

OGS

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale

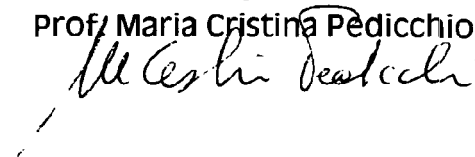
Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2013

Delibera n. I.4.2013 del 24/04/2013

- Art. 2 di variare in riduzione i residui passivi iscritti nel conto consuntivo 2012 per l'ammontare complessivo di € 1.456.338,58;
- Art. 3 di allegare la presente delibera al conto consuntivo 2012 a norma di quanto previsto dal sopra citato art. 58 (Riaccertamento dei residui) del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS".

IL SEGRETARIO
dott. Franco Coren

IL PRESIDENTE
Prof. Maria Cristina Pedicchio



visto DFP

visto DRU

redatto DFP

pag. 2

OGS

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale

Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2013

Delibera n. I.4.2013 del 24/04/2013

Oggetto: Variazione del conto residui ai sensi dell'art. 58, del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS" - conto consuntivo 2012.

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Visto l'art. 58 (Riaccertamento dei residui) del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS";

Preso atto che al 01/01/2012 i residui attivi iscritti nel conto consuntivo 2011 ammontavano a complessivi € 15.320.538,71 e che i residui passivi ammontavano a complessivi € 14.601.154,92;

Preso atto che nel corso dell'esercizio 2012 sono state effettuate in conto residui riscossioni per complessivi € 9.481.960,43 e pagamenti per complessivi € 7.423.172,12;

Preso atto che in fase preliminare alla predisposizione del conto consuntivo 2012 è stato effettuato un approfondito riaccertamento dei residui di cui all'art. 58, Regolamento in oggetto;

Vista la proposta di variazione dei residui attivi per € 1.568.510,79 e passivi per € 1.456.338,58 in ragione di accertate insussistenze definite anche a seguito della ricognizione effettuata con tutte le Strutture dell'Ente;

Rilevato che nel corso dell'esercizio 2012 al cap. 31303 (Fondo imprevisti) è stata accantonata la somma complessiva di euro 1.023.941,54 in ragione della necessità di dover procedere alla radiazione del residuo attivo di pari importo iscritto a bilancio 2006 quale finanziamento a carico del bilancio dello stato dei maggiori oneri correlati all'applicazione del CCNL comparto ricerca 2002-2005;

Acquisito in merito il parere espresso del Collegio dei Revisori dell'OGS di cui al verbale (Allegato 1) alla presente delibera;

delibera

Art. 1 di variare in riduzione i residui attivi iscritti nel conto consuntivo 2012 per l'ammontare complessivo di € 1.568.510,79;

visto DFP

visto DRU

redatto DFP

pag. 1

Allegato al verbale n. 6 del 24/4/2013

**Relazione del Collegio dei Revisori al conto consuntivo 2012
dell' OGS (Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale)**

Il conto consuntivo relativo all'esercizio 2012 dell'OGS (Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale) risulta compilato con l'osservanza delle disposizioni di cui agli articoli 51 e seguenti del regolamento di amministrazione e contabilità ed è costituito dal rendiconto finanziario, dal conto economico, dalla situazione amministrativa e da quella patrimoniale nonché corredato della nota integrativa redatta dal Direttore Generale nella quale sono riportati i fatti gestionali dell'esercizio 2012 ed i risultati conseguiti dall'Ente nelle sue articolazioni operative e di ricerca. Risulta inoltre compilata la situazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2012 prevista dall'art. 58 del regolamento di contabilità.

Preliminarmente, si è proceduto ad accertare la concordanza delle risultanze contabili così come riportate nel conto consuntivo con quelle finali dei registri delle reversali e dei mandati al 31/12/2012.

Le risultanze delle disponibilità liquide al 31/12/2012 (€ 9.487.065,72) sono state riconciliate con quelle comunicate dall'Istituto tesoriere (comunicazione BNL del 2/4/2013).

