.087
		97.803.410	30.474.812	31%	67.328.598	35.545.108	102.873.706

2.4.2.6. Gestione di Cassa

Le disponibilità liquide presso la Banca d'Italia — che, al 31.12.2011, ammontano a € 221.190.538,74 (€ 131.853.429,44 al 31.12.2010) e che sono state riconciliate con le risultanze contabili dell'Istituto — hanno subito le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

	Movimenti effettivi	Partite di giro	Totale
Fondo Cassa al 31.12.2010	129.569.139,77	4.146.427,35	133.715.567,12
Riscossioni	384.049.233,18	66.440.950,67	450.490.183,85
Pagamenti	(292.386.099,11)	(70.635.507,01)	(363.021.606,12)
Fondo Cassa al 31.12.2011	221.232.273,84	(48.128,99)	221.184.144,85

In termini di effetto sul fabbisogno statale, l'attività gestionale dell'esercizio ha prodotto un fabbisogno di 274,8 milioni di euro, confermato con nota MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - IGFA - Ufficio IV prot. n. 12575 del 27.2.2012; esso rientra nei limiti del fabbisogno precedentemente autorizzato dal medesimo Ufficio con nota n. 18913 del 21.2.2011. Il fondo cassa a fine esercizio è stato riconciliato con le risultanze dell'Istituto cassiere.

2.4.2.7. Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2011

Le risultanze complessive dell'esercizio, escluse le "partite di giro" che si compensano, sono sintetizzate nel seguente prospetto comparativo che evidenzia:

- l'evoluzione di entrate e spese nelle tre fasi di previsione, variazione e accertamento/impegno, con il relativo effetto netto di avanzo finanziario,
- la correzione rilevata sui residui attivi e passivi provenienti dal precedente esercizio.

Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
GESTIONE DI COMPETENZA:		
<u>Entrate:</u>		
Previsioni iniziali	243.438.158	277.770.000
Variazioni deliberate	52.847.594	24.817.134
Previsioni definitive (A)	296.285.752	302.587.134
Accertamenti al 31.12 (B)	321.306.547	333.701.918
Maggiori entrate accertate (C=B-A)	25.020.795	31.114.784
<u>Spese:</u>		
Previsioni iniziali	243.438.158	277.770.000
Variazioni deliberate	152.041.482	75.677.904
Previsioni definitive (D)	395.479.640	353.447.904
Impegni al 31.12 (E)	323.215.685	303.626.451
Minori spese impegnate (F=D-E)	72.263.955	49.821.453
Avanzo finanziario di competenza (G=C+F)	97.284.750	80.936.237
GESTIONE DEI RESIDUI:		
Saldo Sopravvenienze (Insussistenze) residui attivi	(230.140)	(3.543.081)
Saldo (Sopravvenienze) Insussistenze residui passivi	9.444.067	21.801.402
Rettifica sulla consistenza iniziale	(2.712)	(671)
Saldo Sopravvenienze nette (H)	9.211.215	18.257.650
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (G+H)	106.495.965	99.193.887

2.4.2.8. Personale impegnato

Le attività di ricerca dell'Istituto sono svolte, oltre che da personale direttamente dipendente – sia a tempo indeterminato che determinato – anche da personale dipendente di Università ed altre Istituzioni di istruzione e ricerca, associato ai sensi dell'art. 77 del vigente Regolamento del Personale; gli "associati" ricevono l'intero trattamento retributivo dalle rispettive istituzioni di appartenenza, con il solo trattamento di trasferta erogato dall'Istituto.

La consistenza numerica del personale complessivamente impegnato nelle attività dell'Istituto risulta essere la seguente:

Tipologia di rapporto	31.12.2011	31.12.2010
Dipendenti a tempo indeterminato	1.812	1.801
Dipendenti a tempo determinato	243	243
Contratti di lavoro max 90gg (unità equivalenti)	11	13
	2.066	2.067
Personale temporaneamente associato	3.674	3.746
	5.740	5.813

Di seguito sono dettagliate le consistenze numeriche delle specifiche categorie di personale.

Al 31.12.2011, il personale dipendente a tempo indeterminato, per effetto di 38 assunzioni (58 nel 2010) e 27 cessazioni (75 nel 2010) avvenute nel corso dell'esercizio, risulta essere il seguente:

ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Rendiconto generale al 31/12/2011

Al 31.12.2010		Qualifica	Al 31.12.2011	
Dotazione organica	Posti coperti		Dotazione organica	Posti coperti
1	0	Dirigenti:	1	0
1	1	Prima fascia	1	1
2	1	Seconda fascia	2	1
616	574	Ricercatori	616	603
		(Dirigente di ricerca, Primo ricercatore, Ricercatore)		
247	230	Tecnologi:	247	229
		(Dirigente tecnologo, Primo tecnologo, Tecnologo)		
604	580	Tecnici:	604	570
110	108	Collaboratore tecnico E.R.	110	104
7	7	Operatore tecnico	7	7
721	695	Ausiliario tecnico	721	681
68	58	Amministrativi:	68	57
243	236	Funzionario di amministrazione	243	234
9	7	Collaboratore di amministrazione	9	7
320	301	Operatore di amministrazione	320	298
1.906	1.801	Totale	1.906	1.812

Alla stessa data, il personale dipendente a tempo determinato risulta essere il seguente:

Tipologia di rapporti di lavoro a tempo determinato	Situazione al 31.12.2011, per livello								Situazione al 31.12.09
	Totale	VIII	VII	VI	V	III	II	I	
Ex art. 15 CCNL (profili da IV a X)	86	2	33	46	5	-	-	-	79
Ex art. 23 DPR N. 171/91	157	-	-	-	-	152	3	2	164
	243	2	33	46	-	152	3	2	243

Nel corso dell'esercizio, sono stati, inoltre, stipulati contratti di lavoro a tempo determinato, per periodi massimi di 90 gg (ex art. 6 legge n. 70/75), con 45 persone (52 nel 2010), pari a 11 unità equivalenti a tempo pieno (13 nel 2010).

