

**Determinazione del Commissario Straordinario n.106/2007**

Oggetto: bilancio preventivo 2008

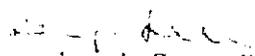
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

- VISTO** il Decreto Legislativo 4 giugno 2003, n. 138 di riordino dell'INAF, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 140 del 19 giugno 2003;
- VISTO** il Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'INAF, pubblicato sul S.O. n. 185 alla G.U. Serie Generale n. 300 del 23 dicembre 2004;
- VISTO** il Regolamento sull'amministrazione, sulla contabilità e sull'attività contrattuale dell'INAF, pubblicato sul S.O. n. 185 alla G.U. Serie Generale n. 300 del 23 dicembre 2004;
- VISTO** il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 20 aprile 2007 di nomina del sottoscritto a Commissario Straordinario dell'INAF;
- VISTO** il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 3 agosto 2007 con il quale il sottoscritto è stato confermato Commissario Straordinario dell'Ente, con tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, per ulteriori tre mesi a decorrere dal 20 agosto 2007;
- VISTO** il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 16 novembre 2007 con il quale il sottoscritto, nelle more della nomina degli organi statutari dell'INAF, è stato confermato Commissario Straordinario dell'Ente, con tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, a decorrere dal 20 novembre 2007 fino al 31 gennaio 2008;
- VISTO** il progetto di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2008;

DETERMINA

di approvare il progetto di bilancio di previsione dell'INAF, relativo all'esercizio finanziario 2008, allegato alla presente determina per costituirne parte integrante e sostanziale.

Roma, 20 dicembre 2007


Il Commissario Straordinario
Sergio De Julio



BILANCIO DI PREVISIONE – ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Roma, 20 dicembre 2007

Il Commissario Straordinario
Sergio De Julio

Allegati n. 4:

Allegato n. 1: Bilancio di previsione decisionale annuale

Allegato n. 2: Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione

Allegato n. 3: Bilancio triennale

Allegato n. 4: Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

Introduzione

Redigere il bilancio di previsione di un ente di ricerca non è un facile esercizio. Si viene da anni di risorse scarse, con problemi accumulatisi nel tempo, aspettative generate da dichiarazioni sulla priorità che i governi avrebbero inteso dare alla ricerca e conseguenti delusioni derivanti dalle decisioni effettivamente assunte. Aspettative e delusioni si sono da ultimo generate nel corso della predisposizione della legge finanziaria 2007, quando era sembrato che si fosse giunti a un punto di svolta, con un considerevole incremento di risorse finanziarie da destinare alla ricerca, per poi scoprire che un comma della legge operava un cosiddetto "taglio lineare" (altro che priorità della ricerca!), "accantonando" una fetta consistente delle risorse. Si è vissuto un anno di speranze e delusioni. Speranze alimentate dalle notizie di entrate fiscali in continuo aumento che facevano presagire un imminente "disaccantonamento" delle cifre accantonate e i relativi decreti che mai arrivavano. Fino a giungere alla farsa di una bozza di decreto ministeriale trasmessa al Parlamento per i pareri di rito, che finalmente ripartiva gli stanziamenti accantonati, per poi scoprire che soltanto una loro parte erano effettivamente disponibili. Il decreto d'assegnazione del FFO 2007 è giunto a metà dicembre!

Per quanto riguarda le Strutture di ricerca, la situazione d'incertezza finanziaria verificatasi nel corso del 2007 e i sostanziali tagli apportati in sede di approvazione del bilancio di previsione 2007 hanno significato in primo luogo una grave difficoltà di programmazione delle attività di ricerca delle Strutture, non potendo esse contare su un flusso certo di fondi. Da notare in particolare che i fondi per la ricerca libera, azzerati in fase di approvazione del bilancio 2007, sono stati integrati per il 50% ad inizio 2007, mentre una seconda assegnazione del 25% è stata effettuata ad agosto e l'ultima assegnazione del restante 25% è stata possibile solo a fine 2007, con la conseguenza di dover rimandare i relativi impegni al primo semestre 2008. Ugualmente, il fondo per il funzionamento ordinario, assegnato inizialmente in ragione dell'80%, è stato integrato per un 10% ad agosto 2007 e per l'ultimo 10% solo a fine anno. Più in generale, la difficile ed incerta situazione finanziaria ha avuto riflessi sui bandi per progetti di ricerca (PRIN-INAF e cofinanziamento PRIN-MUR) che sono stati banditi in ritardo e senza la reale certezza dell'ammontare dei fondi effettivamente disponibili, diventati poi certi soltanto a fine anno.

Inoltre, i tagli al bilancio del Dipartimento Strutture non hanno permesso nel 2007 il finanziamento di borse post-doc INAF e hanno permesso di bandire solo un numero ridotto di borse di dottorato presso le Università.