In base alle scritture annotate nei registri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle risultanze delle verifiche periodiche svolte durante l'anno, delle informazioni contenute nella nota integrativa, il Collegio ha proceduto all'esame del conto consuntivo per l'anno 2012 il quale presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		Previsioni definitive di competenza	Accertamenti	Differenza	
Avanzo di amministrazione		224.213,62	-		
Tit I	Entrate correnti derivanti da trasferimenti attivi	19.930.908,00	19.930.908,00	-	0%
Tit II	Entrate correnti derivanti da contratti e convenzioni per l'esecuzione di programmi di ricerca	4.221.597,77	4.010.832,33	- 210.765,44	-5%
Tit III	Entrate correnti derivanti dalla fornitura di servizi	4.348.666,73	3.601.247,46	- 747.419,27	-17%
Tit IV	Altre entrate correnti	193.263,82	221.794,64	28.530,82	15%
Tit V	Entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti attivi	320.000,00	320.000,00	-	0%
Tit VI	Entrate in conto capitale derivanti da alienazione di beni e riscossione di crediti	14.437,78	14.437,78	-	0%
Tit VII	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	-	-	-	0%
Tit VIII	Partite di Giro	3.399.791,00	13.913.987,94	10.514.196,94	309%
Totale generale		32.652.878,72	42.013.208,15	9.360.329,43	29%
USCITE		Previsioni definitive di competenza	Impegni	Differenza	
Tit I	Spese correnti per gli organi dell'ente	170.800,18	170.800,18	-	0%
Tit II	Spese per il personale in attività di servizio	12.338.068,61	11.956.444,14	- 381.624,47	-3%
Tit III	Spese correnti per attività istituzionali	4.519.575,52	3.030.261,08	- 1.489.314,44	-33%
Tit IV	Spese correnti per l'esecuzione di programmi di ricerca istituzionale	6.469.844,97	5.376.139,96	- 1.093.705,01	-17%
Tit V	Spese correnti per l'esecuzione di attività di servizio e di ricerca finalizzati	3.637.789,96	2.905.717,59	- 732.072,37	-20%
Tit VI	Spese in conto capitale	1.512.100,48	1.108.325,85	- 403.774,63	-27%
Tit VII	Estinzione mutui ed anticipazioni	604.908,00	604.903,73	- 4,27	0%
Tit VIII	Partite di Giro	3.399.791,00	13.913.987,94	10.514.196,94	309%
Totale generale		32.652.878,72	39.066.580,47	6.413.701,75	20%

Il confronto tra i predetti dati evidenzia che nel corso dell'esercizio 2012, si è determinato un avanzo finanziario di competenza di € 2.946.627,68 risultante dalla somma algebrica tra l'avanzo delle partite correnti, pari ad euro 4.325.419,48, il disavanzo delle partite in conto capitale, pari ad euro 773.888,07, ed il disavanzo della gestione mutui, pari ad euro 604.903,73, come esposto nella tabella seguente:

Entrate correnti	27.764.782,43	
Spese correnti	23.439.362,95	
Avanzo di parte corrente		4.325.419,48
Entrate in conto capitale	334.437,78	
Spese in conto capitale	1.108.325,85	
Disavanzo in conto capitale		- 773.888,07
Entrate per mutui	-	
Spese per mutui	604.903,73	
Disavanzo per accensione prestiti e mutui		- 604.903,73
Avanzo finanziario di competenza 2012		2.946.627,68

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa espone un avanzo di amministrazione al 31.12.2012 di euro 3.058.669,09 determinato dai seguenti valori:

Consistenza di cassa al 31.12.2011		- 495.170,17
<i>Riscossioni in c/competenza</i>	37.335.786,16	
<i>Riscossioni in c/residui</i>	9.481.960,43	
Totale riscossioni		46.817.746,59
<i>Pagamenti in c/competenza</i>	29.412.338,58	
<i>Pagamenti in c/residui</i>	7.423.172,12	
Totale pagamenti		36.835.510,70
Consistenza di cassa al 31.12.2012		9.487.065,72
<i>Residui attivi degli esercizi precedenti</i>	4.270.067,49	
<i>Residui attivi dell'esercizio</i>	4.677.421,99	
Totale residui attivi al 31.12.2012		8.947.489,48
<i>Residui passivi degli esercizi precedenti</i>	5.721.644,22	
<i>Residui passivi dell'esercizio</i>	9.654.241,89	
Totale residui passivi al 31.12.2012		15.375.886,11
Avanzo di amministrazione al 31.12.2012		3.058.669,09

L'avanzo di amministrazione effettivamente disponibile al 31/12/2012 ammonta ad € 3.039.227,37 attesa la costituzione di un fondo per residui passivi perenti di € 19.391,72 come risulta dalla tabella seguente:

Avanzo di amministrazione al 31/12/2011	224.213,62
Disavanzo finanziario di competenza	2.946.627,68
Variazione in aumento residui passivi	0
Variazione in diminuzione residui passivi	1.456.338,58
Variazione in diminuzione residui attivi	-1.568.510,79
Variazione in aumento residui attivi	0
Riaccertamento residui pregressi	- 112.172,21
Avanzo di amministrazione al 31/12/2012	3.058.669,09
Fondo residui passivi perenti	19.391,72
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2012	3.039.277,37

I residui passivi risultano lievemente aumentati passando da € 14.601mila ad € 15.375mila mentre quelli attivi risultano consistentemente decrementati passando da € 15.320mila ad € 8.947mila. In sede di riaccertamento dei residui, ai sensi dell'articolo 58 del regolamento di contabilità, sono stati radiati residui attivi per euro 1.568.510,79 e residui passivi per euro 1.456.338,58 in ragione di accertate insussistenze.

