

C O N S U N T I V O E S . 2 0 0 6 * * * G E S T I O N E P R O G R A M M A T I C A D E L L A S P E S A

RIEPILOGO GENERALE

	STANZ. INIZIALE	VARIANZ. POS.	VARIANZ. NEG.	SALDO VARIAZIONI	DEFINITIVO	SOMME IMPEGNATE	DIFF. POS.	DIFF. NEG.
TOTALE SP. PERSON.	125.596.000,00	53.543.049,56	22.756.205,00	30.786.844,56	156.382.844,56	147.347.981,29		9.034.863,27
TOTALE SP. GEN. FUNZ.	25.435.300,00	8.357.325,45	3.960.018,52	4.397.306,93	29.832.606,93	29.045.184,47		787.422,46
TOTALE SP. ATTREZZ.	27.201.700,00	8.308.444,53	5.555.916,22	2.752.528,31	29.954.228,31	29.129.328,21		824.900,10
TOTALE GRUPPI	65.300.000,00	19.573.648,21	17.693.351,01	1.880.297,20	67.180.297,20	64.508.244,89		2.672.052,31
TOT. ALTRI CAP. RIC.	9.200.000,00	16.011.960,21	2.712.829,84	13.299.130,37	22.499.130,37	14.761.205,55		7.737.924,82
TOT. PROGETTI SPEC.	4.400.000,00	10.426.824,14	3.851.261,00	6.575.563,14	10.975.563,14	7.775.788,78		3.199.774,36
TOTALE SPESE ORGANI	16.029.900,00	43.954.650,99	5.376.096,50	38.578.554,49	54.608.454,49	38.379.753,14		16.228.701,35
TOTALE P. DI GIRO	60.000.000,00			60.000.000,00	60.000.000,00			60.000.000,00
TOTALE GENERALE	333.162.900,00	160.175.903,09	61.905.678,09	98.270.225,00	431.433.125,00	330.947.486,33		100.485.638,67

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PAGINA BIANCA

**situazione
personale dipendente
al 31 dicembre 2006**

	<i>dotazione organica</i>	<i>posti coperti</i>
dirigente prima fascia	3	3
dirigente seconda fascia	2	1
dirigente di ricerca		105
primo ricercatore	615	219
ricercatore		249
dirigente tecnologo		25
primo tecnologo	236	55
tecnologo		129
collaboratore tecnico E.R.	616	573
operatore tecnico	140	134
ausiliario tecnico	7	7
funzionario di amministrazione	72	62
collaboratore di amministrazione	209	200
operatore di amministrazione	9	9
	-----	-----
totale	1.909	1.771

DELIBERA APPROVAZIONE

PAGINA BIANCA

ISTITUTO NAZIONALE di FISICA NUCLEARE

Consiglio Direttivo

DELIBERAZIONE n. 10098

Il Consiglio Direttivo dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare, riunito in Roma in data 24 aprile 2007, alla presenza di n. 32 suoi componenti su un totale di n.

- esaminato il Conto Consuntivo dell'Istituto relativo all'Esercizio Finanziario 2006 proposto dalla Giunta Esecutiva;
- preso atto delle relazioni generale e finanziaria e degli altri allegati che lo accompagnano;
- preso atto, in particolare, che il MUR ha fissato in € 272.023.616,00 il contributo erariale all'Istituto per l'esercizio finanziario 2006, come da lettera del 29 novembre 2006, prot. 1093 e che, le disposizioni di cui alla legge 23 dicembre 2006, n. 266 (legge finanziaria 2006) e al d.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 agosto 2006 n. 248, hanno comportato una riduzione delle disponibilità finanziarie di € 2.929.560,00, importo versato all'entrata del bilancio dello Stato nei termini e con le modalità previste dalle citate leggi;
- preso altresì atto che, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 72188 del 2 settembre 2006, è stato attribuito all'Istituto un fabbisogno finanziario di 314 milioni di euro, oltre 23,8 milioni di euro assegnati per il pagamento degli arretrati contrattuali al personale dipendente e che i prelevamenti effettuati sono risultati a consuntivo entro i citati limiti di fabbisogno;
- considerato che con precedente deliberazione n. 10097 adottata in pari data, sono state approvate, ai sensi del comma 4, dell'art. 34 del *Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità dell'INFN*, le variazioni intervenute nei residui attivi e passivi dei precedenti Esercizi Finanziari;
- preso atto del parere favorevole espresso sul documento in esame dal Collegio dei Revisori dei Conti nel corso della sua riunione del 18 aprile 2007, come da verbale n. 474 allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- con n. 32 voti favorevoli

