

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|-------------|--|------------------|--------------|------------|------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U102_121405 | MISSIONI NON SOGGETTE A VINCOLO | 4.674,32 | 1.980,54 | -2.693,78 | 0,00 |
| U102_121430 | SPESE SOGGIORNO OSPITI RICERCATORI | 23.314,49 | 17.551,97 | -4.676,41 | 1.086,11 |
| U102_121450 | MISSIONI FORMAZIONE | 1.423,98 | 0,00 | -952,43 | 471,55 |
| U102_121460 | PROGRAMMA DI OSPITALITA' STUDENTI | 1.369,42 | 0,00 | -1.369,42 | 0,00 |
| U102_121660 | ATTIVITÀ SOCIALI, CULTURALI, RICREATIVE | 475,00 | 475,00 | 0,00 | 0,00 |
| U102_129910 | ACCERTAMENTI SANITARI | 44.190,84 | 15.578,71 | -3.547,74 | 25.064,39 |
| U103_130110 | MATERIALE DI CONSUMO | 26.997,22 | 11.412,62 | -3.228,14 | 12.356,46 |
| U103_130120 | MATERIALE DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO | 1.247.979,32 | 1.021.379,55 | -57.666,50 | 168.933,27 |
| U103_130310 | PUBBLICAZIONI, GIORNALI E RIVISTE GENERICHE | 118,96 | 0,00 | -8,64 | 110,32 |
| U103_130320 | PUBBLICAZIONI E RIVISTE SCIENTIFICHE | 884,88 | 0,00 | -884,88 | 0,00 |
| U103_139910 | ALTRI MATERIALI DI CONSUMO | 27.427,11 | 14.542,60 | -2.483,36 | 10.401,15 |
| U103_139920 | ALTRI MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO | 148.176,21 | 123.027,71 | -6.299,41 | 18.849,09 |
| U103_140110 | STUDI, CONSULENZE E INDAGINI | 78.086,34 | 63.052,36 | -3.523,71 | 11.510,27 |
| U103_140410 | COMPENSI PER ORGANISMI, COMMISSIONI E COMITATI | 129,35 | 129,35 | 0,00 | 0,00 |
| U103_140510 | SPESE PER STAMPA PUBBLICAZIONI | 2.932,20 | 0,00 | -2.932,20 | 0,00 |
| U103_140610 | SPESE POSTALI | 8.095,21 | 5.282,80 | -2.754,05 | 58,36 |
| U103_140710 | PREMI DI ASSICURAZIONE R.C.T. | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 |
| U103_140910 | ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI | 66.757,10 | 202,15 | -65.726,78 | 828,17 |
| U103_140920 | ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE ATTIVITA' LABORATORIO | 740,40 | 257,40 | -483,00 | 0,00 |
| U103_141110 | SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI | 45.497,73 | 20.251,34 | -25.246,39 | 0,00 |
| U103_141210 | UTENZE TELEFONICHE | 68.439,56 | 14.202,41 | -2.710,90 | 51.526,25 |
| U103_141310 | UTENZA IDRICA | 18.776,13 | 0,00 | 0,00 | 18.776,13 |
| U103_141330 | ENERGIA ELETTRICA EDIFICI | 16.522,97 | 0,00 | -16.522,97 | 0,00 |