Gestione residui attivi

All'inizio dell'esercizio 2012	Residui riscossi	Residui anni precedenti rimasti da riscuotere al 31.12.2012	Residui dell'esercizio 2012	Totale Residui al 31.12.2012
15.320.538,71	9.481.960,43	4.270.067,49	4.677.421,99	8.947.489,48

Gestione residui passivi

All'inizio dell'esercizio 2012	Residui pagati	Residui anni precedenti rimasti da pagare al 31.12.2012	Residui dell'esercizio 2012	Totale Residui al 31.12.2012
14.601.154,92	7.423.172,12	5.721.644,22	9.654.241,89	15.375.886,11

ESAME DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Nell'esercizio 2012, le entrate accertate ammontano, al netto delle partite di giro, ad € 28.099.220,21 con un incremento rispetto all'esercizio precedente (€ 25.849.636,11) di € 2.249.584,10.

Rispetto alle previsioni definitive di € 29.028.874,10, al netto delle partite di giro, le entrate accertate (€ 28.099.220,21) presentano una diminuzione di € 929.653,89.

In particolare, i trasferimenti di parte pubblica sono passati da € 17.001 mila ad € 19.931 mila registrando un incremento di € 2.929 mila.

Le entrate per attività di ricerca sono aumentate di € 386mila passando da € 3.624 mila ad € 4.010 mila.

I proventi per attività di servizio hanno registrato un decremento di € 1.198mila passando da € 4.799 mila ad € 3.601 mila.

Le spese impegnate, al netto delle partite di giro, ammontano ad € 25.125.592,53 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente (€ 28.577.644,48) di € 3.425.051,95.

Decrementi si sono registrati nelle spese per il funzionamento degli organi (da € 219mila a € 170 mila), nelle spese per il personale (da € 14.047 mila a € 11.956), nelle spese per attività istituzionale (da € 4.320mila a € 3.030mila), nelle spese per attività di servizio (da € 3.707 mila ad € 2.905mila) nelle spese in conto capitale (da € 1.507mila ad € 1.108mila euro) e nelle spese derivanti

dall'estinzione di mutui (da € 755mila ad € 605 mila). Si incrementano le spese per l'attività di ricerca (da € 4.022 mila a € 5.376mila).

Il complesso di tali spese sono coperte, oltre che dalle entrate di competenza, dall'avanzo di amministrazione determinato alla fine dell'esercizio 2011 (€ 224.213,62). Rispetto alle previsioni definitive di € 29.253.087,72, al netto delle partite di giro, le spese impegnate (€ 25.152.592,53) evidenziano una diminuzione di € 4.100.459,19. In ogni caso, nel complesso, le spese risultano contenute nei rispettivi stanziamenti. Il notevole incremento delle partite di giro per l'anno 2012 è dovuto alla contabilizzazione dei sospesi relativi agli utilizzi/diminuzioni del conto anticipazione.

