

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 14 di 16

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza									Gestione Residui						Gestione di Cassa				Residui Passivi
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.anti	Diff. da Previsione		
	VARIAZIONI																			
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.	In più	In meno	In più	In meno	In più	In meno	In più	In meno						
084 TIT. IV - Partite di Giro																				
08421 Cat."21" SPESE PART./GIRO																				
08421201 201 VERS.RIT. ERARIALI C/COMPET.	130000,00			130000,00	133613,50	16385,67	149999,17	19999,17		21219,16	20894,16		20894,16		325,00	151219,16	154507,66	3288,50		16385,67
08421202 202 VERS.RIT. PREV./ASSIST. PERSONALE	30000,00			30000,00	27686,00	4459,00	32145,00	2145,00		4029,51	4029,51		4029,51			34029,51	31715,51		2314,00	4459,00
08421203 203 VERS. RIT. DIVERSE (CISL)	6000,00			6000,00	750,86	398,85	1149,71		4850,29	270,93	270,93		270,93			6270,93	1021,79		5249,14	398,85
08421204 204 VERS. TRATT. COLLAB. E BORSISTI	8500,00			8500,00	4060,00	348,00	4408,00		4092,00	336,00	336,00		336,00			8836,00	4396,00		4440,00	348,00
08421206 206 PARTITE IN C/SOSPESI					10700,00		10700,00	10700,00									10700,00	10700,00		
TOTALE CATEGORIA 08421	174500,00			174500,00	176810,36	21591,52	198401,88	32844,17	8942,29	25855,60	25530,60		25530,60		325,00	200355,60	202340,96	13988,50	12003,14	21591,52
TOTALE :: TITOLO 084 ::	174500,00			174500,00	176810,36	21591,52	198401,88	32844,17	8942,29	25855,60	25530,60		25530,60		325,00	200355,60	202340,96	13988,50	12003,14	21591,52

Rendiconto Finanziario Gestionale - ENTRATE

Pagina 15 di 16

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza									Gestione Residui						Gestione di Cassa				Residui Passivi
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti	Diff. da Previsione		
	VARIAZIONI																			
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.	In più	In meno	In più	In meno										
** RIEPILOGO TITOLI **																				
050 AVANZO DI AMMINISTRAZI ONE	2225,71	292947,08	2225,71	292947,08				292947,08												
092 TIT. II - Entrate C/Trasf. Corrent.	2613154,00	225438,00		2838592,00	2086303,14	754788,86	2841092,00	2500,00		1128379,00	1115025,36		1115025,36		13353,64	3822359,00	3201328,50		621030,50	754788,86
093 TIT. III- Altre Entrate	6000,00			6000,00	10376,97		10376,97	10000,00	5623,03							6000,00	10376,97	10000,00	5623,03	
094 TIT. IV - Entrate Alienazione Beni Patrimoniali																				
097 TIT. VII - Partite di Giro	174500,00			174500,00	198401,88		198401,88	32844,17	8942,29							174500,00	198401,88	32844,17	8942,29	
TOTALE ENTRATE	2795879,71	518385,08	2225,71	3312039,08	2295081,99	754788,86	3049870,85	45344,17	307512,40	1128379,00	1115025,36		1115025,36		13353,64	4002859,00	3410107,35	42844,17	635595,82	754788,86
DISAVANZO	0,00	241562,43	241562,43			396879,35	94868,46					112937,83			179727,11				568784,89	509817,18
TOT.GENERAL E	2795879,71	759947,51	243788,14	3312039,08	2295081,99	1151668,21	3144739,31	45344,17	307512,40	1128379,00	1115025,36	112937,83	1115025,36		193080,75	4002859,00	3410107,35	42844,17	1204380,71	1264606,04

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 16 di 16

CAPITOLO CODICE Denominazione		Gestione di Competenza								Gestione Residui						Gestione di Cassa				Residui Passivi	
		PREVISIONI				Somme Impeg.te Pagate Da Pag.		Totale Impegni	Diff. da Previsione In più In meno		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti	Diff. da Previsione In più In meno		
		VARIAZIONI													In più	In meno					
		iniziali	aumento	diminuiz	definitive	In più	In meno	In più	In meno	Pre.ni.	Pag.nti	In più	In meno								
** RIEPILOGO TITOLI **																					
060 DISAVANZO DI AMMINISTRAZ.																					
081 TIT. I- Spese Correnti		2580379,71	749947,51	243788,14	3086539,08	1778485,02	1125076,69	2903561,71		182977,37	1037928,65	732235,07	112937,83	845172,90		192755,75	3689673,38	2510720,09		1179153,29	1238014,52
082 TIT. II- Spese in C/Capitale		41000,00	10000,00		51000,00	37775,72	5000,00	42775,72		8224,28							51000,00	37775,72		13224,28	5000,00
084 TIT. IV - Partite di Giro		174500,00			174500,00	176810,36	21591,52	198401,88	32844,17	8942,29	25855,60	25530,60		25530,60		325,00	200355,60	202340,96	13988,50	12003,14	21591,52
TOTALE SPESE		2795879,71	759947,51	243788,14	3312039,08	1993071,10	1151668,21	3144739,31	32844,17	200143,94	1063784,25	757765,67	112937,83	870703,50		193080,75	3941228,98	2750836,77	13988,50	1204380,71	1264606,04
AVANZO						302010,89				12500,00	107368,46	64594,75	357259,69		244321,86		61630,02	659270,58	28855,67		
TOT.GENERAL E		2795879,71	759947,51	243788,14	3312039,08	2295081,99	1151668,21	3144739,31	45344,17	307512,40	1128379,00	1115025,36	112937,83	1115025,36		193080,75	4002859,00	3410107,35	42844,17	1204380,71	1264606,04