d e l i b e r a

- 1) E' approvato il Conto Consuntivo dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare dell'Esercizio Finanziario 2006 (doc.gen. n. 1608/2007) con le relative relazioni, che chiude con le seguenti risultanze complessive:

avanzo di amministrazione 2005..... € 73.579.786,52

gestione di competenza*entrate accertate*

• correnti € 299.390.880,17
 • in conto capitale € 1.950.657,18

 € 301.341.537,35

• partite di giro € 273.169.334,64

 totale entrate accertate..... € 574.510.871,99

spese impegnate

• correnti € 277.213.151,40
 • in conto capitale € 53.734.334,93

 € 330.947.486,33

• partite di giro € 273.169.334,64

 totale spese impegnate..... € 604.116.820,97

Disavanzo Finanziario di competenza 2006..... € - 29.605.948,98

gestione dei residui*sopravvenienze ed insussistenze**nei residui attivi*

• totale insussistenze € - 222.091,02

*sopravvenienze ed insussistenze**nei residui passivi*

• totale insussistenze..... € 4.219.857,80

 totale insussistenze residui attivi e passivi..... € 3.997.766,78

 disavanzo finanziario gestione 2006 € - 25.608.182,20

 avanzo di amministrazione 2006 € 47.971.604,32

di cui:

avanzo con vincolo di destinazione riferito al fondo 2006 per rinnovi contrattuali (€ 2.174.416,00) a finanziamenti esterni per specifici progetti di ricerca (€ 23.856.767,32) e per altre attività da riassegnare con le stesse finalità (€ 2.863.935,71) € - 28.895.119,03

 avanzo di amministrazione 2006 disponibile € 19.076.485,29

gestione cassa

• fondo cassa inizio esercizio 2006 € 31.691.363,35

• riscossioni contabili
 (comprese le partite di giro)..... € 653.535.494,22

• pagamenti contabili
 (comprese le partite di giro)... € - 645.189.933,54

 fondo cassa fine esercizio 2006. € 40.036.924,03

=====

- 2) I relativi atti riferiti al rendiconto finanziario, alla situazione patrimoniale, al conto economico, alla situazione amministrativa, alla situazione del personale al 31 dicembre 2006, alle relazioni generale e finanziaria e all'Addendum "Analisi Programmatica e Funzionale della Spesa", vengono allegati alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale.
- 3) Ai sensi della normativa vigente, il Conto Consuntivo, unitamente alla presente deliberazione, verrà inviato al Ministero dell'Università e della Ricerca, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Dipartimento della Funzione Pubblica.
- 4) All'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione 2006 ed alle conseguenti variazioni al Bilancio dell'Istituto per il 2007 si provvederà con successive deliberazioni.

PAGINA BIANCA

**ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE
(INFN)**

ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

Il Conto Consuntivo 2007 espone i risultati della gestione finanziaria, economica e patrimoniale dell'Istituto, svolta sulla base del Bilancio di Previsione approvato dal Consiglio Direttivo con propria deliberazione n. 9940 adottata nella seduta del 20 dicembre 2006 e delle variazioni apportate al Bilancio medesimo con successive deliberazioni del Consiglio Direttivo stesso, che sono elencate nel seguito, nel rispetto delle direttive ministeriali impartite in materia di formulazione e gestione del Bilancio 2007.

In particolare:

- ✓ le spese complessivamente impegnate al 31 dicembre 2007, al netto delle spese di personale, rientrano nei limiti del consuntivo 2006 incrementato del 2% (art. 1, comma 57, legge 30 dicembre 2004, n. 311 - Finanziaria 2005);
- ✓ le spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, impegnate al 31 dicembre 2007, con esclusione dei mezzi utilizzati per le attività di laboratorio, non superano il 40% del consuntivo 2004 (art. 1, comma 12, della legge 22 dicembre 2005 - Finanziaria 2006 e art. 27 del d.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito nella legge 4 agosto 2006, n. 248);
- ✓ sono state rispettate tutte le disposizioni in materia di personale contenute nelle leggi vigenti ed in particolare nella legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Finanziaria 2007);
- ✓ non si è provveduto a ridurre del 10% gli stanziamenti dei consumi intermedi, di cui all'art. 22 del d.L. 4 luglio 2006, n. 248 in quanto tale norma è stata esclusa per gli enti pubblici di ricerca (art. 1, comma 506, legge 27 dicembre 2006, n. 296 - finanziaria 2007);
- ✓ con disposizione presidenziale n. 11828 del 27 novembre 2006, sono stati adottati i provvedimenti per il contenimento della spesa per commissioni, comitati ed altri organismi in applicazione dell'art. 29 del d.L. n. 223, convertito con modificazioni nella legge 4 agosto 2006, n. 248;
- ✓ il fondo per rinnovi contrattuali è stato determinato con i criteri contenuti nelle direttive ministeriali.
- ✓ a decorrere dal 1° luglio 2007 è stata avviata la rilevazione SIOPE (Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti di Ricerca), come stabilito dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 135555 del 14 novembre 2006.