ENTRATE ACCERTATE		2011	2012	Differenza	
Avanzo di amministrazione		-	-		
Tit. I	Entrate correnti derivanti da trasferimenti attivi	17.001.491	19.930.908	2.929.417	17%
Tit. II	Entrate correnti derivanti da contratti e convenzioni per l'esecuzione di programmi di ricerca	3.624.290	4.010.832	386.543	11%
Tit. III	Entrate correnti derivanti dalla fornitura di servizi	4.799.388	3.601.247	- 1.198.140	-25%
Tit. IV	Altre entrate correnti	104.468	221.795	117.327	112%
Tit. V	Entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti attivi	320.000	320.000	-	0%
Tit. VI	Entrate in conto capitale derivanti da alienazione di beni e riscossione di crediti	-	14.438	14.438	0%
Tit. VII	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	-	-	-	0%
Tit. VIII	Partite di Giro	4.848.623	13.913.988	9.065.365	187%
Totale generale		30.698.259	42.013.208	11.314.949	37%
SPESE IMPEGNATE		2011	2012	Differenza	
Tit. I	Spese correnti per gli organi dell'ente	219.033	170.800	- 48.233	-22%
Tit. II	Spese per il personale in attività di servizio	14.046.570	11.956.444	- 2.090.126	-15%
Tit. III	Spese correnti per attività istituzionali	4.320.339	3.030.261	- 1.290.078	-30%
Tit. IV	Spese correnti per l'esecuzione di programmi di ricerca istituzionale	4.022.104	5.376.140	1.354.036	34%
Tit. V	Spese correnti per l'esecuzione di attività di servizio e di ricerca finalizzati	3.707.151	2.905.718	- 801.433	-22%
Tit. VI	Spese in conto capitale	1.507.478	1.108.326	- 399.152	-26%
Tit. VII	Estinzione mutui ed anticipazioni	754.968	604.904	- 150.064	-20%
Tit. VIII	Partite di Giro	4.848.623	13.913.988	9.065.365	187%
Totale generale		33.426.267	39.066.580	5.640.313	17%

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio. Al termine dell'esercizio in esame la situazione patrimoniale evidenzia:

Attività	72.037.108,92	
Passività	66.940.817,82	
Avanzo patrimoniale		5.096.291,10

concordante con :

Avanzo patrimoniale al 31/12/2011	2.330.455,68	
Avanzo economico 2012	2.765.835,42	
Patrimonio netto		5.096.291,10

Le variazioni in aumento delle poste dell'attivo sono da attribuirsi per € 9.487.065,72 all'incremento delle disponibilità liquide, per € 15.000,00 del valore delle partecipazioni e per € 600.044,64 all'incremento delle immobilizzazioni tecniche e materiale bibliografico. Le variazioni in diminuzione delle poste dell'attivo sono da attribuirsi ai crediti diversi di regolamento per complessivi € 808.526,69 ed alla diminuzione dei crediti verso lo Stato ed altri Enti per € 5.564.522,54.

L'anticipazione concessa dall'Istituto cassiere è stata ripianata nel corso del 2012 passando da una consistenza passiva all'1.01.2012 pari ad € 495.170,17 ad una consistenza attiva di cassa al 31.12.2012 pari ad € 9.487.065,72.

Per quanto riguarda le poste del passivo, si deve rilevare, l'aumento complessivo del fondo di liquidazione di anzianità al personale € 560.927,35, l'accantonamento al fondo rinnovo apparecchiature in relazione al contributo per spese in conto capitale da parte della Regione Friuli-Venezia Giulia € 320.000,00, l'aumento del fondo di ammortamento di € 1.224.664,37, nonché l'aumento dei debiti diversi pari ad € 774.731,19.

Per quanto riguarda le diminuzioni, esse sono dovute al ripianamento dello scoperto in conto corrente di € 495.170,17, alla riduzione del fondo per la copertura dei residui passivi perenti per € 3.742,09, al rimborso delle quote capitali dei mutui in essere € 604.903,73, ai pagamenti dell'indennità di anzianità € 493.281,21 ed all'accantonamento del fondo rinnovo apparecchiature relativo al precedente esercizio € 320.000,00

CONTO ECONOMICO

Il conto economico espone un avanzo di euro 2.765.836 determinato dalla differenza tra entrate per euro 29.879.301 ed uscite per euro 27.113.465, come esposto nella tabella seguente.

<i>Entrate correnti finanziarie</i>	27.764.782	
<i>Entrate per componenti non finanziarie</i>	2.114.518	
Totale entrate conto economico		<u>29.879.301</u>
<i>Spese correnti finanziarie</i>	23.439.362	
<i>Spese per componenti non finanziarie</i>	3.674.103	
Totale spese conto economico		<u>27.113.465</u>
Avanzo economico		<u><u>2.765.836</u></u>

VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO

L'Ente ha provveduto a compilare la scheda relativa al monitoraggio dei versamenti da effettuare al bilancio dello Stato a titolo di risparmi derivanti dall'applicazione di norme di contenimento della spesa pubblica, come indicato dalla circolare MEF n. 33 del 28 giugno 2011, provvedendo a versare la somma complessiva di euro 121.340,84 così composta:

euro 3.174 per l'articolo 61, comma 17, del decreto-legge n. 112/2008 (mandato di pagamento n. 1411 del 16/3/2012);

euro 80.695 per l'articolo 67, comma 6, del decreto-legge n. 112/2008 (quietanza mod. 121T n. 8897 del 30/10/2012);

euro 37.471,84, per l'articolo 6, comma 21, del decreto legge n. 78/2010 (mandato di pagamento n. 5902 del 19/10/2012).

