

Codice Spese	Descrizione	Gestione di Competenza										Gestione dei Risultati								Gestione di Cassa		Totale Risultati al termine dell'Esercizio (9+10)
		Previsioni					Somme impegnate					Dif. rispetto alle previsioni				Previsioni						
		Inizi	Variazioni		Definitiva (9+10)	Pagate	Da Pag. (9+10)	Tot. Impegn. (9+10)	Aut. (10-7)	Distribuzione (7-10)	Residuo inizio esercizio	Pagamenti	Da Pag. (10-11)	Totale (10-11)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Dif. rispetto alle previsioni			
			Aumento (7-4)	Diminuzione (7-7)											Aumento (10-10)	Diminuzione (10-10)			Aumento (10-10)	Diminuzione (10-10)		
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
140000	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE (UFFICI)	1.261.050,00	38.190,00	1.300.240,00	1.141.331,31	583.574,00	537.802,36	1.130.176,36	0,00	21.205,65	861.611,62	501.093,35	389.788,75	462.375,08	0,00	1.206,54	0,00	1.175.402,30	1.175.402,30	0,00	627.068,89	
140020	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE ATTIVITA' LABORATORIO	965.750,00	545.305,41	1.511.055,41	1.313.534,17	967.747,86	728.240,12	1.188.988,01	0,00	127.388,38	388.062,75	348.817,16	28.429,02	377.248,18	0,00	8.816,57	0,00	1.308.595,05	1.308.595,05	0,00	256.686,14	
141010	SPESSE PER UTILI, ARRETRAGGI, RISCAMMENTI ED ACCESSORI	40.000,00	3.000,00	43.000,00	41.000,00	41.422,75	500,00	41.922,75	0,00	1.072,25	6.007,35	1.845,02	1.732,25	3.076,77	0,00	2.468,16	0,00	43.269,67	43.269,67	0,00	232,25	
141110	SMALTIMENTO RIFIUTI NOCIVI	254.000,00	26.400,00	280.400,00	271.780,02	153.076,18	83.469,46	216.741,81	0,00	1.047,88	139.904,08	82.906,12	8.941,52	81.087,94	0,00	47.816,42	0,00	236.596,30	236.596,30	0,00	723.43,47	
141210	UTENZE TELEFONICHE	643.900,00	53.757,10	697.657,10	604.405,83	264.130,76	242.430,75	491.540,81	0,00	16.819,76	429.476,57	224.912,82	112.142,76	236.055,81	0,00	1.987,08	0,00	476.013,20	476.013,20	0,00	354.582,54	
141310	UTENZA GRCA	54.900,00	300,00	55.200,00	50.250,00	24.700,00	18.400,00	31.850,00	0,00	340,28	14.102,54	3.270,49	9.208,00	12.285,48	0,00	23.224,64	0,00	21.674,50	21.674,50	0,00	15.296,66	
141320	UTENZA GRCA IMPIANTI DI RICERCA	236.800,00	41.900,00	278.700,00	247.757,91	148.844,73	88.788,88	247.613,61	0,00	146,28	190.796,72	94.023,84	12.069,27	127.872,88	0,00	23.224,64	0,00	243.749,63	243.749,63	0,00	131.437,66	
141330	ENERGIA ELETTRICA EDICI	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	3.087,04	0,00	3.087,04	0,00	5.402,44	1.807,28	1.020,00	0,00	1.020,00	0,00	964,38	0,00	4.820,48	4.820,48	0,00	0,00	
141340	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DI RICERCA	1.000.000,00	17.328.466,00	18.328.466,00	16.113.283,42	2.216.182,58	18.328.466,00	0,00	0,00	395.236,00	250.845,04	0,00	200.246,86	0,00	104.900,04	0,00	16.564.126,41	16.564.126,41	0,00	2.216.182,58		
141350	COMBUSTIBILE RISCALDAMENTO ED IMPIANTI	779.000,00	16.000,00	795.000,00	764.644,63	487.605,64	236.751,13	754.967,08	0,00	12.087,28	243.030,62	215.867,64	13.900,64	229.277,69	0,00	10.825,04	0,00	713.673,94	713.673,94	0,00	270.660,71	
141410	LINEE TRASMISSIONE DATI	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.620,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	
141420	LINEE TRASMISSIONE DATI RICERCA	36.780,00	36.780,00	73.560,00	52.000,00	12.500,00	10.270,00	39.844,42	0,00	23.226,23	38.093,28	5.813,03	18.490,70	24.212,72	0,00	3.958,52	0,00	18.206,90	18.206,90	0,00	34.736,85	
141430	CONTRIBUTI CONSORZI	0,00	51.729.572,94	51.729.572,94	8.572.815,00	43.151.760,00	59.730.965,00	0,00	7,84	11.212.844,35	30.479.841,37	0,00	206.728.841,37	0,00	53.000,00	0,00	780.178.967,37	780.178.967,37	0,00	43.384.750,00		
141510	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMMOBILI	1.758.798,00	633.985,41	2.392.783,41	2.136.676,43	771.740,55	1.384.408,62	2.098.105,18	0,00	82.204,24	1.408.777,72	2.458.044,33	1.081.187,76	3.292.162,98	0,00	896.968,63	0,00	2.938.762,90	2.938.762,90	0,00	2.375.734,36	
141610	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI APPARECCHIATURE	3.625.882,00	1.380.323,41	5.006.205,41	4.123.143,39	1.874.443,77	2.124.071,02	3.568.484,75	0,00	124.698,00	3.236.481,75	2.402.946,44	776.931,30	3.179.277,78	0,00	72.203,69	0,00	4.277.395,25	4.277.395,25	0,00	2.900.402,32	
141710	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI DI AUTOMEZZI ATTIVITA' LABORATORIO	17.000,00	2.900,00	19.900,00	4.000,00	11.000,00	4.636,14	1.567,80	6.233,94	0,00	4.766,00	1.334,54	805,14	534,40	0,00	0,00	0,00	5.441,28	5.441,28	0,00	1.120,20	
