SENATO DELLA REPUBBLICA

XVII LEGISLATURA

N. 1121
TAB. 7
Annesso 14

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(SACCOMANNI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 21 OTTOBRE 2013

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014
e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016

TABELLA n. 7

Stato di previsione del Ministero dell'istruzione,
dell'università e della ricerca
per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014-2016

ANNESSO N. 14

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE - INFN

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

ANNESSO N. 14

allo stato di previsione del Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014-2016

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO NAZIONALE DI FISICA NUCLEARE - INFN

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

RENDICONTO FINANZIARIO 2012

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

delibera

1) E' approvato il Rendiconto generale dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare dell'Esercizio Finanziario 2012 deliberato dalla Giunta Esecutiva come da verbale del 12 aprile 2013, n. 831 con le relative relazioni, che chiude con le seguenti risultanze complessive:

Avanzo di Amministrazione esercizio precedente		106.495.965
Ridefinizione Avanzo per variazione residui passivi e attivi al 31.12.2011 (Delibera CD n. 12481 del 27.9.12)		9.364.668
Avanzo di Amministrazione	(A)	**115.860.633**
Gestione di competenza:		
Entrate accertate:		
Correnti		360.782.164
In conto capitale		-
		360.782.164
Partite di giro		70.724.294
Totale Entrate accertate	(B)	431.506.458
Spese impegnate:		
Correnti		297.132.190
In conto capitale		35.186.525
		332.318.715
Partite di giro		70.724.294
Totale Spese impegnate	(C)	403.043.008
Avanzo(Disavanzo) di competenza dell'esercizio	(D=B-C)	**28.463.449**
Gestione dei Residui:		
Saldo Sopravvenienze (Insussistenze) residui attivi		(95.238)
Saldo (Sopravvenienze) Insussistenze residui passivi		2.156.321
Saldo Sopravvenienze nette	(E)	2.061.083
Avanzo(Disavanzo) di gestione	(F=D+E)	**30.524.532**
Avanzo di Amministrazione	(A+F)	**146.385.165**

2) Ai sensi della normativa vigente, il Rendiconto generale, unitamente alla presente deliberazione, verrà inviato al Ministero dell'Università e della Ricerca, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Dipartimento della Funzione Pubblica.

3) All'utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione 2012 ed alle conseguenti variazioni al Bilancio dell'Istituto per il 2013 si provvederà con deliberazione successiva in pari data.

INFN
COPIA CONFORME

2. Rendiconto generale

2.1. Conto di bilancio

2.2. Conto economico

2.3. Stato patrimoniale

Rendiconto Finanz
I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONA

Esercizio: 2012 Data a:

Struttura: INFN

Codice Capitolo	Denominazione	Gestione di Competenza						
		Previsioni				Somme Accertate		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Da Risc. (10-8)	Tot. Accertamenti (8+9)
			Aumento (7-4)	Diminuzione (4-7)				
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Entrate							
	TITOLO 1°: ENTRATE CORRENTI							
	A) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	CATEGORIA 1: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STAT							
121110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO A DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	75.195.651,60	0,00	75.195.651,60	79.454.052,00	21.878.065,60	101.332.117,60
121210	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO SENZA VINCOLI DI DESTINAZIONE SPECIFICA	241.459.506,00	0,00	0,00	241.459.506,00	241.459.506,00	0,00	241.459.506,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 1: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PA	241.459.506,00	75.195.651,60	0,00	316.655.157,60	320.913.558,00	21.878.065,60	342.791.623,60
	CATEGORIA 2: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGI							
122110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE A DESTINAZIONE SPECIFICA	0,00	2.877.600,00	0,00	2.877.600,00	46.000,00	2.831.600,00	2.877.600,00
122210	TRASFERIMENTI CORRENTI SENZA VINCOLI DI DESTINAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 2: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PA	0,00	2.877.600,00	0,00	2.877.600,00	46.000,00	2.831.600,00	2.877.600,00
	CATEGORIA 3: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DEI COMUNI							
123210	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 3: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 4: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI EN							
124610	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AZIENDE OSPEDALIERO-UNIVERSITARIE	0,00	79.795,50	0,00	79.795,50	79.795,50	0,00	79.795,50
124910	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DI RICERCA	0,00	4.095.275,05	0,00	4.095.275,05	3.733.748,84	387.096,72	4.120.845,56
125310	TRASFERIMENTI CORRENTI DA UNIVERSITÀ	0,00	372.167,20	0,00	372.167,20	380.507,45	0,00	380.507,45
128910	TRASF. CORR.TI DA ALTRE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	0,00	388.736,32	0,00	388.736,32	260.736,32	128.000,00	388.736,32
129110	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	5.814.568,53	0,00	5.814.568,53	4.075.939,68	2.066.101,41	6.142.041,09
129210	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129310	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE PUBBLICHE	0,00	1.592,86	0,00	1.592,86	1.592,86	0,00	1.592,86
129410	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE PRIVATE	0,00	549.901,37	0,00	549.901,37	312.231,43	339.880,00	652.111,43
	Totale Categoria: CATEGORIA 4: TRASFERIMENTI CORRENTI DA PA	0,00	11.302.036,83	0,00	11.302.036,83	8.844.552,08	2.921.078,13	11.765.630,21
	Totale : A) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	241.459.506,00	89.375.288,43	0,00	330.834.794,43	329.804.110,08	27.630.743,73	357.434.853,81
	B) ALTRE ENTRATE							
	CATEGORIA 6: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
132410	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	6.207,26	0,00	6.207,26
132610	ALTRI INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	1.545.568,34	0,00	1.545.568,34
	Totale Categoria: CATEGORIA 6: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIA	874.000,00	0,00	0,00	874.000,00	1.551.775,60	0,00	1.551.775,60
	CATEGORIA 7: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE C							
133110	RIMBORSO SPESE PERSONALE COMANDATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133210	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.150.000,00	256.634,14	0,00	1.406.634,14	310.041,91	14.363,29	324.405,20
133220	RIMBORSI DI PRESTITI EROGATI A DIPENDENTI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	202.463,26	0,00	202.463,26
133230	RIMBORSI TITOLI A GARANZIA DI MUTUI A DIPENDENTI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	37.717,13	0,00	37.717,13
133250	INA previdenziale	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	1.230.948,84	0,00	1.230.948,84
	Totale Categoria: CATEGORIA 7: POSTE CORRETTIVE E COMPENSA	2.300.000,00	256.634,14	0,00	2.556.634,14	1.781.171,14	14.363,29	1.795.534,43
	Totale : B) ALTRE ENTRATE	3.174.000,00	256.634,14	0,00	3.430.634,14	3.332.946,74	14.363,29	3.347.310,03
	Totale Titolo : TITOLO 1°: ENTRATE CORRENTI	244.633.506,00	89.631.922,57	0,00	334.265.428,57	333.137.056,82	27.645.107,02	360.782.163,84
	TITOLO 4°: PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 20: ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
411110	RITENUTE ERARIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	26.561.739,84	235.914,45	26.797.654,29
411210	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	8.554.816,50	59.195,23	8.614.011,73
411310	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	706.305,44	0,00	706.305,44
411510	DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
499910	POLIZZA INA AZIENDALE TFS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.693.833,15	0,00	3.693.833,15
499920	POLIZZA INA PREVIDENZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	9.161.075,73	0,00	9.161.075,73
499930	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
499950	PARTITE IN CONTO SOSPESI	0,00	0,00	0,00	0,00	19.095.437,26	2.655.976,26	21.751.413,52
	Totale Categoria: CATEGORIA 20: ENTRATE AVENTI NATURA DI PA	0,00	0,00	0,00	0,00	67.773.207,92	2.951.085,94	70.724.293,86
	Totale :	0,00	0,00	0,00	0,00	67.773.207,92	2.951.085,94	70.724.293,86
	Totale Titolo : TITOLO 4°: PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	67.773.207,92	2.951.085,94	70.724.293,86
	Totale (Titolo 1,Titolo2,Titolo3)	244.633.506,00	89.631.922,57	0,00	334.265.428,57	333.137.056,82	27.645.107,02	360.782.163,84
	Totale Generale : Entrate	244.633.506,00	89.631.922,57	0,00	334.265.428,57	400.910.264,74	30.596.192,96	431.506.457,70

nziario Gestionale
IALE DI FISICA NUCLEARE

Pag. 1

	Diff. rispetto alle prev.		Gestione dei Residui						Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell' Esercizio (9+15)
	Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui inizio esercizio	Riscossioni	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni Aumento (18-13)	Variazioni Diminuzione (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff. Rispetto alle prev. Aumento (20-19)	Diff. Rispetto alle prev. Diminuzione (19-20)	
	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0	26.136.466,00	0,00	40.833.094,46	14.781.391,42	26.051.703,04	40.833.094,46	0,00	0,00	0,00	94.235.443,42	94.235.443,42	0,00	47.929.768,64
0	0,00	0,00	217.698,77	0,00	217.698,77	217.698,77	0,00	0,00	0,00	241.459.506,00	241.459.506,00	0,00	217.698,77
0	26.136.466,00	0,00	41.050.793,23	14.781.391,42	26.269.401,81	41.050.793,23	0,00	0,00	0,00	335.694.949,42	335.694.949,42	0,00	48.147.467,41
0	0,00	0,00	2.975.766,47	357.579,93	2.618.186,54	2.975.766,47	0,00	0,00	0,00	403.579,93	403.579,93	0,00	5.449.786,54
0	0,00	0,00	229.603,96	124.451,89	105.152,07	229.603,96	0,00	0,00	0,00	124.451,89	124.451,89	0,00	105.152,07
0	0,00	0,00	3.205.370,43	482.031,82	2.723.338,61	3.205.370,43	0,00	0,00	0,00	528.031,82	528.031,82	0,00	5.554.938,61
0	0,00	0,00	540.000,00	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00
0	0,00	0,00	540.000,00	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.795,50	79.795,50	0,00	0,00
9	25.570,51	0,00	3.391.507,80	974.969,23	2.416.538,57	3.391.507,80	0,00	0,00	0,00	4.708.718,07	4.708.718,07	0,00	2.803.635,29
5	8.340,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.507,45	380.507,45	0,00	0,00
2	0,00	0,00	2.568.322,15	1.065.697,55	1.502.624,60	2.568.322,15	0,00	0,00	0,00	1.326.433,87	1.326.433,87	0,00	1.630.624,60
9	327.472,56	0,00	12.867.384,21	4.169.458,22	8.613.048,31	12.782.506,53	0,00	84.877,68	0,00	8.245.397,90	8.245.397,90	0,00	10.679.149,72
0	0,00	0,00	1.123.500,00	0,00	1.123.500,00	1.123.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123.500,00
5	0,00	0,00	94.335,76	0,00	94.335,76	94.335,76	0,00	0,00	0,00	1.592,86	1.592,86	0,00	94.335,76
3	102.210,06	0,00	398.000,00	0,00	398.000,00	398.000,00	0,00	0,00	0,00	312.231,43	312.231,43	0,00	737.880,00
1	463.593,38	0,00	20.443.049,92	6.210.125,00	14.148.047,24	20.358.172,24	0,00	84.877,68	0,00	15.054.677,08	15.054.677,08	0,00	17.069.125,37
1	26.600.069,38	0,00	65.239.213,58	21.473.548,24	43.680.787,66	65.154.335,90	0,00	84.877,68	0,00	351.277.658,32	351.277.658,32	0,00	71.311.531,39
5	2.207,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.207,26	6.207,26	0,00	0,00
4	675.568,34	0,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	1.545.568,34	1.545.568,34	0,00	8,00
0	677.775,60	0,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	1.551.775,60	1.551.775,60	0,00	8,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	1.082.228,94	10.554,02	0,00	10.554,02	10.554,02	0,00	0,00	0,00	310.041,91	310.041,91	0,00	24.917,31
5	2.463,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.463,26	202.463,26	0,00	0,00
3	0,00	12.282,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.717,13	37.717,13	0,00	0,00
4	330.948,84	0,00	72.113,27	0,00	72.113,27	72.113,27	0,00	0,00	0,00	1.230.948,84	1.230.948,84	0,00	72.113,27
3	333.412,10	1.094.511,81	82.667,29	0,00	82.667,29	82.667,29	0,00	0,00	0,00	1.781.171,14	1.781.171,14	0,00	97.030,58
3	1.011.187,20	1.094.511,81	82.675,29	0,00	82.675,29	82.675,29	0,00	0,00	0,00	3.332.946,74	3.332.946,74	0,00	97.038,58
4	27.611.247,08	1.094.511,81	65.321.888,87	21.473.548,24	43.763.462,95	65.237.011,19	0,00	84.877,68	0,00	354.610.605,06	354.610.605,06	0,00	71.408.569,97
9	26.797.654,29	0,00	352.306,18	337.661,90	7.845,44	345.507,34	0,00	6.798,84	0,00	26.899.401,74	26.899.401,74	0,00	243.759,89
3	8.614.011,73	0,00	92.144,00	23.475,01	68.668,99	92.144,00	0,00	0,00	0,00	8.578.291,51	8.578.291,51	0,00	127.864,22
4	706.305,44	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	706.305,44	706.305,44	0,00	4.500,00
0	0,00	0,00	51.995,27	20.000,00	31.995,27	51.995,27	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	31.995,27
5	3.693.833,15	0,00	89.680,00	89.680,00	0,00	89.680,00	0,00	0,00	0,00	3.783.513,15	3.783.513,15	0,00	0,00
3	9.161.075,73	0,00	3.903,81	0,00	3.903,81	3.903,81	0,00	0,00	0,00	9.161.075,73	9.161.075,73	0,00	3.903,81
0	0,00	0,00	1.618.332,37	405.930,79	1.212.401,58	1.618.332,37	0,00	0,00	0,00	405.930,79	405.930,79	0,00	1.212.401,58
2	21.751.413,52	0,00	5.883.850,05	5.369.138,62	504.442,19	5.873.580,81	0,00	10.269,24	0,00	24.464.575,88	24.464.575,88	0,00	3.160.418,45
6	70.724.293,86	0,00	8.096.711,68	6.245.886,32	1.833.757,28	8.079.643,60	0,00	17.068,08	0,00	74.019.094,24	74.019.094,24	0,00	4.784.843,22
6	70.724.293,86	0,00	8.096.711,68	6.245.886,32	1.833.757,28	8.079.643,60	0,00	17.068,08	0,00	74.019.094,24	74.019.094,24	0,00	4.784.843,22
6	70.724.293,86	0,00	8.096.711,68	6.245.886,32	1.833.757,28	8.079.643,60	0,00	17.068,08	0,00	74.019.094,24	74.019.094,24	0,00	4.784.843,22
4	26.516.735,27	0,00	65.321.888,87	21.473.548,24	43.763.462,95	65.237.011,19	0,00	84.877,68	0,00	354.610.605,06	354.610.605,06	0,00	71.408.569,97
0	98.335.540,94	1.094.511,81	73.418.600,55	27.719.434,56	45.597.220,23	73.316.654,79	0,00	101.945,76	0,00	428.629.699,30	428.629.699,30	0,00	76.193.413,19

Rendiconto Finanz
I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONA

Esercizio: 2012 Data a:

