

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTÀ' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Rendiconto Finanziario

Con l'adozione della redazione del Bilancio in forma ordinaria dall'esercizio 2012 si è proceduto a riclassificare il nuovo piano dei conti che ha comportato una diversa numerazione dei capitoli di bilancio rispetto al piano dei conti che si adottava per la redazione del Bilancio in forma abbreviata prevista dall'art. 48 del DPR n. 97/2003 e adottata per l'esercizio 2011. Pertanto, il confronto dei dati riepilogativi dell'anno finanziario 2012 rispetto all'anno finanziario 2011 non avviene con valori riportati automaticamente dal Software gestionale del sistema contabile, bensì, e solamente per questo esercizio di transizione, gli importi riepilogativi dell'esercizio 2011 sono stati riclassificati e riportati manualmente sul modulo predisposto per la Rendicontazione Finanziaria Decisionale.

Rendiconto Finanziario Decisionale - Entrate

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il Titolo I delle **Entrate correnti** dell'anno finanziario 2012 ammonta ad euro 2.875.787,89=, e si rileva una contrazione delle entrate del 25,16% rispetto all'anno finanziario 2011, nel quale si è verificato un evento eccezionale registrato nelle Altre Entrate, ossia l'erogazione di un lascito ereditario da parte della Famiglia Schirillo dell'ammontare di circa 1,2 milioni di euro, destinati all'erogazione di Borse di studio.

Le Entrate Correnti rappresentano l'85,96% delle entrate complessive che sono state accertate per euro 3.345.577,84=, rilevando un disavanzo di competenza dell'esercizio 2012, fra accertamenti ed impegni, per euro 308.557,06= e possibile esclusivamente per la disponibilità dell'Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011 ammontante ad euro 481.957,77= di gran lungo superiore al disavanzo stesso.

Le Entrate sono analiticamente dettagliate per ogni singolo Capitolo di entrata nel Rendiconto Finanziario Gestionale.

Le **Entrate da trasferimenti correnti** ammontano ad euro 2.871.215,45=, di cui euro 2.793.215,45= trasferimenti correnti del MIUR e solo in minima parte entrate finalizzate da attività in convenzione per un ammontare di euro 78.000,00=.

Le **Altre Entrate**, ammontanti ad euro 4.572,44=, risultano essere poste correttive e compensative di uscite, non confrontabile con l'anno finanziario 2011 nel quale si è manifestato il lascito ereditario per circa 1,2 milioni di euro.

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il Titolo II delle **Entrate in conto capitale** dell'anno finanziario 2012 ammonta ad euro 193.964,29=, mentre nell'anno finanziario 2011 le Entrate in conto capitale sono state di euro 6.290,59=. Anche in questo caso i dati non sono confrontabili in quanto le Entrate in conto capitale sono state un fatto eccezionale derivante dallo smobilizzo di Buoni postali fruttiferi in scadenza trentennale intestati all'INdAM. Questi Titoli di credito, emessi nel 1982, sono stati accantonati e destinati al trattamento di fine rapporto del personale dipendente dell'Istituto. Il

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

relativo importo sarà trasferito nel conto di Tesoreria dell'INdAM, non appena si concluderanno le pratiche burocratiche, e sarà destinato alle attività scientifiche dell'Istituto.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Il Titolo IV **Partite di giro**, risulta essere stato incassato per un importo complessivo pari ad euro 275.825,66= per trattenute erariali, previdenziali, e ritenute diverse.

Rendiconto Finanziario Decisionale - Uscite

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il Titolo I delle **Uscite correnti** dell'anno finanziario 2012 ammonta ad euro 3.306.897,04=, e si rileva una contrazione delle uscite del 17,84% rispetto alle Uscite correnti dell'anno finanziario 2011 ed ammontanti ad euro 4.025.181,87=. La motivazione della contrazione delle spese è la stessa della contrazione per le entrate, ossia nell'esercizio 2011 vi è stato l'evento eccezionale del lascito ereditario che ha determinato maggiori entrate e quindi maggiori spese istituzionali per borse di studio e ricerca.

Le Uscite correnti di competenza dell'esercizio 2012 rappresentano il 90,50% delle uscite complessive che sono state impegnate per un ammontare complessivo di euro 3.654.134,90=. Le Spese sono analiticamente dettagliate per ogni singolo Capitolo di spesa nel Rendiconto Finanziario Gestionale.

Il Titolo I delle **Uscite Correnti** del Rendiconto Finanziario Decisionale per l'esercizio 2012 ammonta ad euro 3.306.897,04=, di cui euro 610.465,09= sono spese di **Funzionamento**, euro 2.685.309,95= sono Spese per **Interventi Diversi**, ed infine euro 11.122,00= sono spese per **Versamenti al Bilancio dello Stato**.

Funzionamento

Le spese di Funzionamento hanno una incidenza del 16,71% rispetto al totale delle uscite, rappresentate dalle seguenti spese:

- Uscite per gli Organi dell'Ente per euro 62.352,85=;
- Oneri per il Personale in attività di servizio per euro 464.961,12=;
- Acquisto di beni di consumo e di servizi per euro 83.151,12=.