2.4.3. Analisi delle Voci dello Stato Patrimoniale

Nei seguenti prospetti vengono illustrati i movimenti registrati nel corso dell'esercizio nelle principali voci del bilancio.

2.4.3.1. Immobilizzazioni materiali (A II)

Le Immobilizzazioni materiali iscritte nello Stato Patrimoniale si riferiscono interamente a cespiti impiegati direttamente o indirettamente nell'attività di ricerca ed hanno avuto le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Rendiconto generale al 31/12/2011

	Saldi al 31.12.2010	Incrementi	Decrementi	Saldi al 31.12.2011	Fondo ammortam.	Valore netto al 31.12.2011
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b-c)	(e)	(f=d-e)
Terreni	2.938.392	-	-	2.938.392	-	2.938.392
Fabbricati	112.184.727	679.901	-	112.864.628	(79.242.383)	33.622.245
Strumentazioni e apparati scientifici	935.437.616	34.032.562	(16.935.097)	952.535.081	(745.737.112)	206.797.969
Macchinari ed attrezzature	123.306.555	3.352.726	(1.030.270)	125.629.011	(113.094.791)	12.534.220
Mobili ed arredi	13.673.864	213.546	(100.212)	13.787.198	(16.613.555)	(2.826.357)
Mezzi di trasporto	257.469	22.890	(35.280)	245.079	(224.689)	20.390
Materiale bibliografico	14.662.498	682.799	-	15.345.297	(430.338)	14.914.959
Edilizia mobile-Infrastrutture	81.031.263	118.847	-	81.150.110	-	81.150.110
Sistema informatico	8.947	-	-	8.947	-	8.947
Divulgazione scientifica fondi com.	7.006	-	-	7.006	-	7.006
Apparati scientifici centrali	4.183.396	-	(4.183.396)	0	(65.934.879)	(65.934.879)
	1.287.691.733	39.103.270	(22.284.255)	1.304.510.749	(1.021.277.747)	283.233.002
Immobilizzazioni in corso ed acconti	75.893.138	-	(18.824.635)	57.068.503	0	57.068.503
	1.363.584.871	39.103.270	(41.108.890)	1.361.579.252	(1.021.277.747)	340.301.505

2.4.3.2. Immobilizzazioni Finanziarie (A III)

Partecipazioni in Consorzi e Società (A III 1)

Al 31.12.2011 l'Istituto deteneva partecipazioni in numerosi Consorzi e Associazioni costituiti a fini scientifici; alcuni di questi risultavano dalla partecipazione finanziaria in un fondo consortile il cui "costo di acquisto" è iscritto fra le attività dello Stato Patrimoniale.

Partecipazione	31.12.2011	31.12.2010
Partecipazioni nazionali:		
Associazione Consortium GARR, Roma	125.000	125.000
Consorzio "European Gravitational Observatory" (EGO), Pisa	10.000	10.000
Consorzio RFX, Padova	26.000	26.000
Società Consortile Pisa Ricerche p.a, Pisa	40.000	40.000
Consorzio Ferrara Ricerche, Ferrara	1.550	1.550
Consorzio COMETA	15.000	15.000
Consorzio CYBERSAR	10.000	10.000
CRDC Nuove Tecnologie per le Attività Produttive SCarl	7.500	7.500
Associazione "Festival della Scienza", Genova	20.000	20.000
Cabibbo-Lab, Roma	0	-
Partecipazioni estere:		
European Synchrotron Radiation Facility* (ESRF), Grenoble	516	516
	255.566	255.566

Crediti a lungo termine (A III 2)

Comprendono i crediti derivanti dalle diverse tipologie di provvidenze verso il personale, contrattualmente previste, ed hanno avuto le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

	Saldi al	Incrementi	(Decrementi)	Saldi al
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b-c)
Prestiti a dipendenti ex DPR n. 509/1979	200.229	199.541	(157.343)	242.427
Depositi vincolati previdenza INA	88.591.351	11.761.308	(3.867.914)	96.484.745
Depositi vincolati quiescenza INA	28.367.318	1.562.690	(1.931.314)	27.998.694
	117.158.898	13.523.539	(5.956.571)	124.725.866

I Prestiti a dipendenti ex DPR n. 509/1979 si sono ridotti per effetto delle restituzioni di quote in scadenza nel corso dell'esercizio ed incrementati per le nuove erogazioni; si rammenta che, negli anni dal 2005 al 2010 compresi, era stata assunta una diversa impostazione contabile per la quale i prestiti erano contabilizzati fra le Partite di giro (cap. 499930).

Il Deposito vincolato di previdenza INA è stato incrementato della quota di adeguamento annuale versata dall'Istituto (cap. 121110) e decrementato dei prelievi relativi ai riscatti parziali ottenuti dal personale in

servizio ed alle cessazioni dal servizio (cap. 899920).