Struttura: INFN

	Denominazione	Gestione di Competenza						
		Previsioni				Somme impegnate		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Da Peg. (10-8)	Tot. impegni (8+9)
			Aumento (7-4)	Diminuzione (4-7)				
	3	4	5	6	7	8	9	10
	Uscite							
	TITOLO 1°: SPESE CORRENTI							
	A) FUNZIONAMENTO							
	CATEGORIA 1: USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
110	COMPENSI AL PRESIDENTE E MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO	341.226,00	0,00	0,00	341.226,00	219.133,86	122.092,14	341.226,00
130	MISSIONI ITALIA PRESIDENTE E MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO	80.400,00	125.060,83	62.611,23	142.849,60	113.513,70	27.131,80	140.645,50
130	MISSIONI ESTERO PRESIDENTE, MEMBRI GE E CONS. DIRETTIVO	80.000,00	73.100,25	56.600,25	96.500,00	74.706,51	9.240,05	83.946,56
140	SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	2.704,50	17.795,50	20.500,00
210	COMPENSI AI COMPONENTI COLLEGIO REVISORI	54.092,00	0,00	0,00	54.092,00	13.319,03	30.886,68	44.205,71
220	MISSIONI ITALIA COLLEGIO REVISORI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
230	MISSIONI ESTERO COLLEGIO REVISORI	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 1: USCITE PER GLI ORGANI DELL'EN	589.718,00	198.161,08	122.211,48	665.667,60	423.377,60	207.146,17	630.523,77
	CATEGORIA 2: ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZI							
310	COMPETENZE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	67.300.000,00	99.932,00	688.000,00	66.711.932,00	66.468.518,50	53.501,34	66.522.019,84
310	COMPETENZE ACCESSORIE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	11.800.000,00	0,00	272.150,62	11.527.849,38	11.239.730,79	288.118,59	11.527.849,38
310	COMPETENZE PERSONALE TEMPO DETERMINATO	3.454.434,00	31.219.933,41	1.224.255,18	33.450.112,23	10.134.689,51	511.665,88	10.646.355,39
410	COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE TEMPO DETERMINATO	1.000.000,00	30.000,00	0,00	1.030.000,00	1.022.689,34	7.310,66	1.030.000,00
710	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	18.700.000,00	550.000,00	0,00	19.250.000,00	16.625.461,03	2.598.702,75	19.224.163,78
810	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS. TEMPO DETERMINATO	2.600.000,00	0,00	1.335.037,49	1.264.962,51	1.123.823,79	141.138,72	1.264.962,51
110	ALTRI CONTRIBUTI-TRATTAMENTO PREVIDENZIALE	11.515.446,00	0,00	0,00	11.515.446,00	10.262.411,61	821.466,48	11.083.878,09
210	FORMAZIONE DEL PERSONALE	715.291,00	469.422,01	452.582,52	732.150,49	263.215,14	380.093,63	643.308,77
310	BUONI PASTO E MENSA	3.100.200,00	34.380,88	348.466,34	2.786.114,54	2.331.627,42	418.551,51	2.750.178,93
410	TRATTAMENTO MISSIONI NAZIONALI	6.044.293,00	2.382.998,46	1.053.124,69	7.374.166,77	4.791.927,49	1.320.305,68	6.112.233,17
415	MISSIONI ITALIA NON SOGGETTE A VINCOLO	10.000,00	1.234.493,18	149.170,76	1.095.322,42	262.565,17	37.265,06	299.830,23
420	TRATTAMENTO MISSIONI ESTERE	15.513.164,00	4.176.720,85	5.004.112,83	14.685.772,02	9.206.949,41	3.594.798,99	12.801.748,40
425	MISSIONI ESTERE NON SOGGETTE A VINCOLO	0,00	3.023.293,47	277.556,36	2.745.737,11	522.889,65	84.027,66	606.917,31
430	SPESE SOGGIORNO OSPITI RICERCATORI	1.687.900,00	2.198.433,75	810.480,79	3.075.852,96	1.324.127,35	604.330,51	1.928.457,86
450	MISSIONI FORMAZIONE	385.198,00	251.210,76	222.127,97	414.280,79	307.513,20	50.567,78	358.080,98
460	PROGRAMMA DI OSPITALITA' STUDENTI	10.000,00	12.000,00	10.000,00	12.000,00	3.619,90	8.380,10	12.000,00
510	EQUO INDENNIZZO	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610	ASILI NIDO	170.000,00	86.040,00	98.788,00	157.252,00	140.413,43	7.171,00	147.584,43
620	SUSSIDI AL PERSONALE	325.000,00	225.000,00	0,00	550.000,00	376.707,56	173.292,44	550.000,00
630	BORSE DI STUDIO FIGLI DIPENDENTI	100.000,00	35.743,95	0,00	135.743,95	130.381,58	5.362,37	135.743,95
640	CONTRIBUTO ASSISTENZA SANITARIA DIPENDENTI	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	528.848,73	121.151,27	650.000,00
660	ATTIVITÀ SOCIALI, CULTURALI, RICREATIVE	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	14.292,71	17.287,77	31.580,48
710	ARRETRATI STIPENDI DI ANNI PRECEDENTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	ARRETRATI ONERI ANNI PRECEDENTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
810	ARRETRATI DI ANNI PRECEDENTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
820	ARRETRATI ONERI ANNI PRECEDENTI PERSONALE TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
910	ACCERTAMENTI SANITARI	439.500,00	31.485,29	35.260,01	435.725,28	244.842,67	183.928,79	428.771,46
920	PREMI DI ASSICURAZIONE (POLIZZA INFORTUNI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 2: ONERI PER IL PERSONALE IN ATT	145.582.426,00	46.093.088,01	12.043.093,56	179.632.420,45	137.327.245,98	11.428.418,98	148.755.664,96
	CATEGORIA 3: USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SE							
110	MATERIALE DI CONSUMO	1.083.153,00	537.358,86	284.978,04	1.335.533,82	670.294,31	500.316,75	1.170.611,06
120	MATERIALE DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO	17.108.290,00	7.769.201,67	5.329.374,00	19.548.117,67	10.511.375,44	5.598.119,24	16.109.494,68
310	PUBBLICAZIONI, GIORNALI E RIVISTE GENERICHE	93.760,00	15.700,00	21.842,65	87.617,35	54.621,25	24.919,36	79.540,61
320	PUBBLICAZIONI E RIVISTE SCIENTIFICHE	146.000,00	38.490,00	73.504,16	110.985,84	65.126,65	30.208,50	95.335,15
910	ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	453.100,00	277.957,34	126.739,95	604.317,39	235.271,65	244.940,43	480.212,08
920	ALTRI MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITA' LABORATORIO	1.388.900,00	13.972.770,19	1.213.519,02	14.148.151,17	1.316.105,23	893.480,63	2.209.585,86
110	STUDI, CONSULENZE E INDAGINI	173.500,00	184.772,75	63.262,45	295.010,30	68.034,26	96.849,36	164.883,62
210	COLLABORAZIONI, COORDINATE E CONTINUATIVE FONDI ESTERNI	0,00	3.410.953,34	384.903,88	3.026.049,46	860.484,87	0,00	860.484,87
220	COLLABORAZIONI, COORDINATE E CONTINUATIVE FONDI I.N.F.N.	550.000,00	0,00	93.000,00	557.000,00	22.380,56	0,00	22.380,56
410	COMPENSI PER ORGANISMI, COMMISSIONI E COMITATI	233.500,00	23.179,86	15.000,00	241.679,86	139.417,02	30.719,75	170.136,77
510	SPESE PER STAMPA PUBBLICAZIONI	61.326,00	21.400,00	21.000,00	61.726,00	6.679,81	54.112,75	60.792,56
520	SPESE POSTALI	256.800,00	3.410,00	89.152,90	171.057,10	91.622,97	52.710,29	144.333,26
610	PREMI DI ASSICURAZIONE R.C.T.	1.213.100,00	15.770,43	101.328,39	1.127.542,04	1.110.686,28	3.250,00	1.113.936,28
710	SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.473,00	0,00	0,00	2.473,00	2.346,52	0,00	2.346,52

nziario Gestionale
IALE DI FISICA NUCLEARE

Pag. 2

Diff. rispetto alle prev.		Gestione dei Residui						Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell' Esercizio
Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui Inizio esercizio	Pagamenti	Da Pag. (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni: Aumento (16-13)	Variazioni: Diminuzione (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. Rispetto alle prev.: Aumento (20-19)	Diff. Rispetto alle prev.: Diminuzione (19-20)	(9+15)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	0,00	59.554,10	59.554,10	0,00	59.554,10	0,00	0,00	0,00	278.687,96	278.687,96	0,00	122.092,14
0,00	2.204,10	16.835,43	12.605,25	0,00	12.605,25	0,00	4.230,18	0,00	126.118,95	126.118,95	0,00	27.131,80
0,00	12.553,44	33.732,48	9.630,87	0,00	9.630,87	0,00	24.101,61	0,00	84.337,38	84.337,38	0,00	9.240,05
0,00	4.500,00	82.042,21	82.042,21	0,00	82.042,21	0,00	0,00	0,00	84.746,71	84.746,71	0,00	17.795,50
0,00	9.886,29	21.897,03	21.897,03	0,00	21.897,03	0,00	0,00	0,00	35.216,06	35.216,06	0,00	30.886,68
0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	35.143,83	214.061,25	185.729,46	0,00	185.729,46	0,00	28.331,79	0,00	609.107,06	609.107,06	0,00	207.146,17
0,00	189.912,16	371.935,81	2,28	0,00	2,28	0,00	371.933,53	0,00	66.468.520,78	66.468.520,78	0,00	53.501,34
0,00	0,00	305.031,40	0,00	0,00	0,00	0,00	305.031,40	0,00	11.239.730,79	11.239.730,79	0,00	288.118,59
0,00	22.803.756,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.134.689,51	10.134.689,51	0,00	511.665,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022.689,34	1.022.689,34	0,00	7.310,66
0,00	25.836,22	2.971.867,11	2.659.841,85	0,00	2.659.841,85	0,00	312.025,26	0,00	19.285.302,88	19.285.302,88	0,00	2.598.702,75
0,00	0,00	308.388,50	308.388,50	0,00	308.388,50	0,00	0,00	0,00	1.432.212,29	1.432.212,29	0,00	141.138,72
0,00	431.567,91	863.833,69	863.833,69	0,00	863.833,69	0,00	0,00	0,00	11.126.245,30	11.126.245,30	0,00	821.466,48
0,00	88.841,72	653.452,01	462.734,68	106.274,78	569.009,46	0,00	84.442,55	0,00	725.949,82	725.949,82	0,00	486.368,41
0,00	35.935,61	969.373,70	862.881,28	10.600,81	873.482,09	0,00	95.891,61	0,00	3.194.508,70	3.194.508,70	0,00	429.152,32
0,00	1.261.933,60	1.696.202,01	1.325.753,95	71.047,53	1.396.801,48	0,00	299.400,53	0,00	6.117.681,44	6.117.681,44	0,00	1.391.353,21
0,00	795.492,19	73.517,03	61.796,52	717,95	62.514,47	0,00	11.002,56	0,00	324.361,69	324.361,69	0,00	37.963,01
0,00	1.884.023,62	7.160.876,97	6.267.941,25	173.094,30	6.441.035,55	0,00	719.841,42	0,00	15.474.890,66	15.474.890,66	0,00	3.767.893,29
0,00	2.138.819,80	295.261,95	264.671,01	8.709,51	273.380,52	0,00	21.881,43	0,00	787.560,66	787.560,66	0,00	92.737,17
0,00	1.147.395,10	726.038,66	555.153,70	54.039,08	609.192,78	0,00	116.845,88	0,00	1.879.281,05	1.879.281,05	0,00	658.369,59
0,00	56.199,81	115.225,50	92.396,14	3.842,76	96.238,90	0,00	18.986,60	0,00	399.909,34	399.909,34	0,00	54.410,54
0,00	0,00	10.165,71	6.265,71	3.900,00	10.165,71	0,00	0,00	0,00	9.885,61	9.885,61	0,00	12.280,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	9.667,57	35.934,81	24.355,81	10.699,00	35.054,81	0,00	880,00	0,00	164.769,24	164.769,24	0,00	17.870,00
0,00	0,00	185.682,91	185.682,91	0,00	185.682,91	0,00	0,00	0,00	562.390,47	562.390,47	0,00	173.292,44
0,00	0,00	134.244,67	127.282,72	6.961,95	134.244,67	0,00	0,00	0,00	257.664,30	257.664,30	0,00	12.324,32
0,00	0,00	218.250,00	218.250,00	0,00	218.250,00	0,00	0,00	0,00	747.098,73	747.098,73	0,00	121.151,27
0,00	419,52	29.794,00	24.786,55	3.662,10	28.448,75	0,00	1.345,25	0,00	39.079,36	39.079,36	0,00	20.949,87
0,00	0,00	752.699,76	659.190,98	93.508,78	752.699,76	0,00	0,00	0,00	659.190,98	659.190,98	0,00	93.508,78
0,00	0,00	611.014,28	605.573,31	5.440,97	611.014,28	0,00	0,00	0,00	605.573,31	605.573,31	0,00	5.440,97
0,00	0,00	200.000,00	4.049,64	195.950,36	200.000,00	0,00	0,00	0,00	4.049,64	4.049,64	0,00	195.950,36
0,00	0,00	68.000,00	968,36	67.031,64	68.000,00	0,00	0,00	0,00	968,36	968,36	0,00	67.031,64
0,00	6.953,82	222.856,76	169.265,79	26.042,26	195.308,05	0,00	27.548,71	0,00	414.108,46	414.108,46	0,00	209.971,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	30.876.755,49	18.979.647,24	15.751.066,73	841.523,78	16.592.590,51	0,00	2.387.056,73	0,00	153.078.312,71	153.078.312,71	0,00	12.269.942,76
0,00	164.922,76	742.324,63	447.765,31	119.120,94	566.886,25	0,00	175.438,38	0,00	1.118.059,62	1.118.059,62	0,00	619.437,69
0,00	3.438.622,99	10.387.299,75	7.728.562,28	2.234.928,22	9.963.490,50	0,00	423.809,25	0,00	18.239.937,72	18.239.937,72	0,00	7.833.047,46
0,00	8.076,74	34.226,27	29.353,80	4.266,00	33.619,80	0,00	606,47	0,00	83.975,05	83.975,05	0,00	29.185,36
0,00	15.650,69	39.944,20	26.731,26	10.309,87	37.041,13	0,00	2.903,07	0,00	91.857,91	91.857,91	0,00	40.518,37
0,00	124.105,31	312.518,98	199.916,37	83.288,05	283.204,42	0,00	29.314,56	0,00	435.188,02	435.188,02	0,00	328.228,48
0,00	11.938.565,31	3.185.632,29	1.716.679,15	1.388.070,55	3.104.749,70	0,00	80.882,59	0,00	3.032.784,38	3.032.784,38	0,00	2.281.551,18
0,00	130.126,68	142.584,70	96.453,70	36.410,17	132.863,87	0,00	9.720,83	0,00	164.487,96	164.487,96	0,00	133.259,53
0,00	2.165.564,59	18.909,94	18.909,94	0,00	18.909,94	0,00	0,00	0,00	879.394,81	879.394,81	0,00	0,00
0,00	534.619,44	142.776,48	0,00	0,00	0,00	0,00	142.776,48	0,00	22.380,56	22.380,56	0,00	0,00
0,00	71.543,09	81.125,18	72.400,06	3.336,00	75.736,06	0,00	5.389,12	0,00	211.817,08	211.817,08	0,00	34.055,75
0,00	933,44	61.027,71	51.372,64	4.155,76	55.528,40	0,00	5.499,31	0,00	58.052,45	58.052,45	0,00	58.268,51
0,00	26.723,84	50.274,83	42.205,42	4.815,39	47.020,81	0,00	3.254,02	0,00	133.828,39	133.828,39	0,00	57.525,68
0,00	13.605,76	7.604,78	3.404,78	4.200,00	7.604,78	0,00	0,00	0,00	1.114.091,06	1.114.091,06	0,00	7.450,00
0,00	126,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.346,52	2.346,52	0,00	0,00

Rendiconto Finanz
I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONA

Esercizio: 2012 Data a:

Struttura: INFN

Codice Capitolo	Denominazione	Gestione di Competenza – Previsioni – Iniziali	Variazioni – Aumento (7-4)	Variazioni – Diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Somme Impegnate – Pagate	Da Pag. (10-8)	Tot. Impegni (8+9)
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10
140910	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI	1.283.955,00	28.150,00	170.723,69	1.141.381,31	582.374,00	537.802,16	1.120.176,16
140920	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE ATTIVITA' LABORATORIO	955.750,00	545.385,41	187.781,24	1.313.354,17	957.747,89	228.240,12	1.185.988,01
141010	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	60.000,00	3.000,00	0,00	63.000,00	61.422,75	500,00	61.922,75
141110	SMALTIMENTO RIFIUTI NOCIVI	254.000,00	26.450,00	56.660,98	223.789,02	153.079,18	63.661,95	216.741,13
141210	UTENZE TELEFONICHE	645.900,00	53.757,10	191.201,27	508.455,83	249.100,38	242.439,75	491.540,13
141310	UTENZA IDRICA	54.500,00	500,00	30.250,00	24.750,00	18.406,04	5.961,08	24.367,12
141320	UTENZA IDRICA IMPIANTI DI RICERCA	236.800,00	41.500,00	30.542,09	247.757,91	148.844,77	98.768,86	247.613,63
141330	ENERGIA ELETTRICA EDIFICI	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	3.597,56	0,00	3.597,56
141340	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DI RICERCA	1.000.000,00	17.328.466,00	0,00	18.328.466,00	16.113.283,45	2.215.182,55	18.328.466,00
141350	COMBUSTIBILE RISCALDAMENTO E IMPIANTI	779.000,00	55.600,00	67.955,37	766.644,63	497.805,95	256.751,13	754.557,08
141410	LINEE TRASMISSIONE DATI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
141420	LINEE TRASMISSIONE DATI RICERCA	36.760,00	26.590,65	11.260,00	52.090,65	12.593,47	16.270,95	28.864,42
141430	CONTRIBUTI CONSORZI	0,00	51.729.572,94	0,00	51.729.572,94	8.337.815,00	43.391.750,00	51.729.565,00
141510	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMMOBILI	1.758.799,00	635.965,41	256.104,98	2.138.659,43	771.748,57	1.284.406,62	2.056.155,19
141610	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI APPARECCHIATURE	3.625.182,00	1.260.323,41	762.365,02	4.123.140,39	1.874.413,77	2.124.071,02	3.998.484,79
141710	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI DI AUTOMEZZI ATTIVITA' LABORATORIO	17.000,00	2.000,00	8.000,00	11.000,00	4.636,14	1.597,80	6.233,94
141810	ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	697.000,00	96.350,00	52.315,15	741.034,85	527.358,66	146.548,95	673.907,61
141910	SERVIZI VIGILANZA	2.375.100,00	21.510,00	31.386,60	2.365.223,40	1.966.014,78	396.150,90	2.362.165,68
141920	SERVIZI PULIZIE	1.864.000,00	18.950,74	152.490,00	1.730.460,74	1.420.535,78	259.383,22	1.679.919,00
141930	SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO	442.500,00	4.500,00	52.439,00	394.561,00	310.695,35	64.664,83	375.360,18
141940	SERVIZI TRASPORTI E FACCHINAGGIO ATTIVITA' LABORATORIO	669.700,00	183.659,52	307.424,38	545.935,14	287.715,33	192.256,60	479.971,93
142010	LOCAZIONI	631.200,00	60.575,00	66.271,25	625.503,75	580.057,28	44.934,89	624.992,17
142110	NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE PER UFFICI	170.285,00	16.870,00	39.423,00	147.732,00	96.686,91	39.557,47	136.244,38
142120	NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE ATTIVITÀ LABORATORIO	199.600,00	268.214,35	35.608,01	432.206,34	119.335,29	71.176,34	190.511,63
142130	NOLEGGIO E SPESE ACCESSORIE AUTOVEICOLI	91.562,00	9.000,00	3.562,00	97.000,00	74.999,60	22.000,29	96.999,89
142310	LICENZE SOFTWARE	575.800,00	441.236,69	298.145,62	718.891,07	296.520,91	222.125,02	518.645,93
142610	SPESE PER BREVETTI	35.000,00	20.000,00	9.000,00	46.000,00	16.362,33	2.971,35	19.333,68
149920	ALTRE SPESE PER SERVIZI SPESE DI CALCOLO RICERCA	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
149930	SPESE PUBBLICAZIONE BANDI	155.000,00	61.336,14	86.720,41	129.615,73	74.040,63	5.763,42	79.804,05
149940	ALTRE SPESE PER SERVIZI	3.642.860,00	17.274.103,47	2.374.158,76	18.542.804,71	2.672.055,18	1.773.862,17	4.445.917,35
	Totale Categoria: CATEGORIA 3: USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI	45.135.155,00	116.493.531,27	13.108.394,26	148.520.292,01	53.385.693,77	61.238.426,50	114.624.120,27
	Totale : A) FUNZIONAMENTO	191.307.293,00	162.784.780,36	25.273.699,30	328.818.380,06	191.136.317,35	72.873.991,65	264.010.309,00
	B) INTERVENTI DIVERSI							
	CATEGORIA 4: USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
210110	DOTTORATO DI RICERCA	1.700.000,00	323.354,75	15.344,48	2.008.010,27	412.142,98	1.391.192,76	1.803.335,74
210210	ASSEGNI COLLABORAZIONE ATTIVITÀ DI RICERCA	2.100.000,00	251.700,00	49.845,69	2.301.854,31	1.324.971,86	0,00	1.324.971,86
210220	ASSEGNI COLLABORAZIONE ATTIVITÀ DI RICERCA FONDI ESTERNI	0,00	4.995.783,73	141.184,42	4.854.599,31	1.053.432,02	0,00	1.053.432,02
210230	CONTRIBUTO ALLE UNIVERSITÀ PER ASSEGNI DI RICERCA	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	382.550,89	313.558,35	696.109,24
210310	BORSE DI STUDIO DELL'ISTITUTO	4.300.000,00	1.763,96	38.998,55	4.262.765,41	3.710.857,65	2.500,00	3.713.357,65
210320	BORSE DI STUDIO ENTI ESTERNI	0,00	1.565.547,70	0,00	1.565.547,70	277.090,49	0,00	277.090,49
210410	STUDI, CONSULENZE E INDAGINI PER ATTIVITÀ DI RICERCA	100.000,00	199.042,00	92.874,01	206.167,99	7.400,99	6.267,00	13.667,99
210420	SEMINARI	524.200,00	226.538,94	245.675,76	505.063,18	251.958,21	95.985,05	347.943,26
210510	ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	240.000,00	617.709,11	170.950,77	686.758,34	398.861,42	144.159,46	543.020,88
219910	FORMAZIONE ESTERNA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	100.000,00	76.000,00	5.000,00	171.000,00	93.401,00	57.630,00	151.031,00
219920	SPESE REALIZZAZIONE MUSEO DI TERAMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 4: USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZ	9.964.200,00	8.257.440,19	759.873,68	17.461.766,51	7.912.667,51	2.011.292,62	9.923.960,13
	CATEGORIA 5: TRASFERIMENTI PASSIVI							
221410	TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRI ENTI DI RICERCA	4.000.000,00	3.316.326,00	862.315,00	6.454.011,00	3.151.772,29	3.273.117,71	6.424.890,00
221810	CONTRIBUTO UNIVERSITÀ PER CONVENZIONI	2.169.400,00	914.159,70	861.600,00	2.221.959,70	2.029.954,93	191.519,56	2.221.474,49
	Totale Categoria: CATEGORIA 5: TRASFERIMENTI PASSIVI	6.169.400,00	4.230.485,70	1.723.915,00	8.675.970,70	5.181.727,22	3.464.637,27	8.646.364,49
	CATEGORIA 6: ONERI FINANZIARI							
239310	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	37.800,00	80.600,00	21.805,60	96.594,40	52.136,05	7.564,73	59.700,78
	Totale Categoria: CATEGORIA 6: ONERI FINANZIARI	37.800,00	80.600,00	21.805,60	96.594,40	52.136,05	7.564,73	59.700,78
	CATEGORIA 7: ONERI TRIBUTARI							
240110	IRAP	2.350.634,00	4.876.831,08	0,00	7.227.465,08	6.513.139,28	714.325,80	7.227.465,08
240210	IRES	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	117.310,20	0,00	117.310,20