Interventi Diversi

Le spese per Interventi Diversi ammontano ad euro 2.685.309,95= con una incidenza del 73,49% rispetto al totale delle uscite, e rappresenta:

- Uscite per prestazioni istituzionali per euro 2.145.217,99=;
- Contratti di ricerca e convenzioni per euro 382.000,00=;
- Oneri Finanziari per euro 16.506,50=;
- Oneri Tributari per euro 138.701,45=;
- Poste correttive e compensative per euro 2.884,01=;

Versamenti al Bilancio dello Stato

La spesa è relativa ai versamenti al Fondo Nazionale per le Politiche sociali ed ammonta ad euro 11.122,00=.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA — P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

Il Titolo II delle Uscite in conto capitale per l'esercizio 2012 ammonta ad euro 71.412,20=, e si rileva un incremento del 52,8% rispetto alle Uscite in conto capitale dell'anno finanziario 2011 ed ammontanti ad euro 46.736,02=.

Le uscite in conto capitale di competenza dell'esercizio 2012 rappresentano l'1,95% delle uscite complessive che sono state impegnate per un ammontare complessivo di euro 3.654.134,90=.

Il Titolo II delle Uscite in conto capitale del Rendiconto Finanziario Decisionale per l'esercizio 2012 ammonta ad euro 71.412,20=, di cui euro 40.095,00= sono spese per Indennità di anzianità ai dipendenti, ed euro 31.317,20= sono Spese per Immobilizzazioni tecniche.

Le Spese sono analiticamente dettagliate per ogni singolo Capitolo di spesa nel Rendiconto Finanziario Gestionale.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Il Titolo IV Partite di giro, risulta impegnato per un importo complessivo pari ad euro 275.825,66= per trattenute erariali, previdenziali, e ritenute diverse.

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il Titolo I delle Entrate correnti dell'anno finanziario 2012 ammonta ad euro 2.875.787,89=, di cui Entrate da Trasferimenti Correnti per euro 2.871.215,45=, mentre euro 4.572,44= sono Altre entrate.

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Trasferimento corrente dallo Stato

Cap. 05 "Contributo ordinario MIUR"

Il capitolo delle entrate relativo al contributo di funzionamento del MIUR è stato accertato per euro 2.513.215,45=, di cui euro 1.738.559,45= già incassato, mentre il saldo di euro 774.656,00= è stato incassato nei primi mesi dell'anno 2013. Per quanto riguarda il maggior accertamento, rispetto all'ammontare iscritto nel Bilancio preventivo, di euro 14.591,45= risulta essere il contributo per il 5 per mille IRPEF relativo all'anno 2010 che non è stato iscritto nelle variazioni di Bilancio dell'esercizio 2012.

Da rilevare che il contributo iniziale di euro 2.298.624,00= è stato incrementato di euro 200.000,00= con nota MIUR del 3/10/2012, Prot. 1793, quale terza annualità del contributo straordinario connesso alla realizzazione del programma europeo per borse di studio "Bando Cofund 2008".

L'importo in c/residuo di euro 236.004,00= è stato riscosso regolarmente nel corso dell'esercizio 2012, quale saldo contributo MIUR esercizio 2011 .

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Cap. 06 “Contributo MIUR destinazione specifica”

Il capitolo di entrata di euro 280.000,00= è stato istituito nel corso dell'esercizio 2012 per l'assegnazione di un finanziamento relativo ai progetti premiali di cui al DM n.506 del 9/08/2012, comunicatoci con nota MIUR del 4/10/2012, Prot. n.1803. I progetti si riferiscono alla cooperazione scientifica bilaterale INdAM-CNRS francese per euro 150.000,00=, ed alla scuola di eccellenza e periodi intensivi di ricerca organizzati dall'INdAM in cooperazione con il Mathematical Sciences Research Institute di Berkeley (M.S.R.I.) – U.S.A., per euro 130.000,00=.

Entrate finalizzate attività convenzionate

Cap. 17 “Contributi Altre Amministrazioni Pubbliche”

Il capitolo di entrata, inizialmente istituito per euro 20.000,00=, quale contributo da parte dei Dipartimenti di matematica di varie Università italiane, è stato integrato nel corso dell'esercizio 2012 per un contributo di euro 60.000,00= da parte dell'Università di Roma2 “Tor Vergata” per borse di studio specialistiche, ed un cofinanziamento di euro 6.000,00= da parte del Dipartimento di Sistemi e Informatica dell'Università di Firenze per un Incontro scientifico tenutosi a Cortona. Tuttavia, l'accertamento definitivo è risultato essere di euro 78.000,00= di cui euro 4.000,00= ancora da incassare, mentre euro 8.000,00= sono risultati contributi non più erogabili da parte di Dipartimenti di matematica per mancanza di fondi disponibili.

L'importo in c/residuo di euro 40.000,00= è stato riscosso regolarmente nel corso dell'esercizio 2012, quale saldo del progetto Epico erogato dalla Provincia di Trento.

ALTRE ENTRATE

Poste correttive e compensative di uscite

Cap. 25 “Ricavi e vendite c/pubblicazioni”

L'accertamento di entrate per ricavi su vendite per pubblicazioni è venuta meno per l'esercizio 2012 rispetto all'entrata preventivata. Generalmente la riscossione è erogata dalla Cambridge University Press per commissioni su vendite di volumi di Symposia Mathematica.

Pertanto non si rilevano entrate nel capitolo.