141810	ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	487.000,00	86.300,00	573.300,00	523.315,45	741.026,85	148.548,66	673.867,51	0,00	67.127,24	264.080,62	217.565,51	27.227,68	246.778,17	0,00	19.272,64	0,00	744.917,17	744.917,17	0,00	173.786,61	
141910	SERVIZI VIGILANZA	2.378.000,00	21.510,00	2.399.510,00	2.365.223,40	1.866.014,76	306.130,80	2.342.165,68	0,00	3.007,72	441.814,26	429.407,21	1.230,76	430.260,87	0,00	10.065,29	0,00	2.389.721,96	2.389.721,96	0,00	397.407,69	
142020	SERVIZI PUBBLICITA'	18.900,00	1.864.000,00	1.882.900,00	1.730.465,74	1.403.036,76	239.383,22	1.679.916,00	0,00	30.541,74	326.705,57	312.317,54	11.591,27	321.799,81	0,00	4.806,76	0,00	1.732.735,30	1.732.735,30	0,00	770.668,48	
141930	SERVIZI TRASPORTI E RACCOMIAGGIO	442.300,00	4.300,00	446.600,00	384.961,00	310.665,36	64.684,64	375.360,18	0,00	16.305,62	282.383,18	102.011,84	145.007,62	247.419,90	0,00	39.333,67	0,00	412.707,29	412.707,29	0,00	206.673,43	
141940	SERVIZI TRASPORTI E RACCOMIAGGIO ATTIVITA' LABORATORIO	889.700,00	183.859,52	1.073.559,52	1.017.424,38	545.953,14	132.236,83	1.150.671,63	0,00	86.983,21	210.597,58	152.627,31	43.939,53	106.668,04	0,00	14.020,71	0,00	440.322,64	440.322,64	0,00	236.218,15	
142010	LOCALI	811.200,00	60.570,00	871.770,00	825.903,78	590.057,24	44.934,86	634.932,17	0,00	511,89	14.796,35	9.269,73	1.770,94	11.025,73	0,00	3.736,84	0,00	596.317,01	596.317,01	0,00	48.700,88	
142110	HOLIDAY E SPESE ACCESSORIE PER UFFICI	110.200,00	16.870,00	127.070,00	117.020,00	147.732,00	39.357,47	136.344,38	0,00	9.487,62	34.846,65	31.806,30	16.129,31	47.733,18	0,00	7.107,45	0,00	130.236,28	130.236,28	0,00	55.681,30	
142120	HOLIDAY E SPESE ACCESSORIE ATTIVITA' LABORATORIO	199.000,00	369.214,39	568.214,39	423.304,34	113.935,25	11.716,34	1.001.111,89	0,00	241.694,71	146.981,62	64.422,07	47.591,23	142.373,30	0,00	3.908,65	0,00	213.737,30	213.737,30	0,00	118.127,57	
142130	HOLIDAY E SPESE ACCESSORIE AUTOVEICOLI	91.000,00	9.000,00	100.000,00	91.000,00	97.000,00	22.000,00	99.000,00	0,00	5,11	21.203,65	18.023,86	1.177,18	20.806,75	0,00	451,87	0,00	94.623,18	94.623,18	0,00	23.177,45	
142140	LICENZE SOFTWARE	573.800,00	441.236,69	1.015.036,69	718.961,07	264.520,41	222.139,02	5.946,83	0,00	202.245,14	310.376,25	280.892,29	24.509,34	305.144,39	0,00	7.225,64	0,00	677.390,16	677.390,16	0,00	344.306,36	
142150	SPESSE PER BREVETTI	35.000,00	20.000,00	55.000,00	46.000,00	16.302,32	2.871,36	19.373,68	0,00	38.666,32	16.384,94	5.840,03	7.698,01	10.544,04	0,00	2.842,80	0,00	22.204,39	22.204,39	0,00	10.696,36	
14220	ALTRE SPESE PER SERVIZI SPESSE DI CALCOLO RICERCA	9.000,00	0,00	9.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
14230	SPESSE PUBBLICAZIONE BANDI	41.326,14	16.720,41	58.046,55	129.615,73	74.040,62	5.789,43	79.804,69	0,00	48.811,98	2.198,24	1.210,00	0,00	3.025,00	0,00	866,21	0,00	3.025,00	3.025,00	0,00	0,00	
14240	ALTRE SPESE PER SERVIZI	3.242.880,00	17.274.103,47	20.516.983,47	18.542.904,71	247.208,14	1.773.862,17	4.440.917,35	0,00	14.088.887,38	2.336.571,62	1.272.104,61	82.489,05	2.097.126,96	0,00	234.642,96	0,00	3.944.194,79	3.944.194,79	0,00	2.588.071,22	
Totale Categoria CATEGORIA 3: USUO PER L'ACQUISTO O BENE		46.138.955,00	18.463.532,27	64.602.487,27	53.108.364,38	148.520.203,91	83.808.670,73	114.624.100,27	0,00	338.698.171,74	10.196.452,75	40.455.054,77	7.428.484,76	47.883.541,51	0,00	2.392.811,27	0,00	618.820.748,54	618.820.748,54	0,00	66.066.613,24	
Totale ATTIVITA' FUNZIONAMENTO		91.307.598,00	463.967.863,36	555.275.461,36	379.214.326,96	1.017.919.517,36	595.356.300,00	1.392.919.517,36	0,00	6.908.371,36	16.786.161,36	10.771.838,36	4.276.710,36	16.048.548,36	0,00	4.708.268,36	0,00	247.508.568,36	247.508.568,36	0,00	81.144.022,36	
CATEGORIA 4: USUO PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																						
230110	COTTORATO DI RICERCA	1.700.000,00	323.364,73	2.023.364,73	1.934.448,27	2.008.902,27	412.142,86	1.361.182,76	1.603.355,74	0,00	204.674,59	2.582.427,65	621.613,34	266.740,20	0,00	1.304.091,51	0,00	1.039.739,62	1.039.739,62	0,00	2.157.920,66	
230120	ASSISTORI COLLABORAZIONE ATTIVITA' DI RICERCA	2.900.000,00	251.700,00	3.151.700,00	2.944.649,49	3.301.956,31	1.324.871,86	0,00	1.334.871,86	0,00	9.860,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.334.871,86	1.334.871,86	0,00	2.157.920,66	
23020	ASSISTORI COLLABORAZIONE ATTIVITA' DI RICERCA FORME ESTERNE	0,00	4.865.783,73	4.865.783,73	1.411.844,40	4.814.598,31	1.083.432,02	0,00	1.083.432,02	0,00	3.809.167,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.432,02	1.083.432,02	0,00	0,00	
23020	CONTRIBUTO ALLE UNIVERSITA' PER ASSORI DI RICERCA	900.000,00	0,00	900.000,00	382.830,86	313.538,36	698.109,24															