nziario Gestionale
ALE DI FISICA NUCLEARE

Pag. 3

Diff. rispetto alle prev. Aumento (10-7)	Diff. rispetto alle prev. Diminuzione (7-10)	Gestione dei Residui: Residui inizio esercizio	Pagamenti	Da Pag. (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni: Aumento (16-13)	Variazioni: Diminuzione (13-16)	Gestione di Cassa: Previsioni	Pagamenti	Diff. Rispetto alle prev. Aumento (20-19)	Diff. Rispetto alle prev. Diminuzione (19-20)	Totale Residui al termine dell' Esercizio (9+15)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	21.205,15	891.611,62	593.088,35	289.286,73	882.375,08	0,00	9.236,54	0,00	1.175.462,35	1.175.462,35	0,00	827.088,89
0,00	127.366,16	385.862,75	348.817,16	28.429,02	377.246,18	0,00	8.616,57	0,00	1.306.565,05	1.306.565,05	0,00	256.669,14
0,00	1.077,25	6.067,33	1.846,92	1.732,25	3.579,17	0,00	2.488,16	0,00	63.269,67	63.269,67	0,00	2.232,25
0,00	7.047,89	138.904,06	82.506,12	8.581,52	91.087,64	0,00	47.816,42	0,00	235.585,30	235.585,30	0,00	72.243,47
0,00	16.915,70	429.476,57	226.912,82	112.142,79	339.055,61	0,00	90.420,96	0,00	476.013,20	476.013,20	0,00	354.582,54
0,00	382,88	14.162,54	3.270,49	9.295,00	12.565,49	0,00	1.597,05	0,00	21.676,53	21.676,53	0,00	15.256,08
0,00	144,28	150.796,72	94.903,86	32.668,22	127.572,08	0,00	23.224,64	0,00	243.748,63	243.748,63	0,00	131.437,08
0,00	5.402,44	1.607,28	1.022,90	0,00	1.022,90	0,00	584,38	0,00	4.620,46	4.620,46	0,00	0,00
0,00	0,00	355.236,00	250.845,96	0,00	250.845,96	0,00	104.390,04	0,00	16.364.129,41	16.364.129,41	0,00	2.215.182,55
0,00	12.087,55	240.030,67	215.867,99	13.909,64	229.777,63	0,00	10.253,04	0,00	713.673,94	713.673,94	0,00	270.660,77
0,00	5.000,00	1.920,00	1.920,00	0,00	1.920,00	0,00	0,00	0,00	1.920,00	1.920,00	0,00	0,00
0,00	23.226,23	28.059,25	5.613,03	18.459,70	24.072,73	0,00	3.986,52	0,00	18.206,50	18.206,50	0,00	34.730,65
0,00	7,94	21.212.841,37	20.679.841,37	0,00	20.679.841,37	0,00	533.000,00	0,00	29.017.656,37	29.017.656,37	0,00	43.391.750,00
0,00	82.504,24	3.406.777,72	2.159.014,33	1.091.167,76	3.250.182,09	0,00	156.595,63	0,00	2.930.762,90	2.930.762,90	0,00	2.375.574,38
0,00	124.655,60	3.251.481,73	2.402.946,48	776.331,30	3.179.277,78	0,00	72.203,95	0,00	4.277.360,25	4.277.360,25	0,00	2.900.402,32
0,00	4.766,06	1.339,54	805,14	534,40	1.339,54	0,00	0,00	0,00	5.441,28	5.441,28	0,00	2.132,20
0,00	67.127,24	264.058,81	217.558,51	27.227,66	244.786,17	0,00	19.272,64	0,00	744.917,17	744.917,17	0,00	173.776,61
0,00	3.057,72	441.919,26	429.707,21	1.256,76	430.963,97	0,00	10.955,29	0,00	2.395.721,99	2.395.721,99	0,00	397.407,66
0,00	50.541,74	328.705,57	312.217,54	11.581,27	323.798,81	0,00	4.906,76	0,00	1.732.753,32	1.732.753,32	0,00	270.964,49
0,00	19.200,82	282.353,13	102.011,94	145.007,52	247.019,56	0,00	35.333,57	0,00	412.707,29	412.707,29	0,00	209.672,45
0,00	65.963,21	210.597,55	152.607,31	43.959,53	196.566,84	0,00	14.030,71	0,00	440.322,64	440.322,64	0,00	236.216,13
0,00	511,58	14.766,37	9.259,73	1.770,00	11.029,73	0,00	3.736,64	0,00	589.317,01	589.317,01	0,00	46.704,89
0,00	9.487,62	54.840,63	31.609,35	16.123,83	47.733,18	0,00	7.107,45	0,00	130.296,26	130.296,26	0,00	55.681,30
0,00	241.694,71	145.981,96	94.422,07	47.951,23	142.373,30	0,00	3.608,65	0,00	213.757,36	213.757,36	0,00	119.127,57
0,00	0,11	21.252,62	19.623,59	1.177,16	20.800,75	0,00	451,87	0,00	94.623,19	94.623,19	0,00	23.177,45
0,00	200.245,14	312.370,23	280.839,25	24.305,34	305.144,59	0,00	7.225,64	0,00	577.360,16	577.360,16	0,00	246.430,36
0,00	26.666,32	16.386,94	5.846,03	7.698,01	13.544,04	0,00	2.842,90	0,00	22.208,36	22.208,36	0,00	10.669,36
0,00	0,00	3.025,00	3.025,00	0,00	3.025,00	0,00	0,00	0,00	3.025,00	3.025,00	0,00	0,00
0,00	49.811,68	2.198,21	1.210,00	0,00	1.210,00	0,00	988,21	0,00	75.250,63	75.250,63	0,00	5.763,42
0,00	14.096.887,36	2.335.571,62	1.272.139,61	824.989,05	2.097.128,66	0,00	238.442,96	0,00	3.944.194,79	3.944.194,79	0,00	2.598.851,22
0,00	33.896.171,74	50.156.452,78	40.435.054,77	7.428.486,74	47.863.541,51	0,00	2.292.911,27	0,00	93.820.748,54	93.820.748,54	0,00	68.666.913,24
0,00	64.808.071,06	89.360.163,22	56.377.850,98	8.270.010,52	64.647.861,49	0,00	4.708.299,79	0,00	247.506.168,31	247.506.168,31	0,00	81.144.002,17
0,00	204.674,53	2.592.407,69	621.613,94	766.740,20	1.388.354,14	0,00	1.204.053,51	0,00	1.033.756,92	1.033.756,92	0,00	2.157.932,96
0,00	976.882,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.324.971,86	1.324.971,86	0,00	0,00
0,00	3.801.167,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.053.432,02	1.053.432,02	0,00	0,00
0,00	203.890,76	3.656.156,93	369.915,41	1.108.825,42	1.478.740,83	0,00	2.177.416,10	0,00	752.466,30	752.466,30	0,00	1.422.383,77
0,00	549.407,76	15.707,99	4.083,34	0,00	4.083,34	0,00	11.624,65	0,00	3.714.940,99	3.714.940,99	0,00	2.500,00
0,00	1.288.457,21	77.326,21	1.430,34	23.192,21	24.622,55	0,00	52.703,66	0,00	278.520,83	278.520,83	0,00	23.192,21
0,00	192.500,00	72.273,00	29.509,86	23.733,14	53.243,00	0,00	19.030,00	0,00	36.910,85	36.910,85	0,00	30.000,14
0,00	157.119,92	122.482,53	96.317,39	8.207,92	104.525,31	0,00	17.957,22	0,00	348.275,60	348.275,60	0,00	104.192,97
0,00	143.737,46	129.290,22	86.741,48	29.594,58	116.336,06	0,00	12.954,16	0,00	485.602,90	485.602,90	0,00	173.754,04
0,00	19.969,00	15.758,55	1.400,00	400,00	1.800,00	0,00	13.958,55	0,00	94.801,00	94.801,00	0,00	58.030,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	7.537.806,38	6.681.403,08	1.211.011,76	1.960.693,47	3.171.705,23	0,00	3.509.697,85	0,00	9.123.679,27	9.123.679,27	0,00	3.971.986,09
0,00	29.121,00	1.939.947,70	763.372,31	928.577,20	1.691.949,51	0,00	247.998,19	0,00	3.915.144,60	3.915.144,60	0,00	4.201.694,91
0,00	485,21	285.004,07	200.520,24	76.192,14	276.712,38	0,00	8.291,69	0,00	2.230.475,17	2.230.475,17	0,00	267.711,70
0,00	29.606,21	2.224.951,77	963.892,55	1.004.769,34	1.968.661,89	0,00	256.289,88	0,00	6.145.619,77	6.145.619,77	0,00	4.469.406,61
0,00	36.893,62	230.198,43	7.053,68	11.365,81	18.419,49	0,00	211.778,94	0,00	59.189,73	59.189,73	0,00	18.930,54
0,00	36.893,62	230.198,43	7.053,68	11.365,81	18.419,49	0,00	211.778,94	0,00	59.189,73	59.189,73	0,00	18.930,54
0,00	0,00	1.084.896,32	1.084.896,32	0,00	1.084.896,32	0,00	0,00	0,00	7.598.035,60	7.598.035,60	0,00	714.325,80
0,00	2.689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.310,20	117.310,20	0,00	0,00

Rendiconto Finan:
I.N.F.N. - ISTITUTO NAZIONA

Esercizio: 2012 Data a:

Struttura: INFN

Codice Capitolo	Denominazione	Gestione di Competenza – Previsioni – Iniziali	Variazioni – Aumento (7-4)	Variazioni – Diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Somme impegnate – Pagate	Da Pag. (10-8)	Tot. Impegni (8+9)
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10
240610	ALTRI TRIBUTI	1.000.000,00	558.050,00	40.773,58	1.517.276,42	1.406.004,66	56.212,67	1.462.217,33
	Totale Categoria: CATEGORIA 7: ONERI TRIBUTARI	3.470.634,00	5.434.881,08	40.773,58	8.864.741,50	8.036.454,14	770.538,47	8.806.992,61
	CATEGORIA 8: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE							
250310	RIMBORSI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	90.349,73	9.650,27	100.000,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 8: POSTE CORRETTIVE E COMPENSA	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	90.349,73	9.650,27	100.000,00
	CATEGORIA 9: USCITE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI							
260210	ONERI VARI STRAORDINARI	5.584.863,00	241.162,00	241.162,20	5.584.862,80	5.584.862,80	0,00	5.584.862,80
269920	FONDI DI RISERVA	2.440.000,00	0,00	2.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria: CATEGORIA 9: USCITE NON CLASSIFICABILI CON	8.024.863,00	241.162,00	2.681.162,20	5.584.862,80	5.584.862,80	0,00	5.584.862,80
	Totale : B) INTERVENTI DIVERSI	27.768.897,00	18.244.568,97	5.227.530,06	40.783.935,91	26.858.197,45	6.263.683,36	33.121.880,81
	Totale Titolo : TITOLO 1°: SPESE CORRENTI	219.074.196,00	181.029.349,33	30.501.229,36	369.602.315,97	217.994.514,80	79.137.675,01	297.132.189,81
	TITOLO 2°: USCITE IN CONTO CAPITALE							
	A) INVESTIMENTI							
	CATEGORIA 11: ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPE							
510310	ACQUISIZIONE DI FABBRICATI NON RESIDENZIALI	60.000,00	17.647,70	50.000,00	27.647,70	2.407,90	21.993,40	24.401,30
510410	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	612.400,00	12.040,00	16.481,99	607.958,01	486.385,34	114.201,18	600.586,52
519910	ACQUISIZIONE DI ALTRI BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519920	SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	81.000,00	185.060,00	58.000,00	208.060,00	14.368,50	192.529,35	206.897,85
	Totale Categoria: CATEGORIA 11: ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU	753.400,00	214.747,70	124.481,99	843.665,71	503.161,74	328.723,93	831.885,67
	CATEGORIA 12: ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
520110	IMPIANTI ATTREZZATURE MACCHINARI	7.539.150,00	21.314.022,77	4.006.884,70	24.846.288,07	3.804.031,53	9.521.780,16	13.325.811,69
520130	MOBILI E MACCHINE UFFICIO	195.760,00	321.427,26	56.683,80	460.503,46	85.512,51	126.025,96	211.538,47
520140	ACQUISTI E INSTALLAZIONE EDILIZIA MOBILE	4.000,00	19.000,00	0,00	23.000,00	0,00	22.009,90	22.009,90
520910	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE -COSTRUZIONE APPARATI-	10.367.000,00	37.963.772,27	3.322.184,89	45.008.587,38	3.718.338,31	7.735.749,40	11.454.087,71
	Totale Categoria: CATEGORIA 12: ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZI	18.105.910,00	59.618.222,30	7.385.753,39	70.338.378,91	7.607.882,35	17.405.565,42	25.013.447,77
	CATEGORIA 16: CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI							
549920	CONCESSIONI PRESTITI DIPENDENTI	200.000,00	6.187,61	0,00	206.187,61	205.677,85	0,79	205.678,64
	Totale Categoria: CATEGORIA 16: CONCESSIONI DI CREDITI ED ANT	200.000,00	6.187,61	0,00	206.187,61	205.677,85	0,79	205.678,64
	CATEGORIA 17: INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSON.							
550110	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	6.500.000,00	2.635.512,44	0,00	9.135.512,44	0,00	9.135.512,44	9.135.512,44
	Totale Categoria: CATEGORIA 17: INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMI	6.500.000,00	2.635.512,44	0,00	9.135.512,44	0,00	9.135.512,44	9.135.512,44
	Totale : A) INVESTIMENTI	25.559.310,00	62.474.670,05	7.510.235,38	80.523.744,67	8.316.721,94	26.869.802,58	35.186.524,52
	Totale Titolo : TITOLO 2°: USCITE IN CONTO CAPITALE	25.559.310,00	62.474.670,05	7.510.235,38	80.523.744,67	8.316.721,94	26.869.802,58	35.186.524,52
	TITOLO 4: PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 23: USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
810110	RITENUTE ERARIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	23.495.879,92	3.301.774,37	26.797.654,29
810210	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	7.457.521,06	1.156.490,67	8.614.011,73
810310	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	455.831,39	250.474,05	706.305,44
810510	VERSAMENTI PER LA COSTITUZIONE DI DEPOSITI A CAUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
899910	ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA AZIENDALE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.983.918,55	1.709.914,60	3.693.833,15
899920	ALTRE PARTITE DI GIRO POLIZZA INA PREVIDENZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	5.808.361,19	3.352.714,54	9.161.075,73
899950	PARTITE IN CONTO SOSPESI	0,00	0,00	0,00	0,00	20.243.829,16	1.507.584,36	21.751.413,52
	Totale Categoria: CATEGORIA 23: USCITE AVENTI NATURA DI PART	0,00	0,00	0,00	0,00	59.445.341,27	11.278.952,59	70.724.293,86
	Totale :	0,00	0,00	0,00	0,00	59.445.341,27	11.278.952,59	70.724.293,86
	Totale Titolo : TITOLO 4: PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	59.445.341,27	11.278.952,59	70.724.293,86
	Totale (Titolo 1,Titolo2,Titolo3)	244.633.506,00	243.504.019,38	38.011.464,74	450.126.060,64	226.311.236,74	106.007.477,59	332.318.714,33
	Totale Generale : Uscite	244.633.506,00	243.504.019,38	38.011.464,74	450.126.060,64	285.756.578,01	117.286.430,18	403.043.008,19