Il Deposito vincolato di quiescenza INA è stato incrementato degli interessi attivi maturati sul totale delle posizioni (parte del cap. 132610) e decrementato delle liquidazioni erogate ai dipendenti (parte del cap. 899910).

Titoli emessi e garantiti dallo Stato (A III 3)

Riguardano le obbligazioni emesse dagli Istituti che erogano mutui ai dipendenti, acquistate da INFN alla pari e poste a garanzia temporanea dei mutui medesimi; le obbligazioni producono interessi annuali posticipati e sono annualmente riallineate all'ammontare dei mutui in essere. Al 31.12.2011 presentano la seguente consistenza:

Titolo obbligazionario	31.12.2011	31.12.2010
Italfondario 12,4% - scad. 1.4.2012	21.888,94	74.554,79
Centrobanca 4% - scad. 15.11.2020	115.094,41	125.529,72
Centrobanca 4% - scad. 19.10.2021	59.681,07	64.461,16
	196.664,42	264.545,67

ATTIVO CIRCOLANTE (B)

2.4.3.3. Residui attivi (B II)

Trattasi dei residui attivi rilevati in contabilità finanziaria al 31.12.2011 e sono compositi come specificato nella seguente tabella, dettagliata per tipologia di controparte; per una diversa lettura di tale voce, articolata per anno di formazione del residuo attivo e con valutazione sintetica del grado di recuperabilità, si rimanda allo specifico commento inserito nel capitolo 2.4.2.4 della "Analisi delle voci del Conto di Bilancio":

Descrizione	Saldi al 31.12.2011	Saldi al 31.12.2010
Amministrazione statale	41.050.793	95.697.958
Organismi internazionali (UE, CERN)	13.990.884	14.224.664
Regioni e Province	3.745.370	3.817.865
Altri Enti di ricerca	3.391.508	2.066.315
Altre Pubbliche Amministrazioni	2.568.322	3.254.910
Imprese private	398.000	25.000
Imprese pubbliche	94.336	94.336
Recuperi diversi	82.675	9.080.526
Partite di giro	8.096.712	8.872.090
	73.418.600	137.133.664

2.4.3.4. Disponibilità liquide (B III)

Trattasi del saldo risultante al 31.12.2011 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, certificato da Unicredit Spa nella sua funzione di banca-cassiere; per il dettaglio e l'analisi delle movimentazioni si rimanda al punto 2.4.2.6. precedente.

2.4.3.5. Patrimonio netto (A)

Il Patrimonio netto è stato interessato dalle seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Totale	Avanzo economico degli esercizi precedenti	Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio
Saldo al 31.12.2010	477.378.656	456.917.956	20.460.700
Attribuzione Avanzo economico 2010	0	20.460.700	(20.460.700)
Rilevazione Disavanzo economico 2011	(29.886.531)	-	(29.886.531)
Saldo al 31.12.2011	447.492.125	477.378.656	(29.886.531)

2.4.3.6. Fondi Oneri e Rischi (C)

Il Fondo Rischi e Oneri si compone dei fondi INA per il trattamento di previdenza, di € 96.484.745 (€ 88.591.351 al 31.12.2010) e di quiescenza, di € 27.998.694 (€ 28.367.318 al 31.12.2010), ambedue corrispondenti ai depositi vincolati a tali scopi, iscritti fra i "Crediti a lungo termine" nelle Immobilizzazioni finanziarie a cui si rimanda (punto 2.4.3.2. precedente).

2.4.3.7. Trattamento di Fine Servizio/Rapporto (D)

Trattasi del fondo accantonato dall'Istituto, che -- unitamente al Deposito vincolato presso INA, di € 27.998.694 (€ 28.367.318 al 31.12.2010), analizzato al capitolo 2.4.3.2 precedente — è posto a copertura del trattamento di fine servizio/rapporto maturato al 31.12.2010 per il personale dipendente; il fondo ha avuto le seguenti movimentazioni nell'esercizio:

Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Saldo iniziale	46.845.155	42.047.669
Decrementi per cessazioni dal servizio	(3.337.735)	(5.782.514)
Accantonamento d'esercizio	6.580.000	7.580.000
Accantonamento straordinario ex Avanzo	4.177.582	3.000.000
Saldo finale	54.265.002	46.845.155

Il fondo accantonato al 31.12.2011 è adeguato ad assicurare la copertura delle uscite che presumibilmente si verificheranno nei prossimi 10 esercizi, in base all'andamento delle cessazioni dal servizio rilevate negli ultimi anni; circa l'adeguatezza complessiva del fondo a coprire la totalità di tali cessazioni si rimanda a quanto precedentemente indicato nel capitolo 2.4.1. sui "Criteri di valutazione".

2.4.3.8. Residui Passivi (E)

Trattasi dei residui passivi rilevati in contabilità finanziaria al 31.12.2011, composti come specificato nella seguente tabella, dettagliata secondo la classificazione SIOPE; per una diversa lettura di tale voce, articolata per causali principali, si rimanda allo specifico commento inserito nel capitolo 3.4.2 "Analisi delle voci del Conto di Bilancio":