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|-------------|---|------------------|------------|------------|------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U103_141350 | COMBUSTIBILE RISCALDAMENTO E IMPIANTI | 56.937,78 | 8.192,33 | -48.745,45 | 0,00 |
| U103_141420 | LINEE TRASMISSIONE DATI RICERCA | 1.430,51 | 1.430,51 | 0,00 | 0,00 |
| U103_141510 | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMMOBILI | 312.517,32 | 146.170,85 | -53.053,97 | 113.292,50 |
| U103_141610 | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI APPARECCHIATURE | 396.510,01 | 228.489,83 | -16.265,71 | 151.754,47 |
| U103_141710 | MANUTENZIONE E RIPARAZIONI DI AUTOMEZZI ATTIVITA' LABORATORIO | 7,18 | 0,00 | -7,18 | 0,00 |
| U103_141810 | ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI | 14.290,41 | 12.346,63 | -1.943,78 | 0,00 |
| U103_141910 | SERVIZI VIGILANZA | 8.706,67 | 802,98 | -7.903,69 | 0,00 |
| U103_141920 | SERVIZI PULIZIE | 10.488,48 | 0,00 | -13,13 | 10.475,35 |
| U103_141930 | SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO | 10.813,91 | 5.074,25 | -1.197,00 | 4.542,66 |
| U103_141940 | SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO ATTIVITA' LABORATORIO | 14.952,13 | 5.162,43 | -5.670,79 | 4.118,91 |
| U103_142010 | LOCAZIONI | 17.289,82 | 0,00 | -17.289,82 | 0,00 |
| U103_142110 | NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE PER UFFICI | 26.947,96 | 11.540,51 | -3.876,84 | 11.530,61 |
| U103_142120 | NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE ATTIVITÀ LABORATORIO | 7.636,58 | 3.932,67 | -288,57 | 3.415,34 |
| U103_142130 | NOLEGGIO E SPESE ACCESSORIE AUTOVEICOLI | 2.495,35 | 1.008,60 | -31,40 | 1.455,35 |
| U103_142310 | LICENZE SOFTWARE | 12.527,36 | 1.626,88 | -3.100,48 | 7.800,00 |
| U103_142610 | SPESE PER BREVETTI | 7.310,13 | 67,50 | -7.242,63 | 0,00 |
| U103_149940 | ALTRE SPESE PER SERVIZI | 388.391,53 | 270.453,13 | -14.724,98 | 103.213,42 |
| U104_210110 | DOTTORATO DI RICERCA | 546.258,05 | 87.320,05 | 0,00 | 458.938,00 |
| U104_210230 | CONTRIBUTO ALLE UNIVERSITÀ PER ASSEGNI DI RICERCA | 320.724,60 | 215.112,83 | -940,20 | 104.671,57 |
| U104_210410 | STUDI, CONSULENZE E INDAGINI PER ATTIVITÀ DI RICERCA | 19.071,36 | 18.968,00 | -103,36 | 0,00 |
| U104_210420 | SEMINARI | 8.783,73 | 1.761,46 | -5.446,72 | 1.575,55 |
| U104_210510 | ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI | 50.105,76 | 29.759,11 | -9.592,61 | 10.754,04 |
| U104_219910 | FORMAZIONE ESTERNA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO | 290,00 | 0,00 | -290,00 | 0,00 |