ıziario Gestionale
ALE DI FISICA NUCLEARE

Pag. 4

Diff. rispetto alle prev.		Gestione dei Residui						Gestione di Cassa				Totale Residui al termine dell' Esercizio (9+15)
Aumento (10-7)	Diminuzione (7-10)	Residui inizio esercizio	Pagamenti	Da Peg. (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni Aumento (16-13)	Variazioni Diminuzione (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. Rispetto alle prev. Aumento (20-19)	Diff. Rispetto alle prev. Diminuzione (19-20)	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	55.059,09	96.832,92	94.356,72	1.137,14	95.493,86	0,00	1.339,06	0,00	1.500.361,38	1.500.361,38	0,00	57.349,81
0,00	57.748,89	1.181.729,24	1.179.253,04	1.137,14	1.180.390,18	0,00	1.339,06	0,00	9.215.707,18	9.215.707,18	0,00	771.675,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.349,73	90.349,73	0,00	9.650,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.349,73	90.349,73	0,00	9.650,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.584.862,80	5.584.862,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.584.862,80	5.584.862,80	0,00	0,00
0,00	7.662.055,10	10.318.282,52	3.361.211,03	2.977.965,76	6.339.176,79	0,00	3.979.106,73	0,00	30.219.406,48	30.219.406,48	0,00	9.241.649,12
0,00	72.470.126,16	79.668.443,79	59.733.061,99	11.247.976,28	70.981.038,27	0,00	8.687.405,52	0,00	277.727.576,79	277.727.576,79	0,00	90.385.651,29
0,00	3.246,40	6.433.488,70	383.519,16	5.425.149,84	5.808.669,00	0,00	624.819,70	0,00	385.927,06	385.927,06	0,00	5.447.143,24
0,00	7.371,49	126.702,11	116.039,88	9.880,73	125.920,61	0,00	781,50	0,00	602.425,22	602.425,22	0,00	124.081,91
0,00	0,00	40.293,84	39.462,47	0,00	39.462,47	0,00	831,37	0,00	39.462,47	39.462,47	0,00	0,00
0,00	1.162,15	732.106,06	235.755,77	394.241,98	629.997,75	0,00	102.108,31	0,00	250.124,27	250.124,27	0,00	586.771,33
0,00	11.780,04	7.332.590,71	774.777,28	5.829.272,55	6.604.049,83	0,00	728.540,88	0,00	1.277.939,02	1.277.939,02	0,00	6.157.996,48
0,00	11.520.476,38	11.642.473,15	10.074.920,78	1.169.061,60	11.243.982,38	0,00	398.490,77	0,00	13.878.952,31	13.878.952,31	0,00	10.690.841,76
0,00	248.964,99	115.988,03	104.442,62	4.557,60	109.000,22	0,00	6.987,81	0,00	189.955,13	189.955,13	0,00	130.583,56
0,00	990,10	63.912,20	62.702,20	0,00	62.702,20	0,00	1.210,00	0,00	62.702,20	62.702,20	0,00	22.009,90
0,00	33.554.499,67	27.663.406,55	9.921.989,48	16.045.737,18	25.967.726,66	0,00	1.695.679,89	0,00	13.640.327,79	13.640.327,79	0,00	23.781.486,58
0,00	45.324.931,14	39.485.779,93	20.164.055,08	17.219.356,38	37.383.411,46	0,00	2.102.368,47	0,00	27.771.937,43	27.771.937,43	0,00	34.624.921,80
0,00	508,97	1,42	1,42	0,00	1,42	0,00	0,00	0,00	205.679,27	205.679,27	0,00	0,79
0,00	508,97	1,42	1,42	0,00	1,42	0,00	0,00	0,00	205.679,27	205.679,27	0,00	0,79
0,00	0,00	54.265.002,32	2.369.554,93	51.895.447,39	54.265.002,32	0,00	0,00	0,00	2.369.554,93	2.369.554,93	0,00	61.030.959,83
0,00	0,00	54.265.002,32	2.369.554,93	51.895.447,39	54.265.002,32	0,00	0,00	0,00	2.369.554,93	2.369.554,93	0,00	61.030.959,83
0,00	45.337.220,15	101.083.374,38	23.306.388,71	74.944.076,32	98.252.465,03	0,00	2.830.909,35	0,00	31.625.110,65	31.625.110,65	0,00	101.813.678,90
0,00	45.337.220,15	101.083.374,38	23.306.388,71	74.944.076,32	98.252.465,03	0,00	2.830.909,35	0,00	31.625.110,65	31.625.110,65	0,00	101.813.678,90
26.797.654,29	0,00	3.456.599,75	3.437.608,06	12.192,85	3.449.800,91	0,00	6.798,84	0,00	26.933.487,98	26.933.487,98	0,00	3.313.967,22
8.614.011,73	0,00	1.175.901,24	1.173.775,09	2.126,15	1.175.901,24	0,00	0,00	0,00	8.631.296,15	8.631.296,15	0,00	1.158.616,82
706.305,44	0,00	225.246,28	215.678,20	9.568,08	225.246,28	0,00	0,00	0,00	671.509,59	671.509,59	0,00	260.042,13
0,00	0,00	11.900,40	0,00	11.900,40	11.900,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,40
3.693.833,15	0,00	201.405,48	184.188,02	17.217,46	201.405,48	0,00	0,00	0,00	2.168.106,57	2.168.106,57	0,00	1.727.132,06
9.161.075,73	0,00	347.891,71	211.665,30	136.226,41	347.891,71	0,00	0,00	0,00	6.020.026,49	6.020.026,49	0,00	3.488.940,95
21.751.413,52	0,00	1.936.017,83	1.490.496,12	442.938,47	1.933.434,59	0,00	2.583,24	0,00	21.734.325,28	21.734.325,28	0,00	1.950.522,83
70.724.293,86	0,00	7.354.962,69	6.713.410,79	632.169,82	7.345.580,61	0,00	9.382,08	0,00	66.158.752,06	66.158.752,06	0,00	11.911.122,41
70.724.293,86	0,00	7.354.962,69	6.713.410,79	632.169,82	7.345.580,61	0,00	9.382,08	0,00	66.158.752,06	66.158.752,06	0,00	11.911.122,41
70.724.293,86	0,00	7.354.962,69	6.713.410,79	632.169,82	7.345.580,61	0,00	9.382,08	0,00	66.158.752,06	66.158.752,06	0,00	11.911.122,41
0,00	117.807.346,31	180.751.818,17	83.041.450,70	86.192.052,60	169.233.503,30	0,00	11.518.314,87	0,00	309.352.687,44	309.352.687,44	0,00	192.199.530,19
70.724.293,86	117.807.346,31	188.106.780,86	89.754.861,49	86.824.222,42	176.579.083,91	0,00	11.527.696,95	0,00	375.511.439,50	375.511.439,50	0,00	204.110.652,60

I.N.F.N.

CONTI ECONOMICI comparativi per gli esercizi di 12 mesi chiusi il 31.12.2012 e 31.12.2011

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	357.434.854	316.833.780
2) Variazione rimanenze dei prodotti in lavoraz., semilavorati e finiti	-	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri ricavi e proventi	564.586	1.572.815
Totale valore della produzione (A)	357.999.440	318.406.595
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	20.144.779	23.276.432
7) per servizi	92.909.947	67.727.872
8) per godimento beni di terzi	1.569.394	1.565.581
9) per il personale		
a) salari e stipendi	98.608.190	99.920.225
b) oneri sociali	20.489.126	21.248.886
c) trattamento di fine rapporto	9.135.512	10.757.582
d) trattamento di quiescenza e simili (INA Previdenza e Quiescenza)	11.083.878	11.761.308
e) altri costi	28.598.431	28.148.814
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	48.832.508	51.501.109
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	211.014	1.757.056
d) svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	-	-
11) Variazioni delle rimanenze	-	-
12) Accantonamento per rischi	-	-
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-	-
14) Oneri diversi di gestione	23.551.434	23.921.089
Totale costi della produzione (B)	355.134.213	341.585.954
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A-B)	2.865.226	(23.179.359)
C) PROVENTI E (ONERI) FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	-	-
16) Altri proventi finanziari	-	-
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) di titoli iscritti in immobilizzaz. che non costituiscono partecipazioni	1.230.949	1.306.818
c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costituiscono partecipaz.	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	1.551.776	1.593.134
17) Interessi e altri oneri finanziari	(59.701)	(64.605)
Totale proventi e oneri finanziari (C)	2.723.024	2.835.347
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni di partecipazioni	-	-
19) Svalutazioni	-	(18.687.137)
Totale rettifiche di valore (D)	-	(18.687.137)
E) PROVENTI E (ONERI) STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari	-	-
21) Oneri straordinari	-	-
22) Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	2.156.321	9.444.067
23) Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	(95.238)	(230.140)
Totale delle partite straordinarie (E)	2.061.083	9.213.927
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	7.649.333	(29.817.222)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(117.310)	(69.310)
Avanzo/Disavanzo Economico	7.532.023	(29.886.532)

I.N.F.N.
STATI PATRIMONIALI comparativi al 31.12.2012 ed al 31.12.2011

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

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

2.4. Nota integrativa

2.4.1 Criteri di valutazione

2.4.2. Analisi delle voci del **Conto di bilancio**

2.4.2.1. Avanzo di amministrazione del precedente esercizio 2011
2.4.2.2. Variazioni alle previsioni finanziarie nel corso dell'esercizio
2.4.2.3. Entrate accertate e Spese impegnate rispetto alle previsioni definitive
2.4.2.4. Residui attivi
2.4.2.5. Residui passivi
2.4.2.6. Gestione di cassa
2.4.2.7. Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2012
2.4.2.8. Personale impegnato
2.4.2.9. Indici di bilancio

2.4.3. Analisi delle voci dello **Stato patrimoniale**

2.4.3.1. Immobilizzazioni materiali (A2)
2.4.3.2. Immobilizzazioni finanziarie (A3)
2.4.3.3. Residui attivi (B2)
2.4.3.4. Disponibilità liquide (B3)
2.4.3.5. Patrimonio netto (A)
2.4.3.6. Fondo oneri e rischi (C)
2.4.3.7. Trattamento di fine Servizio/Rapporto (D)
2.4.3.8. Residui passivi (E)

2.4.4. Analisti delle voci del **Conto economico**

2.4.4.1. Valore della produzione (A1)
2.4.4.2 Altri ricavi e proventi (A5)
2.4.4.3. Costi per materie prime, sussidiarie, consumi e merci (B6)
2.4.4.4. Costi per servizi (B7)
2.4.4.5. Costi per il godimento beni di terzi (B8)
2.4.4.6. Costi per il personale (B9)
2.4.4.7. Ammortamenti e svalutazioni (B10)
2.4.4.8. Oneri diversi di gestione (B14)
2.4.4.9. Proventi e (Oneri) finanziari (C)
2.4.4.10 Proventi e (Oneri) straordinari (E)
2.4.4.11 Imposte sul reddito dell'esercizio

2.4.5. Applicazione norme per il contenimento della spesa pubblica

2.4. Nota Integrativa al Rendiconto generale al 31 dicembre 2012

Il Rendiconto generale è redatto ai sensi dell'art. 40 del "Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità" dell'Ente; esso espone i risultati della gestione finanziaria, economica e patrimoniale dell'Istituto, svolta in base a:

- il Bilancio di Previsione approvato dal Consiglio Direttivo con deliberazione n. 12120 del 21.12.2011,
- le variazioni successivamente apportate con deliberazioni del Consiglio Direttivo medesimo, specificate al punto 2.4.2.2. seguente.

La Nota Integrativa contiene le informazioni prescritte dall'art. 44 del D.P.R. 27/2/2003 n. 97 e dall'art. 2427 del Codice Civile e costituisce parte integrante del Rendiconto generale. Il Conto di bilancio, il Conto economico, lo Stato Patrimoniale, e la Nota Integrativa sono redatti conformemente ai principi contabili rivenienti dalla legge 5.8.1978 n. 468 e successive modificazioni, dagli artt. 2423 e 2423 bis del Codice Civile nonché dalla prevalente dottrina giuridica ed economica.

Allo stato attuale di realizzazione del nuovo sistema informatico, il Conto economico e lo Stato Patrimoniale non sono generati in base al sistema di rilevazione contabile in partita doppia, applicato alle singole registrazioni, bensì mediante opportune riclassifiche di saldi provenienti dal Conto di bilancio e da altre rilevazioni extracontabili.

2.4.1. Criteri di Valutazione

La valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della cosiddetta funzione economica degli elementi attivi e passivi (meglio noto come principio della "prevalenza della sostanza sulla forma"), e ciò anche al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto e del risultato economico dell'esercizio.

Di seguito si illustrano in dettaglio i principali criteri applicati nella valutazione delle voci del rendiconto.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori e dei costi finanziari ragionevolmente imputabili, al netto del fondo di ammortamento incrementato nell'esercizio in conformità all'art. 2426 Codice Civile.

Gli ammortamenti sono calcolati sistematicamente in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti, con percentuali annue di ammortamento ritenute rappresentative della vita utile dei medesimi; per i beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio, l'ammortamento decorre dalla data di presa in carico del bene stesso, corrispondente all'entrata in funzione.

Categorie omogenee di immobilizzazioni	%
Edifici convenzionali	2
Edifici prefabbricati e costruzioni leggere	10
Pertinenze dei fabbricati e opere infrastrutturali	2
Impianti di servizio	6,25
Impianti per attività di ricerca	6,25
Apparati sperimentali	6,25
Apparecchiature elettroniche per calcolo e trasferimento dati	25
Macchine elettromeccaniche	20
Macchinari e attrezzature	10
Strumenti	20
Mobili e arredi	10
Autovetture	20,00
Autoveicoli da trasporto	12,50

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da partecipazioni vengono valutate al costo d'acquisto, i depositi vincolati ai piani di previdenza e quiescenza INA ed i presiti al personale sono valutati al valore nominale, mentre i titoli posti a garanzia dei mutui al personale sono valutati al valore di acquisto.

Rimanenze

In considerazione della loro scarsa rilevanza, le rimanenze – essenzialmente costituite da materiale di consumo ed ausiliario – non sono rilevate nello stato patrimoniale bensì interamente imputate a conto economico al loro costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo e corrispondono ai Residui attivi totali rilevati nel Conto di bilancio al 31.12.2012. L'adeguamento del valore nominale degli stessi al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione, determinato in base ad una stima del rischio di inesigibilità e portato a diretta diminuzione degli stessi.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore del numerario esistente al 31 dicembre 2012. Non si rilevano saldi in valuta.

Fondo Rischi e Oneri

Rappresentano gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di Fine Servizio/Rapporto

Il debito maturato verso il personale dipendente per il trattamento di fine servizio/rapporto – determinato in conformità al disposto dell'art. 2120 Cod.civ., a quanto prescritto dalla specifica legislazione in materia di pubblico impiego ed agli accordi contrattuali vigenti in materia di diritto del lavoro, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo — è finanziato mediante:

- un Deposito presso INA-Assitalia, vincolato allo scopo, originariamente costituito con le quote versate con riferimento agli esercizi fino al 31.12.1993, ed iscritto nello Stato patrimoniale fra le Attività e le Passività per lo stesso importo;
- un Fondo Trattamento Fine Servizio/Rapporto conseguentemente accantonato ed iscritto nel Conto di Bilancio fra i Residui passivi e nello Stato patrimoniale fra le Passività.

Si rileva che l'applicazione dei diversi rinnovi contrattuali ha determinato un fabbisogno aggiuntivo straordinario --non finanziato con fondi aggiuntivi specifici dal MIUR. L'Istituto già da tanto tempo è impegnato a recuperare il "gap" determinatosi apportando specifici accantonamenti.

Debiti

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

Imposte dell'esercizio

L'Istituto non ha per oggetto esclusivo o principale l'esercizio di attività commerciali ed è, pertanto, assoggettato al regime agevolato generale di tassazione definito per gli "enti non commerciali" residenti, in virtù delle finalità non lucrative perseguite.

2.4.2. Analisi delle Voci del Conto di Bilancio

2.4.2.1. Avanzo di Amministrazione del precedente esercizio 2011

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

Destinazione dell'avanzo di amministrazione 2011, assegnato nel 2012	Delibere di Consiglio Direttivo (numero e data)								
	Totale	12185 del 26.01.12	12207 del 24.02.2012	12251 del 30.03.2012	12305 del 27.04.12	12348 del 25.05.12 12381 del 27.06.12	12423 del 26.07.12 12480 del 27.09.12	12528 del 23.10.12	12561 del 26.11.12
Avanzo vincolato:									
Progetti finanziati a destinazione specifica	26.791.584	10.012.084	187.929	16.590.602	-	969	-	-	-
SuperB Factory	22.000.000	-	-	-	-	-	-	-	22.000.000
Progetto Operativo Nazionale: Km3NeT_Italia	16.640.000	-	-	-	-	558.228	16.081.772	-	-
Programma Internaz. MIUR: Broader Approach	7.500.000	6.000.000	-	1.500.000	-	-	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: RECAS/CASAP	5.499.502	6.874.377	-	(1.374.875,36)	-	-	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: NAFASSY/DISP	2.778.069	-	3.472.586	(694.517,24)	-	-	-	-	-
Trattamento di fine servizio/rapporto	2.635.512	-	-	-	-	-	2.635.512	-	-
Programma Internaz. MIUR: NBTF - ITER	2.500.000	-	-	-	-	-	2.500.000	-	-
Programma Internaz. MIUR: IGI-EGI	2.055.000	2.000.000	-	55.000	-	-	-	-	-
Programma Internaz. MIUR: ELI_NP	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	-	-	-
Programma Internaz. MIUR: Km3NET-It	1.000.000	-	-	-	-	-	1.000.000	-	-
Altre destinazioni vincolate	317.904	38.822	18.500	691	79.891	-	*180.000*	-	-
Commissario Emergenza Gran Sasso (O.3303/03)	241.162	-	-	-	-	-	241.162	-	-
Totale avanzo vincolato	90.958.732	25.925.283	3.679.015	16.076.900	79.891	559.197	22.638.446	-	22.000.000
Avanzo disponibile:									
Energia elettrica	15.720.232	-	-	-	-	9.000.000,00	-	6.720.232,00	6.720.232,00
IRAP	4.681.869	-	-	-	-	-	-	4.681.868,88	4.681.868,88
Partecipazione al Consorzio EGO	4.500.000	-	-	-	-	4.500.000,00	-	-	-
Totale avanzo disponibile	24.901.901	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500.000,00	-	11.401.900,88	11.401.900,88
	115.860.633	25.925.282	3.679.015	16.076.900	79.891	14.059.197	22.638.446	11.401.901	11.401.901

2.4.2.2. Variazioni alle previsioni finanziarie intervenute nel corso dell'esercizio

Le previsioni di entrata e di spesa hanno subito le seguenti variazioni nel corso dell'esercizio, per effetto delle relative delibere del Consiglio Direttivo. Le variazioni di entrata e di spesa sono generate da:

- stanziamenti di fondi esterni ed a destinazione vincolata, ricevuti prevalentemente per specifiche finalità di ricerca, di totali € 89.631.923 (€ 52.847.594 nel 2011) - non inseriti fra le previsioni iniziali in quanto i relativi accordi erano ancora in fase di perfezionamento - e dal conseguente stanziamento su specifici capitoli di spesa;
- assegnazione dell'intero avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011, di € 115.860.633 (€ 99.193.888 nell'esercizio 2010), e dalla conseguente assegnazione su specifici capitoli di spesa;
- storni fra capitoli di spesa, resi necessari dai successivi fabbisogni specifici derivanti dal concreto svolgimento delle attività di ricerca.