Cap. 43 “Recuperi e rimborsi diversi”

Il capitolo di entrata per euro 4.572,44=, rileva un incremento di euro 1.572,44= rispetto all'entrata preventivata ed è relativa al recupero di spese per pagamenti vari non dovuti e per recuperi su pagamenti all'estero non incassati.

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il Titolo II Entrate in conto Capitale rileva l'accertamento di entrate patrimoniali per un ammontare di euro 193.964,29= relativo a Buoni postali fruttiferi intestati all'INdAM, emessi il 20/12/1982 per Lire 23.000.000=, per accantonamenti al Fondo indennità fine rapporto del personale dipendente, e scaduti il 20/12/2012.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Cap. 65 “Riscossione Buoni Postali”

Il capitolo di entrata è stato istituito nel corso dell'esercizio 2012 per un importo di euro 193.964,29=, corrispondente all'importo effettivamente accertato da parte delle Poste italiane, quale Istituto emittente dei Buoni postali fruttiferi con scadenza trentennale.

Il relativo importo accreditato provvisoriamente su un libretto postale di risparmio, appena sarà conclusa la pratica di smobilizzo, sarà depositato presso la Tesoreria unica dell'Istituto.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le trattenute aventi natura di partite di giro ammontano complessivamente a euro 275.825,66= e sono state totalmente riscosse.

Cap. 101: Ritenute erariali - Sono state accertate ritenute erariali per euro 222.475,87=. Si rileva un incremento rispetto alle previsioni di entrata per euro 77.475,87=. L'incremento deriva dal fatto che sono stati erogati più compensi soggetti a imposizione fiscale come i pagamenti a professori stranieri che non si avvalgono della esenzione per le Convenzioni internazionali esistenti.

Cap. 102: Ritenute previdenziali - Sono state accertate trattenute per euro 31.539,00= per contributi previdenziali e assistenziali sugli stipendi al personale dipendente, con un decremento rispetto al preventivo di euro 3.461,00=.

Cap. 103: Ritenute diverse - L'accertamento di entrate per euro 1.365,79= riguarda esclusivamente trattenute sindacali su stipendi. Si rileva un decreimento di euro 1.634,21= rispetto alle previsioni definitive.

Cap. 104: Trattenute collaboratori e Borsisti - L'accertamento di entrate per euro 4.560,00= sono esclusivamente trattenute Previdenziali INPS relative ad assegni di ricerca per Borsisti, con un decremento di euro 7.440,00= rispetto alle previsioni definitive.

Cap. 106: Partite in sospeso - Si rilevano partite in sospeso per euro 15.885,00= dovute alla contabilizzazione di fondi utilizzati per anticipare i pagamenti ai Conferenzieri per gli Incontri e Convegni e del Fondo Piccole Spese dell'Istituto.

Rendiconto Finanziario Gestionale - Uscite

TITOLO I – USCITE CORRENTI

Il Titolo I delle **Uscite correnti** dell'anno finanziario 2012 ammonta ad euro 3.306.897,04=, di cui euro 1.409.786,18= già pagati, mentre euro 1.897.110,86= sono state impegnate per l'esercizio successivo..

FUNZIONAMENTO

L'importo complessivo della categoria ammonta ad euro 610.465,09= e rappresenta le spese per gli Organi dell'Ente, le spese Oneri per il personale in attività di servizio e le spese per Acquisti di beni consumo e di servizi.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Uscite per gli Organi dell'Ente

Cap. 2: Assegni e Indennità alla Presidenza –

La spesa prevista per l'indennità di carica del Presidente è invariata rispetto al precedente esercizio, già ridotta del 10% come indicato dall'art.6, comma 3, del Decreto Legge 31.05.2010, n. 78, convertito in Legge n.122 del 30.07.2010 .

L'indennità di carica del Presidente ammonta ad euro 9.720,00=, di cui euro 7.290,00= già corrisposti. Si rileva un residuo di competenza per euro 2.430,00= che sarà corrisposta nel successivo esercizio.

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

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 4.860,00= , di cui è stato corrisposto un importo di euro 3.975,00= relativo ad indennità di carica.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 1.065,00=.

Cap. 3: Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione -

L'impegno di spesa per indennità di carica, rimborso spese di viaggio vitto e alloggio, indennità di missione, e gettoni di presenza per le riunioni del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto ammonta a euro 12.000,00=. E' stata confermata la riduzione del 10% dei compensi ai componenti del C.d.A. come indicato dall'art.6, comma 3, del Decreto Legge 31.05.2010, n. 78, convertito in Legge n.122 del 30.07.2010 .

L'importo residuo di competenza per euro 1.965,23= è relativo ad indennità di carica ancora da corrispondere, gettoni di presenza e rimborsi spesa che saranno pagati nel successivo esercizio.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizi precedenti di Euro 9.314,65= relativo ad indennità di carica, gettoni di presenza e rimborsi spese per il Consiglio di Amministrazione, di cui pagati euro 4.055,50=. Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 5.259,15=.

Cap. 4: Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del Collegio dei Revisori

L'impegno di spesa ammonta ad euro 7.095,58= per indennità di carica, gettoni di presenza, e rimborsi spese. L'importo residuo di competenza di euro 3.000,00= è relativo a indennità e gettoni di presenza che saranno corrisposti nel successivo esercizio.