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2009

LE ATTIVITA' dell'Istituto ammontano a Euro 2.083.516,71= distinte in:

- **Disponibilità liquide** Euro 887.622,91= riguardante la disponibilità di cassa presente in Tesoreria al 31.12.2009.
- **Residui attivi** ammontanti ad Euro 754.788,86=, riguardanti il saldo del contributo ordinario 2009 del MIUR per Euro 714.788,86= e il saldo del contributo della Compagnia San Paolo per Euro 40.000,00= relativo ad una convenzione per una borsa di ricerca.
- **Investimenti mobiliari** ammontano ad Euro 47.514,04=, di cui Euro 15.493,71= riguarda una quota di partecipazione nel consorzio "Il Giardino di Archimede", mentre Euro 32.020,33= riguardano Buoni Postali Fruttiferi dell'Istituto rilevati al valore nominale. Essi sono stati acquistati in date successive a partire dal 1982 per accantonare e compensare l'ammontare del Trattamento di fine rapporto del personale dipendente. La stima del loro valore attuale risulta superiore ad Euro 250.000,00=.
- **Immobilizzazioni tecniche** ammontano a Euro 393.590,90=, di cui Biblioteca per Euro 51.489,15= rappresentante il valore a costo storico dei volumi scientifici invariato rispetto al precedente esercizio. Mentre, Mobili e macchine per ufficio ammontanti ad Euro 337.101,75=, rilevano un incremento di investimento per Euro 16.351,46= risultante dal saldo degli acquisti effettuati per Euro 37.775,72= e il decremento di Euro 21.424,26= risultante dalla dismissione di mobili e macchinari oramai obsoleti ed inutilizzabili. Quanto ad Euro 5.000,00= risulta essere l'impegno di spesa per acquisti in conto capitale e denominato Beni da ricevere.

LE PASSIVITA' ammontano ad Euro 1.858.927,87=, oltre al Patrimonio netto così composto: Avanzo economico di esercizi precedenti per Euro 178.083,53= e **Avanzo economico dell'esercizio 2009** per Euro 46.505,31=.

- **Residui passivi** rappresentano il maggior onere per Euro 1.264.606,04=, dettagliatamente indicati in allegato al Consuntivo.
- **Fondo liquidazione indennità di anzianità** del personale che ammonta ad Euro 293.367,37=, comprensivo dell'incremento della quota di competenza dell'esercizio 2009 di Euro 43.572,66=.
- **Fondo ammortamento** ammonta ad Euro 300.954,46= ed è relativo a Mobili e macchine per ufficio e alla Biblioteca. Il Fondo è incrementato per Euro 16.132,14=, quale saldo fra quota di ammortamento dell'esercizio 2009 per Euro 29.389,85= e rettifica del Fondo per i beni mobili inventariati e dismessi per un importo di Euro 13.257,71=.

Istituto Nazionale di Alta Matematica " F. Severi"