Codice Contabile	Denominazione	Gestione di Competenza										Gestione di Risultati						Gestione di Cassa				Totale Risultati al bilancio dell'Ente (9+10)
		Previdenti			Somme Accettate			DIF rispetto alle prev.				Riscossioni	Da Ric.	Totali (14-15)	Variazioni		Previdenti	Riscossioni	DIF rispetto alle prev.			
		Iniziali	Variazioni (Aument. (F.4)) Diminuzione (F.7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Da Ric. (10-8)	Tot. Accertamenti (9+8)	Aumento (10-7)	Diminuzione (F.10)	Residuo inizio esercizio	Incremento (14-13)				Diminuzione (15-14)	Aumento (20-19)			Diminuzione (21-20)			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
1-2	3																					
TITOLO I: ENTRATE CORRENTI																						
AL ENTRATE ORIGINARI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																						
CATEGORIA 1: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO																						
12110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO A DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	75.185.051,80	0,00	75.185.051,80	73.454.052,00	21.878.095,80	101.332.117,80	26.136.486,00	0,00	40.833.094,48	14.781.361,42	26.051.733,06	40.833.094,48	0,00	0,00	0,00	94.235.443,42	94.235.443,42	0,00	47.929.789,64	
12120	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO SENZA VINCOLI DI DESTINAZIONE SPECIFICA	241.459.306,00	0,00	0,00	241.459.306,00	241.459.306,00	0,00	241.459.306,00	0,00	0,00	217.686,77	0,00	217.686,77	217.686,77	0,00	0,00	0,00	241.459.306,00	241.459.306,00	0,00	217.686,77	
Totale Categoria CATEGORIA 1: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO		241.459.306,00	75.185.051,80	0,00	316.654.157,80	320.913.358,00	21.878.095,80	342.791.423,80	26.136.486,00	0,00	41.050.781,25	14.781.361,42	26.268.419,81	41.050.781,25	0,00	0,00	0,00	335.694.949,42	335.694.949,42	0,00	48.147.476,41	
CATEGORIA 2: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI																						
12210	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE A DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	2.877.600,00	0,00	2.877.600,00	46.000,00	2.831.600,00	2.877.600,00	0,00	0,00	2.975.786,47	357.976,93	2.617.809,54	2.975.786,47	0,00	0,00	0,00	402.579,93	402.579,93	0,00	5.460.786,54	
12220	TRASFERIMENTI CORRENTI SENZA VINCOLI DI DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.403,96	124.451,86	114.952,10	239.403,96	0,00	0,00	0,00	124.451,86	124.451,86	0,00	105.110,67	
Totale Categoria CATEGORIA 2: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI		0,00	2.877.600,00	0,00	2.877.600,00	46.000,00	2.831.600,00	2.877.600,00	0,00	0,00	2.215.190,43	482.428,79	2.723.338,61	2.723.338,61	0,00	0,00	0,00	528.031,82	528.031,82	0,00	5.565.927,81	
CATEGORIA 3: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DEI COMUNI																						
12230	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PROVINCE	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	540.000,00	
Totale Categoria CATEGORIA 3: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DEI COMUNI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00	
CATEGORIA 4: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI																						
12460	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AZIENDE OSPEDALIERO-UNIVERSITARIE	0,00	79.795,50	0,00	79.795,50	79.795,50	0,00	79.795,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.795,50	79.795,50	0,00	0,00	
12480	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DI RICERCA	0,00	4.095.275,05	0,00	4.095.275,05	3.733.748,84	387.096,72	4.120.845,56	25.970,51	0,00	3.391.907,88	874.988,23	2.416.919,65	3.391.907,88	0,00	0,00	0,00	4.708.718,07	4.708.718,07	0,00	2.803.835,29	
12510	TRASFERIMENTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	0,00	372.167,20	0,00	372.167,20	360.507,44	0,00	380.507,45	8.340,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.507,45	380.507,45	0,00	0,00	
12580	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI AMMINISTRATIVI	0,00	388.736,32	0,00	388.736,32	260.736,32	128.000,00	388.736,32	0,00	0,00	2.989.327,18	1.095.697,55	1.902.629,63	2.989.327,18	0,00	0,00	0,00	1.336.433,87	1.336.433,87	0,00	1.490.244,60	
12610	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	0,00	5.814.968,53	0,00	5.814.968,53	4.075.936,64	1.739.031,89	6.142.014,09	327.472,58	0,00	12.867.394,29	4.858.458,22	8.013.046,31	12.867.394,29	0,00	84.877,68	0,00	8.245.387,80	8.245.387,80	0,00	10.679.146,72	
12620	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123.900,00	0,00	1.123.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123.900,00	
12630	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE PUBBLICHE	0,00	1.592,88	0,00	1.592,88	1.592,88	0,00	1.592,88	0,00	0,00	94.335,78	54.335,78	94.335,78	94.335,78	0,00	0,00	0,00	1.592,88	1.592,88	0,00	94.335,78	
12640	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE PRIVATE	0,00	549.901,37	0,00	549.901,37	312.231,43	237.669,94	338.800,00	602.111,43	902.210,06	398.000,00	0,00	398.000,00	398.000,00	0,00	0,00	0,00	312.231,43	312.231,43	0,00	797.086,00	
Totale Categoria CATEGORIA 4: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI		0,00	11.302.038,89	0,00	11.302.038,89	8.844.052,24	3.921.078,13	11.785.052,21	483.193,38	0,00	26.443.648,52	6.210.125,00	14.144.047,24	26.443.648,52	0,00	84.877,68	0,00	15.054.877,09	15.054.877,09	0,00	17.086.128,37	
Totale AL ENTRATE ORIGINARI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		341.459.306,00	88.372.386,42	0,00	380.831.792,42	329.894.150,00	27.800.742,73	357.632.475,21	36.600.686,38	0,00	69.126.211,96	15.173.548,24	43.952.792,98	69.126.211,96	0,00	84.877,68	0,00	311.277.866,30	311.277.866,30	0,00	73.913.923,98	
IN ALTRE ENTRATE																						
CATEGORIA 6: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																						
13240	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	4.006,00	0,00	0,00	4.006,00	8.207,24	0,00	8.207,24	2.307,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.207,24	8.207,24	0,00	0,00	
13260	ALTRI INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	1.545.586,34	0,00	1.545.586,34	875.986,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.545.586,34	1.545.586,34	0,00	8,00	
Totale Categoria CATEGORIA 6: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		874.006,00	0,00	0,00	874.006,00	1.553.793,58	0,00	1.553.793,58	878.293,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.553.793,58	1.553.793,58	0,00	8,00	
CATEGORIA 7: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE C																						
13310	RIMBORSO SPESE PERSONALE COMANDATO	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	
13320	RICUPERO E RIMBORSO DIVERSI	1.950.000,00	256.834,14	0,00	1.466.834,14	310.041,94	84.369,39	324.451,33	324.451,33	0,00	1.082.228,94	10.954,02	1.055.540,00	10.954,02	0,00	0,00	0,00	3.160.041,81	3.160.041,81	0,00	249.17,31	
13320	RICUPERO DI PREMI SUI TITOLI A REDDITO FISSO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	202.480,24	0,00	202.480,24	2.463,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.480,28	202.480,28	0,00	0,00	
13330	RIMBORSO TITOLI A GARANZIA DI MUTUI A DIPENDENTI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	37.717,13	0,00	37.717,13	0,00	0,00	12.282,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.717,13	37.717,13	0,00	0,00	
13330	INA PIU' ALTERNATIVE	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	1.230.948,84	0,00	1.230.948,84	330.948,84	0,00	72.113,27	0,00	72.113,27	72.113,27	0,00	0,00	0,00	1.230.948,84	1.230.948,84	0,00	72.113,27	
Totale Categoria CATEGORIA 7: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE C		2.300.000,00	256.834,14	0,00	2.043.165,84	1.781.171,14	84.369,39	1.765.540,43	333.412,10	1.094.511,81	82.887,29	0,00	82.887,29	82.887,29	0,00	0,00	0,00	1.781.171,14	1.781.171,14	0,00	67.030,88	
Totale AL ALTRE ENTRATE		3.174.006,00	256.834,14	0,00	3.430.840,14	3.334.361,34	34.361,34	3.368.722,68	1.211.167,70	1.094.511,81	82.887,29	0,00	82.887,29	82.887,29	0,00	0,00	0,00	3.334.361,34	3.334.361,34	0,00	67.030,88	
Totale Titolo I: ENTRATE CORRENTI		344.633.306,00	88.631.921,57	0,00	384.265.427,57	333.137.096,62	27.845.107,02	360.787.633,84	37.811.843,78	1.084.511,81	69.210.889,25	15.173.548,24	43.952.792,98	69.210.889,25	0,00	84.877,68	0,00	314.632.743,09	314.632.743,09	0,00	74.000.062,87	
TITOLO II: PARTITE DI GIRO																						
CATEGORIA 20: ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																						
41110	RITENUTE FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	28.981.739,64	236.914,40	36.787.654,26	36.787.654,26	0,00	392.306,16	337.881,90	7.846,44	340.507,34	0,00	6.786,64	0,00	26.899.401,74	26.899.401,74	0,00	263.789,89	
41120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSICURAZIONI AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	8.958.936,50	36.195,25	8.814.011,73	8.814.011,73	0,00	82.144,00	23.475,01	68.669,99	82.144,00	0,00	0,00	0,00	8.979.291,81	8.979.291,81	0,00	127.864,22	
41130	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	706.305,44	706.305,44	0,00	706.305,44	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	706.305,44	706.305,44	0,00	4.500,00	
41150	DEPOSITI CASSIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.865,27	20.000,00	31.865,27	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	31.865,27	
438010	POLIZZA INA AZIENDALE E FIS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.669.839,14	0,00	3.669.839,14	3.669.839,14	0,00	89.880,00	89.880,00	0,00	89.880,00	0,00	0,00	0,00	3.759.719,14	3.759.719,14	0,00	0,00	
438020	POLIZZA INA PREVIDENZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	9.161.075,73	0,00	9.161.075,73	9.161.075,73	0,00	3.903,81	0,00	3.903,81	3.903,81	0,00	0,00	0,00	9.165.079,54	9.165.079,54	0,00	3.903,81	
438030	RICORSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.618.332,33	405.930,79	1.212.401,54	1.618.332,33	0,00	0,00	0,00	405.930,79	405.930,79	0,00	1.212.401,54	
438050	PARTITE IN CONTO SOGGETTE	0,00	0,00	0,00	0,00	18.095.437,24	2.695.976,38	21.791.413,62	21.751.413,62	0,00	5.888.890,00											