E' stata confermata la riduzione del 10% dei compensi ai componenti del C.d.R.C. come indicato dall'art.6, comma 3, del Decreto Legge 31.05.2010, n. 78, convertito in Legge n.122 del 30.07.2010 .

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 3.773,80=, relativo a gettoni di presenza e indennità per i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 639,10=.

Cap. 7: Indennità e rimborsi agli Organi Istituzionali.

L'impegno di spesa per le missioni, rimborsi spese a piè di lista, e gettoni di presenza dei componenti del Consiglio Scientifico dell'INDAM ed ai Consigli Scientifici dei Gruppi e all'indennità dell'Organismo Interno di Valutazione ammonta ad euro 33.537,27=. L'importo residuo di competenza per euro 15.000,00= è relativo a gettoni di presenza e rimborsi spese che saranno pagati nel successivo esercizio.

Si rileva che i Consigli Scientifici dei Gruppi non percepiscono gettoni di presenza.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 10.306,37=, relativo a gettoni di presenza e rimborsi spese. Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa per euro 871,47=.

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

Oneri per il personale in attività di servizio

Cap. 09 : Buoni pasto o mensa –

La spesa ammonta ad euro 16.033,92=. Si rileva un decremento di euro 666,08= rispetto alle previsioni di spesa. Il valore del buono pasto è di sette euro come stabilito con trattativa decentrata del personale dipendente stipulato il 27/09/2011 fra l'Ente e le OO.SS..

Cap. 11 : Competenze fisse al personale a tempo indeterminato -

La spesa per gli stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente ammonta a euro 270.543,75=. Si rileva un decremento di spesa rispetto a quella preventivata di euro 69.456,25=, in quanto le funzioni dirigenziali, sono state svolte da un Funzionario dell'Istituto. L'analisi ed il dettaglio della spesa gestionale del personale dipendente viene trasmessa al sistema SICO, previo controllo da parte dei Revisori dei Conti.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 27.000,00= relativo ad emolumenti per trattamento di fine servizio dell'ex Dirigente in servizio.

Rispetto al residuo iniziale si rilevano economie di spesa.

Cap. 12 : Competenze Direttore Amministrativo e Collaborazioni -

La spesa prevista per euro 10.000,00= è stata impegnata per euro 2.000,00= per piccole collaborazioni. Il capitolo è stato istituito per piccole collaborazioni e per la figura del Direttore Amministrativo previsto dal nuovo statuto dell'Istituto. La procedura di assunzione del Direttore amministrativo è stata avviata nel mese di ottobre 2012 e conclusasi nel mese di marzo 2013 con la stipula del contratto pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente.

Cap. 13 : Fondo miglioramento efficienza -

L'impegno di spesa ammonta ad euro 58.364,12= ed è relativo al fondo incentivante del personale dipendente dell'esercizio 2012. Il residuo importo di euro 18.200,36= sarà corrisposto nell'esercizio 2013, previa determinazione degli importi spettanti ai singoli dipendenti.

Nel capitolo di spesa si rileva un residuo iniziale esercizio precedente di euro 25.665,73= corrisposto nel corso dell'esercizio 2012 al personale dipendente per euro 25.665,72=. L'importo residuale di euro 0,01= viene cumulato al residuo importo dell'esercizio 2012 da corrispondere nel successivo esercizio.

Cap. 18 : Indennità e rimborso per missioni -

La spesa ammontante ad euro 869,33= è relativa a rimborsi spese per missioni del personale dipendente presso le località dove si svolgono gli incontri e convegni dell'Istituto e per corsi di formazione del personale stesso.

Il capitolo di spesa conferma la riduzione al 50% rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009 come disposto dall'art. 6, comma 12, del D.L. 31/05/2010 n.78.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTÀ' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Cap. 19 : Interventi assistenziali al personale -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 4.400,00=, di cui euro 550,00= già pagati, per interventi assistenziali erogati a favore del personale dipendente, in particolare per spese mediche.

Rispetto al residuo iniziale di euro 2.750,00= non si evidenziano economie di spesa.

Cap. 20 : Oneri previdenziali e assistenziali al personale -

L'impegno di spesa per contributi previdenziali e assistenziali è di euro 109.000,00= in coerenza rispetto alla somma preventivata. L'importo residuo di competenza di euro 15.013,61= è relativo ad oneri previdenziali e assistenziali conguagliati nei primi mesi dell'esercizio 2013.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale di euro 12.000,00= relativo a oneri INPS, INAIL ed INPDAP. Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa per euro 77,27=.

Cap. 25 : Formazione professionale -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 3.750,00= nel rispetto dei limiti normativi vigenti, ed è destinato alla formazione del personale dipendente. La spesa di competenza e l'importo residuo dell'esercizio precedente di euro 2.819,07= non sono stati utilizzati nell'esercizio e potranno essere utilizzati nel corso dell'esercizio 2013 nel quale si considereranno le domande che saranno presentate.

L'art. 6, comma 13, del D.L. 31/05/2010 n.78, prevede la riduzione al 50% rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009.

Acquisto beni di consumo e di servizi

Questa categoria di spese ammonta ad euro 83.151,12= e rileva una riduzione complessiva del 10% circa rispetto alla spesa iniziale dell'esercizio. Tale riduzione è stata obbligata tenendo conto delle disposizioni della spending review e delle spese effettive minime necessarie al funzionamento dell'Istituto.