Il Conto Consuntivo dell'Istituto, in attesa degli opportuni adeguamenti previsti dalla nuova disciplina di cui al DPR 27 febbraio 2003, n. 97, è redatto secondo le modalità contenute nel *Regolamento per l'Amministrazione la Finanza e la Contabilità dell'INFN*, deliberato dal Consiglio Direttivo con atto n. 5842 del 24 ottobre 1997, approvato dall'allora MURST con decreto n. 460 del 18 marzo 1998 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 96 del 27 aprile 1998. Esso si compone del Rendiconto Finanziario, della Situazione Patrimoniale, del Conto Economico ed è accompagnato dalla Situazione Amministrativa e dalla Situazione del Personale al 31 dicembre 2007. Sono allegati, inoltre, la situazione dei Residui Attivi e Passivi al 31 dicembre 2007 con le variazioni intervenute nel 2007, approvate con deliberazione del Consiglio Direttivo.

Nel corso del 2007, come per gli anni passati, la gestione dell'Istituto si è sviluppata sulla base di specifici obiettivi programmatici di attività, cui hanno corrisposto altrettante specifiche destinazioni dei mezzi finanziari, secondo i contenuti del documento n. 1523/04 "Addendum al Bilancio di Previsione per l'anno 2007 - *analisi programmatica e funzionale della spesa*", approvato anch'esso con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 9940 del 20 dicembre 2006, e successive sue modificazioni ed integrazioni.

La gestione programmatica del Bilancio dell'Istituto, peraltro, è stata seguita durante l'anno attraverso apposite scritture, le cui risultanze sono esposte in un documento programmatico-finanziario, allegato al Conto Consuntivo, nel quale sono analiticamente esposti i dati contabili della gestione programmatica della spesa con le relative risultanze finali.

1. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEL PRECEDENTE ESERCIZIO 2006

L'avanzo di amministrazione del precedente Esercizio 2006, accertato a consuntivo in € 47.971.604,32 (di cui € 28.895.119,03 con destinazione vincolata, come specificato nel conto consuntivo 2006), è stato utilizzato nel corso del 2007 - con delibere del Consiglio Direttivo n. 10099 del 24.4.07, n. 10127 del 25.5.07, n. 10153 del 28.6.07, n. 10202 del 20.7.07 e n. 10261 del 28.9.07 - per la riassegnazione di somme vincolate e a copertura di spese per iniziative già previste e finanziate nel precedente esercizio, rinviate all'anno successivo, e per maggiori esigenze intervenute nelle attività scientifiche e di funzionamento dell'Istituto.

1.1 Risultanze complessive della gestione e avanzo di amministrazione 2007

Le risultanze complessive dell'Esercizio Finanziario 2007, escluse le partite di giro che si compensano, vengono riassunte nel seguente prospetto:

gestione di competenza	
ENTRATE	
previsioni iniziali	€ 262.501.700,00
variazioni deliberate	€ 34.769.180,06

previsioni definitive	€ 297.270.880,06
accertamenti al 31.12.2007	€ 298.431.715,46
	=====
	maggiori entrate accertate € 1.160.835,40
SPESE	
previsioni iniziali	€ 262.501.700,00
variazioni deliberate	€ 82.740.784,38

previsioni definitive	€ 345.242.484,38
impegni al 31.12.2007	€ 295.744.361,54
	=====
	minori spese impegnate € 49.498.122,84
	=====
	avanzo finanziario di competenza 2007 € 50.658.958,24
gestione dei residui	
sopravvenienze e insussistenze nei residui attivi	
✓ saldo insussistenze attive	€ - 33.026,20
sopravvenienze e insussistenze nei residui passivi	
✓ saldo insussistenze passive	€ -7.245.773,16

	saldo insussistenze attive e passive nei residui € - 7.212.746,96

avanzo di amministrazione 2007	€ 57.871.705,20
	=====