CONTI ECONOMICI comparativi per gli esercizi di 12 mesi chiusi il 31.12.2012 e 31.12.2011		
	Esercizio 2012	Esercizio 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	357.434.854	316.833.780
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	564.586	1.572.815
Totale valore della produzione (A)	357.999.440	318.406.595
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	20.144.779	23.276.432
7) per servizi	92.909.947	67.727.872
8) per godimento beni di terzi	1.569.394	1.565.581
9) per il personale		
a) salari e stipendi	98.608.190	99.920.225
b) oneri sociali	20.489.126	21.248.886
c) trattamento di fine rapporto	9.135.512	10.757.582
d) trattamento di quiescenza e simili (INA Previdenza e Quiescenza)	11.083.878	11.761.308
e) altri costi	28.598.431	28.148.814
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	48.832.508	51.501.109
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	211.014	1.757.056
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	23.551.434	23.921.089
Totale costi della produzione (B)	355.134.213	341.585.954
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A-B)	2.865.226	(23.179.359)
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	1.230.949	1.306.818
c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costituiscono partecipaz.	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	1.551.776	1.593.134
17) Interessi e altri oneri finanziari	(59.701)	(64.605)
Totale proventi e oneri finanziari (C)	2.723.024	2.835.347
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
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	2.156.321	9.444.067
23) Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	(95.238)	(230.140)
Totale delle partite straordinarie (E)	2.061.083	9.213.927
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	7.649.333	(29.817.222)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(117.310)	(69.310)
Avanzo/Disavanzo Economico	7.532.023	(29.886.532)