Cap. 31: Acquisto beni di consumo, cancelleria -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 10.000=, ed è relativa all'acquisto di materiale di cancelleria per uso ufficio e materiale di consumo vario per l'utilizzo di macchinari e macchine elettroniche. L'importo residuo di competenza di euro 6.591,37= è relativo ad impegni presi nel mese di dicembre per l'acquisto di materiale vario e di cancelleria, che sarà pagato nel corso dell'esercizio successivo.

Nel capitolo di spesa si rileva un residuo iniziale esercizi precedenti di euro 7.300,00= relativi alla fornitura di cancelleria e materiale vario di consumo. Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa per euro 737,16=.

Cap. 32: Materiale di consumo e noleggio materiale tecnico -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 24.728,96= e rileva un decremento per euro 1.271,04= rispetto alla somma preventivata. La spesa complessiva è relativa a canoni di noleggio, contratti di assistenza software e hardware, interventi tecnici su macchinari elettrici e materiale di ricambio dei macchinari stessi. L'importo residuo di competenza di euro 8.000,00= è relativo all'acquisto di materiale vario, che sarà pagato nel corso dell'esercizio 2013.

Nel capitolo di spesa si rileva un residuo iniziale esercizi precedenti di euro 1.500,00= relativi alla fornitura di cancelleria e materiale vario di consumo. Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa per euro 1.296,72=.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Cap. 39 : Manutenzione e riparazione locali e impianti -

Il capitolo di spesa ammontante ad euro 3.020,20= è relativo a piccole manutenzioni dei locali dell'Istituto, e si rileva un decremento di euro 1.979,80= rispetto alla somma preventivata.

L'importo residuo di competenza di euro 1.000,00= è relativo a piccole manutenzioni che si concluderanno nell'esercizio successivo

Cap. 40 : Onorari e compensi speciali incarichi -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 2.907,98= è relativo alla manutenzione del sito Web e della rete telematica presso la sede centrale dell'Istituto, ed a consulenze fiscali e amministrative. Si rileva una economia di spesa di euro 4.092,02= rispetto alla spesa preventivata.

Rispetto al residuo iniziale esercizi anni precedenti di euro 1.000,00= si rileva una totale economia di spesa.

Cap. 45 : Spese per pulizie locali -

L'impegno di spesa ammonta ad euro 9.282,17= per spese di pulizia locali. Si rileva una economia di spesa per euro 717,83= rispetto alla somma preventivata.

Il residuo di competenza di euro 1.000,00= è relativo a spese di pulizia locali che saranno pagate nel corso dell'esercizio successivo.

Rispetto al residuo iniziale esercizio precedente per euro 1.500,00= si rileva una economia di spesa per euro 677,20=.

Cap. 46 : Spese gestionali -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 16.900,00= ed è relativo al consumo di carburante per impianto di riscaldamento, canone d'acqua, nettezza urbana, ed altre spese gestionali che dovranno essere rimborsate all'Università di Roma "La Sapienza", la quale anticipa per ns. conto tali spese, essendo proprietaria dell'immobile e gestore degli impianti centralizzati. Il residuo di competenza di euro 2.900,00= è relativo ad altre spese gestionali da pagate nel corso dell'esercizio successivo.

Rispetto al residuo iniziale esercizio precedente per euro 16.900,00= si rileva una economia di spesa per euro 2.900,00=.

Cap. 47 : Uscite per energia elettrica -

L'impegno di spesa ammonta ad euro 4.168,73= per spese di energia elettrica. Si rileva una economia di spesa di euro 831,27= rispetto alla somma preventivata.

Il residuo di competenza di euro 1.000,00= è relativo a spese di energia elettrica che sarà pagata nel corso dell'esercizio successivo.

Rispetto al residuo iniziale esercizio precedente per euro 1.500,00= si rileva una economia di spesa per euro 857,61=.

Cap. 48 : Uscite postali e spedizioni -

L'impegno di spesa ammonta ad euro 3.000,00= per spese postali e di spedizione.

Il residuo di competenza di euro 27,29= è relativo a spese postali che sarà pagata nel corso dell'esercizio successivo.

Rispetto al residuo iniziale esercizio precedente per euro 1.500,00= si rileva una economia di spesa per euro 251,28=.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTÀ' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Cap. 49: Telefonia fissa, mobile e reti di trasmissione –

L'impegno di spesa ammonta ad euro 9.143,08= per telefonia fissa, mobile e rete di trasmissione. Il residuo di competenza di euro 2.000,00= è relativo a spese di telefonia fissa che sarà pagata nel corso dell'esercizio successivo.

Rispetto al residuo iniziale esercizio precedente per euro 2.000,00= si rileva una economia totale dispesa.