In sintesi, le variazioni sono state rilevate in base alle seguenti delibere del Consiglio Direttivo, recanti le motivazioni e i dettagli informativi di ognuna di esse:

	Entrate	Spese		
		Totale	Correnti	c/Capitale
Previsione iniziale	244.633.506	244.633.506	219.074.196	25.559.310
Delibere di variazione:				
N. 12185 del 26.01.12	2.753.000	28.678.282	15.925.718	12.752.564
N. 12207 del 24.02.12	310.048	3.989.063	691.463	3.297.600
N. 12251 del 29.03.12	4.700.705	20.777.604	20.203.604	574.000
N. 12305 del 26.04.12	556.792	636.683	569.223	67.460
N. 12348 del 24.05.12	747.591	14.805.820	14.331.826	473.994
N. 12391 del 27.06.12	2.952.661	2.953.629	2.951.689	1.940
N. 12423 del 26.07.12	736.517	916.517	844.547	71.970
N. 12480 del 27.09.12	764.469	23.222.915	20.385.600	2.837.315
N. 12528 del 23.10.12	318.691	11.720.592	11.704.008	16.584
N. 12561 del 26.11.12	42.211.122	64.211.122	61.829.572	2.381.550
N. 12609 del 19.12.12	33.580.328	33.580.328	4.590.328	28.990.000
Totale Variazioni delibere (a)	89.631.923	205.492.555	154.027.577	51.464.977
Previsione definitiva	334.265.429	450.126.061	373.101.773	77.024.287

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Per altro verso, rispetto alle previsioni definitive per l'esercizio 2011, in sede di consuntivo sono state impegnate minori spese relativamente alle voci principali di seguito specificate; le spese sono:

- raggruppate secondo le stesse categorie omogenee presentate nel successivo punto 2.4.4. (Analisi delle voci del Conto economico) in cui sono esposti gli impegni comparativi con il precedente esercizio,
- identificate singolarmente con il capitolo SIOPE,
- elencate in ordine decrescente di minor impegno rispetto alla previsione.

In termini generali, si rileva che gran parte dei minori impegni di seguito indicati contribuiscono a formare parte dell'Avanzo di Amministrazione a destinazione vincolata; ciò in quanto legati a finanziamenti aventi specifica destinazione.

Materiali di consumo

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

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

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

Spese per servizi

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

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

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

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

Spese per godimento beni di terzi

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

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

Spese in conto capitale

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

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

Spese per il Personale

Ai fini di questa nota, le spese per il personale includono sia gli "Oneri per il personale in attività di servizio" (cat. 2), sia una parte delle "Uscite per prestazioni istituzionali" (cat 4), in quanto comunque costituenti il complesso delle risorse da destinare al personale impiegato.

I minori impegni totali, rispetto alla previsione definitiva, si attestano nell'ordine del 19% (15% nell'esercizio 2011) e sono in gran parte dovuti alle "Competenze per il Personale a tempo determinato" ed agli "Assegni di ricerca finanziati da fondi esterni" per i quali le previsioni includono le disponibilità pluriennali finanziate da enti diversi dal MIUR, con impegni su base mensile relativi ai compensi effettivamente erogati nell'esercizio.

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

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

In tema di personale, si rilevano ulteriori spese – accessorie rispetto ai compensi e relativi oneri contributivi – il cui dettaglio è riportato di seguito. Complessivamente, queste spese evidenziano minori impegni totali, rispetto alla previsione definitiva, nell'ordine del 21% (19% nell'esercizio 2011), che sono in gran parte dovuti alle spese per missioni.

Le spese per missioni, articolate in diversi capitoli, seppure drasticamente ridotte rispetto al precedente esercizio in applicazione del D.L. 31.5.2010, n. 78, convertito in legge 30.7.2010, n. 122, continuano ad essere allocate, in fase di previsione, alle singole strutture e ai singoli esperimenti; mantengono, pertanto, un notevole frazionamento di impiego ed una conseguente più facile produzione di avanzi nelle specifiche allocazioni.

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

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

2.4.2.4. Residui attivi

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

Anno di formazione	Saldo al 31.12.2012	Saldo al 31.12.2011	*Principali origini* e stima del grado di esigibilità
2000	826.484	826.483	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2001	49.063	49.063	Trasferimenti correnti da altri Enti di ricerca; grado di esigibilità totale.
2003	29.781	276.093	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2004	567.972	568.137	Trasferimenti correnti dallo Stato, dalle Province e dalla U.E. a destinazione specifica; grado di esigibilità totale.
2005	342.847	815.819	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea, Provincie ed altri Enti di ricerca; grado di esigibilità totale.
2006	675.540	1.047.850	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale.
2007	1.076.151	1.129.548	Recuperi e rimborsi diversi, Trasferimenti correnti da altre P.A., Enti di ricerca, Unione E.; grado di esigibilità totale.
2008	1.899.938	2.988.810	Trasferim. correnti dallo Stato a destinaz. specifica, dalla U.E., recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale.
2009	7.285.660	8.132.268	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
2010	8.358.822	9.435.352	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
2011	26.484.963	48.349.178	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
2012	30.596.193	-	Trasferim. correnti dallo Stato, U.E., Enti pubblici diversi, recuperi e rimborsi diversi; grado di esigibilità totale
	76.193.413	73.418.601	

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

Capitolo		Residui attivi del 31.12.2012					Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.2012
		Al 31.12.2011	Riscossi 2012 €	Riscossi 2012 %	Variazioni €	Rimasti da riscuotere		
		(a)	(b)		(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)
	Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI:							
	Traferimenti correnti da parte dello Stato:							
121210	Senza vincolo di destinazione	217.699	0	0,0%	0	217.699		217.699
121110	A destinazione specifica	40.833.094	14.781.391	36,2%	0	26.051.703	21.878.066	47.929.769
		41.050.793	14.781.391	36,0%	0	26.269.402	21.878.066	48.147.467
	Trasferimenti correnti da Regioni/Provincie:							
122110	Regioni-a destinazione specifica	2.975.766	357.580	12,0%	0	2.618.187	2.831.600	5.449.787
123210	Provincie-correnti	540.000	0	0,0%	0	540.000	0	540.000
122210	Regioni-senza vincolo di destinazione	229.604	124.452	54,2%	0	105.152	0	105.152
		3.745.370	482.032	12,9%	0	3.263.339	2.831.600	6.094.939
	Traferimenti correnti da altri Enti:							
129110	Unione Europea	12.867.384	4.169.458	32,4%	84.878	8.613.048	2.066.101	10.679.150
128910	Altre pubbliche Amministrazioni	2.568.322	1.065.698	41,5%	0	1.502.625	128.000	1.630.625
124910	Altri Enti di ricerca	3.391.508	974.969	28,7%	0	2.416.539	387.097	2.803.635
129210	Altri Organismi internazionali	1.123.500	0	0,0%	0	1.123.500	0	1.123.500
129310	Imprese pubbliche	94.336	0	0,0%	0	94.336	0	94.336
129410	Imprese private	398.000	0	0,0%	0	398.000	339.880	737.880
125310	Università	0	0	0,0%	0	0	0	0
		20.443.050	6.210.125	30,4%	84.878	14.148.047	2.921.078	17.069.126
		65.239.214	21.473.548	32,9%	84.878	43.680.788	27.630.744	71.311.532
	Titolo 2 - ALTRE ENTRATE CORRENTI:							
	Redditi e proventi patrimoniali:							
132610	Altri interessi attivi su mutui, depositi e c/c	8	0	0,0%	0	8	0	8
	Poste correttive e compensative:							
133110	Rimborso spese di personale a comando	0	0	0,0%	0	0	0	0
133210	Recuperi e rimborsi diversi	10.554	0	0,0%	0	10.554	14.363	24.917
133250	INA previdenziale	72.113	0	0,0%	0	72.113	0	72.113
133220	Rimborsi prestiti erogati a dipendenti	0	0	0,0%	0	0	0	0
		82.667	0	0,0%	0	82.667	14.363	97.031
		65.321.889	21.473.548	32,9%	84.878	43.763.463	27.645.107	71.408.570

2.4.2.5. Residui passivi

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

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

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

Capitolo	descrizione	Residui passivi del 31.12.2012					Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.12
		Al 31/12/11	Pagati 2012 €	Pagati 2012 %	Variazioni €	Rimasti da pagare		
		(a)	(b)		(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)
	Spese per gli Organi dell'Ente							
110110	Compensi Presidente, GE e CD	59.554	59.554	100%	0	0	122.092	122.092
110120	Missioni Italia Presidente, GE e CD	16.835	12.605	75%	4.230	0	27.132	27.132
110130	Missioni estero Presidente, GE e CD	33.732	9.631	29%	24.102	0	9.240	9.240
110140	Spese funzionamento Organi	82.042	82.042	100%	0	0	17.796	17.796
110210	Compensi Collegio Revisori	21.897	21.897	100%	0	0	30.887	30.887
110220	Missioni Italia Collegio Revisori	0	0	0%	0	0	0	0
110230	Missioni estero Collegio Revisori	0	0	0%	0	0	0	0
		214.061	185.729	87%	28.332	0	207.146	207.146

Capitolo	descrizione	Residui passivi del 31.12.2012					Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.12
		Al 31/12/11	Pagati 2012 €	Pagati 2012 %	Variazioni €	Rimasti da pagare		
		(a)	(b)		(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)
	Spese per il personale dipendente e non:							
120110	Competenze pers. tempo indet.	371.936	2	0%	371.934	0	53.501	53.502
120210	Competenze accessorie pers. tempo indet.	305.031	0	-	305.031	0	288.119	288.119
120710	Contributi obbligatori personale tempo indeterm.	2.971.867	2.659.842	90%	312.025	0	2.598.703	2.598.703
120810	Contributi obbligatori personale tempo determ.	308.389	308.389	100%	0	0	141.139	141.139
121110	Altri contributi trattamento previdenziale INA	863.834	863.834	100%	0	0	821.466	821.466
121210	Formazione del personale	653.452	462.735	71%	84.443	106.275	380.094	486.369
121310	Buoni pasto e mensa	969.374	862.881	89%	95.892	10.601	418.552	429.152
121410	Trattamento missioni nazionali	1.696.202	1.325.754	78%	299.401	71.048	1.320.306	1.391.353
121415	Missioni Italia non soggette a vincolo	73.517	61.797	84%	11.003	718	37.265	37.983
121420	Trattamento missioni estere	7.160.877	6.267.941	88%	719.841	173.094	3.594.799	3.767.893
121425	Missioni estere non soggette a vincolo	295.262	264.671	90%	21.881	8.710	84.028	92.737
121430	Spese soggiorno ospiti ricercatori	726.039	555.154	76%	116.846	54.039	604.331	658.370
121450	Missioni formazione	115.226	92.396	80%	18.987	3.843	50.568	54.411
121620	Sussidi al personale	185.683	185.683	100%	0	0	173.292	173.292
121630	Borse di studio figli dipendenti	134.245	127.283	95%	0	6.962	5.362	12.324
121640	Contributo assistenza sanitaria	218.250	218.250	100%	0	0	121.151	121.151
121710	Arretrati stipendi personale tempo indeterm.	752.700	659.191	88%	0	93.509	0	93.509
121720	Arretrati oneri anni precedenti pers. tempo indet.	611.014	605.573	99%	0	5.441	0	5.441
121810	Arretrati anni precedenti pers. tempo determ.	200.000	4.050	2%	0	195.950	0	195.950
129910	Accertamenti sanitari	222.857	169.266	76%	27.549	26.042	183.929	209.971
Diversi	Altri	143.895	56.377	39%	2.225	85.293	551.815	637.109
		18.979.648	15.751.067	83%	2.387.056	841.525	11.428.419	12.269.943

Capitolo	descrizione	Residui passivi del 31.12.2012					Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.12
		Al 31/12/11	Pagati 2012 €	Pagati 2012 %	Variazioni €	Rimasti da pagare		
		(a)	(b)		(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)
	Acquisto di beni di consumo e servizi:							
130110	Materiale di consumo generico	742.325	447.765	60%	175.438	119.121	500.317	619.438
130120	Materiale di consumo attività di laboratorio	10.387.300	7.726.562	74%	423.809	2.234.928	5.598.119	7.833.047
139910	Altri materiali di consumo generici	312.519	199.916	64%	29.315	83.288	244.940	328.228
139920	Altri materiali di consumo di laboratorio	3.185.632	1.716.879	54%	80.883	1.388.071	893.481	2.281.551
140110	Studi, consulenze e indagini	142.585	96.454	68%	9.721	36.410	96.849	133.260
140220	Co.co.co. finanaziate da fondi INFN	142.776	0	0%	142.776	0	0	0
140910	Assistenza informatica attività degli uffici	891.812	593.088	67%	9.237	289.287	537.802	827.089
140920	Assistenza informatica attività di laboratorio	385.863	348.817	90%	8.617	28.429	228.240	256.669
141110	Smaltimento rifiuti nocivi	138.904	82.508	59%	47.816	8.582	63.662	72.243
141210	Utenza telefonica	429.477	226.913	53%	90.421	112.143	242.440	354.583
141320	Utenza idrica impianti ricerca	150.797	94.904	63%	23.225	32.668	98.769	131.437
141330	Energia elettrica edifici	1.607	1.023	64%	584	0	0	0
141340	Energia elettrica impianti di ricerca	355.236	250.846	71%	104.390	0	2.215.183	2.215.183
141350	Combustibile riscaldamento e impianti	240.031	215.868	90%	10.253	13.910	256.751	270.661
141420	Linee trasmissione dati ricerca	28.059	5.613	20%	3.987	18.460	16.271	34.731
141430	Contributi a Consorsi per la ricerca	21.212.841	20.679.841	97%	533.000	0	43.391.750	43.391.750
141510	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	3.406.778	2.159.014	63%	156.596	1.091.168	1.284.407	2.375.574
141610	Manutenzione ordinaria e rip. apparecchiature	3.251.482	2.402.946	74%	72.204	776.331	2.124.071	2.900.402
141810	Aire spese di manutenzione ordinaria e rip.	264.059	217.559	82%	19.273	27.228	146.549	173.777
141910	Vigilanza	441.919	429.707	97%	10.955	1.257	396.151	397.408
141920	Pulizie	328.706	312.218	95%	4.907	11.581	259.383	270.964
141930	Trasporti e facchinaggio	282.353	102.012	36%	35.334	145.008	64.665	209.672
141940	Traslochi e facchinaggio attività di laboratorio	210.598	152.807	72%	14.031	43.960	192.257	236.216
142010	Locazioni	14.766	9.260	63%	3.737	1.770	44.935	46.705
142120	Noleggi e spese accessorie attività laboratorio	145.982	94.422	65%	3.609	47.951	71.176	119.127
142130	Noleggio e spese accessorie autoveicoli	21.253	19.624	92%	452	1.177	22.000	23.177
142310	Licenze software	312.370	280.839	90%	7.226	24.305	222.125	246.430
149940	Altre spese per servizi	2.335.572	1.272.140	54%	238.443	824.989	1.773.862	2.598.851
Diversi	Altri	393.053	293.911	75%	32.676	66.466	252.272	318.738
		50.156.453	40.435.055	81%	2.292.911	7.428.486	61.238.427	68.666.913

Capitolo	descrizione	Residui passivi del 31.12.2012					Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.12
		Al 31/12/11	Pagati 2012 €	Pagati 2012 %	Variazioni €	Rimasti da pagare		
		(a)	(b)		(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)
	Spese per prestazioni istituzionali							
210110	Dottorato di ricerca	2.592.408	621.614	24%	1.204.054	766.740	1.391.193	2.157.933
210230	Contributo alle Università per assegni di ricerca	3.656.157	369.915	10%	2.177.416	1.108.825	313.558	1.422.384
210320	Borse di studio Enti esterni	77.326	1.430	2%	52.704	23.192	0	23.192
210420	Seminari	122.483	96.317	79%	17.957	8.208	95.985	104.193
210510	Organizzazione manifestazioni e convegni	129.290	86.741	67%	12.954	29.595	144.159	173.754
Diversi	Altri	103.740	34.983	34%	44.613	24.133	86.397	90.530
		6.681.403	1.211.012	18%	3.509.698	1.960.693	2.011.293	3.971.986
	Trasferimenti passivi:							
221410	Trasferimenti correnti ad altri Enti di ricerca	1.939.948	763.372	39%	247.998	928.577	3.273.118	4.201.695
221810	Contributo Università per convenzioni	285.004	200.520	70%	8.292	76.192	191.520	267.712
		2.224.952	963.893	43%	256.290	1.004.769	3.464.637	4.469.407

Capitolo	descrizione	Residui passivi del 31.12.2012					Residui generati nel 2012	Residui totali al 31.12.12
		Al 31/12/11	Pagati 2012 €	Pagati 2012 %	Variazioni €	Rimasti da pagare		
		(a)	(b)		(c)	(d=a-b-c)	(e)	(d+e)
	Oneri finanziari:							
239310	Oneri e commissioni bancarie	230.198	7.054	3%	211.779	11.366	7.565	18.931
	Oneri tributari:							
240110	IRAP	1.084.896	1.084.896	100%	0	0	714.326	714.326
240210	IRES	0	0	0%	0	0	0	0
240610	Altri tributi	96.833	94.357	97%	1.339	1.137	56.213	57.350
		1.181.729	1.179.253	100%	1.339	1.137	770.538	771.676
	Poste correttive e compensative:							
250310	Rimborsi per personale comandato	0	0	0%	0	0	9.650	9.650
	Uscite in c/capitale:							
510310	Fabbricati non residenziali	6.433.489	383.519	6%	624.820	5.425.150	21.993	5.447.143
510410	Materiale bibliografico	126.702	116.040	92%	782	9.881	114.201	124.082
519910	Altri beni immobili	40.294	39.462	98%	831	0	0	0
519920	Spese Manutenzione straordinaria immobili	732.106	235.756	32%	102.108	394.242	192.529	586.771
520110	Impianti, attrezzature, macchinari	11.642.473	10.074.921	87%	398.491	1.169.062	9.521.780	10.690.842
520130	Mobili e macchine ufficio	115.988	104.443	90%	6.988	4.558	126.026	130.584
520910	Costruzione apparati	27.663.407	9.921.989	36%	1.695.680	16.045.737	7.735.749	23.781.486
550110	Indennità anzianità e similari pers. Cessato	54.265.002	2.369.555	4%	0	51.895.447	9.135.512	61.030.960
Diversi	Altri	63.914	62.704	98%	1.210	0	22.011	22.011
		101.083.374	23.308.389	23%	2.830.909	74.944.077	26.869.803	101.813.879

2.4.2.6. Gestione di Cassa

Le disponibilità liquide presso la Banca d'Italia – che, al 31.12.2012, ammontavano a € 274.302.404,65 (€ 221.184.144,85 al 31.12.2011) e *che sono state riconciliate con le risultanze contabili dell'Istituto* — hanno subito le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

	Movimenti effettivi	Partite di giro	Totale
Fondo Cassa al 31.12.2011	221.232.273,84	(48.128,99)	221.184.144,85
Riscossioni	354.610.605,06	74.019.094,24	428.629.699,30
Pagamenti	(309.352.687,44)	(66.158.752,06)	(375.511.439,50)
Fondo Cassa al 31.12.2012	266.490.191,46	7.812.213,19	274.302.404,65

In termini di effetto sul fabbisogno statale, l'attività gestionale dell'esercizio ha prodotto un fabbisogno di 260,7 milioni di euro, confermato con nota MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - IGFPA - Ufficio IV prot. n. 7872 del 13.2.2013; esso rientra nei limiti del fabbisogno precedentemente autorizzato dal medesimo Ufficio con nota n. 12575 del 29.2.2012. Il fondo cassa a fine esercizio è stato riconciliato con le risultanze dell'Istituto cassiere.