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|--------------------------------|---|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U105_221410 | TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRI ENTI DI RICERCA | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| U105_221810 | CONTRIBUTO UNIVERSITÀ PER CONVENZIONI | 93.647,61 | 91.239,01 | -2.408,60 | 0,00 |
| U106_239310 | ONERI E COMMISSIONI BANCARIE | 2.228,63 | 515,76 | -544,58 | 1.168,29 |
| U107_240610 | ALTRI TRIBUTI | 57.538,74 | 37.143,31 | 0,00 | 20.395,43 |
| U211_510310 | ACQUISIZIONE DI FABBRICATI | 244.147,20 | 180.759,04 | 0,00 | 63.388,16 |
| U211_510410 | MATERIALE BIBLIOGRAFICO | 103,84 | 0,00 | -103,84 | 0,00 |
| U211_519920 | SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI | 158,08 | 0,00 | -158,08 | 0,00 |
| U212_520110 | IMPIANTI ATTREZZATURE MACCHINARI | 579.766,25 | 461.656,34 | -71.675,35 | 46.434,56 |
| U212_520130 | MOBILI E MACCHINE UFFICIO | 6.799,94 | 0,00 | -6.799,94 | 0,00 |
| U212_520910 | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE -COSTRUZIONE APPARATI- | 4.046.722,85 | 1.465.596,82 | -60.645,46 | 2.520.480,57 |
| U217_550110 | INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 6.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500.000,00 |
| U423_899910 | ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA AZIENDALE | 11.459,41 | 11.459,41 | 0,00 | 0,00 |
| U423_899950 | PARTITE IN CONTO SOSPESI | 25.305,29 | 21.625,13 | -2.950,40 | 729,76 |
| Totale Anno 2013 : | | 15.825.017,69 | 4.720.432,47 | -598.500,36 | 10.506.084,86 |
| Anno 2014 Uscita | | | | | |
| U101_110110 | COMPENSI AL PRESIDENTE E MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO | 142.642,98 | 130.757,19 | -11.885,79 | 0,00 |
| U101_110120 | MISSIONI ITALIA PRESIDENTE E MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO | 16.179,56 | 13.406,60 | -2.772,96 | 0,00 |
| U101_110130 | MISSIONI ESTERO PRESIDENTE, MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO | 11.034,55 | 9.757,97 | -1.276,58 | 0,00 |
| U101_110140 | SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI | 1.479,00 | 1.479,00 | 0,00 | 0,00 |
| U101_110210 | COMPENSI AI COMPONENTI COLLEGIO REVISORI | 25.379,10 | 10.242,64 | -15.136,46 | 0,00 |
| U102_120210 | COMPETENZE ACCESSORIE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 737.835,14 | 0,00 | 0,00 | 737.835,14 |
| U102_120410 | COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE TEMPO DETERMINATO | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| U102_120710 | CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 2.548.516,09 | 2.547.987,23 | -528,86 | 0,00 |

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|-------------|---|------------------|--------------|-------------|------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U102_120810 | CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS. TEMPO DETERMINATO | 483.300,56 | 483.300,56 | 0,00 | 0,00 |
| U102_121110 | ALTRI CONTRIBUTI-TRATTAMENTO PREVIDENZIALE | 849.848,11 | 849.848,11 | 0,00 | 0,00 |
| U102_121210 | FORMAZIONE DEL PERSONALE | 327.641,41 | 266.865,94 | -1.975,20 | 58.800,27 |
| U102_121310 | BUONI PASTO E MENSA | 541.194,96 | 521.103,75 | -7.866,45 | 12.224,76 |
| U102_121400 | TRATTAMENTO MISSIONI | 56.680,84 | 47.071,94 | -8.751,90 | 857,00 |
| U102_121405 | MISSIONI NON SOGGETTE A VINCOLO | 4.842.809,66 | 4.379.440,31 | -433.603,33 | 29.766,02 |
| U102_121430 | SPESE SOGGIORNO OSPITI RICERCATORI | 421.070,48 | 392.975,68 | -21.544,80 | 6.550,00 |
| U102_121450 | MISSIONI FORMAZIONE | 78.613,50 | 71.466,84 | -6.295,62 | 851,04 |
| U102_121460 | PROGRAMMA DI OSPITALITA' STUDENTI | 14.749,82 | 2.883,95 | -11.001,12 | 864,75 |
| U102_121610 | CONTRIBUTO DIPENDENTI CON FIGLI IN ETÀ PREScolare E SCOLARE | 1.864,95 | 1.863,95 | -1,00 | 0,00 |
| U102_121620 | SUSSIDI AL PERSONALE | 41.536,18 | 41.536,18 | 0,00 | 0,00 |
| U102_121630 | BORSE DI STUDIO FIGLI DIPENDENTI | 136.454,24 | 136.424,24 | -30,00 | 0,00 |
| U102_121660 | ATTIVITÀ SOCIALI, CULTURALI, RICREATIVE | 11.381,71 | 8.023,56 | -539,35 | 2.818,80 |
| U102_129910 | ACCERTAMENTI SANITARI | 184.729,55 | 138.413,15 | -16.481,39 | 29.835,01 |
| U103_130110 | MATERIALE DI CONSUMO | 291.406,54 | 263.276,70 | -7.347,88 | 20.781,96 |
| U103_130120 | MATERIALE DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO | 4.735.089,76 | 4.014.895,04 | -49.664,45 | 670.530,27 |
| U103_130310 | PUBBLICAZIONI, GIORNALI E RIVISTE GENERICHE | 21.889,41 | 19.606,07 | -0,09 | 2.283,25 |
| U103_130320 | PUBBLICAZIONI E RIVISTE SCIENTIFICHE | 22.510,83 | 20.075,29 | -1.099,68 | 1.335,86 |
| U103_139910 | ALTRI MATERIALI DI CONSUMO | 154.339,88 | 123.199,37 | -1.013,71 | 30.126,80 |
| U103_139920 | ALTRI MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO | 2.200.287,74 | 1.920.937,38 | -9.680,05 | 269.670,31 |
| U103_140110 | STUDI, CONSULENZE E INDAGINI | 190.233,78 | 175.483,68 | -995,52 | 13.754,58 |
| U103_140410 | COMPENSI PER ORGANISMI, COMMISSIONI E COMITATI | 15.028,45 | 14.101,19 | -927,26 | 0,00 |
| U103_140510 | SPESE PER STAMPA PUBBLICAZIONI | 12.546,00 | 8.524,56 | -4.021,44 | 0,00 |