INTERVENTI DIVERSI

L'importo complessivo della categoria ammonta ad euro 2.685.309,95= e rappresenta le Uscite per Prestazioni Istituzionali, Contratti di ricerca e Convenzioni, Oneri Finanziari ed Oneri Tributari, Poste correttive e Compensative, Uscite non classificabili in altre voci, ed infine Somme da versare al Bilancio dello Stato

Uscite per prestazioni istituzionali

Cap. 53 : Assegni, Borse di studio e ricerca –

L'Istituto ha impegnato euro 1.033.964,29= per borse di studio e ricerca di cui soltanto euro 145.791,91= sono stati pagati. Il capitolo è stato modificato più volte nel corso dell'esercizio: si rileva una riduzione per euro 110.000,00= per una migliore distribuzione delle spese; si rileva un'integrazione per euro 370.000,00= in occasione della ripartizione dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011; infine, il capitolo è stato integrato nel mese di novembre 2012 per l'accertamento definitivo del contributo di funzionamento da parte del MIUR, rilevando un incremento di euro 423.964,29= di cui euro 200.000,00= quale terza annualità di contributo per il progetto COFUND relativo alle borse di studio europee.

Pertanto, l'importo residuo di competenza ammonta ad euro 888.172,38= e sarà erogato nel triennio 2013-2015.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizi precedenti per euro 2.666.717,76= relativo a borse di studio e ricerca che in massima parte saranno erogate nel prossimo triennio in quanto relative al progetto COFUND per un importo di euro 900.000,00= circa, mentre la restante parte di euro 860.000,00= sono relative al lascito ereditario della Famiglia Schirillo .

Rispetto al residuo iniziale si evidenzia una economia di spesa per euro 233.159,88=, dovuta ad una migliore quantificazione delle borse residue.

Cap. 54 : Progetto Europeo R.E.A. –

Il capitolo è stato istituito nell'esercizio 2010 in occasione del primo acconto del contributo relativo al progetto INdAM-COFUD da parte della Agenzia di Ricerca Europea. La spesa impegnata per l'esercizio 2012 è stata di euro 30.000,00= per spese gestionali del progetto stesso.

Nel capitolo si evidenzia un residuo iniziale di euro 95.963,82= relativo alla gestione del progetto COFUND che sarà speso in massima parte nel biennio 2013 – 2014 ed ammonta ad euro 45.075,10=, mentre euro 50.888,72= sono già stati spesi nel corso dell'esercizio 2012.

Cap. 56 : Incontri Scientifici e Convegni -

L'impegno di spesa ammonta a euro 148.253,70=, di cui euro 130.253,70= già corrisposti nel corso dell'esercizio. In particolare, sono stati organizzati cinque Incontri scientifici nel periodo maggio-settembre a Cortona; una giornata INdAM presso il Dip. di Matematica dell'Univ. di Genova, cui hanno preso parte professori di alto profilo scientifico di livello internazionale per illustrare i risultati recenti più significativi; due Workshops presso la sede di Roma, il primo ad aprile e il secondo a dicembre 2012;

Si rileva un residuo di competenza di euro 18.000,00= relativo alle attività di ricerca suddette per rimborsi spese di viaggio da pagare nell'esercizio successivo.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 3.000,00= relativo a spese degli incontri scientifici che non erano state ancora rendicontate.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una totale economia di spesa per euro 3.000,00=.

Cap. 57 : Corsi e Visitatori -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 50.000,00= di cui già pagati nel corso d'esercizio euro 22.865,57=. La spesa è relativa a compensi e rimborso spese per tre Professori visitatori stranieri, che hanno soggiornato complessivamente per cinque mesi in Italia ed hanno svolto corsi di lezioni per Dottorati. Nel corso dell'esercizio sono stati programmati inviti per altri tre Professori visitatori stranieri, per un soggiorno complessivo di sei mesi, per un importo residuo di competenza di euro 27.134,43= da utilizzare nel corso dell'esercizio successivo.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 22.719,53= relativo a tre corsi tenuti da Professori visitatori stranieri, per un periodo complessivo di sei mesi, organizzato nel precedente esercizio.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 1.280,53=.

Cap. 62 : Progetti di ricerca -

Il capitolo di spesa riguardante Progetti di ricerca matematica pluriennale rivolti a settori strategici e innovativi come la genetica, la nano scienze e le connessioni delle reti telematiche, è al Progetto IGNITOR, per sostenere i c.d. Progetti Bandiera previsti nel Programma Nazionale della Ricerca. La spesa inizialmente impegnata per euro 30.000,00=, è stata incrementata per euro 100.000,00= grazie al cofinanziamento del MIUR per i c.d. Progetti premiali, rilevato con nota del 4/10/2012, Prot. 1803. Le spese relative ai Progetti suddetti saranno rendicontate nel biennio successivo, pertanto il residuo di competenza ammonta ad euro 130.000,00=.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizi precedenti per euro 36.680,33= per progetti di ricerca iniziati nel 2011 e non ancora terminati. Nel corso dell'esercizio 2012 vi è stata una rendicontazione parziale dei progetti indicati per una spesa di euro 5.047,77=, mentre il restante importo di 31.632,56= è destinato ad essere rendicontato nell'esercizio 2013.

Cap. 71 : Partecipazione ad attività scientifiche -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 358.989,00= e riguarda ricerca matematica per attività scientifiche selezionate dai singoli Consigli scientifici dei Gruppi nazionali di ricerca. L'importo di euro 163.536,87= è già stato pagato nel corso dell'esercizio 2012 e riguarda l'attività scientifica dei quattro Gruppi nazionali di ricerca relativi a rimborsi spese per n. 287 matematici e ricercatori che hanno partecipato a progetti di ricerca ed incontri scientifici di matematica sia in Italia che all'estero. La spesa impegnata per euro 195.452,13= riguarda n.335 rimborsi spese

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

a matematici e ricercatori che parteciperanno sia in Italia che all'estero a incontri scientifici e progetti di ricerca che si svolgeranno nel corso dell'esercizio 2013.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 211.100,00= relativo alle attività scientifiche programmate nel corso dell'esercizio 2011. In particolare, sono state pagate n. 325 partecipazioni a progetti di ricerca ed incontri scientifici di matematica sia in Italia che all'estero per un ammontare di euro 152.284,80=. Restano ancora da pagare n.50 partecipazioni a Incontri scientifici e progetti di ricerca per un importo di euro 21.291,96=.