Cat.	Tipologia di debito	Saldi al 31.12.2011	Saldi al 31.12.2010
	<u>Stato:</u>		
7	Oneri tributari	1.181.730	1.257.961
9	Oneri vari straordinari	-	98.000
		1.181.730	1.355.961
	<u>Personale:</u>		
2	Personale in attività di servizio	18.979.648	15.677.172
4	Prestazioni istituzionali	6.681.403	7.719.935
1	Spese Organi dell'Ente	214.061	57.372
8	Rimborsi per personale comandato	-	18.123
		25.875.112	23.472.602
	<u>Soggetti privati:</u>		
3	Acquisti beni di consumo e servizi	50.156.453	30.950.571
12	Acquisizione di apparecchiature scientifiche	39.485.780	46.230.661
11	Acquisizione di fabbricati ed altri beni durevoli	7.332.591	4.727.595
5	Trasferimenti passivi	2.224.952	5.523.503
6	Oneri e commissioni bancarie	230.198	224.853
		99.429.974	87.657.183
23	<u>Partite di giro</u>	7.354.963	12.324.445
		133.841.778	124.810.191

2.4.4. Analisi delle Voci del Conto Economico

2.4.4.1. Valore della Produzione (A1)

Il "valore della produzione" corrisponde al totale dei trasferimenti correnti accertati, con destinazione specifica o generica all'attività di ricerca; esso si è articolato come dettagliato nella seguente tabella.

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
	Traferimenti correnti da parte dello Stato:		
121210	Senza vincolo di destinazione	241.459.506	277.271.44
121110	A destinazione specifica	62.852.381	30.565.441
		304.311.888	307.836.89
	Traferimenti correnti da parte delle Regioni:		
122110	A destinazione specifica	165.310	954.500
122210	Senza vincolo di destinazione	0	0
		165.310	954.500
	Traferimenti correnti da altri Enti:		
129110	Unione Europea	7.074.725	10.425.661
124910	Altri Enti di ricerca	2.817.829	2.207.227
128910	Altre pubbliche Amministrazioni	1.352.501	2.345.602
129410	Imprese private	521.250	44.500
129210	Altri Organismi internazionali	325.480	0
125310	Università	264.799	262.110
124510	Aziende ospedaliere	0	30.000
		12.356.583	15.315.100
		316.833.780	324.106.49

In base alle indicazioni fornite dal MIUR - Dipartimento per l'Università l'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica e per la Ricerca - Direzione Generale per il Coordinamento e lo Sviluppo della Ricerca - Ufficio III con nota del 10.12.1010, prot. n. 1454, l'assegnazione dal Fondo ordinario per gli enti e le istituzioni di ricerca, per l'esercizio 2011, è stata prevista in € 238.169.924. Successivamente, con nota del 29.11.2011, prot. n. 2877 - stessa fonte - è stata comunicata l'ulteriore assegnazione di € 39.568.970 di cui:

- € 3.289.582 quale ulteriore assegnazione ordinaria, e
- € 36.279.388 a destinazione specifica per i progetti SuperB (€ 22.000.000), ITER, Broader Approach e Agenzia Fusion for Energy (€ 10.279.388), IGI-EGI (€ 2.000.000), Km3Net (€ 1.000.000), ELE-Nuclear Physics (€ 1.000.000).

2.4.4.2. Altri ricavi e proventi (A5)

Il saldo, di € 1.572.815 (€ 6.573.250 al 31.12.2010), include le entrate relative a "Recuperi e rimborsi diversi", rilevate nei capp. 133110, 133210, 133220 e 133230, in quanto configurano ricavi d'esercizio.

2.4.4.3. Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (B6)

Riguardano gli impegni assunti nel corso dell'esercizio per le seguenti voci di spesa:

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
130120	Materiale di consumo attività di laboratorio	17.285.618	18.841.859
139920	Altri materiali di consumo di laboratorio	4.151.415	2.720.391
130110	Materiale di consumo generico	1.139.591	1.516.708
139910	Altri materiali di consumo generici	529.363	648.918
130310	Pubblicazioni, giornali e riviste generiche	90.972	96.624
130320	Pubblicazioni e riviste scientifiche	79.472	95.321
		23.276.432	23.919.821

2.4.4.4. Costi per Servizi (B7)

Riguardano gli impegni assunti nel corso dell'esercizio per le seguenti voci di spesa, elencate in ordine di rilevanza e per categorie omogenee:

Codice	Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
141430	Contributi a Consorzi per la ricerca	31.247.531	12.879.880
141340	Energia elettrica impianti di ricerca	9.315.394	7.934.069
141330	Energia elettrica edifici	3.293.000	2.886.988
	Totale Energia elettrica	12.608.394	10.821.057
141610	Manutenzione ordinaria e rip. apparecchiature	4.278.636	4.284.116
141510	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	2.974.776	2.711.911
141810	Altre spese di manutenzione ordinaria e rip.	705.767	590.264
141710	Manutenzione ordinaria automezzi di laboratorio	5.629	6.711
	Totale Manutenzione	7.964.808	7.593.002
140210	Co.co.co. finanziate da fondi esterni	791.556	1.357.390
140220	Co.co.co. finanziate da fondi INFN	0	0
	Totale Co.Co.Co.	791.556	1.357.390
140910	Assistenza informatica attività degli uffici	1.085.577	2.412.400
140920	Assistenza informatica attività di laboratorio	1.056.055	944.347
	Totale Assistenza informatica	2.141.632	3.356.747
141910	Vigilanza	2.330.706	2.315.900
141920	Pulizie	1.770.105	1.763.949
141110	Smaltimento rifiuti nocivi	186.330	108.974
	Totale Housekeeping	1.956.435	1.872.923
141350	Combustibile riscaldamento e impianti	835.174	705.718
141930	Trasporti e facchinaggio	586.150	572.136
141940	Traslochi e facchinaggio attività di laboratorio	322.658	307.817
	Totale Trasporti e facchinaggio	908.807	879.953
141210	Utenza telefonica	558.846	645.273
141420	Linee trasmissione dati ricerca	38.781	612.475
141410	Linee trasmissione dati	0	4.420
	Totale Telefonia	597.626	1.262.168
140110	Studi, consulenze e indagini	178.474	191.826
141320	Utenza idrica impianti di ricerca	235.753	242.380
141310	Utenza idrica edifici	32.441	42.847
	Totale Utenze idriche	268.194	285.227
140610	Spese postali	168.678	171.583
140510	Stampa pubblicazioni	60.106	10.256
140710	Assicurazioni R.C.T.	1.145.120	2.470.682
149930	Altre spese per servizi: pubblicazione bandi	142.836	156.156
140410	Organismi, Commissioni e Comitati scientifici	177.100	129.429
141010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	28.711	38.716
140810	Spese di rappresentanza	0	15.335
149920	Altre spese per servizi: spese di calcolo ricerca	3.025	17.000
142610	Brevetti	19.589	2.390
149940	Altre spese per servizi	4.153.369	3.749.819
	Totale Spese diverse	67.727.872	50.283.157