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|-------------|--|------------------|--------------|------------|------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U103_140610 | SPESE POSTALI | 16.637,30 | 11.431,61 | -4.521,20 | 684,49 |
| U103_140710 | PREMI DI ASSICURAZIONE R.C.T. | 4.074,30 | 2.248,68 | -1.581,62 | 244,00 |
| U103_140910 | ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI | 139.728,70 | 106.883,24 | -3,05 | 32.842,41 |
| U103_140920 | ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE ATTIVITA' LABORATORIO | 299.235,72 | 270.572,60 | -0,30 | 28.662,82 |
| U103_141110 | SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI | 65.954,65 | 52.612,23 | -8.425,82 | 4.916,60 |
| U103_141210 | UTENZE TELEFONICHE | 113.599,04 | 66.208,77 | -7.436,55 | 39.953,72 |
| U103_141310 | UTENZA IDRICA | 68.628,77 | 68.039,59 | -292,04 | 297,14 |
| U103_141320 | UTENZA IDRICA IMPIANTI DI RICERCA | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| U103_141330 | ENERGIA ELETTRICA EDIFICI | 60.878,00 | 12.459,60 | 0,00 | 48.418,40 |
| U103_141340 | ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DI RICERCA | 1.385.423,85 | 1.385.423,85 | 0,00 | 0,00 |
| U103_141350 | COMBUSTIBILE RISCALDAMENTO E IMPIANTI | 284.270,31 | 237.677,79 | -3.486,54 | 43.105,98 |
| U103_141420 | LINEE TRASMISSIONE DATI RICERCA | 7.496,59 | 4.559,11 | 0,00 | 2.937,48 |
| U103_141430 | CONTRIBUTI CONSORZI | 5.705.695,20 | 5.705.695,20 | 0,00 | 0,00 |
| U103_141510 | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMMOBILI | 1.485.921,66 | 1.310.748,63 | -70.314,03 | 104.859,00 |
| U103_141610 | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI APPARECCHIATURE | 2.082.207,26 | 1.764.806,47 | -9.750,54 | 307.650,25 |
| U103_141710 | MANUTENZIONE E RIPARAZIONI DI AUTOMEZZI ATTIVITA' LABORATORIO | 934,62 | 934,62 | 0,00 | 0,00 |
| U103_141810 | ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI | 311.895,71 | 305.783,93 | -1.777,11 | 4.334,67 |
| U103_141910 | SERVIZI VIGILANZA | 454.939,73 | 440.867,65 | -10.461,02 | 3.611,06 |
| U103_141920 | SERVIZI PULIZIE | 408.912,98 | 374.560,32 | -135,38 | 34.217,28 |
| U103_141930 | SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO | 117.641,54 | 110.662,63 | -5.910,51 | 1.068,40 |
| U103_141940 | SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO ATTIVITA' LABORATORIO | 156.576,86 | 148.992,17 | -2.612,03 | 4.972,66 |
| U103_142010 | LOCAZIONI | 17.131,38 | 6.429,03 | -10.702,35 | 0,00 |
| U103_142110 | NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE PER UFFICI | 42.193,25 | 27.697,97 | -7.603,91 | 6.891,37 |