Il prospetto di spesa per ogni singolo Gruppo è allegato alla presente Nota Integrativa.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 37.523,24=.

Cap. 76 : Visitatori c/Gruppi.

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 211.620,00= e riguarda le spese di tutti e quattro i Gruppi nazionali di ricerca matematica che erogano un supporto economico a Professori stranieri che svolgono ricerca in collaborazione con Professori e Ricercatori italiani presso i vari Dipartimenti di Matematica delle Università italiane. Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati pagati n.65 Professori visitatori stranieri per un ammontare di euro 86.186,43=.

L'importo residuo di competenza ammontante ad euro 125.433,57= è impegnato per le attività programmate dai Consigli scientifici dei Gruppi che si svolgeranno nel corso dell'esercizio 2013 per finanziare n.116 Professori visitatori stranieri.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale di euro 125.500,00=, relativo al pagamento di n.95 Professori visitatori stranieri per una spesa complessiva di euro 111.009,33=. Restano ancora da pagare n.2 Professori visitatori per euro 1.900,00=. Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 12.590,67=.

Cap. 81 : Relatori e Organizzazione Incontri scientifici.

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 182.391,00= e riguarda le attività programmate dai Consigli scientifici dei Gruppi per relatori e Incontri scientifici organizzati in diverse Università italiane e cofinanziati dall'INdAM e da altri Enti e/o Istituzioni scientifiche. Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati organizzati e pagati, per un importo complessivo di euro 64.643,56=, n.26 Incontri scientifici già completamente svolti.

L'importo residuo di competenza ammontante ad euro 117.747,44= è impegnato per le attività programmate dai Consigli scientifici dei Gruppi che si svolgeranno nel corso dell'esercizio 2013 per cofinanziare n.34 Incontri scientifici.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale di euro 93.000,00= relativo alle attività scientifiche programmate nel corso dell'esercizio 2011. In particolare, sono stati completati n.24 Incontri scientifici e solamente uno resta ancora da rendicontare per euro 2.000,00=.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 1.673,18=.

Contratti di ricerca e Convenzioni

Cap. 85 : Convenzioni c/Gruppi.

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 31.000,00= ed è relativo a Convenzioni stipulate dai Gruppi nazionali di ricerca sia per attività di ricerca matematica in cooperazione con altre Istituzioni e sia per la selezione annuale degli aderenti ai Gruppi nazionale che avviene tramite il sistema telematico del CINECA presso il MIUR.

Nel corso dell'esercizio 2012 si rileva il pagamento di euro 10.443,51= per il sistema telematico del CINECA, mentre risultano impegnato l'importo complessivo di euro 20.556,49=

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

per attività di ricerca svolti dai singoli Gruppi in collaborazione con il Centro Internazionale per la Ricerca Matematica di Trento.

Cap. 87 : Convenzioni c/INdAM.

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 351.000,00= ed è relativo a Convenzioni per attività di ricerca matematica stipulate con Istituti di ricerca sia nazionali che internazionali, quali: Fondazione C.I.M.E. – Centro Internazionale Matematico Estivo, Scuola Normale Superiore di Pisa, Edizione Matematica Italiana, Research European Agency, GDRE/GREFI Gruppi di Ricerca Europea creati dall'INdAM e il CNRS Francese, I.M.U. - International Mathematical Unit, M.S.R.I. - Mathematical Sciences Research Institute.

Nel corso dell'esercizio 2012 si rileva il pagamento di euro 124.591,36= per attività svolte in Convenzioni, mentre altre attività previste in Convenzioni si svolgeranno nel corso dell'esercizio 2013 per un ammontare di euro 226.408,64=. Da rilevare che nel corso dell'esercizio 2012 il capitolo è stato incrementato adeguatamente per un finanziamento straordinario da parte del MIUR relativo ad un Progetto Premiale di euro 150.000,00= relativo alla cooperazione scientifica bilaterale INdAM-CNRS francese.

Nel capitolo di spesa si rileva un residuo iniziale esercizio precedente per euro 130.000,00= relativo a Convenzioni già stipulate, per attività scientifiche già svolte e ammontanti ad euro 18.708,88=, mentre altre attività scientifiche da rendicontare saranno liquidate nel corso dell'esercizio 2013 per un ammontare di euro 65.000,00=.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 46.291,12=.

Oneri Finanziari

Cap. 95 : Spese e commissioni bancarie -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 16.506,50= e riguarda le spese bancarie in convenzione con la Banca tesoriere dell'INdAM per euro 16.000,00= annue, e altre piccole spese per oneri bancari con altre banche per un ammontare di euro 506,50=.