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	dal 01.01.2009	al 31.12.2009	In più	In meno		dal 01.01.2009	al 31.12.2009	In più	In meno
<u>Immobili</u>					<u>Poste rettificative dell'attivo</u>				
Edifici			0,00	0,00	Fondo svalutazione crediti			0,00	0,00
Costruzioni in corso			0,00	0,00	Fondo svalutazione titoli e partecipaz.			0,00	0,00
Diritti reali			0,00	0,00	Fondo ammortamento immobili			0,00	0,00
					Fondo ammortamento immobilizzazioni Tec.	284.822,32	300.954,46	16.132,14	0,00
					Fondo ammortamento automezzi			0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00		284.822,32	300.954,46	16.132,14	0,00
<u>Immobilizzazioni Tecniche</u>									
Impianti, attrezzature e macchinari			0,00	0,00					
Automezzi			0,00	0,00					
Mobili e macchine per ufficio	320.750,29	337.101,75	16.351,46	0,00					
Biblioteca	51.489,15	51.489,15	0,00	0,00					
Beni da ricevere	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00					
	372.239,44	393.590,90	21.351,46	0,00					
<u>Altri costi pluriennali</u>									
Spese di costruzione, ampliamento e riorganizzazione			0,00	0,00					
Costi e perdite emissione prestiti			0,00	0,00					
Costi pluriennali diversi			0,00	0,00					
	0,00		0,00	0,00					
Totale attività	1.776.484,81	2.083.516,71	680.622,04	373.590,14	Totale passività	1.598.401,28	1.858.927,87	260.526,59	0,00
<u>Deficit patrimoniale</u>					<u>Patrimonio netto</u>				
Disavanzo economico esercizi finanziari precedenti			0,00	0,00	Fondo di dotazione			0,00	0,00
Disavanzo economico dell'esercizio	88.489,04	0,00	0,00	88.489,04	Riserve obbligatorie			0,00	0,00
					Riserve facoltative			0,00	0,00
					Fondo rivalutazione conguaglio monetario			0,00	0,00
					Avanzo economico esercizio precedente	266.572,57	178.083,53		88.489,04
					Avanzo economico esercizio		46.505,31	46.505,31	0,00
Totale a pareggio	1.864.973,85	2.083.516,71	680.622,04	462.079,18	Totale a pareggio	1.864.973,85	2.083.516,71	260.526,59	0,00
<u>Conti d'ordine</u>					<u>Conti d'ordine</u>				
Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc., (Istituzione Fondazione Scientifica F. Severi)					Terzi per valori depositati a cauzione (Istituzione Fondazione Sc. F. Severi)				
Conti diversi					Conti diversi				

Istituto Nazionale di Alta Matematica " F. Severi"

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	dal 01.01.2009	al 31.12.2009	In più	In meno		dal 01.01.2009	al 31.12.2009	In più	In meno
<u>Disponibilità liquide</u>					<u>Debiti di Tesoreria</u>			0,00	0,00
Casse			0,00	0,00					
Banche	228.352,33	887.622,91	659.270,58	0,00					
Conti correnti postali			0,00	0,00					
Altri conti correnti			0,00	0,00					
	228.352,33	887.622,91	659.270,58	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Crediti di regolamento</u>					<u>Debiti di regolamento</u>				
Crediti verso lo Stato e altri Enti				0,00	Debiti verso lo Stato e altri Enti			0,00	0,00
Crediti verso iscritti, soci e terzi, contribuenti				0,00	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			0,00	0,00
Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.				0,00	Debiti verso fornitori			0,00	0,00
Residui attivi	1.128.379,00	754.788,86	0,00	373.590,14	Debiti verso prestazioni ricevute			0,00	0,00
	1.128.379,00	754.788,86	0,00	373.590,14	Residui passivi	1.063.784,25	1.264.606,04	200.821,79	0,00
						1.063.784,25	1.264.606,04	200.821,79	0,00
<u>Crediti bancari e finanziari</u>					<u>Debiti bancari e finanziari</u>				
Depositi vincolati			0,00	0,00	Mutui e anticipazioni passive			0,00	0,00
Mutui e anticipazioni attive			0,00	0,00	Obbligazioni in circolazione			0,00	0,00
Crediti per annualità, semestralità, ecc., scontate a terzi			0,00	0,00	Debiti verso il personale per depositi			0,00	0,00
Prestiti al personale			0,00	0,00	Debiti verso gestioni autonome			0,00	0,00
Crediti diversi bancari e finanziari			0,00	0,00	Debiti diversi bancari e finanziari			0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00		0	0,00	0	0
<u>Rimanenze attive d'esercizio</u>					<u>Rimanenze passive d'esercizio</u>				
Rimanenze di prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00	Riserve tecniche			0	0
Rimanenze di materie prime e di materiali di consumo			0,00	0,00	Risconti passivi			0	0
Rimanenze di viveri			0,00	0,00					
Risconti attivi			0,00	0,00					
	0,00	0,00	0,00	0,00		0	0,00	0	0
<u>Investimenti mobiliari</u>					<u>Fondi accantonamenti vari</u>				
Partecipazioni azionarie			0,00	0,00	Fondo liquidazione di indennità di anzianità al personale	249.794,71	293.367,37	43.572,66	0,00
Conferimenti e quote in altri Enti	15.493,71	15.493,71	0,00	0,00	Fondo imposte e tasse			0,00	0,00
Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati			0,00	0,00	Fondi rischi			0,00	0,00
Obbligazioni e cartelle fondiarie			0,00	0,00	Fondi per accantonamenti diversi			0,00	0,00
Buoni postali	32.020,33	32.020,33	0,00	0,00					
Altri titoli di credito			0,00	0,00					
Buoni da acquistare			0,00	0,00					
Titoli da acquistare			0,00	0,00					
	47.514,04	47.514,04	0,00	0,00		249.794,71	293.367,37	43.572,66	0,00

GESTIONE FINANZIARIA
-----**2009**

La consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio finanziario all'1.01.2009 rileva un saldo attivo di Euro 228.352,33=. Alla fine dell'esercizio finanziario al 31.12.2009 si rilevano riscossioni, sia in conto competenza che in conto residuo, per un ammontare complessivo di Euro 3.410.107,35=. Mentre, si rilevano pagamenti, sia in conto competenza che in conto residuo, per un ammontare complessivo di Euro 2.750.836,77=. Pertanto, risulta evidente sia nel rendiconto della Banca tesoriere che nella contabilità dell'Istituto una consistenza di cassa al 31.12.2009 di Euro **887.622,91=**.