STATI PATRIMONIALI comparativi al 31.12.2012 ed al 31.12.2011

ATTIVITA'	Saldi al 31.12.2012	Saldi al 31.12.2011
A <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I <u>Immateriali</u>	-	-
II <u>Materiali</u>		
1 Terreni	2.938.392	2.938.392
2 Fabbricati	113.500.679	112.864.628
3 Strumentazioni e apparati scientifici	964.118.689	952.535.081
4 Macchinari ed attrezzature	127.265.319	125.629.011
5 Mobili ed arredi	13.752.224	13.787.198
6 Mezzi di trasporto	235.706	245.079
7 Materiale bibliografico	15.922.498	15.345.297
8 Edilizia mobile-Infrastrutture	81.260.372	81.150.110
9 Divulgazione scientifica	8.947	7.006
10 Sistema informatico	7.006	8.947
11 Immobilizzazioni in corso ed acconti	44.730.472	57.068.503
	1.363.740.304	1.361.579.251
Meno - Fondi ammortamento	(1.055.770.476)	(1.021.277.747)
	307.969.828	340.301.504
III <u>Finanziarie</u>		
1 Partecipazioni in Consorzi e Società	264.566	255.566
2 Crediti a lungo termine:		
a. Prestiti ai dipendenti	245.642	242.427
b. Depositi vincolati previdenza INA	98.407.547	96.484.745
c. Depositi vincolati quiescenza INA	25.547.704	27.998.694
3 Titoli obbligazionari	158.947	196.664
	124.624.406	125.178.096
Totale Immobilizzazioni	432.594.234	465.479.600
B <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I <u>Rimanenze</u>	-	-
II <u>Residui attivi</u>		
1 Crediti vs. l'amministrazione statale	48.147.467	41.050.793
2 Crediti vs. organismi internazionali	11.802.650	13.990.884
3 Crediti vs. altre pubbliche amm.ni	7.725.564	6.313.692
4 Crediti verso Enti di ricerca	2.803.635	3.391.508
5 Crediti vs. imprese private	737.880	398.000
6 Crediti vs. imprese pubbliche	94.336	94.336
7 Crediti diversi	4.881.881	8.179.387
	76.193.413	73.418.600
III <u>Disponibilità liquide</u>		
1 Tesoreria Provinciale dello Stato	274.302.405	221.184.145
Totale Attivo Circolante	350.495.818	294.602.745
C <u>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</u>	-	-
TOTALE ATTIVITA'	783.090.052	760.082.345

PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	Saldi al 31.12.2012	Saldi al 31.12.2011
A <u>PATRIMONIO NETTO:</u>		
I Avanzo economico esercizi precedenti	447.492.125	477.378.656
II Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	7.532.023	(29.886.531)
Totale Patrimonio netto	455.024.148	447.492.125
B <u>CONTRIBUTI IN C/CAPITALE</u>	-	-
C <u>FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>		
1 Trattamento di previdenza INA	98.407.547	96.484.745
2 Trattamento di quiescenza INA	25.547.704	27.998.694
Totale Fondi rischi ed oneri	123.955.251	124.483.439
D <u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	61.030.960	54.265.002
E <u>RESIDUI PASSIVI</u>		
1 Debiti vs. l'amministrazione statale	771.676	1.181.730
2 Debiti vs. personale	16.458.726	25.875.112
3 Debiti vs. soggetti privati	113.938.169	99.429.974
4 Debiti diversi	11.911.122	7.354.963
	143.079.693	133.841.779
F <u>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</u>	-	-
Totale Passività	328.065.904	312.590.220
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	783.090.052	760.082.345

2.4. Nota Integrativa al Rendiconto generale al 31 dicembre 2012

Il Rendiconto generale è redatto ai sensi dell'art. 40 del "Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità" dell'Ente; 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. 12120 del 21.12.2011,
- 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	25
Macchine elettromeccaniche	20
Macchinari e attrezzature	10
Strumenti	20
Mobili e arredi	10
Autovetture	20,00
Autoveicoli da trasporto	12,50

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 31.12.2012. 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 2012. 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. L'Istituto già da tanto tempo è impegnato a recuperare il "gap" determinatosi apportando specifici accantonamenti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e corrispondono ai Residui passivi totali rilevati nel Conto di bilancio al 31.12.2012.

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 2011

L'Avanzo di Amministrazione rilevato nel bilancio consuntivo al 31.12.2011 è risultato pari a € 106.495.965, che con ulteriore riaccertamento dei residui attivi e passivi al 30.06.2012 (delibera del Consiglio Direttivo n. 12481 del 27.9.2012) è stato incrementato di € 9.364.668 e destinato alle finalità di seguito specificate in applicazione delle delibere di Consiglio Direttivo indicate.

Destinazione dell'avanzo di amministrazione 2011, assegnato nel 2012	Delibere di Consiglio Direttivo (numero e data)								
	Totale	12185 del 26.01.12	12207 del 24.02.2012	12251 del 30.03.2012	12305 del 27.04.12	12348 del 25.05.12	12423 del 26.07.12	12528 del 23.10.12	12561 del 26.11.12
Avanzo vincolato:									
Progetti finanziati a destinazione specifica	26.791.584	10.012.084	187.929	16.590.602	-	969	-	-	-
SuperB Factory	22.000.000	-	-	-	-	-	-	-	22.000.000
Progetto Operativo Nazionale: Km3Net_Italia	16.640.000	-	-	-	-	558.228	16.081.772	-	-
Programma Internaz. MIUR: Broader Approach	7.500.000	6.000.000	-	1.500.000	-	-	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: RECAS/CASAP	5.499.502	6.874.377	-	(1.374.875,36)	-	-	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: NAFASSY/DISP	2.778.069	-	3.472.586	(694.517,24)	-	-	-	-	-
Trattamento di fine servizio/rapporto	2.635.512	-	-	-	-	-	2.635.512	-	-
Programma Internaz. MIUR: NBTF - ITER	2.500.000	-	-	-	-	-	2.500.000	-	-
Programma Internaz. MIUR: IGI-EGI	2.055.000	2.000.000	-	55.000	-	-	-	-	-
Programma Internaz. MIUR: ELI_NP	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	-	-	-
Programma Internaz. MIUR: Km3NET-It	1.000.000	-	-	-	-	-	1.000.000	-	-
Altre destinazioni vincolate	317.904	38.822	18.500	691	79.891	-	180.000	-	-
Commissario Emergenza Gran Sasso (O. 3303/03)	241.162	-	-	-	-	-	241.162	-	-
Totale avanzo vincolato	90.958.732	25.925.283	3.679.015	16.076.900	79.891	559.197	22.638.446	-	22.000.000
Avanzo disponibile:									
Energia elettrica	15.720.232	-	-	-	-	9.000.000,00	-	6.720.232,00	6.720.232,00
IRAP	4.681.669	-	-	-	-	-	-	4.681.668,88	4.681.668,88
Partecipazione al Consorzio EGO	4.500.000	-	-	-	-	4.500.000,00	-	-	-
Totale avanzo disponibile	24.901.901	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500.000,00	-	11.401.900,88	11.401.900,88
	115.860.633	25.925.282	3.679.015	16.076.900	79.891	14.059.197	22.638.446	11.401.901	11.401.901