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|-------------|--|------------------|--------------|-------------|------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U103_142120 | NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE ATTIVITÀ LABORATORIO | 208.444,36 | 197.162,88 | -95,41 | 11.186,07 |
| U103_142130 | NOLEGGIO E SPESE ACCESSORIE AUTOVEICOLI | 5.783,51 | 5.052,21 | -97,90 | 633,40 |
| U103_142310 | LICENZE SOFTWARE | 209.098,30 | 185.519,43 | -1.969,13 | 21.609,74 |
| U103_142610 | SPESE PER BREVETTI | 19.277,72 | 11.300,10 | -4.005,30 | 3.972,32 |
| U103_149930 | SPESE PUBBLICAZIONE BANDI | 13.637,87 | 13.637,87 | 0,00 | 0,00 |
| U103_149940 | ALTRE SPESE PER SERVIZI | 4.776.808,43 | 4.124.440,97 | -77.751,94 | 574.615,52 |
| U104_210110 | DOTTORATO DI RICERCA | 2.310.922,44 | 1.937.830,60 | 0,00 | 373.091,84 |
| U104_210230 | CONTRIBUTO ALLE UNIVERSITÀ PER ASSEGNI DI RICERCA | 833.571,37 | 619.292,84 | 0,00 | 214.278,53 |
| U104_210410 | STUDI, CONSULENZE E INDAGINI PER ATTIVITÀ DI RICERCA | 104.670,59 | 35.677,57 | -17,02 | 68.976,00 |
| U104_210420 | SEMINARI | 137.073,25 | 113.395,52 | -23.027,73 | 650,00 |
| U104_210510 | ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI | 265.118,24 | 238.842,87 | -10.072,77 | 16.202,60 |
| U104_219910 | FORMAZIONE ESTERNA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO | 38.138,48 | 21.200,00 | -16.938,48 | 0,00 |
| U105_221410 | TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRI ENTI DI RICERCA | 926.354,00 | 727.354,00 | 0,00 | 199.000,00 |
| U105_221810 | CONTRIBUTO UNIVERSITÀ PER CONVENZIONI | 284.945,44 | 259.941,50 | -82,74 | 24.921,20 |
| U106_239310 | ONERI E COMMISSIONI BANCARIE | 2.275,35 | 725,93 | -1.549,42 | 0,00 |
| U107_240110 | IRAP | 1.030.514,50 | 1.030.514,50 | 0,00 | 0,00 |
| U107_240310 | IVA | 744,48 | 744,48 | 0,00 | 0,00 |
| U107_240610 | ALTRI TRIBUTI | 1.435,34 | 535,32 | -788,02 | 112,00 |
| U211_510210 | ACQUISIZIONE DI FABBRICATI RESIDENZIALI | 430.000,00 | 0,00 | -106.771,00 | 323.229,00 |
| U211_510310 | ACQUISIZIONE DI FABBRICATI | 1.694.286,69 | 1.063.754,92 | -192.584,70 | 437.947,07 |
| U211_510410 | MATERIALE BIBLIOGRAFICO | 207.709,99 | 203.238,68 | -1.761,70 | 2.709,61 |
| U211_519920 | SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI | 230.249,42 | 230.249,42 | 0,00 | 0,00 |
| U212_520110 | IMPIANTI ATTREZZATURE MACCHINARI | 9.985.321,00 | 9.388.909,78 | -114.195,92 | 482.215,30 |