Alla fine dell'esercizio sono stati accertati residui attivi per un ammontare complessivo di euro 754.788,86= dell'esercizio finanziario 2009. Mentre, si rilevano residui passivi per un ammontare complessivo di Euro 1.264.606,04=, di cui Euro 1.151.668,21= dell'esercizio finanziario 2009 ed Euro 112.937,83= degli esercizi precedenti.

Tenuto conto della consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2009, si determina un **Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2009 di Euro 377.805,73=**.

L'Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2009 si rileva anche dal Rendiconto finanziario gestionale tenendo conto del precedente avanzo di amministrazione di Euro 292.947,08= al quale sottraendo Euro 94.868,46= quale saldo tra maggiori impegni di spesa rispetto agli accertamenti di entrate in conto competenza, e tenendo conto di riduzioni di entrate in conto residuo per Euro 13.353,64= e spese in economia in conto residuo per Euro 193.080,75= si ottiene un saldo attivo di Euro 377.805,73= corrispondente all'avanzo di amministrazione sopra determinato (+ 292.947,08 – 94.868,46 – 13.353,94 + 193.080,75) .

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO AL**31.12.2009**

Nella prima parte del Conto Economico dell'esercizio 2009 sono riepilogate per Categoria e Titoli gli accertamenti di entrate che ammontano complessivamente ad Euro 2.851.468,97=, e gli impegni di spesa per un ammontare complessivo di Euro 2.903.561,71= con esclusione delle spese in conto capitale per Euro 42.775,72=.

Nella seconda parte del Conto economico sono rilevate le componenti che non hanno dato luogo a movimenti finanziari e riguardano:

- **Variazioni patrimoniali attive.** Si rilevano Insussistenze passive per un ammontare di Euro 206.338,46=, di cui euro 193.080,75= riguardanti economie su residui passive 2008, mentre euro 13.257,71= riguardano la riduzione e l'adeguamento del fondo ammortamento delle immobilizzazioni tecniche dismesse.
- **Spese finanziarie che hanno originato aumento patrimoniale**
- **Ammortamenti e deperimenti** ammontano ad Euro 29.389,85= e riguardano gli ammortamenti di competenza dell'esercizio dettagliatamente indicati in allegato al Consuntivo.
- **Svalutazione e deprezzamenti** ammontano ad Euro 21.424,26= e riguardano le dismissioni effettuate di Mobili e macchine per ufficio oramai obsoleti ed inutilizzabili.
- **Quota Fondo Indennità di anzianità al personale** di competenza dell'esercizio per Euro 43.572,66=. Tale importo adegua il Fondo complessivo del Trattamento di Fine Rapporto che ammonta ad Euro 293.367,37=.
- **Variazioni patrimoniali passive** ammonta ad Euro 13.353,64= e riguarda una riduzione di accertamento d'entrata relativa alla convenzione con l'Università di Tor Vergata per il progetto lauree scientifiche. La convenzione prevedeva il finanziamento delle spese per la scuola estiva che normalmente si svolge a Perugia. Tali spese sono risultate inferiori al previsto e quindi il relativo rendiconto ha rilevato l'impossibilità di usufruire dell'intero finanziamento.
- Il Conto Economico così determinato rileva un **Avanzo economico di competenza** per Euro 46.505,31= che va ad aggiungersi al saldo dell'avanzo economico dell'esercizio precedente ammontante ad euro 178.083,53=.

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



Allegato H

Parte prima
ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

<u>TITOLO I</u>	<u>Importo</u>	<u>TITOLO I</u>	<u>Importo</u>
ENTRATE CONTRIBUTIVE		SPESE CORRENTI	
Cat. 1° - Aliquote contributive, ecc.		Cat. 1° - Spese per gli organi dell'Ente	71.278,00
Cat. 2° - Quote partecipazione iscritti, ecc.		Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	475.265,61
<u>TITOLO II</u>		Cat. 3° - Oneri per il personale in quiescenza	
ENTRATE DERIVANTI DA		Cat. 4° - Spese per acquisto beni e servizi	93.942,43
TRASFERIMENTI CORRENTI		Cat. 5° - Spese Istituzionali INdAM	1.340.051,34
Cat. 3° - Trasferimenti dallo Stato	2.742.592,00	Cat. 6° - Spese Istituzionali Gruppi	782.687,94
Cat. 4° - Trasferimenti dalle Regioni		Cat. 7° - Oneri finanziari	18.080,13
Cat. 5° - Trasferimenti da Comuni e Province		Cat. 8° - Oneri tributari	116.017,00
Cat. 6° - Trasferimenti da altri Enti	98.500,00	Cat. 9° - Poste correttive e compensative di	
<u>TITOLO III</u>		Entrate correnti	158,96
ALTRE ENTRATE		Cat. 10° - Spese non classificabili in altre voci	6.080,30
Cat. 7° - Entrate per vendita di beni e servizi	116,01		
Cat. 8° - Redditi e proventi patrimoniali			
Cat. 9° - Poste correttive e compensative, ecc.	260,96		
Cat. 10° - Entrate non classificabili in altre voci	10.000,00		
Totale parte prima (1).	2.851.468,97	Totale parte prima (1).	2.903.561,71