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 € 89.631.923 (€ 52.847.594 nel 2011) - 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;
- assegnazione dell'intero avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011, di € 115.860.633 (€ 99.193.888 nell'esercizio 2010), 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	244.633.506	244.633.506	219.074.196	25.559.310
Delibere di variazione:				
N. 12185 del 26.01.12	2.753.000	28.678.282	15.925.718	12.752.564
N. 12207 del 24.02.12	310.048	3.989.063	691.463	3.297.600
N. 12251 del 29.03.12	4.700.705	20.777.604	20.203.604	574.000
N. 12305 del 26.04.12	556.792	636.683	569.223	67.460
N. 12348 del 24.05.12	747.591	14.805.820	14.331.826	473.994
N. 12391 del 27.06.12	2.952.661	2.953.629	2.951.689	1.940
N. 12423 del 26.07.12	736.517	916.517	844.547	71.970
N. 12480 del 27.09.12	764.469	23.222.915	20.385.600	2.837.315
N. 12528 del 23.10.12	318.691	11.720.592	11.704.008	16.584
N. 12561 del 26.11.12	42.211.122	64.211.122	61.829.572	2.381.550
N. 12609 del 19.12.12	33.580.328	33.580.328	4.590.328	28.990.000
Totale Variazioni delibere (a)	89.631.923	205.492.555	154.027.577	51.464.977
Previsione definitiva	334.265.429	450.126.061	373.101.773	77.024.287

Gli storni fra capitoli di spesa sono stati rilevati in base alle seguenti Determinazioni del Direttore Generale:

Determinazioni		Spese		
		Totale	Correnti	c/Capitale
1	25.06.2012	0,00	(171.296)	171.296
2	29.06.2012	0,00	(89.152)	89.152
3	18.07.2012	0,00	(906.000)	906.000
4	02.08.2012	0,00	(583.050)	583.050
6	25.09.2012	0,00	45.500	(45.500)
7	19.10.2012	0,00	(1.382.262)	1.382.262
8	25.10.2012	0,00	71.400	(71.400)
9	19.11.2012	0,00	(90.715)	90.715
10	11.12.2012	0,00	(381.883)	381.883
11	20.12.2012	0,00	(12.000)	12.000
12	21.12.2012	0,00	0	0
Totale storni determinazioni (b)		0,00	(3.499.457)	3.499.457

Complessivamente, quindi, sono state rilevate variazioni e storni con i seguenti effetti sulle spese e sulle previsioni definitive.

	Spese		
	Totale	Correnti	c/Capitale
TOTALE VARIAZIONI e STORNI (a+b)		150.528.120	54.964.435
Previsione definitiva	450.126.061	369.602.316	80.523.745

Specificamente, le predette variazioni di entrata a destinazione specifica, di € 89.631.923 (€ 52.847.594 nel 2011), presentano le seguenti origini quasi interamente finalizzate a progetti di ricerca:

Origine delle Variazioni di Entrata	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Stato	-	3.289.582
MIUR	75.195.652	36.279.388
Unione Europea	5.814.569	6.743.190
Altri Enti di ricerca	4.095.275	2.746.829
Regioni italiane	2.877.600	155.310
Soggetti Privati	549.901	498.250
Altre Pubbliche Amministrazioni italiane	388.736	1.352.501
Università	372.167	253.577
Recuperi da personale e rimborsi vari	256.634	1.210.989
Aziende Ospedaliere	79.796	-
Imprese pubbliche	1.593	-
Interessi su depositi quiescenza INA	-	-
Organismi internazionali - CERN	-	317.980
Consorzio EGO	-	-
	89.631.923	52.847.594

D'altra parte, le predette variazioni di spesa, di € 205.492.555 (€ 152.041.482 nel 2011), inclusive della riassegnazione dell'Avanzo dell'esercizio 2011, di € 115.860.633 (Avanzo dell'esercizio 2010 di € 99.193.888), hanno interessato le seguenti categorie di spesa:

Categorie di Spesa interessate dalle Variazioni di Spesa	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Acquisto beni di consumo e servizi	103.385.137	76.672.719
Acquisto di immobilizzazioni tecniche	52.322.735	23.093.976
Oneri per il personale in attività di servizio	34.049.994	27.725.229
Prestazioni istituzionali	7.497.567	4.401.023
Oneri tributari e finanziari	5.452.902	6.031.876
Adeguamento Fondo Trattam. Fine Servizio	2.635.512	4.177.582
Trasferimenti passivi	2.506.571	6.373.022
Organi dell'Ente	75.950	21.192
Concessione prestiti Dipendenti	6.188	-
Fondo riserva	(2.440.000)	3.544.863
	205.492.555	152.041.482

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

Rispetto alle previsioni definitive per l'esercizio 2012 di € 334.265.429 (€ 296.285.752 per l'esercizio 2011), in sede di consuntivo sono state accertate ulteriori maggiori entrate nette di € 26.516.735 (€ 25.020.795 nel 2011) relative per lo più al trasferimento del progetto IGNITOR, disposto dal MIUR alla chiusura dell'esercizio pari a € 25.320.456.

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 indicati contribuiscono a formare parte dell'Avanzo di Amministrazione a destinazione vincolata; ciò in quanto legati a finanziamenti aventi specifica destinazione.

Materiali di consumo

Le spese per Materiali di consumo evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 44% rispetto alle previsioni definitive (16% nell'esercizio 2011), in gran parte dovuti ai minori impegni su materiali di consumo per attività di laboratorio, causati dalle circostanze che i fabbisogni sono suscettibili di spostamenti temporali anche significativi.

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

Capitolo		Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
139920	Altri materiali di consumo di laboratorio	14.148.151	2.209.586	(11.938.565)
130120	Materiale di consumo attività di laboratorio	19.548.118	16.109.495	(3.438.623)
130110	Materiale di consumo generico	1.335.534	1.170.611	(164.923)
139910	Altri materiali di consumo generici	604.317	480.212	(124.105)
130320	Pubblicazioni e riviste scientifiche	110.986	95.335	(15.651)
130310	Pubblicazioni, giornali e riviste generiche	87.617	79.541	(8.077)
		35.834.723	20.144.779	(15.689.944)

Spese per servizi

Le spese per servizi evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 16% rispetto alle previsioni definitive (28% nell'esercizio 2011), in gran parte dovuti a:

- assegnazioni per Co.co.co. finanziati su fondi esterni, relative a risorse pluriennali erogate da enti diversi dal MIUR, con impegni su base mensile;
- spese per servizi riferite a progetti di durata pluriennale il cui utilizzo è ripartito in diversi esercizi.