2.4.2.7. Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2012

Le risultanze complessive dell'esercizio, escluse le "partite di giro" che si compensano, sono sintetizzate nel seguente prospetto comparativo che evidenzia:

- l'evoluzione di entrate e spese nelle tre fasi di previsione, variazione e accertamento/impegno, con il relativo effetto netto di avanzo finanziario,
- la correzione rilevata sui residui attivi e passivi provenienti dal precedente esercizio.

		Esercizio 2012	Esercizio 2011
GESTIONE DI COMPETENZA:			
Entrate:			
Previsioni iniziali		244.633.506	243.438.158
Variazioni deliberate		89.631.923	52.847.594
Previsioni definitive	(A)	334.265.429	296.285.752
Accertamenti al 31.12	(B)	360.782.164	321.306.547
Maggiori entrate accertate	(C=B-A)	26.516.735	25.020.795
Spese:			
Previsioni iniziali		244.633.506	243.438.158
Variazioni deliberate		205.492.555	152.041.482
Previsioni definitive	(D)	450.126.061	395.479.640
Impegni al 31.12	(E)	332.318.714	323.215.685
Minori spese impegnate	(F=D-E)	117.807.346	72.263.955
Avanzo finanziario	(G=C+F)	144.324.082	97.284.750
GESTIONE DEI RESIDUI:			
Saldo Sopravvenienze(Insussistenze) residui attivi		(95.238)	(230.140)
Saldo (Sopravvenienze)Insussistenze residui passivi		2.156.321	9.444.067
Rettifica sulla consistenza iniziale		0	(2.712)
Saldo Sopravvenienze nette	(H)	2.061.083,03	9.211.215
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(G+H)	**146.385.165**	**106.495.965**

2.4.2.8. Personale impegnato

Le attività di ricerca dell'Istituto sono svolte, oltre che da personale direttamente dipendente – sia a tempo indeterminato che determinato – anche da personale dipendente di Università ed altre Istituzioni di istruzione e ricerca, associato ai sensi dell'art. 77 del vigente Regolamento del Personale; gli "associati" ricevono l'intero trattamento retributivo dalle rispettive istituzioni di appartenenza, con il solo trattamento di trasferta erogato dall'Istituto.

La consistenza numerica del personale complessivamente impegnato nelle attività dell'Istituto risulta essere la seguente:

Tipologia di rapporto	31.12.2012	31.12.2011
Dipendenti a tempo indeterminato	1.762	1.812
Dipendenti a tempo determinato	269	243
Contratti di lavoro max 90gg (unità equivalenti)	6	11
	2.037	2.066
Personale temporaneamente associato	3.712	3.674
	5.749	5.740

Di seguito sono dettagliate le consistenze numeriche delle specifiche categorie di personale.

Al 31.12.2012, il personale dipendente a tempo indeterminato, per effetto di 1 assunzione (38 nel 2011) e 52 cessazioni (27 nel 2011) avvenute nel corso dell'esercizio, risulta essere il seguente:

Profilo	Livello	Consuntivo al 31.12.2011 Dotazione organica	Consuntivo al 31.12.2011 Posti coperti	Consuntivo al 31.12.2012 Dotazione organica	Consuntivo al 31.12.2012 Posti coperti
Dirigenti:					
Prima fascia		1	0	1	0
Seconda fascia		1	1	1	1
totale Dirigenti		**2**	**1**	**2**	**1**
Ricercatori:					
Dirigente di ricerca	I	118	117	118	106
Primo ricercatore	II	268	267	268	261
Ricercatore	III	224	219	224	217
totale Ricercatori		**610**	**603**	**610**	**584**
Tecnologi:					
Dirigente Tecnologo	I	45	43	45	37
Primo Tecnologo	II	94	92	94	88
Tecnologo	III	114	94	114	93
totale Tecnologi		**253**	**229**	**253**	**218**
Tecnici:					
Collaboratore tecnico E.R.	IV	337	336	309	328
	V	173	173	171	172
	VI	94	61	72	73
Operatore tecnico	VI	89	89	70	72
	VII	12	12	11	12
	VIII	9	3	3	3
Ausiliario tecnico	VIII	7	7	7	7
totale Tecnici		**721**	**681**	**643**	**667**
Amministrativi:					
Funzionario di amm.ne	IV	51	51	46	50
	V	17	6	16	16
Collaboratore di amm.ne	V	166	166	151	153
	VI	57	57	57	57
	VII	20	11	11	11
Operatore di amm.ne	VII	7	7	6	5
	VIII	2		2	0
totale Amministrativi		**320**	**298**	**289**	**292**
Totale		**1.906**	**1.812**	**1.797**	**1.762**

Alla stessa data, il personale dipendente a tempo determinato risulta essere il seguente:

Tipologia di rapporti di lavoro *a tempo determinato*	Situazione al 31.12.2012, per livello								Situazione al 31.12.11
	Totale	VIII	VII	VI	V	III	II	I	
Ex art. 15 CCNL (profili da IV a X)	**98**	1	39	49	9	-	-	-	**86**
Ex art. 23 DPR N. 171/91	**171**	-	-	-	-	165	5	1	**157**
	269	1	20	27	6	121	4	-	**243**

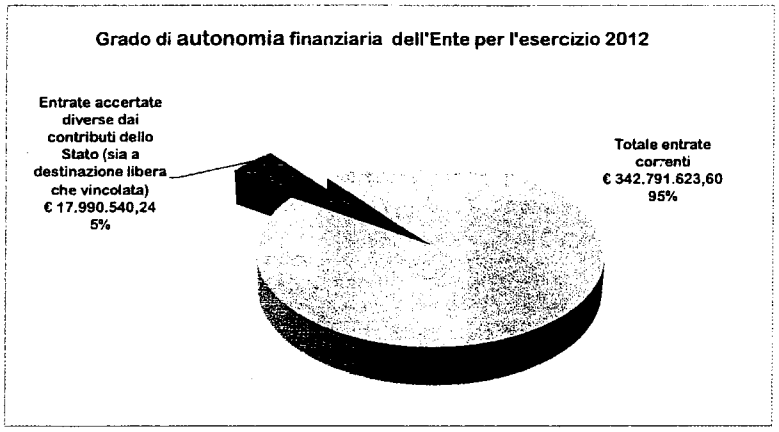
Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati, inoltre, stipulati contratti di lavoro a tempo determinato, per periodi massimi di 90 gg (ex art. 6 legge n. 70/75), con 26 persone (45 nel 2011), pari a 6 unità equivalenti a tempo pieno (11 nel 2011).

2.4.2.9. Indici di Bilancio

Grado di autonomia finanziaria dell'Ente:

Entrate (entrate accertate diverse dai contributi dello Stato) / Totale entrate correnti

= 17.990.540,24 / 342.791.623,60 = 5%



Il grado di autonomia esprime la capacità di reperire autonomamente risorse. Nel caso dell'INFN il grado di autonomia è del 5%; il 95% esprime un alto grado di dipendenza da trasferimenti da parte dello Stato o da progetti MIUR.

Grado di esecuzione del Bilancio

a) Entrate accertate / Stanziamenti in entrata definitivi di competenza

= 360.782.163,84* / 334.265.428,57 = 108%

b) Spese impegnate* / Stanziamenti in uscita definitivi di competenza

= 332.318.714,33 / 450.126.060,64 = 74%

** al netto delle partite di giro*

c) Economie di spesa / Stanziamenti in uscita definitivi di competenza

= 117.807.346,31 / 450.126.060,64 = 26%

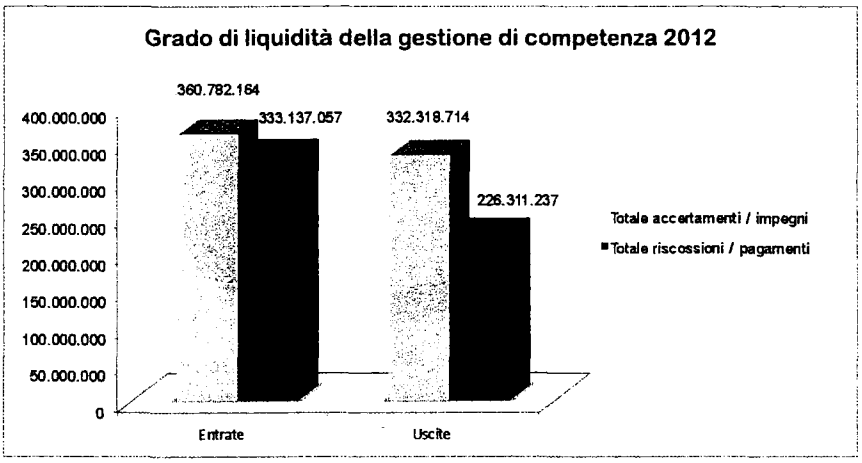
Il grado di esecuzione del bilancio evidenzia la capacità di dare attuazione alle previsioni di bilancio, in particolare:

- sono state accertate entrate superiori alle previsioni definitive per effetto di alcuni trasferimenti MIUR disposti in dicembre;
- sono state impegnate spese in percentuali molto alte rispetto agli stanziamenti definitivi dovute in particolare all'indennità di fine servizio/rapporto, alle acquisizioni di beni in conto capitale e contributi per consorzi (esempio Cabibbo Lab).

Grado di liquidità della gestione di competenza

a) Riscossioni in competenza / Totale accertamenti
= 333.137.056,82 / 360.782.163,84 = 92%

b) Pagamenti in competenza / Totale impegni
= 226.311.236,74 / 332.318.714,33 = 68%



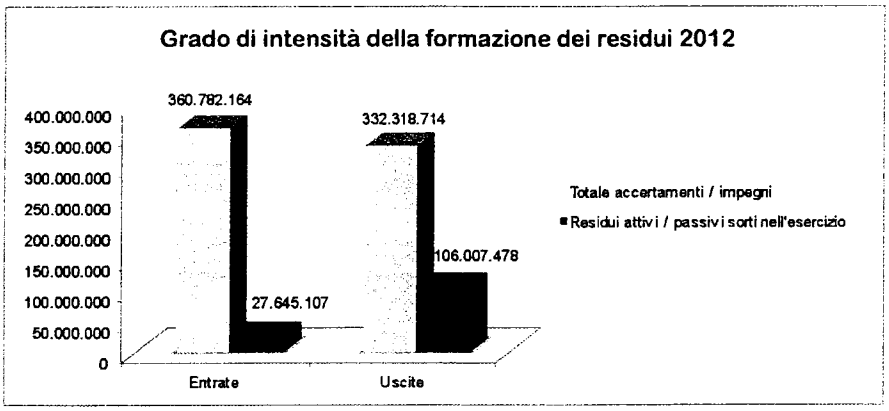
Grado di intensità della formazione dei residui

a) Residui attivi sorti nell'esercizio / Totale accertamenti
= 27.645.107,02 / 360.782.163,84 ≈ 8%

b) Residui passivi sorti nell'esercizio / Totale impegni
= 106.007.477,59 / 332.318.714,33 = 32%

La formazione dei residui attivi riguarda prevalentemente i trasferimenti attribuibili ai tempi di erogazione dell'Ente che deve trasferire le risorse, in particolare i trasferimenti dallo Stato o da altri Enti pubblici.

L'accumulo dei residui passivi è dovuto soprattutto all'indennità di fine servizio/rapporto e alle spese in conto capitale, per la presenza di regole che impongono di impegnare l'intero valore dell'opera nell'anno in cui è avviata mentre i relativi pagamenti sono effettuati in corrispondenza degli stati di avanzamento dei lavori.

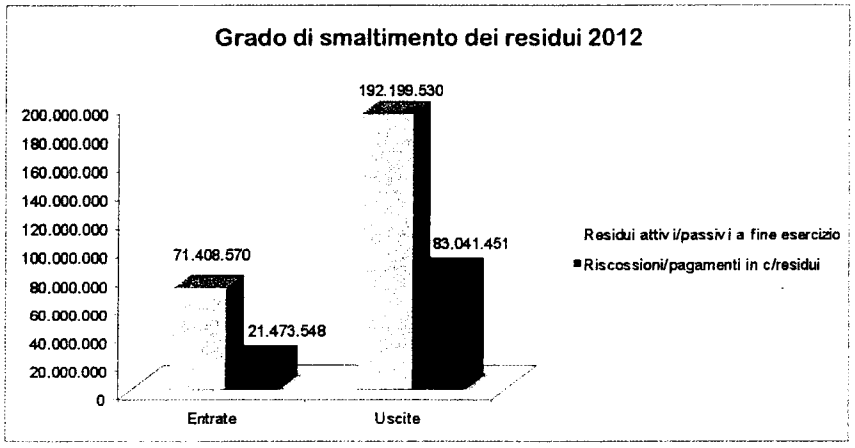


Grado di smaltimento dei residui

a) Totale riscossioni in c/residui / Totale residui attivi esistenti
= 21.473.548,24 / 71.408.569,97 = 30%

b) Totale pagamenti in c/residui / Totale residui passivi esistenti
= 83.041.450,70 / 192.199.530,19 = 43%

L'andamento del tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi, rileva due valori, che indicano la capacità e la rapidità con cui l'Ente, riesce a riscuotere i propri crediti o ad utilizzare pienamente le somme impegnate in precedenza. Le percentuali sovraindicate rilevano, da una parte, un maggiore rallentamento nella velocità di evasione dei residui attivi che riduce il flusso di riscossione in entrata, creando così una pressione sul livello della consistenza di cassa, e dall'altra, una durata nel tempo di pagamento dei residui passivi, dovuti però ad impegni relativi a realizzazioni in conto capitale, il cui esborso di cassa è legato a stati di avanzamento delle opere realizzate.



2.4.3. Analisi delle Voci dello Stato Patrimoniale

Nei seguenti prospetti vengono illustrati i movimenti registrati nel corso dell'esercizio nelle principali voci del bilancio.

2.4.3.1. Immobilizzazioni materiali (A II)

Le Immobilizzazioni materiali iscritte nello Stato Patrimoniale si riferiscono interamente a cespiti impiegati direttamente o indirettamente nell'attività di ricerca ed hanno avuto le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

	Saldi al 31.12.2011	Incrementi	Decrementi	Saldi al 31.12.2012	Fondo ammortam.	Valore netto al 31.12.2012
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b-c)	(e)	(f=d-e)
Terreni	2.938.392	-	-	2.938.392	-	2.938.392
Fabbricati	112.864.628	636.051	-	113.500.679	(97.291.690)	16.208.989
Strumentazioni e apparati scientifici	952.535.081	11.583.608	-	964.118.689	(830.564.069)	133.554.620
Macchinari ed attrezzature	125.629.011	1.636.308	-	127.265.319	(115.172.176)	12.093.143
Mobili ed arredi	13.787.198	-	(34.974)	13.752.224	(12.517.853)	1.234.371
Mezzi di trasporto	245.079	-	(9.373)	235.706	(224.688)	11.018
Materiale bibliografico	15.345.297	577.201	-	15.922.498	-	15.922.498
Edilizia mobile-Infrastrutture	81.150.110	110.262	-	81.260.372	-	81.260.372
Sistema informatico	8.947	-	-	8.947	-	8.947
Divulgazione scientifica fondi com.	7.006	-	-	7.006	-	7.006
Apparati scientifici centrali	-	-	-	-	-	-
	1.304.510.748	14.543.430	(44.347)	1.319.009.832	(1.055.770.476)	263.239.356
Immobilizzazioni in corso ed acconti	57.068.503	-	1.417.413.951	44.730.472	-	44.730.470
	1.361.579.251	14.543.430	1.417.369.604	1.363.740.304	(1.055.770.476)	307.969.826

2.4.3.2. Immobilizzazioni Finanziarie (A III)

Partecipazioni in Consorzi e Società (A III 1)

Al 31.12.2012 l'Istituto deteneva partecipazioni in numerosi Consorzi e Associazioni costituiti a fini scientifici; alcuni di questi risultavano dalla partecipazione finanziaria in un fondo consortile il cui "costo di acquisto" è iscritto fra le attività dello Stato Patrimoniale.