CONCLUSIONI

I dati contabili suesposti concordano perfettamente con le risultanze al 31/12/2012 dei registri dei mandati, delle reversali, dei residui e delle consistenze mobiliari ed immobiliari.

Quanto al personale, la dotazione organica dell'OGS è fissata (dpcm 22/1/2013) in n. 201 unità di cui n. 34 amministrativi e n. 167 tecnici. Il personale in forza al 31.12.2012 è costituito da n. 171 unità di cui n. 32 amministrativi e n. 139 tra ricercatori e tecnici oltre a n. 77 unità a tempo determinato. Complessivamente alla fine del 2012 lavoravano alle dipendenze dell'OGS n. 248 unità di personale.

Nel corso dell'esercizio 2012, il Collegio ha eseguito le prescritte verifiche periodiche alla Cassa Generale e alla Cassa economale ed ha effettuato i controlli sull'attività di gestione, non riscontrando illegittimità di natura fiscale o previdenziale.

Il Collegio evidenzia che il bilancio è positivo, prevede un avanzo di amministrazione e vi è stato il rispetto dei limiti di stanziamento di ciascun capitolo di bilancio e l'elaborato contabile è stato redatto nei termini di legge.

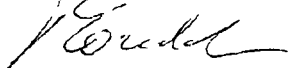
Per quanto riguarda i rapporti con l'Istituto cassiere, si deve rilevare che l'Ente nella seconda metà dell'anno 2012 ha superato la situazione scarsa liquidità, dovuta ai ritardi di accreditamento dei fondi assegnati mediante trasferimenti ministeriali, che postulava il ricorso ad anticipazioni bancarie; lievi miglioramenti appaiono conseguiti nei primi mesi dell'anno 2013 anche per quanto riguarda la rendicontazione che l'Istituto cassiere deve fornire ai fini della riconciliazione con le scritture contabili dell'Ente per cui si richiama l'attenzione sulla necessità di proseguire gli incontri per il miglioramento del servizio.

Premesso tutto quanto sopra riferito, il Collegio esprime l'avviso che la gestione dell'OGS nell'esercizio 2012, sia stata, in linea generale, improntata a criteri di correttezza amministrativa e pertanto esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2012.

Letto, approvato, sottoscritto.

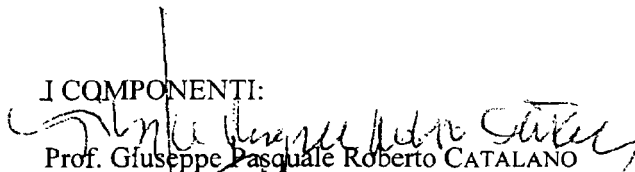
IL PRESIDENTE:

Dott. Pietro FLORIDIA



I COMPONENTI:

Prof. Giuseppe Pasquale Roberto CATALANO



Dott. Marco MAIOLO



BILANCIO CONSUNTIVO

CONTO CONSUNTIVO 2012

CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE

(valori espressi in euro)

A) RICAVI

1) per vendite e prestazioni	2.996.464,00
2) per altri ricavi e proventi	1.131,00
3) per incrementi patrimoniali per costi capitalizzati	-

B) COSTI

4) per costo del personale	1.228.392,00
5) per oneri di cui all'art.28 DPR 568/87	104.500,00
6) per acquisto di beni	2.817.113,00
7) per acquisto di servizi	172.210,00
8) per ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-
9) per ammortamento delle immobilizzazioni materiali	134.713,00
10) per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-
11) per altre svalutazioni crediti e titoli	-
12) variazioni delle rimanenze di prodotti, materie prime, materiali di consumo e viveri	-
13) per oneri diversi di gestione	99.587,00
14) per altri accantonamenti	61.702,00
15) per costi promiscui	17.536,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) -	1.638.158,00

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

16) proventi da partecipazioni	
17) altri proventi finanziari	
18) plusvalenze	243.439,00
19) rivalutazioni	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C) -	1.394.719,00
20) imposte sul reddito dell'esercizio	
21) rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie	
22) UTILE / PERDITA D'ESERCIZIO	1.394.719,00