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

Capitolo		Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto Previsione)
149940	Altre spese per servizi	18.542.805	4.445.917	(14.096.887)
140210	Co.co.co. finanziate da fondi esterni	3.026.049	860.485	(2.165.565)
140220	Co.co.co. finanziate da fondi I.N.F.N.	557.000	22.381	(534.619)
140110	Studi, consulenze e indagini	295.010	164.884	(130.127)
140920	Assistenza informatica attività di laboratorio	1.313.354	1.185.988	(127.366)
141610	Manutenzione ordinaria e rip. apparecchiature	4.123.140	3.998.485	(124.656)
141510	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	2.138.659	2.056.155	(82.504)
140410	Organismi, Commissioni e Comitati scientifici	241.680	170.137	(71.543)
141810	Altre spese di manutenzione ordinaria e rip.	741.035	673.908	(67.127)
141940	Traslochi e facchinaggio attività di laboratorio	545.935	479.972	(65.963)
141920	Pulizie	1.730.461	1.679.919	(50.542)
149930	Altre spese per servizi: pubblicazione bandi	129.616	79.804	(49.812)
140610	Spese postali	171.057	144.333	(26.724)
142610	Brevetti	46.000	19.334	(26.666)
141420	Linee trasmissione dati ricerca	52.091	28.864	(23.226)
140910	Assistenza informatica attività degli uffici	1.141.381	1.120.176	(21.205)
141930	Trasporti e facchinaggio	394.561	375.360	(19.201)
141210	Utenza telefonica	508.456	491.540	(16.916)
140710	Assicurazioni R.C.T.	1.127.542	1.113.936	(13.606)
141350	Combustibile riscaldamento e impianti	766.645	754.557	(12.088)
141110	Smaltimento rifiuti nocivi	223.789	216.741	(7.048)
141330	Energia elettrica edifici	9.000	3.598	(5.402)
141410	Linee trasmissione dati	5.000	0	(5.000)
141710	Manutenzione ordinaria automezzi di laboratorio	11.000	6.234	(4.766)
141910	Vigilanza	2.365.223	2.362.166	(3.058)
141010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	63.000	61.923	(1.077)
140510	Stampa pubblicazioni	61.726	60.793	(933)
141310	Utenza idrica edifici	24.750	24.367	(383)
141320	Utenza idrica impianti di ricerca	247.758	247.614	(144)
140810	Spese di rappresentanza	2.473	2.347	(126)
141430	Contributi a Consorzi per la ricerca	51.729.573	51.729.565	(8)
141340	Energia elettrica impianti di ricerca	18.328.466	18.328.466	0
		110.664.236	92.909.947	(17.754.289)

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 22% rispetto alle previsioni definitive (12% nell'esercizio 2011), come di seguito dettagliato:

Capitolo		Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
142120	Noleggi e spese accessorie attività laboratorio	432.206	190.512	(241.695)
142310	Licenze software	718.891	518.646	(200.245)
142110	Noleggi e spese accessorie per auto	147.732	138.244	(9.488)
142010	Locazioni	625.504	624.992	(512)
142130	Noleggi e spese accessorie per auto	97.000	97.000	(0)
		2.021.333	1.569.394	(451.939)

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale evidenziano minori impegni totali nell'ordine del 56% rispetto alle previsioni definitive (19% nell'esercizio 2011), in gran parte dovuti a posticipi temporali nella realizzazione di alcuni apparati scientifici complessi presso i laboratori nazionali. I minori impegni rispetto alle previsioni definitive sono riepilogati di seguito.

Capitolo		Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
	<u>Beni di uso durevole</u>			
510410	Materiale bibliografico	607.958	600.587	(7.371)
510310	Fabbricati non residenziali	27.648	24.401	(3.246)
519920	Manutenzione straordinaria immobili	208.060	206.898	(1.162)
		843.666	831.886	(11.780)
	<u>Immobilizzazioni tecniche</u>			
520910	Costruzione apparati	45.008.587	11.454.088	(33.554.500)
520110	Impianti, attrezzature, macchinari	24.846.288	13.325.812	(11.520.476)
520130	Mobili e macchine d'ufficio	460.503	211.538	(248.965)
520140	Edilizia mobile	23.000	22.010	(990)
		70.338.379	25.013.448	(45.324.931)
	<u>Crediti e anticipazioni</u>			
549920	Prestiti a dipendenti	206.188	205.679	(509)
		206.188	205.679	(509)
550110	<u>Indennità anzianità personale cessato</u>	9.135.512	9.135.512	0
	Totale costi per competenze del personale	80.523.745	35.186.525	(45.337.220)

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 il complesso delle risorse da destinare al personale impiegato.

I minori impegni totali, rispetto alla previsione definitiva, si attestano nell'ordine del 19% (15% nell'esercizio 2011) 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		Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
	<u>Salari e stipendi personale dipendente:</u>			
120310	Competenze personale tempo determinato	33.450.112	10.646.355	(22.803.757)
120110	Competenze personale tempo indeterminato	66.711.932	66.522.020	(189.912)
120210	Competenze accessorie pers. tempo indet.	11.527.849	11.527.849	0
120410	Competenze accessorie pers. tempo determ.	1.030.000	1.030.000	0
		112.719.894	89.726.225	(22.993.669)
	<u>Spese per il personale non dipendente:</u>			
210220	Assegni di ricerca finanziati da fondi esterni	4.854.599	1.053.432	(3.801.167)
210320	Borse di studio Enti esterni	1.565.548	277.090	(1.288.457)
210210	Assegni collaborazione attività di ricerca	2.301.854	1.324.972	(976.882)
210310	Borse di studio dell'Istituto	4.262.765	3.713.358	(549.408)
210110	Dottorato di ricerca	2.008.010	1.803.336	(204.675)
210230	Contributo alle Università per assegni di ricerca	900.000	696.109	(203.891)
210410	Studi, consulenze e indagini per attività di ricerca	206.168	13.668	(192.500)
		16.098.945	8.881.965	(7.216.980)
	Totale costi per competenze del personale	128.818.839	98.608.190	(30.210.649)
	<u>Oneri sociali personale dipendente:</u>			
121110	Altri contributi trattamento previdenziale INA	11.515.446	11.083.878	(431.568)
120710	Contributi obbligatori personale tempo indeterminato	19.250.000	19.224.164	(25.836)
120810	Contributi obbligatori personale tempo determinato	1.264.963	1.264.963	0
	Totale oneri sociali	32.030.409	31.573.004	(457.404)
	Totale spese per il personale	160.849.247	130.181.194	(30.668.053)

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 21% (19% nell'esercizio 2011), 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 e ai singoli esperimenti; mantengono, pertanto, un notevole frazionamento di impiego ed una conseguente più facile produzione di avanzi nelle specifiche allocazioni.