Partecipazione	31.12.2012	31.12.2011
Partecipazioni nazionali:		
Associazione Consortium GARR, Roma	125.000	125.000
Consorzio "*European Gravitational Observatory*" (EGO), Pisa	10.000	10.000
Consorzio RFX, Padova	26.000	26.000
Società Consortile Pisa Ricerche p.a, Pisa	40.000	40.000
Consorzio Ferrara Ricerche, Ferrara	1.550	1.550
Consorzio COMETA	15.000	15.000
Consorzio CYBERSAR	10.000	10.000
CRDC Nuove Tecnologie per le Attività Produttive SCarl	7.500	7.500
Associazione "Festival della Scienza", Genova	20.000	20.000
COIRICH	3.000	0
TICASS	4.000	0
Polo Innovaz. Efficienza Energetica e Fonti Rinnovabili	1.000	0
Soc. Cons. PUMA	1.000	0
Cabibbo-Lab, Roma	0	0
Partecipazioni estere:		
European Synchrotron Radiation Facility" (ESRF), Grenoble	516	516
	264.566	255.566

Crediti a lungo termine (A III 2)

Comprendono i crediti derivanti dalle diverse tipologie di provvidenze verso il personale, contrattualmente previste, ed hanno avuto le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

	Saldi al 31.12.2011	Incrementi	(Decrementi)	Saldi al 31.12.2012
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b-c)
Prestiti a dipendenti	242.427	205.679	(202.463)	245.642
Depositi vincolati previdenza INA	96.484.745	11.083.878	(9.161.076)	98.407.547
Depositi vincolati quiescenza INA	27.998.694	1.520.640	(3.971.629)	25.547.704
	124.725.866	12.810.196	(13.335.168)	124.200.894

In riferimento alla sopraindicata tabella si rammenta quanto segue:

Il Deposito vincolato di previdenza INA è stato incrementato della quota di adeguamento annuale versata dall'Istituto (cap. 121110) e decrementato dei prelievi relativi ai riscatti parziali ottenuti dal personale in servizio ed alle cessazioni dal servizio (cap. 899920).

Il Deposito vincolato di quiescenza INA è stato incrementato degli interessi attivi maturati sul totale delle posizioni (parte del cap. 132610) e decrementato delle liquidazioni erogate ai dipendenti (parte del cap. 899910).

Titoli emessi e garantiti dallo Stato (A III 3)

Riguardano le obbligazioni emesse dagli Istituti che erogano mutui ai dipendenti, acquistate da INFN alla pari e poste a garanzia temporanea dei mutui medesimi; le obbligazioni producono interessi annuali posticipati e sono annualmente riallineate all'ammontare dei mutui in essere. Al 31.12.2012 presentano la seguente consistenza:

Titolo obbligazionario	31.12.2012	31.12.2011
Italfondiario 12.,4% - scad. 1.4.2012	-	21.888,94
Centrobanca 4% - scad. 15.11.2020	104.237,31	115.094,41
Centrobanca 4% - scad. 19.10.2021	54.709,98	59.681,07
	158.947,29	196.664,42

ATTIVO CIRCOLANTE (B)

2.4.3.3. Residui attivi (B II)

Trattasi dei residui attivi rilevati in contabilità finanziaria al 31.12.2012 e sono compositi come specificato nella seguente tabella, dettagliata per tipologia di controparte; per una diversa lettura di tale voce, articolata per anno di formazione del residuo attivo e con valutazione sintetica del grado di recuperabilità, si rimanda allo specifico commento inserito nel capitolo 2.4.2.4 della "Analisi delle voci del Conto di Bilancio":

	Saldi al 31.12.2012	Saldi al 31.12.2011
Amministrazione statale	48.147.467	41.050.793
Organismi internazionali (UE, CERN)	11.802.650	13.990.884
Regioni e Provincie	6.094.939	3.745.370
Altri Enti di ricerca	2.803.635	3.391.508
Altre Pubbliche Amministrazioni	1.630.625	2.568.322
Imprese private	737.880	398.000
Recuperi diversi	97.039	82.675
Imprese pubbliche	94.336	94.336
Partite di giro	4.784.843	8.096.712
	76.193.413	73.418.601

2.4.3.4. Disponibilità liquide (B III)

Trattasi del saldo risultante al 31.12.2012 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, certificato da Unicredit Spa nella sua funzione di banca-cassiere; per il dettaglio e l'analisi delle movimentazioni si rimanda al punto 2.4.2.6. precedente.

2.4.3.5. Patrimonio netto (A)

Il Patrimonio netto è stato interessato dalle seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Totale	Avanzo economico degli esercizi precedenti	Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio
Saldo al 31.12.2011	447.492.125	477.378.656	(29.886.531)
Attribuzione Disavanzo economico 2011	-	(29.886.531)	29.886.531
Rilevazione Avanzo economico 2012	7.532.023	-	7.532.023
Saldo al 31.12.2012	455.024.148	447.492.125	7.532.023

2.4.3.6. Fondi Oneri e Rischi (C)

Il Fondo Rischi e Oneri si compone dei fondi INA per il trattamento di previdenza, di € 98.407.547 (€ 96.484.745 al 31.12.2011) e di quiescenza, di € 25.547.704 (€ 27.998.694 al 31.12.2011), ambedue corrispondenti ai depositi vincolati a tali scopi, iscritti fra i "Crediti a lungo termine" nelle Immobilizzazioni finanziarie a cui si rimanda (punto 2.4.3.2. precedente).

2.4.3.7. Trattamento di Fine Servizio/Rapporto (D)

Trattasi del fondo accantonato dall'Istituto, che – unitamente al Deposito vincolato presso INA, di € 25.547.704 (€ 27.998.694 al 31.12.2011), analizzato al capitolo 2.4.3.6 precedente — è posto a copertura del trattamento di fine servizio/rapporto maturato al 31.12.2011 per il personale dipendente; il fondo ha avuto le seguenti movimentazioni nell'esercizio:

Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Saldo iniziale	54.265.002	46.845.155
Decrementi per cessazioni dal servizio	(2.369.555)	(3.337.735)
Accantonamento d'esercizio	6.500.000	6.580.000
Accantonamento straordinario ex Avanzo	2.635.512	4.177.582
Saldo finale	61.030.959	54.265.002

Il fondo accantonato al 31.12.2012 è adeguato ad assicurare la copertura delle uscite che presumibilmente si verificheranno nei prossimi 15 esercizi, in base all'andamento delle cessazioni dal servizio rilevate negli ultimi anni; circa l'adeguatezza complessiva del fondo a coprire la totalità di tali cessazioni si rimanda a quanto precedentemente indicato nel capitolo 2.4.1. sui "Criteri di valutazione".

2.4.3.8. Residui Passivi (E)

Trattasi dei residui passivi rilevati in contabilità finanziaria al 31.12.2012, compositi come specificato nella seguente tabella, dettagliata secondo la classificazione SIOPE; per una diversa lettura di tale voce, articolata per causali principali, si rimanda allo specifico commento inserito nel capitolo 2.4.2 "Analisi delle voci del Conto di Bilancio":

Cat.	Creditore	Saldi al 31.12.2012	Saldi al 31.12.2011
	Stato:		
9	Fondo politiche sociali da restituire	-	-
7	Oneri tributari	771.676	1.181.729
		771.676	1.181.729
	Personale:		
2	Personale in attività di servizio	12.269.944	18.979.647
4	Prestazioni istituzionali	3.971.986	6.681.403
1	Spese Organi dell'Ente	207.146	214.061
8	Rimborsi per personale comandato	9.650	-
		16.458.726	25.875.111
	Soggetti privati:		
3	Acquisti beni di consumo e servizi	68.666.913	50.156.453
5	Trasferimenti passivi	4.469.407	2.224.952
6	Oneri e commissioni bancarie	18.931	230.198
11	Acquisizione di fabbricati ed altri beni durevoli	6.157.996	7.332.591
12	Acquisizione di apparecchiature scientifiche	34.624.922	39.485.780
		113.938.169	99.429.974
23	Partite di giro	11.911.122	7.354.963
		143.079.693	133.841.777

2.4.4. Analisi delle Voci del Conto Economico

2.4.4.1. Valore della Produzione (A1)

Il "valore della produzione" corrisponde al totale dei trasferimenti correnti accertati, con destinazione specifica o generica all'attività di ricerca; esso si è articolato come dettagliato nella seguente tabella:

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
	Traferimenti correnti da parte dello Stato:		
121210	Senza vincolo di destinazione	241.459.506	241.459.506
121110	A destinazione specifica	101.332.118	62.852.381
		342.791.624	304.311.888
	Traferimenti correnti da parte delle Regioni:		
122110	A destinazione specifica	2.877.600	165.310
122210	Senza vincolo di destinazione	0	0
		2.877.600	165.310
	Traferimenti correnti da altri Enti:		
129110	Unione Europea	6.142.041	7.074.725
128910	Altre pubbliche Amministrazioni	388.736	1.352.501
124910	Altri Enti di ricerca	4.120.846	2.817.829
125310	Università	380.508	264.799
129410	Imprese private	652.111	521.250
129210	Altri Organismi internazionali	0	325.480
124610	Aziende ospedaliero-universitarie	79.796	0
129310	Imprese pubbliche	1.593	0
		11.765.630	12.356.583
		357.434.854	316.833.780

In base alle indicazioni fornite dal MIUR - Dipartimento per l'Università l'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica e per la Ricerca - Direzione Generale per il Coordinamento e lo Sviluppo della Ricerca - Ufficio III con nota del 3.10.2012, prot. n. 1787, l'assegnazione dal Fondo ordinario per gli enti e le istituzioni di ricerca, per l'esercizio 2012, è stata prevista in € 278.245.380. La suddetta assegnazione comprende:

- € 36.785.874 a destinazione specifica per assunzioni straordinarie L. 652/2007 (€ 1.608.234), per i progetti SuperB (€ 18.891.750), ITER, Broader Approach e Agenzia Fusion for Energy (€ 6.285.890), XFEL Gmbh (€ 2.000.000), EUROFEL (€ 2.700.000), ESS Spallation Source (€ 1.800.000), ELI Nuclear Physics (€ 2.500.000) e GSSI (€ 1.000.000).

2.4.4.2. Altri ricavi e proventi (A5)

Il saldo, di € 564.586 (€ 1.572.815 al 31.12.2011), include le entrate relative a "Recuperi e rimborsi diversi", rilevate nei capp. 133210, 133220 e 133230, in quanto configurano ricavi d'esercizio.

2.4.4.3. Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (B6)

Riguardano gli impegni assunti nel corso dell'esercizio per le seguenti voci di spesa:

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
130120	Materiale di consumo attività di laboratorio	16.109.495	17.285.618
139920	Altri materiali di consumo di laboratorio	2.209.586	4.151.415
130110	Materiale di consumo generico	1.170.611	1.139.591
139910	Altri materiali di consumo generici	480.212	529.363
130310	Pubblicazioni, giornali e riviste generiche	79.541	90.972
130320	Pubblicazioni e riviste scientifiche	95.335	79.472
		20.144.779	23.276.432

2.4.4.4. Costi per Servizi (B7)

Riguardano gli impegni assunti nel corso dell'esercizio per le seguenti voci di spesa, elencate in ordine di rilevanza e per categorie omogenee:

Codice	Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
141430	Contributi a Consorzi per la ricerca	51.729.565	31.247.531
141340	Energia elettrica impianti di ricerca	18.328.466	9.315.394
141330	Energia elettrica edifici	3.598	3.293.000
	Totale Energia elettrica	18.332.064	12.608.394
141610	Manutenzione ordinaria e rip. apparecchiature	3.998.485	4.278.636
141510	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	2.056.155	2.974.776
141810	Alre spese di manutenzione ordinaria e rip.	673.908	705.767
141710	Manutenzione ordinaria automezzi di laboratorio	6.234	5.629
	Totale Manutenzione	6.734.782	7.964.808
140210	Co.co.co. finanziate da fondi esterni	860.485	791.556
140220	Co.co.co. finanaziate da fondi INFN	22.381	0
	Totale Co.Co.Co.	882.865	791.556
140910	Assistenza informatica attività degli uffici	1.120.176	1.085.577
140920	Assistenza informatica attività di laboratorio	1.185.988	1.056.055
	Totale Assistenza informatica	2.306.164	2.141.632
141910	Vigilanza	2.362.166	2.330.706
141920	Pulizie	1.679.919	1.770.105
141110	Smaltimento rifiuti nocivi	216.741	186.330
	Totale Housekeeping	1.896.660	1.956.435
141350	*Combustibile riscaldamento e impianti*	754.557	835.174
141930	Trasporti e facchinaggio	375.360	586.150
141940	Traslochi e facchinaggio attività di laboratorio	479.972	322.658
	Totale Trasporti e faccchinaggio	855.332	908.807
141210	Utenza telefonica	491.540	558.846
141420	Linee trasmissione dati ricerca	28.864	38.781
141410	Linee trasmissione dati	0	0
	Totale Telefonia	520.405	597.626
140110	Studi, consulenze e indagini	164.884	178.474
141320	Utenza idrica impianti di ricerca	247.614	235.753
141310	Utenza idrica edifici	24.367	32.441
	Totale Utenze idriche	271.981	268.194
140610	Spese postali	144.333	168.678
140510	Stampa pubblicazioni	60.793	60.106
140710	Assicurazioni R.C.T.	1.113.936	1.145.120
149930	Altre spese per servizi: pubblicazione bandi	79.804	142.836
140410	*Organismi, Commissioni e Comitati scientifici*	170.137	177.100
141010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	61.923	28.711
140810	Spese di rappresentanza	2.347	0
149920	Altre spese per servizi: spese di calcolo ricerca	0	3.025
142610	Brevetti	19.334	19.589
149940	Altre spese per servizi	4.445.917	4.153.370
	Totale spese diverse	92.909.947	67.727.873

2.4.4.5. Costi per il godimento beni di Terzi (B8)

Riguardano gli impegni assunti nel corso dell'esercizio per le seguenti voci di spesa:

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
142310	Licenze software	518.646	552.235
142010	Locazioni	624.992	566.374
142120	Noleggi e spese accessorie attività laboratorio	190.512	213.898
142110	Noleggi e spese accessorie per Ufficio	138.244	136.929
142130	Noleggi e spese accessorie per autoveicoli	97.000	96.145
		1.569.394	1.565.581

2.4.4.6. Costi per il personale (B9)

Il costo per il personale costituisce l'onere complessivamente più rilevante sostenuto dall'Istituto per le attività di ricerca. Mentre la dimensione e la tipologia del personale impegnato è commentata al precedente punto 2.4.2. "Analisi delle Voci del Conto di Bilancio", di seguito sono dettagliate le voci di costo per le competenze corrisposte per "salari e stipendi" e per "oneri sociali", riepilogate per categorie omogenee di personale dipendente o altrimenti contrattualizzato.

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
	Salari e stipendi personale dipendente:		
120110	Competenze personale tempo indeterminato	66.522.020	67.968.813
120210	Competenze accessorie pers. tempo indet.	11.527.849	10.153.605
120310	Competenze personale tempo determinato	10.646.355	9.238.358
121710	Arretrati stipendi personale tempo indeterm.	0	2.968.224
120410	Competenze accessorie pers. tempo determ.	1.030.000	843.633
121810	Arretrati stipendi personale tempo	0	200.000
120120	Fondo selezione accesso livelli I e II	0	0
		89.726.225	91.372.633
	Spese per il personale inerenti l'attività		
210310	Borse di studio dell'Istituto	3.713.358	3.855.848
210110	Dottorato di ricerca	1.803.336	900.168
210230	Contributo alle Università per assegni di	696.109	1.150.000
210210	Assegni collaborazione attività di ricerca	1.324.972	1.330.981
210220	Assegni di ricerca finanziati da fondi esterni	1.053.432	933.180
210410	Studi, consulenze e indagini per attività di	13.668	72.800
210320	Borse di studio Enti esterni	277.090	304.615
		8.881.965	8.547.592
	Totale costi per competenze del personale	98.608.190	99.920.225
	Oneri sociali personale dipendente:		
120710	Contributi obbligatori personale tempo	19.224.164	18.964.388
121110	Altri contributi trattamento previdenziale	11.083.878	11.761.308
120810	Contributi obbligatori personale tempo	1.264.963	1.196.498
121720	Arretrati oneri personale tempo indeterminato	0	1.020.000
121820	Arretrati oneri personale tempo determinato	0	68.000
	Totale oneri sociali	31.573.004	33.010.194

Circa gli accantonamenti per trattamento di fine rapporto/servizio e per quiescenza e previdenza INA, quale parte integrante del costo d'esercizio per il personale, si evidenziano:

- il "trattamento di fine rapporto/servizio", di € 9.135.512 complessivi (€ 10.757.582 nel 2011);
- il "trattamento di quiescenza e simili (INA Previdenza e Quiescenza)", di € 11.083.878 (€ 11.761.308 nel 2011), più specificamente dettagliato agli specifici punti 2.4.3.2. sui Crediti a lungo termine e 2.4.3.6. sul corrispondente Fondo per oneri futuri.

Per altro verso, l'attività di ricerca realizzata dall'Istituto genera una pluralità di altri costi correlati al personale di seguito dettagliati; si rileva, al proposito che, mentre i costi per le retribuzioni al personale manifestano un andamento crescente nel tempo, quelli per i costi "accessori" mantengono un andamento decrescente negli ultimi due esercizi comparativamente presentati.