Pag. 18 di 19

RENDICONTO MENSILE (Riepilogo residui per capitolo)

I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE

Esercizio: 2015

Struttura: INFN

Dal 01-GEN-2015 al 31-DIC-2015

Data Stampa 30-MAR-2016

| CAPITOLO | | GESTIONE RESIDUI | | | Da Pagare |
|---------------------------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Capitolo | Descrizione | Impegnato | Pagato | Variazione | |
| U212_520120 | AUTOMEZZI | 671,00 | 671,00 | 0,00 | 0,00 |
| U212_520130 | MOBILI E MACCHINE UFFICIO | 109.457,43 | 87.452,85 | -22.004,58 | 0,00 |
| U212_520910 | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE -COSTRUZIONE APPARATI- | 9.053.135,79 | 6.156.353,91 | -302.070,77 | 2.594.711,11 |
| U217_550110 | INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 6.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500.000,00 |
| U423_810110 | RITENUTE ERARIALI | 3.711.638,88 | 3.708.362,12 | -3.251,41 | 25,35 |
| U423_810210 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE | 1.187.498,45 | 1.187.498,45 | 0,00 | 0,00 |
| U423_810310 | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI | 235.173,55 | 235.173,55 | 0,00 | 0,00 |
| U423_899910 | ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA AZIENDALE | 285.542,85 | 189.876,07 | 0,00 | 95.666,78 |
| U423_899920 | ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA PREVIDENZIALE | 290.222,22 | 290.222,22 | 0,00 | 0,00 |
| U423_899950 | PARTITE IN CONTO SOSPESI | 1.155.456,57 | 1.046.783,59 | -83.322,98 | 25.350,00 |
| Totale Anno 2014 : | | 79.094.229,71 | 62.342.758,91 | -1.721.813,81 | 15.029.656,99 |
| Totale: Uscite | | 166.352.921,59 | 76.616.532,60 | -3.725.027,72 | 86.011.361,27 |

Verbale n. 643

Il giorno **21 aprile 2016**, alle ore 12,30 debitamente convocato, si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti INFN presso la sede di Presidenza dell'Istituto.

La riunione, avente per oggetto la delibera per il riaccertamento dei residui nonché la delibera per l'approvazione del Consuntivo 2015, è terminata alle ore 16,30 ed è proseguita presso la sede del Ministero dell'Economia e delle Finanze il giorno **26 aprile 2016** dalle ore 16,00 alle ore 18,30.

Sono presenti: il dott. Mauro D'Amico, presidente del Collegio, il dott. Francesco Ciardiello e la dott.ssa Marcella Gargano, componenti del Collegio.

Partecipano per l'INFN: la dott.ssa Simona Fiori, direttore della Direzione Affari Amministrativi e la sig.ra Laura Cignitti, segretaria del Collegio.

Il Collegio prende in esame preliminarmente la proposta di deliberazione relativa al riaccertamento dei residui esistenti al 31 dicembre 2015 (verbale GE n. 897 del 15 aprile 2016).

Con tale deliberazione si propone la cancellazione di residui attivi per € 371.142 e di residui passivi per € 3.725.028. In proposito, il Collegio, esaminate le motivazioni risultanti dalla deliberazione, esprime parere favorevole alle suddette variazioni sui residui attivi e passivi.

Il Collegio, quindi, esamina la proposta di deliberazione concernente il rendiconto generale dell'esercizio 2015 (verbale GE n. 897 del 15 aprile 2016) e relativi allegati.