BILANCIO CONSUNTIVO 2012

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI			
PROVENTI STRAORDINARI			
Proventi per trasferimenti attivi in natura	0,00		
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	2.100.080,67		
Plusvalore da alienazioni	14.437,78		
Totale proventi straordinari	2.114.518,45		
RETTIFICHE DI VALORE			
Totale rettifiche di valore	0,00		
TOTALE PARTE SECONDA	2.114.518,45		
TOTALE GENERALE	29.879.300,88		
Disavanzo economico	0,00		
TOTALE PAREGGIO	29.879.300,88		
		ONERI STRAORDINARI	
		Sopravvenienze passive e minusvalenze attive	1.568.510,79
		Minusvalenze da alienazioni	
		Totale oneri straordinari	1.568.510,79
		RETTIFICHE DI VALORE	
		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
		Immobilizzazioni immateriali	-
		Materiale bibliografico	124.671,75
		Mobili, arredi e macchine ordinarie di ufficio	72.107,68
		Macchine d'ufficio elettroniche e calcolatori	-
		Strumenti tecnici e attrezzature scientifiche	845.370,08
		Automezzi ed altri mezzi di trasporto	-
		Navi ed aeromobili	182.514,86
		Edifici	-
		SVALUTAZIONE TITOLI E PARTECIPAZIONI	
		Totale rettifiche di valore	1.224.664,37
		Variazione delle rimanenze di materiale di consumo	-
		Accantonamento per adeguamento fondo di indennità al personale	560.927,35
		Accantonamento per rinnovo attrezzature tecnico scientifiche	320.000,00
		Accantonamento copertura residui passivi perenti	-
		Altri accantonamenti	-
		Ratei e risconti	-
		Totale altre variazioni, accantonamenti, ratei e risconti	880.927,35
		TOTALE PARTE SECONDA	3.674.102,51
		TOTALE GENERALE	27.113.465,46
		Avanzo economico	2.765.835,42
		TOTALE PAREGGIO	29.879.300,88

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2012

RICAVI			COSTI				
Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI	Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI
PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI							
1		TITOLO I° - ENTRATE CORR.DERIV.DA TRASFER.ATTIVI		1		TITOLO I° - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	
	1	Cat.1a - Trasferimenti da parte dello Stato	19.450.908,00		1	Cat.1a - Spese per gli Organi dell'Ente	170.800,18
	2	Cat.2a - Trasferimenti da parte di Enti locali	480.000,00			TOTALE TITOLO I°	170.800,18
	3	Cat.3a - Trasfer. da altri Enti del settore pubblico	-				
		TOTALE TITOLO I	19.930.908,00	2		TITOLO II° - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIV.DI SERVIZIO	
2		TITOLO II° - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.E CONV. PER L'ESEC.DI PROGRAMMI DI RICERCA		2		Cat.2a - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore	155.488,93
	4	Cat.4a - Programmi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture Tecniche di Servizio	4.010.832,33	3		Cat.3a - Oneri per il personale in attività di servizio	11.714.406,93
		TOTALE TITOLO II	4.010.832,33	4		Cat.4a - Oneri per il pers.non di ruolo in att.di servizio	86.548,28
				5		Cat.5a - Oneri per il personale in quiescenza	-
						TOTALE TITOLO II°	11.956.444,14
3		TITOLO III° - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI		3		TITOLO III° - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	
	5	Cat.5a - Servi forniti dai Dipartimenti e dalle Strutture Tecniche di Servizio	3.601.247,46	6		Cat.6a - Spese per missione	16.974,71
	6	Cat.6a - Imposta sul valore aggiunto (IVA)	-	7		Cat.7a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	973.610,04
		TOTALE TITOLO III	3.601.247,46	8		Cat.8a - Spese per prestazioni istituzionali	714.404,42
				9		Cat.9a - Trasferimenti passivi	100.000,00
				10		Cat.10a - Oneri finanziari	81.795,05
				11		Cat.11a - Oneri tributari	823.543,48
				12		Cat.12a - Poste correttive e compensat.di entrate correnti	-
				13		Cat.13a - Fondi utilizzabili esclusivam.mediante storno	-
				14		Cat.14a - Spese non classificabili in altre voci	319.933,38
						TOTALE TITOLO III°	3.030.261,08
4		TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI		4		TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESEC.PROGRAMMI RICER.	
	7	Cat.7a - Redditi e proventi patrimoniali	23.043,54	15		Cat.15a - Programmi di ricerca del Dip. GDL	1.569.135,02
	8	Cat.8a - Recupero e rimborsi diversi	194.821,10	16		Cat.16a - Programmi di ricerca del Dip. OGA	1.426.269,20
	9	Cat.9a - Entrate non classificabili in altre voci	3.930,00	17		Cat.17a - Programmi di ricerca del Dip. CRS	377.758,66
		TOTALE TITOLO IV	221.794,64	18		Cat.18a - Programmi di ricerca del Dip. RIMA	2.002.977,06
				19		Cat.19a - Programmi di ricerca delle Strutture Tecniche di Servizio	-
						TOTALE TITOLO IV°	5.376.139,96
				5		TITOLO V° - SPESE CORR.PER L'ESEC.DI ATTIV.DI SERVIZIO	
				20		Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. GDL	195.470,44
				21		Cat.21a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. OGA	138.768,46
				22		Cat.22a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. CRS	172.441,16
				23		Cat.23a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. RIMA	1.729.737,40
				24		Cat.24a - Attiv.di serv.svolte dalle Strutt. Tecniche di Servizio	10.751,76
				25		Cat.25a - Imposta sul valore aggiunto	658.548,37
						TOTALE TITOLO V°	2.905.717,59
						TOTALE PARTE PRIMA	23.439.362,95
		TOTALE PARTE PRIMA	27.764.782,43			Differenza tra spese e entrate correnti	-4.325.419,48
		Differenza tra entrate e spese correnti	4.325.419,48				