2.4.4.5. Costi per il godimento beni di Terzi (B8)

Riguardano gli impegni assunti nel corso dell'esercizio per le seguenti voci di spesa:

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
142010	Locazioni	566.374	608.481
142310	Licenze software	552.235	600.407
142120	Noleggi e spese accessorie attività laboratorio	213.898	128.164
142110	Noleggi e spese accessorie per Ufficio	136.929	190.923
142130	Noleggi e spese accessorie per autoveicoli	96.145	0
		1.565.581	1.527.975

2.4.4.6. Costi per il personale (B9)

Il costo per il personale costituisce l'onere complessivamente più rilevante sostenuto dall'Istituto per le attività di ricerca. Mentre la dimensione e la tipologia del personale impegnato è commentata al precedente punto 2.4.2. "Analisi delle Voci del Conto di Bilancio", di seguito sono dettagliate le voci di costo per le competenze corrisposte per "salari e stipendi" e per "oneri sociali", riepilogate per categorie omogenee di personale dipendente o altrimenti contrattualizzato.

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
	<u>Salari e stipendi personale dipendente:</u>		
120110	Competenze personale tempo indeterminato	67.968.813	68.917.611
120210	Competenze accessorie pers. tempo indet.	10.153.605	10.376.513
120310	Competenze personale tempo determinato	9.238.358	10.249.368
121710	Arretrati stipendi personale tempo indeterminato	2.968.224	1.632.015
120410	Competenze accessorie pers. tempo determ.	843.633	855.821
121810	Arretrati stipendi personale tempo determinato	200.000	272.685
120120	Fondo selezione accesso livelli I e II	0	0
		91.372.633	92.304.013
	<u>Spese per il personale inerenti l'attività istituzionale:</u>		
210310	Borse di studio dell'Istituto	3.855.848	3.643.753
210210	Assegni collaborazione attività di ricerca	1.330.981	1.370.099
210230	Contributo alle Università per assegni di ricerca	1.150.000	1.500.000
210220	Assegni di ricerca finanziati da fondi esterni	933.180	931.988
210110	Dottorato di ricerca	900.168	2.659.210
210320	Borse di studio Enti esterni	304.615	55.217
210410	Studi, consulenze e indagini per attività di ricerca	72.800	62.417
		8.547.592	10.222.684
	Totale costi per competenze del personale	99.920.225	102.526.697
	<u>Oneri sociali personale dipendente:</u>		
120710	Contributi obbligatori personale tempo indeterminato	18.964.388	19.013.718
120810	Contributi obbligatori personale tempo determ.	1.196.498	1.287.839
121720	Arretrati oneri personale tempo indeterminato	1.020.000	333.719
121820	Arretrati oneri personale tempo determinato	68.000	47.961
	Totale oneri sociali	21.248.886	20.683.237

Circa gli accantonamenti per trattamento di fine rapporto/servizio e per quiescenza e previdenza INA, quale parte integrante del costo d'esercizio per il personale, si evidenziano:

- il "trattamento di fine rapporto/servizio", di € 10.757.582 complessivi (€10.580.000 nel 2010), più specificamente dettagliato agli specifici punti 2.4.3.7. sul Fondo per il trattamento di fine rapporto e 2.4.1. sui Criteri di Valutazione adottati;
- il "trattamento di quiescenza e simili (INA Previdenza e Quiescenza)", di € 11.761.308 (€ 11.391.306 nel 2010), più specificamente dettagliato agli specifici punti 2.4.3.2. sui Crediti a lungo termine e 2.4.3.6. sul corrispondente Fondo per oneri futuri.

Per altro verso, l'attività di ricerca realizzata dall'Istituto genera una pluralità di altri costi correlati al personale di seguito dettagliati; si rileva, al proposito che, mentre i costi per le retribuzioni al personale manifestano un andamento crescente nel tempo, quelli per i costi "accessori" mantengono un andamento decrescente negli ultimi due esercizi comparativamente presentati.