Parte seconda
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

<u>A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio</u>		<u>A) Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi</u>	
Contributi o premi per le prestazioni istituzionali		Rimanenze iniziali di prodotti	
Trasferimenti (contributi, obiazioni, ecc.)		Materie prime e materiali di consumo, viveri	
Redditi e proventi patrimoniali		Risconti iniziali di spese, locazioni e utenze	
Vendite di prodotti e di materiali diversi		Spese per i servizi interni	
Vendita di pubblicazioni		Spese diverse di amministrazione	
Prestazioni di particolari servizi		Spese per trasferimenti	
Ricavi pluriennali	0,00	Oneri finanziari	0,00
<u>B) Produzioni e movimenti interni</u>		<u>B) Produzioni e movimenti interni</u>	
Prodotti in natura, impianti e altre immobilizzazioni	0,00	Oneri in natura	0,00
ottenuti con mezzi propri da capitalizzare	0,00		
<u>C) Trasferimenti attivi in natura</u>		<u>C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi,</u>	
Oblazioni, lasciti, donazioni in natura		soccorsi e obiazioni in natura	0,00
<u>D) Variazioni patrimoniali straordinarie</u>		<u>D) Ammortamenti e deprezzamenti</u>	
Sopravvenienze attive		Immobili	28.778,46
Insussistenze passive	193.080,75	Impianti, attrezzature e macchinari	0,00
Adeguamento f.do ammortamenti	13.257,71	Automezzi, mobili e macchine	611,39
Adeguamento f.do T.F.R.	206.338,46	Diversi (Biblioteca).	29.389,85
<u>E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi</u>		<u>E) Svalutazione e deprezzamenti</u>	
	0,00	Svalutazione crediti	0,00
<u>F) Spese finanziarie che hanno dato luogo ad aumento patrimoniale</u>		Svalutazione titoli	0,00
Beni mobiliari	0,00	Deprezzamento immobili, impianti, macchine	21.424,26
	0,00	Eliminazione impianti e altre immobilizzazioni non	
		ammortizzati	0,00
			21.424,26
		<u>F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza</u>	
		Imposte e tasse da regolare	
		Altri oneri da definire	
		Accantonamenti diversi	
		Accantonamenti a fondo rischi	0,00
		<u>G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del Fondo</u>	
		Indennità Anzianità al personale	43.572,66
		<u>H) Variazioni patrimoniali straordinarie</u>	
		Sopravvenienze passive	0,00
		Insussistenze attive	13.353,64
			13.353,64
		<u>I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di</u>	
		successivi esercizi	

Allegato H

	<u>importo</u>		<u>importo</u>
Totale Parte seconda (2)	<u>206.338,46</u>	Totale Parte seconda (2)	<u>107.740,41</u>
Totale generale (1+2)	<u>3.057.807,43</u>	Totale generale (1+2)	<u>3.011.302,12</u>
Disavanzo economico	<u>0,00</u>	Avanzo economico	<u>46.505,31</u>
Totale a Pareggio	<u>3.057.807,43</u>		<u>3.057.807,43</u>

Istituto Nazionale di Alta Matematica F. Severi**31.12.2009****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

CONSISTENZA DELLA CASSA all'inizio dell'esercizio			228.352,33
RISCOSSIONI	in c/competenza	<u>2.295.081,99</u>	
	in c/residuo	<u>1.115.025,36</u>	3.410.107,35
PAGAMENTI	in c/competenza	<u>1.993.071,10</u>	
	in c/residuo	<u>757.765,67</u>	2.750.836,77
CONSISTENZA DELLA CASSA alla fine dell'esercizio			887.622,91
RESIDUI ATTIVI	esercizio precedente	<u>0,00</u>	
	dell'esercizio	<u>754.788,86</u>	754.788,86
RESIDUI PASSIVI	esercizio precedente	<u>112.937,83</u>	
	dell'esercizio	<u>1.151.668,21</u>	1.264.606,04
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31.12.2009			377.805,73