Capitolo	Descrizione	Esercizio 2012	Esercizio 2011
	Altri costi personale dipendente:		
121420	Trattamento missioni estere	12.801.748	12.203.845
121410	Trattamento missioni nazionali	6.112.233	5.941.305
121310	Buoni pasto e mensa	2.750.179	3.332.517
121210	Formazione del personale	643.309	677.926
121430	Spese soggiorno ospiti ricercatori	1.928.458	2.057.440
121425	Missioni Estere non soggette a vincolo	606.917	687.522
121640	Contributo assitenza sanitaria dipendenti	650.000	710.000
121450	Missioni formazione	358.081	302.570
129910	Accertamenti sanitari	428.771	418.371
121415	Missioni Italia non soggette a vincolo	299.830	257.528
121620	Sussidi al personale	550.000	355.000
121610	Asili nido	147.584	174.059
121630	Borse di studio figli dipendenti	135.744	125.000
121660	Attività sociali culturali ricreative	31.580	30.498
121460	Programma ospitalità studenti	12.000	10.000
	Totale altri costi personale dipendente	27.456.436	27.283.581
	Altri costi personale non dipendente:		
210420	Seminari	347.943	377.963
210510	Organizzazione manifestazioni e convegni	543.021	348.234
219910	Formazione esterna e trasferimento	151.031	106.579
	Totale altri costi personale non dipendente	1.041.995	832.775
	Totale altri costi personale	28.498.431	28.116.357

2.4.4.7. Ammortamenti e svalutazioni (B 10)

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali dell'esercizio 2012 – calcolati secondo i criteri specificati al punto 2.4.1. "Criteri di valutazione"– sono evidenziati di seguito:

Descrizione	Fondo amm.to al 31.12.2011	Incrementi	(Decrementi)	Fondo amm.to al 31.12.2012
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b-c)
Terreni	-	-	-	-
Fabbricati	79.242.383	4.228.954	-	83.471.337
Strumentazioni e apparati scientifici	745.737.112	40.799.160	(12.791.274)	773.744.998
Macchinari ed attrezzature	113.094.791	3.422.266	(1.344.881)	115.172.176
Mobili ed arredi	16.613.555	372.757	(194.253)	16.792.059
Mezzi di trasporto	224.689	9.371	(9.371)	224.689
Materiale bibliografico	430.338	-	-	430.338
Edilizia mobile-Infrastrutture	-	-	-	0
Sistema informatico	-	-	-	0
Apparati scientifici centrali	65.934.879	-	-	65.934.879
	1.021.277.747	48.832.508	(14.339.779)	1.055.770.476

Per il valore netto dei Beni a utilità pluriennale, si rimanda al punto 2.4.3.1. precedente.

2.4.4.8. Oneri diversi di gestione (B14)

Il saldo al 31.12.2012, di € 23.551.434 (€ 23.921.089 al 31.12.2011), include le seguenti voci:

- Trasferimenti passivi (cat. 5 del Conto di bilancio), di € 8.646.364 (€ 8.902.079 al 31.12.2011), relativi a contributi a Università e altri enti di ricerca per i fini istituzionali;
- Oneri tributari (cat. 7 del Conto di bilancio), di € 8.689.683 (€ 8.945.752 al 31.12.2011), relativi a IRAP, ICI, e imposte e tasse minori; l'IRES, di € 117.310 (€ 69.310 al 31.12.2011), in quanto imposta sul reddito d'impresa è, invece esposta nella voce Imposte dell'esercizio;
- Spese per gli Organi dell'Ente (cat. 1 del Conto di bilancio), di € 630.524 (€ 557.705 al 31.12.2011), relativi ai compensi e alle missioni per gli organi statutari dell'Ente;
- Altri Oneri straordinari (cat. 9 del conto di bilancio), di € 5.584.863 (€ 5.584.863 al 31.12.2011), relativi alle somme complessivamente versate su apposito capitolo del bilancio dello Stato in attuazione dell'art. 6, comma 21, legge 30.7.10, n. 122 e delle precedenti normative in materia di riduzione della spesa.

2.4.4.9. Proventi e (Oneri) finanziari (C)

Includono le seguenti voci:

- Proventi derivanti dal rendimento maturato dalle singole posizioni della polizza INA Quiescenza, di € 1.230.949 (€ 1.306.818 al 31.12.2011) – iscritti nel capitolo 133250 delle Entrate nel Conto di bilancio – accantonati nel deposito vincolato a tale scopo di cui al punto 2.4.3.2 precedente;
- Interessi attivi di € 1.551.776 (€ 1.593.134 al 31.12.2011) – iscritti nella cat. 6 delle Entrate nel Conto di bilancio — relativi principalmente al rendimento della polizza INA aziendale attiva fino al 31.12.1993 a copertura parziale del Trattamento Fine Servizio;
- Oneri e commissioni bancarie, di € 59.701 (€ 64.605 al 31.12.2011), iscritti nel cap. 239310 delle Spese nel Conto di Bilancio.

2.4.4.10. Proventi e (Oneri) straordinari (E)

Trattasi delle voci di seguito commentate, ambedue oggetto di specifica Delibera di approvazione sul riaccertamento dei residui, assunta dal Consiglio Direttivo.

- Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui, di € 2.156.320 (€ 9.444.067 al 31.12.2011), originate dalle variazioni in meno nei residui passivi al 31.12.2012, dipendenti da una pluralità di differenze, anche di rilevante importo unitario, riconducibili alle seguenti motivazioni prevalenti:
  * esigenze di aggiornamento relative a impegni di stanziamento contabilizzati negli esercizi passati,
  * minori spese effettivamente sostenute per investimenti e consumi, rispetto agli impegni assunti in sede di aggiudicazione di gara, di contratti o di ordinativi di acquisto,
  * motivi diversi legati a modifiche tecniche di progetti originali, dovute a specifiche esigenze di ricerca,
  * minori spese rendicontate in sede di liquidazione di trasferte nazionali ed estere, come di seguito riepilogato, per le principali causali.

- Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui, di € 95.238 (€ 230.240 al 31.12.2011), originate dalle variazioni in meno nei residui attivi al 31.12.2012, dipendenti prevalentemente da minori incassi effettivamente realizzati rispetto agli accertamenti assunti in sede di definizione delle relative entrate.

2.4.4.11. Imposte sul reddito dell'esercizio

L'importo di € 117.310 (€ 69.310 al 31.12.2011) riguarda l'IRES (Imposta sul reddito delle società) a carico dell'esercizio, dovuta sulle attività di natura commerciale svolte dall'Istituto.

2.4.5. Applicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica

Oggetto della norma	Impegni al 31.12.2012	Valutazione
Spese per **missioni** non superiori a 50% spesa 2009, ad esclusione delle spese strettamente connesse ad accordi internazionali, indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, ovvero sostenute per lo svolgimento di compiti ispettivi. (art. 6, comma 12, *legge 30.7.10*, n. 122)	Totali 19.496.822 di cui: Estero 12.885.695 Italia 6.611.127	L'onere è stato ridefinito a seguito dell'analisi delle missioni 2009, a livello di singoli esperimenti scientifici, enucleando i casi di esclusione dall'abbattimento del 50%; il risultato è il seguente: • le **missioni estero**, che comprendono i capp. 110130 – miss. estero organi ente e 121420 – missioni estero, sono state abbattute del 27% - da € 17.708.141 a € 12.885.695 - pari a € 4.822.446; • le **missioni Italia**, che comprendono i capp. 110120 – miss. Italia organi ente, 121410 – miss. Italia e 121450 – miss. formazione, sono state abbattute del 26% - da € 8.931.357 a € 6.611.127 - pari a € 2.320.230; • complessivamente, le missioni sono state abbattute del 27% - da € 26.639.498 a € 19.496.822 - pari a € 7.142.676.
Spese per **formazione** non superiori a 50% spesa 2009, (art. 6, comma 13, legge 30.7.10, n. 122)	643.309	Nel 2009 il cap. 121210 mostrava impegni per € 1.430.582, per cui il limite è posto a € 715.291; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Spese per **stampa pubblicazioni** non superiore a 50% spesa 2007 (art. 27 legge n. 133/2008)	60.793	Nel 2007 il cap. 140510 mostrava impegni per € 128.451, per cui il limite è posto a € 64.226; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Spese **rappresentanza** non superiore 20% spesa 2009 (art. 6, comma 8, legge 30.7.10, n. 122)	2.346	Nel 2009 il cap. 140810 mostrava impegni per € 12.366, per cui il limite è posto a € 2.473; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Oneri per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio **autovetture** non superiori a 80% spesa 2009 (art. 6, comma 14, legge 30.7.10, n. 122)	0 (cap.520120) 97.000 (cap.142130)	Nel 2009 i capp. 520120 - acquisto e 142110 - noleggio e spese accessorie (dall'esercizio 2011 modificato in 142130) mostravano impegni rispettivamente per € 0 e € 213.795, per cui il limite è posto a € 171.036; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Spesa per **Organi collegiali** (inclusi gli organi di direzione, amm.ne e controllo) ridotta del 10% sugli importi risultanti al 30.4.2010 (art. 6, comma 3, legge 30.7.10, n. 122)	341.226 (Presid.,G.E.,C.D. nel cap.110110) 44.206 (Coll. Revisori, Delegato Corte C. nel cap.110210)	I compensi 2012 - inclusivi delle indennità annuali e dei gettoni di presenza per le sedute previste - sono basati su quelli vigenti al 30.4.2010, ridotti del 10%; su tale base, nel bilancio di previsione 2012, erano stati quantificati c.s.: • Presidente, Giunta Esecutiva e Consiglio Direttivo: € 341.226; • Collegio Revisori e Delegato Corte dei Conti: € 54.092. Gli impegni effettivi sono stati ambedue sotto tali limiti.

Approvvigionamento **combustibile per riscaldamento ed energia elettrica** in base a convenzioni CONSIP o migliorative (*art. 48 legge n. 133/2008*)	*Energia:* (capp.141330 e 141340) Combustibile: (cap.141350)	Per i LABORATORI: • l'energia elettrica è acquistata tramite convenzioni Consip, mediante procedura gestita centralmente, come da Delibera G.U. n. 8487/2009; • il combustibile per riscaldamento è acquistato dalle singole Strutture nel rispetto della regola stabilita. Per le SEZIONI, ambedue le spese sono sostenute dalle Università ospitanti alle quali è corrisposto un contributo forfettario per la totalità dei consumi inerenti gli spazi occupati.
Spese di **manutenzione degli immobili** non superiori -rispetto al valore degli immobili iscritto in bilancio - al 2% in presenza di manutenzione ordinaria e straordinaria. (art. 8, comma 1, legge 30.7.10, n. 122)	*M. ordinaria* (cap.141510): 2.056.155 M. straord. (cap.519920): 206.898 Totale: 2.263.053	Considerando che il valore degli immobili iscritto nello Stato patrimoniale al 31.12.11 è di 194.014.738 (Fabbricati+Edilizia mobile), il limite posto ammonta a ~~€ 3.880.295~~ per manutenzione ordinaria e straordinaria; il limite risulta, pertanto, rispettato.
Utilizzo della **posta elettronica** superiore al 50% del totale della corrispondenza inviata (art.2, comma 589, legge 244/07)	-	Non essendo disponibili rilevazioni analitiche sul grado di *progressiva sostituzione della posta cartacea con quella* elettronica, si evidenziano i seguenti fatti: • tutto il personale impegnato in INFN (dipendenti e personale altrimenti contrattualizzato) è titolare di casella di posta elettronica, diffusamente utilizzata per ogni tipo di comunicazione; • il protocollo centrale ufficiale, negli ultimi 3 anni, ha registrato una riduzione di circa il 4%-5% annuale sulle missive cartacee in uscita.
Spese **postali e telefoniche** "genericamente" inferiori di quelle impegnate nel 2008 (art.2, comma 593, legge 244/07)	Postali: 144.333 Telefoniche: 491.540 Totale: 635.873	Nel 2008 i capitoli 140610-spese postali e 141210- utenze telefoniche mostravano impegni rispettivamente per € 255.476 e € 715.071, per un totale di € 970.547. La riduzione – già verificatasi negli esercizi 2009, 2010 e 2011 - risulta, pertanto, confermata.
Spesa per **personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di co.co.co** nel limite del 35% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2003 (art.1, legge 23.12.2005, n. 266; art.1, comma 538, legge 27.12.2006, n. 296; art.3, comma 80, legge 24.12.2007, n. 244)	3.454.434	Nell'anno 2003 la spesa sostenuta per le stesse finalità, con esclusione dei fondi esterni, è stata di € 9.869.812 - come da nota del Direttore degli Affari del Personale prot. n. 10178 del 13.5.2005 in risposta a richiesta del MEF, Dip. RGS, IGOP, Ufficio XIII, prot. n. 139691 del 10.1.2005 – e, pertanto, il limite del 35% è fissato in € 3.454.434. Nel 2012 la spesa totale al cap. 120310 è stata complessivamente di € 10.646.355,39 di cui € 3.183.701,65 per spese di personale con fondi INFN.

3. Allegati al Rendiconto generale:

3.1. Situazione Amministrativa

3.2. Relazione sulla gestione

Istituto Nazionale di Fisica Nucleare
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio 2011			Esercizio 2012
	CASSA:		
133.715.567,12	**Consistenza totale**	(a)	221.184.144,85
	Riscossioni:		
338.656.082,28	in conto competenza		400.910.264,74
111.834.101,57	in conto residui		27.719.434,56
450.490.183,85		(b)	428.629.699,30
	Pagamenti:		
(282.182.293,69)	in conto competenza		(285.756.578,01)
(80.839.312,43)	in conto residui		(89.754.861,49)
(363.021.606,12)		(c)	(375.511.439,50)
221.184.144,85	Consistenza a fine esercizio	(d=a+b+c)	274.302.404,65
	RESIDUI:		
	Residui attivi a fine esercizio:		
25.069.422,24	provenienti dagli esercizi precedenti		45.597.220,23
48.349.178,31	provenienti dall'esercizio		30.596.192,96
73.418.600,55		(e)	76.193.413,19
	Residui passivi a fine esercizio:		
(81.374.676,29)	provenienti dagli esercizi precedenti		(86.824.222,42)
(106.732.104,57)	provenienti dall'esercizio		(117.286.430,18)
(188.106.780,86)		(f)	(204.110.652,60)
106.495.964,54	**Avanzo di Amministrazione**	(d+e+f)	146.385.165,24
	Utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione:		
	Parte vincolata:		
34.300.000,00	Ricerca specificamente finanziata da Enti esterni		57.815.817,80
28.500.000,00	Ricerca specificamente finanziata da MIUR		46.575.376,80
24.917.570,00	PON - Programma Operativo Nazionale		-
3.000.000,00	Trattamento Fine Rapporto		-
-	Ricerca finanziata MIUR (PRIN, FIRB)		816.010,00
-	Progetti Premiali 2011 finanziati dal MIUR		19.044.167,00
241.163,00	Commissario emergenza Gran Sasso (O n. 3303/3)		-
90.958.733,00		(g)	124.251.371,60
15.537.232,00	Parte disponibile	(h)	22.133.793,64
106.495.965,00	Totale Avanzo di Amministrazione	(g+h)	146.385.165,24

3.2. Relazione sulla gestione

3.2.1. Sintesi dei risultati d'esercizio

L'esercizio 2012 si è chiuso con i seguenti risultati, presentati comparativamente rispetto al precedente esercizio:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Gestione finanziaria:		
Avanzo(Disavanzo) finanziario di competenza	28.463.449	(1.909.138)
Avanzo(Disavanzo) finanziario di gestione	30.524.532	7.302.077
Avanzo di Amministrazione	146.385.165	106.495.965
Gestione economico-patrimoniale:		
Avanzo (Disavanzo) economico di competenza	7.532.023	(29.886.531)
Patrimonio netto	455.024.148	447.492.125

Nel confronto fra i due esercizi, si rileva che la causa principale del migliore risultato evidenziato nell'esercizio 2012 consiste:

- per la Gestione finanziaria, nelle maggiori entrate accertate a fine esercizio nel periodo intercorrente tra l'ultima delibera adottata il 19 dicembre 2012 ed il 31 dicembre 2012;
- per la Gestione economico-patrimoniale, oltre che nelle suddette assegnazioni straordinarie di fine 2012 – rilevate fra i ricavi 2012 e fra i minori costi nella rettifica della voce di Stato patrimoniale "Immobilizzazioni in corso e acconti" per depurarla degli impegni non più finalizzati all'acquisizione di beni durevoli.

3.2.2. Analisi delle spese impegnate secondo la destinazione

Il sistema contabile permette l'analisi delle spese secondo la destinazione programmatica e funzionale ritenuta idonea a rappresentare la realtà operativa e decisionale dell'Istituto; in sintesi, tale articolazione della spesa è presentata nella tabella seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Personale	132.037.150	145.309.373
Funzionamento	34.420.230	32.329.238
Attrezzature e servizi di base	21.912.543	24.258.964
Ricerca	59.035.785	53.487.757
Calcolo, mezzi di calcolo e GRID	3.289.129	3.887.613
Progetti strategici e speciali	7.817.835	10.706.643
Altre spese a gestione centrale	73.806.043	53.236.097
	332.318.714	323.215.685

Rispetto alle risultanze della contabilità finanziaria, presentate nel Conto di Bilancio, tale articolazione adotta alcune riclassifiche per meglio presentare la complessità dei riferimenti programmatici. Più in dettaglio, i riferimenti programmatici adottati presentano le seguenti composizioni.

Spese per il Funzionamento:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Sezioni	5.269.054	5.528.562
Laboratori Nazionali di Frascati	2.822.841	2.764.854
Laboratori Nazionali di Legnaro	1.464.740	1.581.765
Laboratori Nazionali del Sud	1.328.065	1.452.899
Laboratori Nazionali del Gran Sasso	3.212.985	3.149.550
CNAF	383.651	412.208
Presidenza e Amm.ne cemtrale	19.938.892	17.439.400
	34.420.228	32.329.238

Spese per Attrezzature e Servizi di base:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Sezioni	4.758.754	9.990.752
Laboratori Nazionali di Frascati	6.611.458	7.308.000
Laboratori Nazionali di Legnaro	5.191.054	3.868.044
Laboratori Nazionali del Sud	2.336.208	2.508.897
Laboratori Nazionali del Gran Sasso	1.519.477	583.271
CNAF	823.596	-
Presidenza e Amm.ne cemtrale	671.996	-
	21.912.543	24.258.964

Calcolo, mezzi di calcolo e GRID:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Calcolo e mezzi di calcolo	1.613.884	1.499.522
Grid e linee Infnet	322.712	577.721
Struttura calcolo TIER 1	1.352.534	1.810.370
	3.289.129	3.887.613

Spese per la Ricerca:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Gruppo I (Fisica delle particelle)	17.582.181	18.434.921
Gruppo II (Fisica astroparticellare)	11.668.539	12.495.985
Gruppo III (Fisica nucleare)	9.197.050	9.515.740
Gruppo IV (Fisica teorica)	2.530.659	2.257.928
Gruppo V (Ricerche tecnologiche)	3.866.478	3.883.781
	44.844.907	46.588.355
Attività con finanziamenti esterni	5.937.309	6.027.483
Fondo affari internazionali	582.000	871.919
Borse di studio e addestramento	5.172.310	-
Trasferimenti alle Università	2.499.260	-
Cofinanziamento legge n. 537/93 (Prin)	-	-
	59.035.785	53.487.757