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2010
	Altri costi personale dipendente:		
121420	Trattamento missioni estere	12.203.845	14.003.326
121410	Trattamento missioni nazionali	5.941.305	7.982.151
121310	Buoni pasto e mensa	3.332.517	2.628.818
121430	Spese soggiorno ospiti ricercatori	2.057.440	1.671.843
121640	Contributo assistenza sanitaria dipendenti	710.000	956.234
121425	Missioni Estere non soggette a vincolo	687.522	-
121210	Formazione del personale	677.926	1.703.259
129910	Accertamenti sanitari	418.371	419.061
121620	Sussidi al personale	355.000	320.000
121450	Missioni formazione	302.570	641.600
121415	Missioni Italia non soggette a vincolo	257.528	-
121610	Asili nido	174.059	168.912
121630	Borse di studio figli dipendenti	125.000	124.985
121660	Attività sociali culturali ricreative	30.498	31.079
121460	Programma ospitalità studenti	10.000	14.395
250310	Rimborso spes personale a comando	32.457	-
	Totale altri costi personale dipendente	27.316.038	30.665.663
	Altri costi personale non dipendente:		
210420	Seminari	377.963	340.863
210510	Organizzazione manifestazioni e convegni	348.234	261.823
219910	Formazione esterna e trasferimento tecnologico	106.579	51.100
	Totale altri costi personale non dipendente	832.775	653.786
	Totale altri costi personale	28.148.814	31.319.449

2.4.4.7. Ammortamenti e svalutazioni (B 10)

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali dell'esercizio 2011 – calcolati secondo i criteri specificati al punto 2.4.1. "Criteri di valutazione" – sono evidenziati di seguito:

Descrizione	Fondo amm.to al 31.12.2010	Incrementi	(Decrementi)	Fondo amm.to al 31.12.2011
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b-c)
Terreni	-	-	-	0
Fabbricati	79.242.383	-	-	79.242.383
Strumentazioni e apparati scientifici	718.184.924	42.801.077	(15.248.888)	745.737.112
Macchinari ed attrezzature	110.417.529	3.637.999	(960.737)	113.094.791
Mobili ed arredi	16.302.450	410.004	(98.899)	16.613.555
Mezzi di trasporto	224.689	35.279	(35.279)	224.689
Materiale bibliografico	430.338	-	-	430.338
Edilizia mobile-Infrastrutture	0	-	-	0
Sistema informatico	0	-	-	0
Apparati scientifici centrali	61.318.128	4.616.751	-	65.934.879
	986.120.441	51.501.109	(16.343.803)	1.021.277.747

Per il valore netto dei Beni a utilità pluriennale, si rimanda al punto 2.4.3.1. precedente.

Le svalutazioni delle immobilizzazioni, di € 1.757.056 (€ 893.114 al 31.12.2010) riguardano il valore non ammortizzato dei beni radiati dall'inventario, basato, appunto, su un valore originario di carico di € 18.100.859 (€ 12.457.364 al 31.12.2010) e un ammortamento già imputato a Conto economico negli esercizi di competenza, di € 16.343.803 (€ 11.564.249 al 31.12.2010).

2.4.4.8. Oneri diversi di gestione (B14)

Il saldo al 31.12.2011, di € 23.921.089 (€ 18.959.938 al 31.12.2010), include le seguenti voci:

Nota Integrativa

- Trasferimenti passivi (cat. 5 del Conto di bilancio), di € 8.902.079 (€ 9.257.072 al 31.12.2010), relativi a contributi a Università e altri enti di ricerca per i fini istituzionali;
- Oneri tributari (cat. 7 del Conto di bilancio), di € 8.945.752 (€ 8.616.292 al 31.12.2010), relativi a IRAP, ICI, e imposte e tasse minori; l'IRES, di € 69.310 (€ 117.181 al 31.12.2010), in quanto imposta sul reddito d'impresa è, invece esposta nella voce Imposte dell'esercizio;
- Spese per gli Organi dell'Ente (cat. 1 del Conto di bilancio), di € 557.705 (€ 891.441 al 31.12.2010), relativi ai compensi e alle missioni per gli organi statutari dell'Ente;
- Altri Oneri straordinari (cat. 9 del conto di bilancio), di € 5.584.863 (€ 195.133 al 31.12.2010), relativi alle somme complessivamente versate su apposito capitolo del bilancio dello Stato in attuazione dell'art. 6, comma 21, legge 30.7.10, n. 122 e delle precedenti normative in materia di riduzione della spesa.

2.4.4.9. Proventi e (Oneri) finanziari (C)

Includono le seguenti voci:

- Proventi derivanti dal rendimento maturato dalle singole posizioni della polizza INA Quiescenza, di € 1.306.818 (€ 1.265.705 al 31.12.2010) – iscritti nel capitolo 133250 delle Entrate nel Conto di bilancio – accantonati nel deposito vincolato a tale scopo di cui al punto 2.4.3.2 precedente;
- Interessi attivi di € 1.593.134 (€ 1.443.439 al 31.12.2010) – iscritti nella cat. 6 delle Entrate nel Conto di bilancio — relativi principalmente al rendimento della polizza INA aziendale attiva fino al 31.12.1993 a copertura parziale del Trattamento Fine Servizio;
- Oneri e commissioni bancarie, di € 64.605 (€ 65.885 al 31.12.2010), iscritti nel cap. 239310 delle Spese nel Conto di Bilancio.

2.4.4.10. Rettifiche di valore di attività (D)

Al 31.12.2011, si rileva una variazione negativa di valore di € 18.687.137 nella voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" iscritta fra le immobilizzazioni materiali (vedi punto 2.4.3.1 precedente). Tale rettifica trova fondamento nella prassi dell'Istituto di iscrivere definitivamente i beni durevoli nel patrimonio dell'ente al momento del pagamento, classificandoli fra le "Immobilizzazioni in corso e acconti" al momento del relativo impegno in contabilità finanziaria; la rettifica si è, dunque, resa necessaria a causa della riduzione dei piani di investimento per cui è conseguentemente venuta meno la base di classificazione degli impegni fra le "Immobilizzazioni in corso e acconti".