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2012

NUM CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		VARIAZIONI		NUM CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE		VARIAZIONI	
		al 01.01.2012	al 31.12.2012	IN PIU'	IN MENO			al 01.01.2012	al 31.12.2012	IN PIU'	IN MENO
1	DISPONIBILITA' LIQUIDE:					1	DEBITI DI TESORERIA:				
1	Banca	-	9.487.065,72	9.487.065,72	-	1	Scoperti in conto corrente	495.170,17	-	-	495.170,17
2	Contabilità speciale	-	-	-	-						
3	CREDITI DI REGOLAMENTO:					2	RESIDUI PASSIVI:				
3	Crediti diversi di regolamento	9.612.016,17	8.803.489,48	-	808.526,69	2	Debiti diversi	14.601.154,92	15.375.886,11	774.731,19	-
4	Crediti verso Stato ed Enti	5.708.522,54	144.000,00	-	5.564.522,54						
5	CREDITI BANCARI E FINANZIARI:					3	DEBITI BANCARI E FINANZIARI:				
5	Mutui ed anticipazioni attive	504.000,00	504.000,00			3	Mutui ed anticipazioni passive	2.131.344,50	1.526.440,77	-	604.903,73
6	INVESTIMENTI MOBILIARI:					4	RATEI E RISCOINTI				
6	Titoli	-	-	-	-	4	FONDI DI ACCANTONAMENTO:				
7	Partecipazioni	197.181,03	212.181,03	15.000,00	-	5	Fondo liquidazione anzianità personale	9.965.437,27	10.033.083,41	560.927,35	493.281,21
						6	Fondo rinnovo apparecchiature	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
						7	Fondo copertura residui passivi perenti	23.133,01	19.391,72	-	3.742,09
						8	Altri accantonamenti	-	-	-	-
8	IMMOBILI:					9	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO:				
8	Edifici	11.651.206,53	11.651.206,53	-	-	9	Fondo ammortamento	36.375.523,84	37.600.188,21	1.224.664,37	-
9	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE:					10	Fondo svalutaz. titoli e partecipazioni	-	-	-	-
9	Materiale bibliografico	2.493.434,92	2.586.869,56	93.434,64	-	11	FONDO DI DOTAZIONE	2.065.827,60	2.065.827,60	-	-
10	Mobili, arredamenti, macchine ufficio	1.201.794,83	1.201.794,83	-	-						
11	Strumentazione elettronica e calcolatori	-	-	-	-						
12	Strumentaz. tecnica, attrezzature autom.	27.716.629,85	28.173.239,85	456.610,00	-						
13	Automezzi	-	-	-	-						
14	Navi ed aeromobili	9.223.261,92	9.273.261,92	50.000,00	-						
15	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-	-	-						
16	RATEI E RISCOINTI	-	-	-	-						
	TOTALE ATTIVITA'	68.308.047,79	72.037.108,92	10.102.110,36	6.373.049,23		TOTALE PASSIVITA'	65.977.592,11	66.940.817,82	2.880.322,91	1.917.097,20
17	DISAVANZI ECON. ESERCIZI PREC.	9.302.636,76	11.783.529,09	2.480.892,33	-	12	AVANZI ECON. ESERCIZI PREC.	14.113.984,77	14.113.984,77	-	-
18	DISAVANZO ECONOMICO DELL'ES.	2.480.892,33	-	-	2.480.892,33	13	AVANZO ECONOMICO DELL'ES.	-	2.765.835,42	2.765.835,42	-
	TOTALE A PAREGGIO	80.091.576,88	83.820.638,01	12.583.002,69	8.853.941,56		TOTALE A PAREGGIO	80.091.576,88	83.820.638,01	5.646.158,33	1.917.097,20
	DISAVANZO PATR. A FINE ESERCIZIO	-	-	-	-		AVANZO PATR. FINE ESERCIZIO	2.330.455,68	5.096.291,10	-	-