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

Capitolo		Previsione definitiva	Somme impegnate	Impegno (sotto) Previsione
	<u>Altri costi personale dipendente:</u>			
121425	Missioni Estere non soggette a vincolo	2.745.737	606.917	(2.138.820)
121420	Trattamento missioni estere	14.685.772	12.801.748	(1.884.024)
121410	Trattamento missioni nazionali	7.374.167	6.112.233	(1.261.934)
121430	Spese soggiorno ospiti ricercatori	3.075.853	1.928.458	(1.147.395)
121415	Missioni Italia non soggette a vincolo	1.095.322	299.830	(795.492)
121210	Formazione del personale	732.150	643.309	(88.842)
121450	Missioni formazione	414.281	358.081	(56.200)
121310	Buoni pasto e mensa	2.786.115	2.750.179	(35.936)
121610	Asili nido	157.252	147.584	(9.668)
129910	Accertamenti sanitari	435.725	428.771	(6.954)
121660	Attività sociali culturali ricreative	32.000	31.580	(420)
121460	Programma ospitalità studenti	12.000	12.000	0
121620	Sussidi al personale	550.000	550.000	0
121630	Borse di studio figli dipendenti	135.744	135.744	0
121640	Contributo assistenza sanitaria dipendenti	650.000	650.000	0
	Totale altri costi personale dipendente	34.882.118	27.456.436	(7.425.682)
	<u>Altri costi personale non dipendente:</u>			
210420	Seminari	505.063	347.943	(157.120)
210510	Organizzazione manifestazioni e convegni	686.758	543.021	(143.737)
219910	Formazione esterna e trasferimento tecnologico	171.000	151.031	(19.969)
	Totale altri costi personale non dipendente	1.362.822	1.041.995	(320.826)
	Totale altri costi personale	36.244.940	28.498.431	(7.746.509)

2.4.2.4. Residui attivi

Al 31.12.2012 i Residui attivi, incluse le Partite di giro, presentano la seguente composizione "per anno di formazione":

Anno di formazione	Saldo al 31.12.2012	Saldo al 31.12.2011	Principali origini e stima del grado di esigibilità
2000	826.484	826.483	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2001	49.063	49.063	Trasferimenti correnti da altri Enti di ricerca; grado di esigibilità totale.
2003	29.781	276.093	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2004	567.972	568.137	Trasferimenti correnti dallo Stato, dalle Province e dalla U.E. a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2005	342.847	615.819	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea, Province ed altri Enti di ricerca; grado di esigibilità totale.
2006	675.540	1.047.850	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale.
2007	1.076.151	1.129.548	Recuperi e rimborsi diversi, Trasferimenti correnti da altre P.A., Enti di ricerca, Unione E.; grado di esigibilità totale.
2008	1.899.938	2.988.810	Trasferim. correnti dallo Stato a destinaz. specifica, dalla U.E., recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale.
2009	7.285.660	8.132.268	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
2010	6.358.822	9.435.352	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
2011	26.484.963	48.349.178	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
2012	30.596.193	-	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
	76.193.413	73.418.601	

Nello schema seguente si evidenziano le diverse posizioni a credito verso terzi, senza le Partite di giro. Per i residui provenienti da esercizi precedenti al 2012 è indicata la percentuale di riscossione riscontrata nel 2012; in totale, tale percentuale di riscossione è stata del 32,9% (82,1% nell'esercizio precedente).

Capitolo		Residui attivi del 31.12.2012				Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.2012	
		Al 31.12.2011	Riscossi 2012		Variazioni			Rimasti da riscuotere
			€	%				
(a)	(b)	%	(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)		
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI:								
Traferimenti correnti da parte dello Stato:								
121210	Senza vincolo di destinazione	217.699	0	0,0%	0	217.699	217.699	
121110	A destinazione specifica	40.833.094	14.781.391	36,2%	0	26.051.703	21.878.066	
		41.050.793	14.781.391	36,0%	0	26.269.402	48.147.467	
Traferimenti correnti da Regioni/Province:								
122110	Regioni-a destinazione specifica	2.975.766	357.580	12,0%	0	2.618.187	2.831.600	
123210	Province-correnti	540.000	0	0,0%	0	540.000	0	
122210	Regioni-senza vincolo di destinazione	229.604	124.452	54,2%	0	105.152	105.152	
		3.745.370	482.032	12,9%	0	3.263.339	6.094.939	
Traferimenti correnti da altri Enti:								
129110	Unione Europea	12.867.384	4.169.458	32,4%	84.878	8.613.048	2.066.101	
128910	Altre pubbliche Amministrazioni	2.568.322	1.065.698	41,5%	0	1.502.625	128.000	
124910	Altri Enti di ricerca	3.391.508	974.969	28,7%	0	2.416.539	387.097	
129210	Altri Organismi internazionali	1.123.500	0	0,0%	0	1.123.500	0	
129310	Imprese pubbliche	94.336	0	0,0%	0	94.336	0	
129410	Imprese private	398.000	0	0,0%	0	398.000	339.880	
125310	Università	0	0	0,0%	0	0	0	
		20.443.050	6.210.125	30,4%	84.878	14.148.047	2.921.078	
		65.239.214	21.473.548	32,9%	84.878	43.680.788	27.630.744	
Titolo 2 - ALTRE ENTRATE CORRENTI:								
Redditi e proventi patrimoniali:								
132610	Altri interessi attivi su mutui, depositi e c/c	8	0	0,0%	0	8	0	
Poste correttive e compensative:								
133110	Rimborso spese di personale a comando	0	0	0,0%	0	0	0	
133210	Recuperi e rimborsi diversi	10.554	0	0,0%	0	10.554	14.363	
133250	INA previdenziale	72.113	0	0,0%	0	72.113	0	
133220	Rimborsi prestiti erogati a dipendenti	0	0	0,0%	0	0	0	
		82.667	0	0,0%	0	82.667	14.363	
		65.321.889	21.473.548	32,9%	84.878	43.763.463	27.645.107	

2.4.2.5. Residui passivi

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

Anno di formazione	Saldi al 31.12.2012	Saldi al 31.12.2011
2002	407.622	1.521.922
2003	10.906.639	12.214.263
2004	989.820	4.521.915
2005	1.675.113	2.271.483
2006	1.692.625	2.047.130
2007	6.266.007	7.845.093
2008	8.986.103	10.073.038
2009	15.247.537	18.644.678
2010	14.477.785	22.235.153
2011	26.174.972	106.732.105
2012	117.286.430	-
	204.110.653	188.106.781

Nello schema seguente si evidenziano i principali residui passivi in ordine di rilevanza, senza le Partite di giro, con la percentuale di pagamento del 2012 sulle consistenze registrate a fine esercizio precedente.