QUADRATURA SALDO DI TESORERIA

Saldo come da Bilancio INDAM al 01/01/2009

€ 228.352,33**Reversali Emesse** Tot n. 711 € 3.410.107,353.638.459,68**Mandati emessi** Tot n. 1994 € 2.767.836,77**Mandati restituiti** Tot n. 2 (n.1978-1979) € 17.000,00- 2.750.836,77887.622,91**Saldo di cassa INDAM al 31/12/2009**€ + 887.622,91

Reversali non ancora incassate

€ -

Mandati non ancora riscossi

€ +

Sospeso in attesa di ordinativo di pagamento

€ -

Sospeso in attesa di ordinativo di riscossione

€ +

Saldo BNL in Tesoreria€ 887.622,91

(HODARU) וואס איז דאס געווען

B.N.L. - SERVIZI DI TESORERIA E CASSA

DATA 28/01/2010 PAGINA

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO
DIPENDENZA ROMA CONS.N.RIC.
SERVIZIO DI CASSA

006392

QUADRO DI RACCORDO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

ENTE 000768

ISTITUTO NAZ. DI ALTA MATEMATICA
CITTA' UNIVERSITARIA
ROMA

RM (00185)

CI PREGIAMO RIMETTERVI IL " QUADRO DI RACCORDO " DELLE RISULTANZE DELLA VS/
E DELLA NS/ CONTABILITA' AL 27/01/2010

FONDO DI CASSA		CONTABILITA' DELL'ENTE IN EURO	
		DARE TESORIERE	AVERE TESORIERE
ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO, COME DA CONTO FINANZIARIO A SUO TEMPO TRASMESSO ALL'ENTE		228.352,33	0,00
AMMONTARE DEI RUOLI E DEI MANDATI TRASMESSI (N. 1.994)	2.767.836,77		2.750.836,77
AMMONTARE DEGLI ORDINI DI ACCRED. TRASMESSI (N. 0)	0,00		0,00
AMMONTARE DEI MANDATI RESTITUITI (N. 2)	-17.000,00		
AMMONTARE DEGLI ORDINI DI ACCR. RESTITUITI (N. 0)	0,00		
AGGIUNGERE L'IMPORTO DI QUELLI NON TRASMESSI AL TESORIERE, (COME DA ELENCO A PARTE)			
AMMONTARE DEI RUOLI E DEGLI ORDINATIVI DI RISCOSSIONE TRASMESSI (N. 711)		3.410.107,35	3.410.107,35
AMMONTARE DEGLI ORDINATIVI DI RISCOSSIONE RESTITUITI (N. 0)			0,00
DA AGGIUNGERE L'IMPORTO DI QUELLI NON TRASMESSI AL TESORIERE, (COME DA ELENCO A PARTE)			
BILANCIO A PAREGGIO		0,00	887.622,91
		E. 3.638.459,68	3.638.459,68

BNI - Gruppo BNP Paribas
Dire.ne Terzo e Quarta Lazio e Sardegna
Sportello o/o CNR cod. 6392
Piazza Aldo Moro, 7 - 00195 Roma

Istituto Nazionale di Alta Matematica F. Severi

Situazione amministrativa				
	2008		2009	
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		635.150		228.352
Riscossioni:				
- in conto competenza	1.971.647		2.295.082	
- in conto residui	489.743		1.115.025	
		2.461.390		3.410.107
Pagamenti:				
- in conto competenza	2.287.144		1.993.071	
- in conti residui	581.043		757.766	
		2.868.188		2.750.837
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		228.352		887.623
Residui attivi:				
- degli esercizi precedenti				
- dell'esercizio	1.128.379		754.789	
		1.128.379		754.789
Residui passivi:				
- degli esercizi precedenti	125.451		112.938	
- dell'esercizio	938.333		1.151.668	
		1.063.784		1.264.606
Disavanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		292.947		377.806
% di variazione			28,97	
Parte vincolata:				
Trattamento di fine rapporto				
Fondo rischi ed oneri per imposte				
Vincolo per la riduzione della spesa leggi finanziarie				
Fondi a destinazione per debite già assunte				
Totale parte vincolata				0
Parte disponibile				377.806
Totale risultato di amministrazione				377.806

Residui attivi } crediti
 } c/ d'ordine

0 0

Residui passivi } debiti
 } c/ d'ordine

0 0

QUADRO AMMORTAMENTI**2009**

155.433,75		Beni materiali - Ammortizzati al 100%					
ANNO	BENI MATERIALI 20%	Mobili	Residuo da Ammortizzare	Macchine	Residuo da Ammortizzare	C.E.D.	Residuo da Ammortizzare
2005	16.766,40	1.396,80	0,00	7.137,60	0,00	8.232,00	0,00
2006	30.414,30	9.210,00	1.842,00	3.300,00	660,00	17.904,30	3.580,86 x1
2007	38.702,22	13.817,34	5.526,94	11.662,08	4.664,83	13.222,80	5.289,12 x2
2008	58.009,36	13.533,36	8.120,02	23.656,00	14.193,60	20.820,00	12.492,00 x3
2009	37.775,72	21.193,20	16.954,56	9.862,52	7.890,02	6.720,00	5.376,00 x4
	181.668,00		32.443,51		27.408,45		26.737,98
36.333,60		7.591,50		9.151,14		12.035,82	
Totale Quota Ammortamenti				29.389,85			28.778,46