2.4.4.11. Proventi e (Oneri) straordinari (E)

Trattasi delle voci di seguito commentate, ambedue oggetto di specifica Delibera di approvazione sul riaccertamento dei residui, assunta dal Consiglio Direttivo.

- Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui, di € 9.444.067 (€ 21.801.402 al 31.12.2010), originate dalle variazioni in meno nei residui passivi al 31.12.2011, dipendenti da una pluralità di differenze, anche di rilevante importo unitario, riconducibili alle seguenti motivazioni prevalenti:
 - * esigenze di aggiornamento relative a impegni di stanziamento contabilizzati negli esercizi passati,
 - * minori spese effettivamente sostenute per investimenti e consumi, rispetto agli impegni assunti in sede di aggiudicazione di gara, di contratti o di ordinativi di acquisto,
 - * motivi diversi legati a modifiche tecniche di progetti originali, dovute a specifiche esigenze di ricerca,
 - * minori spese rendicontate in sede di liquidazione di trasferte nazionali ed estere, come di seguito riepilogato, per le principali causali.
- Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui, di € 230.140 (€ 3.543.752 al 31.12.2010), originate dalle variazioni in meno nei residui attivi al 31.12.2011, dipendenti prevalentemente da minori incassi effettivamente realizzati rispetto agli accertamenti assunti in sede di definizione delle relative entrate.

2.4.4.12. Imposte sul reddito dell'esercizio

L'importo di € 69.310 (€ 117.181 al 31.12.2010) riguarda l'IRES (Imposta sul reddito delle società) a carico dell'esercizio, dovuta sulle attività di natura commerciale svolte dall'Istituto.

2.4.5. Applicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica

Oggetto della norma	Impegni al 31.12.2011	Valutazione
Spese per missioni non superiori a 50% spesa 2009, ad esclusione delle spese strettamente connesse ad accordi internazionali, indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, ovvero sostenute per lo svolgimento di compiti ispettivi. (art. 6, comma 12, legge 30.7.10, n. 122)	Totali 19.551.096 di cui: Estero 12.922.614 Italia 6.628.482	L'onere è stato ridefinito a seguito dell'analisi delle missioni 2009, a livello di singoli esperimenti scientifici, enucleando i casi di esclusione dall'abbattimento del 50%; il risultato è il seguente: • le missioni estero sono state abbattute del 12% - da € 17.708.141 a € 15.583.164 - pari a € 2.124.977; • le missioni Italia sono state abbattute del 27% - da € 8.931.357 a € 6.519.891 - pari a € 2.411.466; • complessivamente, le missioni sono state abbattute del 17% - da € 26.639.498 a € 22.103.055 - pari a € 4.536.443, differenza che è stata versata ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato (art. 6, comma 21, legge 30.7.10, n. 122).
Spese per formazione non superiori a 50% spesa 2009, (art. 6, comma 13, legge 30.7.10, n. 122)	677.926	Nel 2009 il cap. 121210 mostrava impegni per € 1.430.582, per cui il limite è posto a € 715.291; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Spese per stampa pubblicazioni non superiore a 50% spesa 2007 (art. 27 legge n. 133/2008)	60.106	Nel 2007 il cap. 140510 mostrava impegni per € 128.451, per cui il limite è posto a € 64.226; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Spese rappresentanza non superiore 20% spesa 2009 (art. 6, comma 8, legge 30.7.10, n. 122)	0	Nel 2009 il cap. 140810 mostrava impegni per € 12.366, per cui il limite è posto a € 2.473; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Oneri per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio autovetture non superiori a 80% spesa 2009 (art. 6, comma 14, legge 30.7.10, n. 122)	0 (cap.520120) 96.145 (cap.142130)	Nel 2009 i capp. 520120-acquisto e 142110-noleggio e spese accessorie (dall'esercizio 2011 modificato in 142130) mostravano impegni rispettivamente per € 0 e € 213.795, per cui il limite è posto a € 171.036; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Spesa per Organi collegiali (inclusi gli organi di direzione, amm.ne e controllo) ridotta del 10% sugli importi risultanti al 30.4.2010 (art. 6, comma 3, legge 30.7.10, n. 122)	275.022 (Presid., G.E., C.D. nel cap. 110110) 42.314 (Coll. Revisori, Delegato Corte C. nel cap. 110210)	I compensi 2011 - inclusivi delle indennità annuali e dei gettoni di presenza per le sedute previste - sono basati su quelli vigenti al 30.4.2010, ridotti del 10%; su tale base, nel bilancio di previsione 2011, erano stati quantificati c.s.: • Presidente, Giunta Esecutiva e Consiglio Direttivo: 305.119; • Collegio Revisori e Delegato Corte dei Conti: 48.715. Gli impegni effettivi sono stati ambedue sotto tali limiti.
Approvvigionamento combustibile per riscaldamento ed energia elettrica in base a convenzioni CONSIP o migliorative (art. 48 legge n. 133/2008)	Energia: 12.608.394 (capp. 141330 e 141340) Combustibile: 835.174 (cap. 141350)	Per i LABORATORI: • l'energia elettrica è acquistata tramite convenzioni Consip, mediante procedura gestita centralmente, come da Delibera G.U. n. 8487/2009; • il combustibile per riscaldamento è acquistato dalle singole Strutture nel rispetto della regola stabilita. Per le SEZIONI, ambedue le spese sono sostenute dalle Università ospitanti alle quali è corrisposto un contributo forfettario per la totalità dei consumi inerenti gli spazi occupati.
Spese di manutenzione degli immobili non superiori -rispetto al valore degli immobili iscritto in bilancio - al 2% in presenza di manutenzione ordinaria e straordinaria. (art. 8, comma 1, legge 30.7.10, n. 122)	M. ordinaria (cap. 141510): 2.974.776 M. straord. (cap. 519920): 584.901 Totale: 3.559.677	Considerando che il valore degli immobili iscritto nello Stato patrimoniale al 31.12.10 è di 193.215.990 (Fabbricati+Edilizia mobile), il limite posto ammonta a € 3.864.320 per manutenzione ordinaria e straordinaria; il limite risulta, pertanto, rispettato.