BILANCIO CONSUNTIVO 2012

FONDO RESIDUI PASSIVI PERENTI AL 31.12.2012 - ART.17 REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE E DI GESTIONE FINANZIARIA E CONTABILE								
Capitolo	DENOMINAZIONE	ANNO RES.	RESIDUI PASSIVI PERENTI 31.12.10	RESIDUI PASSIVI PERENTI 2011	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	VARIAZIONE IN MENO	RESIDUI PASSIVI PERENTI 31.12.11
1901	Programmi di ricerca istituzionali del Dip. GDL - per cambio numerazione	2002	3.035,00	-		3.035,00		3.035,00
		2003	8.902,00	-		8.902,00	-	8.902,00
		2004	648,00	-		648,00		648,00
	<i>Totale capitolo</i>		12.585,00	-	-	12.585,00	-	12.585,00
30803	Collaborazioni scientifiche nazionali ed internazionali	2004	1.010,00	-		1.010,00		1.010,00
	<i>Totale capitolo</i>		1.010,00	-	-	1.010,00	-	1.010,00
30804	Programmi di ricerca istituzionali dell'Istituto	2005	1.440,00	-		1.440,00		1.440,00
	<i>Totale capitolo</i>		1.440,00	-	-	1.440,00	-	1.440,00
30806	Spese per l'allestimento e partecipazione a mostre ed esposizioni	2004	530,00	-		530,00		530,00
	<i>Totale capitolo</i>		530,00	-	-	530,00	-	530,00
41501	Indennità e rimborsi spese al personale GDL - Commessa 6074	2005	79,24	-		79,24		79,24
	<i>Totale capitolo</i>		79,24	-	-	79,24	-	79,24
41502	Indennità e rimborsi spese al personale GDL - Commessa 7507	2005	3.742,79	-		3.742,79	3.742,09	0,70
	Borse di studio per programmi del dip. GDL - per cambio numerazione	2004	-	-		-		-
	Spese per materiali di consumo GDL - per cambio numerazione	2004	2.000,00	-		2.000,00		2.000,00
	<i>Totale capitolo</i>		5.742,79	-	-	5.742,79	3.742,09	2.000,70
52001	Attività di servizio del dip. GDL - commessa 7703	2005	21,78	-		21,78		21,78
	<i>Totale capitolo</i>		21,78	-	-	21,78	-	21,78
62701	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari del dip. GDL - per cambio num	2004	598,00	-		598,00		598,00
	<i>Totale capitolo</i>		598,00	-	-	598,00	-	598,00
83403	Depositi ed anticipi	2004	1.127,00	-		1.127,00		1.127,00
	<i>Totale capitolo</i>		1.127,00	-	-	1.127,00	-	1.127,00
	TOTALE GENERALE		23.133,81	-	-	23.133,81	3.742,09	19.391,72

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012*Dimostrazione dell'avanzo di amministrazione:**Avanzo d'amm.ne al 31.12.2011* 224.213,62*variazione in diminuzione residui passivi* 1.456.338,56*variazione in diminuzione residui attivi* -1.568.510,75*Avanzo d'amministrazione rettificato* 112.041,41*avanzo finanziario di competenza 2012* 2.946.627,66*Avanzo consolidato al 31.12.2011* 3.058.669,09***Avanzo di amministrazione al 31.12.2011*** **3.058.669,09***Fondo residui passivi perenti* 19.391,72*Avanzo disponibile al 1.1.2012* 3.039.277,37

Quadro Riassuntivo della Gestione Finanziaria

Esercizio: 2012

G E S T I O N E

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO INIZIALE DI CASSA			495.170,17
RISCOSSIONI	9.481.960,43	37.335.786,16	46.817.746,59
PAGAMENTI	7.423.172,12	29.412.338,58	36.835.510,70
FONDO DI CASSA			9.487.065,72
RESIDUI ATTIVI	4.270.067,49	4.677.421,99	8.947.489,48
SOMMA			18.434.555,20
RESIDUI PASSIVI	5.721.644,22	9.654.241,89	15.375.886,11

	Avanzo di amministrazione		3.058.669,09
	al 31 dicembre 2012 consolidato		