45.375,24		Biblioteca Libri- Ammortizzati al 100%		
ANNO	BIBLIOTECA 10%	Residuo da Ammortizzare		
2000	1.769,74	176,97	0,00	
2001	1.110,41	111,04	111,04	x1
2002	1.379,88	137,99	275,98	x2
2003	1.218,41	121,84	365,52	x3
2004	238,03	23,80	95,21	x4
2005	397,44	39,75	198,75	x5
2006	0,00	0,00	0,00	x6
2007	0,00	0,00	0,00	x7
2008	0,00	0,00	0,00	x8
2009	0,00	0,00	0,00	x9
	6.113,91		1.046,50	
611,39		611,39		

Mobili e Macchine da Ufficio	Da Ammortizzare	F.do Ammortamento
337.101,75	86.589,94	250.511,81
Biblioteca		
51.489,15	1.046,50	50.442,65
		300.954,46

Istituto Nazionale di Alta Matematica "F. Severi"

ACCANTONAMENTO AL 31.12.2009 DEL T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE

NOMINATIVO	LIV	QUALIFICA	ASSUNZIONE	ANZIANITA'		Q.TA ACCANTON.		T.F.R.	STIPENDIO	R.I.A.	ART.43	13°ESIMA
				A	M	A	M				1/12	1/12
PASCONI Giovanni	II	Dirigente	26/04/2007	2	8	5374,65	447,89	14.332,40	4.961,22	..."	0,00	413,43
LOFIEGO Custode	IV	Funzionario di Amm.ne	01/03/1993	16	10	3425,78	285,48	57.667,30	2.731,83	..."	518,27	175,68
ESPOSITO Elisabetta	V	Funzionario di Amm.ne	02/05/1996	13	8	3046,27	253,86	41.632,36	2.485,73	..."	400,97	159,57
PETRUCCI Mauro	V	Funzionario di Amm.ne	02/05/1997	12	8	3046,27	253,86	38.586,09	2.485,73	..."	400,97	159,57
CASCIANELLI Antonella	V	Collaboratore di Amm.ne	02/11/1987	22	2	3061,17	255,10	67.855,94	2.485,73	14,90	400,97	159,57
GALATI Gabriella	VII	Operatore di Amm.ne	08/01/1990	20	0	2463,64	205,30	49.272,80	2.023,99	..."	305,67	133,98
DEL FONSO Sabina	VIII	Operatore Tecnico	01/12/2003	6	1	2463,64	205,30	14.987,14	2.023,99	..."	305,67	133,98
FELICIANGELI Giovanni	VII	Collaboratore di Amm.ne	18/04/2006	3	8	2463,64	205,30	9.033,35	2.023,99	..."	305,67	133,98
F.DO T.F.R.								293.367,37				

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL PERSONALE

L'Istituto Nazionale di Alta Matematica, istituito con Legge 13 luglio 1939, n. 1129 è stato inquadrato con la Legge 20 marzo 1975, n.70 fra gli Enti scientifici di ricerca e sperimentazione (Tab. VI). Successivamente è stato riordinato con Leggi 5 maggio 1976, n.257, 14 febbraio 1987, n.42 e 11 febbraio 1992, n.153. A seguito di questa ultima Legge, gli Organi Direttivi dell'INdAM hanno approvato, fra l'altro, il Regolamento Generale di organizzazione che definisce anche la struttura degli uffici e la relativa dotazione organica del personale, fissandola in 14 unità. Divise tra la carriera direttiva, di concetto, esecutiva e ausiliaria (G.U.109 del 12.5.1994 n.109).

Nel corso del 1995 in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art.3 c.5, Legge 24.12.1993 n. 537 e all'art.22 c.16, Legge 23.12.1994, n.724 e alla Circolare 23 marzo 1994, n. 6 del Ministero della Funzione Pubblica, l'Istituto ha proceduto, previa verifica dei carichi di lavoro, alla determinazione delle dotazioni organiche provvisorie fissandole in otto unità.

Il personale è stato impiegato in base alle norme dei diversi contratti di lavoro del Settore Ricerca in particolare secondo il contenuto dei profili previsti dal D.P.R.171/91, secondo l'accordo del C.C.N.L. sottoscritto il 7 ottobre 1996 e secondo l'accordo sottoscritto il 21 febbraio 2002, e in ultimo, secondo l'accordo del C.C.N.L. sottoscritto il 7 aprile 2006.

Il fatto di disporre di personale numericamente ridotto, ha richiesto di armonizzare i singoli compiti in modo da far operare tutti congiuntamente ed anche separatamente a seconda delle molteplici esigenze dell'Istituto.