Oggetto della norma	Previsione 2011	Valutazione
Utilizzo della posta elettronica superiore al 50% del totale della corrispondenza inviata (art.2, comma 589, legge 244/07)	-	Non essendo disponibili rilevazioni analitiche sul grado di progressiva sostituzione della posta cartacea con quella elettronica, si evidenziano i seguenti fatti: - tutto il personale impegnato in INFN (dipendenti e personale altrimenti contrattualizzato) è titolare di casella di posta elettronica, diffusamente utilizzata per ogni tipo di comunicazione; - il protocollo centrale ufficiale, negli ultimi 3 anni, ha registrato una riduzione di circa il 4%-5% annuale sulle missive cartacee in uscita.
Spese postali e telefoniche "genericamente" inferiori di quelle impegnate nel 2008 (art.2, comma 593, legge 244/07)	Postali: 168.678 Telefoniche: 558.846 Totale: 727.524	Nel 2008 i capitoli 140610-spesa postali e 141210- utenze telefoniche mostravano impegni rispettivamente per € 255.476 e € 715.071, per un totale di € 970.547. La riduzione – già verificatasi negli esercizi 2009 e 2010 - risulta, pertanto, confermata.
Spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di co.co.co nel limite del 35% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2003 (art.1, legge 23.12.2005, n. 266; art.1, comma 538, legge 27.12.2006, n. 296; art.3, comma 80, legge 24.12.2007, n. 244)	3.454.434	Nell'anno 2003 la spesa sostenuta per le stesse finalità, con esclusione dei fondi esterni, è stata di € 9.869.812 - come da nota del Direttore degli Affari del Personale prot. n. 10178 del 13.5.2005 in risposta a richiesta del MEF, Dip. RGS, IGOP, Ufficio XIII, prot. n. 139691 del 10.1.2005 – e, pertanto, il limite del 35% è fissato in € 3.454.434.

Istituto Nazionale di Fisica Nucleare
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio 2010		Esercizio 2011	
	CASSA:		
82.619.249,72	Consistenza ad inizio esercizio	133.715.567,12	(a)
	Riscossioni:		
328.441.662,02	in conto competenza	338.656.082,28	
111.343.046,04	in conto residui	111.834.101,57	
439.784.708,06		450.490.183,85	(b)
	Pagamenti:		
(298.486.784,97)	in conto competenza	(282.182.293,69)	
(90.201.605,69)	in conto residui	(80.839.312,43)	
(388.688.390,66)		(363.021.606,12)	(c)
133.715.567,12	Consistenza a fine esercizio	221.184.144,85	(d=a+b+c)
	RESIDUI:		
	Residui attivi a fine esercizio:		
46.770.400,86	provenienti dagli esercizi precedenti	25.069.422,24	
90.363.263,44	provenienti dall'esercizio	48.349.178,31	
137.133.664,30		73.418.600,55	(e)
	Residui passivi a fine esercizio:		
(81.412.670,65)	provenienti dagli esercizi precedenti	(81.374.676,29)	
(90.242.673,18)	provenienti dall'esercizio	(106.732.104,57)	
(171.655.343,83)		(188.106.780,86)	(f)
99.193.887,59	Avanzo di Amministrazione	106.495.964,54	(d+e+f)
	Utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione (*):		
	Parte vincolata:		
26.800.151	Ricerca specificamente finanziata da Enti esterni	26.800.000	
25.460.000	Ricerca specificamente finanziata da MIUR (**)	36.000.000	
-	PON-Programma Operativo Nazionale	24.917.570	
3.000.000	Trattamento Fine Rapporto	3.000.000	
646.114	Museo di Teramo e Arretrati buoni pasto	-	
501.700	Ricerca finanziata MIUR (PRIN, FIRB)	-	
241.162	Commissario Emergenza Gran Sasso (O. n.3303/3)	241.162	
56.649.127		90.958.732	(g)
42.544.761	Parte disponibile	15.537.233	(h)
99.193.888	Totale Avanzo di Amministrazione	106.495.965	(g+h)

(*) L'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione dell'Esercizio 2010 (ridefinito con delibera del Consiglio Direttivo n. 11863 del 27.5.2011) è quello stabilito con delibere dettagliate al punto 2.4.2.1.

(**) Al 31.12.2011 Include: SuperB 22.000.000, ITER e Broader Approach 10.000.000, IGI-EGI 2.000.000, Km3Net 1.000.000, ELI - Nuclear Physics 1.000.000).

PAGINA BIANCA

€ 4,00



16PDL0070760