Si rileva che sono ancora da pagare oneri bancari per euro 8.500,00= nel corso dell'esercizio 2013.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale di euro 8.000,00= con il quale è stato pagato al Tesoriere il saldo della Convenzione esercizio 2011.

Oneri tributari

Cap. 97 : Imposte e Tributi vari

L'impegno di spesa ammontante ad euro 138.701,45= di cui euro 118.701,45= già pagate nel corso dell'esercizio e riguarda l'IRAP per emolumenti al personale dipendente, per borse di studio e lavoro autonomo, e per tasse varie. L'importo residuo di competenza di euro 20.000,00= è impegnato per conguagliare la dichiarazione fiscale 2012 nel prossimo esercizio.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 20.000,00= utilizzato per euro 10.176,87= e relativo al conguaglio IRAP 2011.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 9.823,13=.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA — P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Poste correttive e compensative

Cap. 101 : Restituzioni e rimborsi diversi -

Il capitolo di spesa ammontante ad euro 3.500,00= è stato utilizzato per euro 2.884,01= relativo alla restituzione su maggiori contributi ricevuti dall'Università di Firenze per il cofinanziamento di un Incontro scientifico. Il contributo riscosso è stato di euro 6.000,00=.

Nel capitolo non si rilevano residui di competenza.

Uscite non classificabili in altre voci

Cap. 105 : Fondo di riserva -

Il capitolo di bilancio iniziale di euro 25.617,88= è stato incrementato per euro 19.740,77= per maggior contributi accertati e non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio 2012.

Il residuo importo di euro 43.358,65= è rilevato fra le economie di competenza.

VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO

Somma da versare al bilancio dello Stato

Cap. 120 : Versamenti al F.do nazionale per le politiche sociali -

L'importo del capitolo di bilancio ammontante ad euro 11.122,00= è stato interamente versato al Fondo Nazionale per le politiche sociali in data 8/11/2012 con quattro distinti mandati di pagamento come da tabella Allegato 2 del D.L. n.78/2010 convertito in Legge n. 122/2010, e del D.L. n. 112/2008 convertito in Legge n. 133/2008, riportata nella presente Nota Integrativa.

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

INVESTIMENTI

L'importo complessivo della categoria ammonta ad euro 71.412,20= con una incidenza del 1,95% rispetto al totale delle uscite complessive e rappresenta le Indennità di Anzianità ai Dipendenti e le Immobilizzazioni Tecniche.

Indennità di anzianità ai dipendenti

Cap. 130 : Indennità di Fine Rapporto -

Il capitolo di spesa ammonta ad euro 40.095,00= ed è relativo al pagamento dell'acconto sul TFR di un dipendente dell'Istituto, il quale ne ha usufruito ai sensi dell'art. 2120 del Codice Civile.

Immobilizzazioni tecniche

Cap. 135 : Acquisto mobili e macchine d'ufficio -

Il capitolo di spesa istituito per euro 15.000,00=, è stato impegnato soltanto per euro 1.000,00= per l'acquisto di macchine e mobili d'ufficio che si perfezionerà nell'esercizio 2013.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 5.000,00= utilizzato per euro 1.197,90= e relativo all'acquisto di mobilio per ufficio.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 3.082,10=.

Cap. 137 : Immobilizzazioni tecniche (Software, spese pluriennali, etc.) -

Il capitolo di spesa istituito per euro 20.000,00=, è stato impegnato per euro 17.181,89= per spese relative ad integrazioni ai software gestionali e spese pluriennali.

Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati spesi euro 6.181,89= per contratti già avviati, mentre l'impegno di spesa in conto competenza ammonta ad euro 11.000,00=.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 13.000,00= utilizzato per euro 10.648,00= e relativo a software gestionale dell'Istituto.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 2.352,00=.

Cap. 138 : Hardware -

Il capitolo di spesa istituito per euro 15.000,00=, è stato impegnato per euro 12.135,31= per spese relative all'acquisto di hardware da ufficio.

Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati spesi euro 6.135,31= per contratti già avviati, mentre l'impegno di spesa in conto competenza ammonta ad euro 6.000,00=.

Nel capitolo di spesa si evidenzia un residuo iniziale esercizio precedente di euro 5.000,00= utilizzato per euro 1.269,29= e relativo all'acquisto di hardware.

Rispetto al residuo iniziale si rileva una economia di spesa di euro 3.730,71=.

Cap. 139 : Materiale bibliografico

Il capitolo di spesa di euro 1.000,00= è impegnato per l'acquisto di testi e riviste specializzate in matematica. Le relative fatture non sono ancora pervenute per il perfezionamento del pagamento che avverrà nel corso dell'esercizio 2013.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

PARTITE DI GIRO.

Capitoli 201, 202, 203, 204 -

Le partite di giro in uscita, per ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, diverse, e per partite di giro in conto sospesi si compensano con quelle indicate in entrata. Esse ammontano complessivamente a euro 275.825,66= di cui euro 233.298,28= già versate nel corso dell'esercizio, mentre saranno versate nel primo bimestre dell'esercizio 2013 le restanti trattenute erariali, previdenziali, assistenziali, e sindacali per un ammontare complessivo di euro 42.527,38=.

Nei capitoli delle partite di giro si evidenzia un residuo iniziale complessivo esercizio precedente di euro 32.065,70= completamente versato nel corso dell'esercizio 2012.

PAGINA BIANCA