In relazione al trasferimento dei Gruppi nazionali di matematica dal CNR all'INdAM, con disposto dall'art.13, comma 6, D. Lg.vo 30/01/1999 n.19, l'Istituto ha deliberato in data 13 luglio 1999 un aumento dell'organico del personale per far fronte all'esigenza delle Segreterie dei gruppi nazionali.

Successivamente il Decreto Lg.vo 29/09/1999 n.381 ha ulteriormente ampliato i compiti dell'Istituto conferendogli l'autonoma potestà di modificare l'organico del personale, purché in conformità alle indicazioni del piano triennale approvato dall'autorità di vigilanza. Tuttavia l'art.6 del D. Lg.vo 30/01/99 n.19, che si applica all'Istituto in virtù dell'art.10 del D.Lg.vo 29/9/99 n.381, stabilisce che il piano triennale sia deliberato in coerenza con il programma nazionale per la ricerca di cui all'art.1, comma 2, del Decreto Lg.vo 5 giugno 1998 n.204, che dovrebbe costituirne un presupposto.

Nel frattempo l'Istituto ha utilizzato per le segreterie dei Gruppi di ricerca personale comandato del CNR, in attesa che il necessario ampliamento dell'organico consentisse l'assunzione per concorso o per trasferimento di nuovo personale.

Sulla base di una autorizzazione della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della Funzione Pubblica, DPR 28 aprile 2006, l'Istituto ha avviato le procedure concorsuali per assumere un dirigente di II° fascia a tempo indeterminato. L'assunzione è avvenuta in data 26/04/2007 entro i termini di legge previsti.

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA Francesco Severi

La vigente dotazione organica, approvata con Provvedimento urgente del Presidente in data 06 marzo 2008 e approvata dal MIUR (nota del MIUR n° 398 del 06/05/2008), in sede di approvazione del Programma Triennale 2008-2010 consiste soltanto di personale amministrativo ed è la seguente:

Profilo	Dotazione organica
Dirigente	1
Funzionario Amministrativo	4
Collaboratore Amministrativo	4
Operatore Amministrativo	2
Totale	11

Il personale in servizio al 31 dicembre 2008 è il seguente:

▪ Personale a tempo indeterminato:

n° 1 dirigente II fascia;

n° 3 funzionario di amministrazione;

n° 2 collaboratori di amministrazione;

n° 2 operatore di amministrazione;

▪ Personale a tempo determinato:

Il funzionario di amministrazione comandato dal CNR a decorrere dall'esercizio 2009 ha dato le proprie dimissioni dal rapporto di comando, pertanto l'Istituto stà provvedendo all'assunzione di una unità di personale dipendente con la procedura di mobilità fra Enti o, in subordine, con una assunzione a tempo indeterminato previo richiesta in deroga alla Funzione Pubblica presso il Ministero.

▪ Personale di ricerca:

L'attività di ricerca è svolta dai docenti e ricercatori associati ai Gruppi nazionali di ricerca e dai borsisti, in attesa di essere coadiuvata da propri ricercatori.



9 720100 000922

n. prot. I 2010/000092 13/05
Segreteria - Esposito Eli
sabetta

ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA
“FRANCESCO SEVERI”
CITTA' UNIVERSITARIA – P.le A. Moro n.5 - 00185 ROMA
<http://www.altamatematica.it> - e-mail indam@altamatematica.it
tel. 06/490320 fax 06/4462293 codice fiscale 80126810581

IL PRESIDENTE

- Visto la legge 11 febbraio 1992 n° 153 e ss. mm. e ii.;
- Visto l'art. 19, commi 3 e 4 del regolamento di Contabilità dell'INDAM;
- Vista l'approvazione di massima data al Conto Consuntivo, presentato nella sua stesura definitiva, dal CdA, verbale n. 161 del 28 aprile 2010;
- Vista l'approvazione del Collegio dei Revisori dei Conti, verbale n. 258 del 04.05.2010;
- Considerato che l'approvazione del CdA ineriva lo stesso testo successivamente approvato dai Revisori;
- Vista la nota del MIUR n° 100 del 16.02.2010 con la quale si comunica il finanziamento definitivo per l'esercizio finanziario 2009;
- Considerata l'urgenza di provvedere all'approvazione del conto consuntivo e alla sua trasmissione agli organi competenti per i necessari adempimenti;
- Ritenuto che nella fattispecie sussistano le obiettive ragioni di necessità ed indifferibilità richieste da quanto precedentemente citato, affinché il Presidente, sotto la propria responsabilità e salvo ratifica da parte degli Organi competenti, proceda all'adozione degli atti ritenuti necessari;

DISPONE

l'approvazione del Conto Consuntivo 2009.

Il presente provvedimento sarà portato a ratifica degli Organi competenti nel corso delle prima riunione utile.

Roma, 12 maggio 2010