Il rendiconto generale dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare per l'Esercizio 2015 – redatto secondo il "Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità dell'Istituto e nel rispetto delle disposizioni di leggi - si compone del Conto di Bilancio (già rendiconto finanziario), del Conto Economico, della Situazione Patrimoniale e della Nota Integrativa, con allegati la Situazione Amministrativa e la Relazione sulla Gestione.

1. GESTIONE DI COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza 2015 chiude in pareggio in considerazione degli accertamenti di entrate, comprese le partite di giro, per € 396.852.802 e del parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2014 per € 24.167.712, pari complessivamente a € 421.020.514, e di impegni di spesa, comprese le partite di giro, di pari importo per € 421.020.514.

Gli impegni assunti risultano contenuti nei limiti delle previsioni definitive, comprese le variazioni per l'utilizzo parziale dell'avanzo di amministrazione 2014; le partite di giro sono pari a € 68.884.681. Esse sono costituite prevalentemente da ritenute erariali, previdenziali e contributive. L'accertato e l'impegnato delle partite di giro pareggiano.

Le entrate dell'Ente, per l'anno 2015, sono costituite per € 274.670.350 da contributi dello Stato, con e senza vincolo di destinazione. Tale ammontare costituisce circa il 84% del complesso degli accertamenti di entrata. La restante parte delle entrate è costituita prevalentemente dalle risorse derivanti da finanziamenti esterni provenienti da soggetti diversi dallo Stato a destinazione vincolata (16% delle entrate accertate).

Le spese correnti di € 300.923.352, pari all'85% del totale degli impegni di spesa, sono prioritariamente costituite: dagli oneri relativi al personale, IRAP compreso (€ 161.129.465 - cat. II^A + IRAP), dalle spese destinate all'acquisto di beni di consumo e servizi (€ 87.790.727), dalle spese per prestazioni e trasferimenti di natura istituzionale (€ 19.587.695) e da altre spese (€ 4.500.782).

Le spese in conto capitale ammontano a € 51.212.482, pari al 15% sul complesso degli impegni di spesa.

Si evidenzia, altresì, che le entrate di natura corrente, pari a € 327.968.121, risultano superiori alle spese correnti (€ 300.923.352) per € 27.044.769.

2. CONTO ECONOMICO

In virtù della gestione 2015, il Conto Economico dell'esercizio evidenzia un disavanzo economico di € -16.715.593, così determinato:

| | |
|--|---------------|
| • dalla differenza negativa fra il "valore della produzione" (€ 325.818.406) ed i "costi della produzione" (€ 347.424.687) pari ad | € -21.606.281 |
| • dal saldo positivo dei proventi e oneri finanziari | € 1.849.363 |
| • dal saldo positivo tra proventi ed oneri straordinari | € 3.353.886 |
| • dalle imposte sul reddito dell'esercizio | € -312.561 |

Si precisa che sui costi della produzione incidono gli ammortamenti pari a € 40.464.184.

3. GESTIONE DI CASSA

La disponibilità di cassa, al 1° gennaio 2015, è di € 322.297.268. Nel corso dell'esercizio 2015, per effetto delle riscossioni, pari a € 438.215.728 e dei pagamenti, pari a € 408.527.139, la disponibilità di cassa al 31 dicembre 2015, risulta essere pari a € 351.985.857.

La disponibilità di cassa al 31 dicembre 2015 non coincide con il saldo dell'estratto conto della Banca d'Italia pari a € 351.985.557. La differenza pari a € 300 è dovuta allo sfasamento temporale intervenuto nella contabilizzazione di alcune movimentazioni di fine esercizio da parte dell'Istituto Cassiere.

Si prende atto che le uscite effettive di cassa, che hanno richiesto prelevamenti dal conto di tesoreria, sono contenute nei limiti autorizzati per l'esercizio finanziario 2015 dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, come risulta dalla comunicazione di cui alla nota n. 15117 del 23 febbraio 2016 della RGS – IGEP – Ufficio III, che conferma che il fabbisogno finanziario del 2015 (pari a 286,53 milioni di euro) è stato utilizzato per 272,97 milioni di euro. Il fondo cassa a fine esercizio è stato riconciliato con le risultanze dell'Istituto cassiere.

4. GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi risultanti alla fine dell'esercizio 2015 sono pari a € 42.082.060 mentre quelli passivi ammontano a € 175.121.269. Tali importi scontano, in particolare, le seguenti variazioni:

- variazioni in diminuzione dei residui attivi per € 371.142 derivanti da rettifiche di accertamenti iscritti negli esercizi precedenti;
- variazione in diminuzione dei residui passivi per € 3.725.028.

5. STATO PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2015 presenta attività per € 756.407.650 e passività per € 312.754.640, da cui deriva un patrimonio netto pari a € 443.653.010. Il decremento rispetto a quello dell'esercizio precedente è di € -16.715.593.

6. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

All'inizio dell'esercizio 2015 l'avanzo di amministrazione era pari € 239.760.474. Inoltre, tenuto conto della differenza tra accertamenti ed impegni, l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2015 è di € 218.946.648. Esso è infatti così determinato:

| | |
|---|----------------------|
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2015 | € 351.985.857 |
| Residui attivi al 31 dicembre 2015 | € 42.082.060 |
| Totale | € 394.067.917 |
| Residui passivi al 31 dicembre 2015 | € 175.121.269 |
| Avanzo di amministrazione 2015 | € 218.946.648 |

È da precisare che tale avanzo è determinato, in larga misura (€ 210.683.664) da specifici finanziamenti, attribuiti con il vincolo di destinazione. Le relative risorse sono, quindi, da riassegnare per gli stessi scopi nei successivi esercizi.

Ne consegue che l'avanzo di amministrazione disponibile è pari a € 8.262.984.

7. APPLICAZIONE DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Il Rendiconto generale tiene conto delle norme di contenimento della spesa pubblica e, a tal fine, risultano i versamenti di € 2.312.600 di cui:

- € 18.346, con mandato n. 0009584 del 24.03.2015;
- € 235.181 con mandato n. 0020023 del 23.06.2015;
- € 483,793 con mandato n. 0028474 del 23.09.2015;
- € 1.575.280 con mandato n. 0032971 del 28.10.2015.

La tabella inserita al paragrafo 2.4.5 della Nota Integrativa di accompagnamento al Rendiconto generale, illustra in dettaglio le riduzioni applicate per ogni singola voce di spesa.

Il Collegio, in ossequio alle disposizioni di legge in materia di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali ed alle indicazioni contenute nelle Circolari n. 27 del 24 novembre 2014 e n. 22 del 22 luglio 2015 della Ragioneria Generale dello Stato, ai sensi dell'articolo 41, comma 1 del DL 66/2014, verificate le attestazioni prodotte ne dà atto col presente verbale.

Il Collegio, inoltre, rileva che l'Ente nella relazione di accompagnamento al Rendiconto 2015 indica le misure che prevede di adottare per garantire l'ulteriore miglioramento della performance. In particolare:

1. Formazione/informazione di tutti gli addetti agli uffici ragioneria delle Strutture dell'ente sulla specifica materia dei pagamenti;
2. Revisione delle procedure di pagamento in termini di digitalizzazione al fine di accelerare i flussi informativi tra gli uffici coinvolti nelle procedure di liquidazione ed operare miglioramenti organizzativi.

Il Collegio, fermo restando quanto sopra, verificata la corrispondenza delle risultanze di Bilancio con le scritture contabili, ritiene che il Rendiconto Generale dell'Esercizio 2015 possa conseguire l'approvazione del Consiglio Direttivo.


Il Collegio termina i lavori alle ore 18,30 del 26 aprile 2016.

Letto, confermato e sottoscritto.

dott. Mauro D'Amico



dott. Francesco Ciardiello



dott. Marcella Gargano