L'effetto sui progetti di costruzione di nuove infrastrutture o sulla gestione delle infrastrutture esistenti delle incertezze sopra indicate è stato quello di creare allarme e sconcerto nel personale di alcune infrastrutture circa la sopravvivenza delle stesse, di mettere in crisi la pianificazione di molti progetti, di mettere a repentaglio la credibilità del nostro paese nei confronti dei partner dell'INAF in progetti internazionali.¹

¹ Ad esempio, per quanto concerne un'infrastruttura prioritaria quale il Telescopio Nazionale Galileo, nel Marzo 2007 si è dovuta annunciare la chiusura delle operazioni a giugno, annunciare due mesi dopo la continuazione fino a settembre e, a giugno, annunciare di nuovo la continuazione sino alla fine dell'anno. Questo ha chiaramente creato enormi difficoltà per la programmazione scientifica delle osservazioni, la manutenzione dell'infrastruttura e ha generato rabbia e sconforto nella comunità scientifica. Un solo secondo esempio tra i tanti. L'INAF è coinvolto in progetti a carattere internazionale, quali il telescopio LBT, che richiedono la possibilità di pianificare con certezza all'inizio dell'anno i contributi finanziari (peraltro approvati l'anno precedente dai vari organismi di governo dei consorzi o società): il clima di incertezza ha fatto sì che le prime due quote trimestrali di partecipazione a LBT siano state pagate con un ritardo di quattro mesi e le ultime due saranno pagate solo a gennaio 2008. Fortunatamente la puntualità dei partner tedeschi e americani ha fatto sì che le operazioni di LBT siano proseguite nel corso d'anno mentre l'insolvenza dell'Italia prosciugava il fondo di riserva della LBT Corporation!

Il fatto positivo è che per la prima volta le risorse accantonate sono state distribuite fra gli enti di ricerca tenendo in conto le valutazioni del CIVR e che l'INAF ne ha ampiamente beneficiato, vista l'eccellenza della sua *performance*. A fronte di un modesto incremento del FFO inferiore all'1%, il fondo di dotazione dell'INAF ha registrato un incremento del 6,9%. Questo fatto ha consentito di predisporre il bilancio di previsione 2008 con minore affanno dell'esercizio precedente, ma senza garantire alle strutture di ricerca il livello di risorse dell'anno precedente, senza garantire la completa copertura degli impegni internazionali e senza poter risolvere i problemi stratificatisi nel tempo, quali un più equilibrato rapporto fra investimenti in ricerca e costo del personale, la manutenzione straordinaria di infrastrutture di ricerca, la manutenzione edilizia, ecc. Infatti, gran parte delle risorse aggiuntive è andato a copertura dell'aumento del costo del personale (+6,4%).

Le scelte adottate per redigere il presente documento di programmazione sono state le seguenti:

- a) garantire la completa copertura delle spese obbligatorie quali quelle derivanti dai costi del personale in servizio, ivi compresi quelli conseguenti all'applicazione delle tabelle di equiparazione, la cui approvazione è ancora pendente;
- b) garantire, nell'ambito delle risorse disponibili, la completa copertura dei costi conseguenti alle stabilizzazioni nella misura massima consentita dalla legge (40% delle risorse finanziarie liberate dal turn-over del 2007);
- c) garantire, nell'ambito delle risorse disponibili, la copertura dei costi derivanti dalle nuove assunzioni di personale conseguenti ai concorsi banditi nel 2007, ipotizzando che la presa di servizio avvenga nel quarto trimestre del 2008;
- d) privilegiare l'assegnazione di risorse per spese impegnabili nel primo semestre del 2008;
- e) rinviare l'assegnazione di risorse per spese impegnabili nel secondo semestre del 2008, mediante variazioni di bilancio da effettuare in corso d'esercizio a seguito di:
 - utilizzazione dell'avanzo libero d'esercizio;
 - economie di spesa;
 - ulteriori trasferimenti del MUR effettuate con il decreto di ripartizione del FFO;
 - ulteriori trasferimenti del MUR a seguito dell'eventuale ulteriore assegnazione dei fondi accantonati nel 2007;
 - utilizzazione del fondo di riserva.

Il fondo per il funzionamento ordinario dell'INAF previsto per il 2008 è pari ad € 87.802.174,88 (98% dell'assegnazione ordinaria per il 2007) con l'aggiunta di € 637.463,00 (di cui al DPCM – Art. 1, comma 520, Legge 296/2006) per un totale complessivo di entrate di provenienza ministeriale per l'esercizio finanziario 2008 di € 88.439.637,88.

A seguito dei vincoli esistenti e delle scelte adottate, tale somma risulta così distribuita tra i vari Centri di Responsabilità di primo livello:



Centri di Responsabilità	Assegnaz. FFO 2008 (€)	Prev. Assestata 2007 (€)
0) DIREZIONE AMMINISTRATIVA	72.564.883,76	67.961.611,15
- Spese di personale	69.056.223,00	64.990.174,49
a. Spese per personale di ricerca	46.268.595,00	44.228.323,77*
b. Spese per pers. tecn-amm.vo	19.797.628,00	18.603.459,19*
c. Formazione	600.000,00	327.935,33
d. Benefici assistenziali	150.000,00	202.126,21
e. Fondo per nuove assunzioni	1.340.000,00	0,00**
f. Fondo rinnovi contrattuali	500.000,00	1.200.000,00
g. Personale dirigente	400.000,00	428.329,99
- Spese per organi e organismi	1.039.300,00	1.116.209,56
- Altre spese	307.564,62	365.786,34
- Fondo di riserva	1.000.000,00	0,00 ***
- Uffici	1.161.796,14	1.489.440,76
a. Patrimonio	299.596,14	634.021,94
b. Affari legali	320.000,00	169.440,00
c. Relazioni Internazionali	137.000,00	110.000,00
d. Pianificazione e Controllo	10.200,00	6.500,00
e. Immagine e Comunicazione	170.000,00	169.740,54
f. Innovazione Tecnologica	150.000,00	322.363,00
g. Funzionamento Presidenza	75.000,00	77.375,28
1) DIPARTIMENTO 1 "Strutture di Ricerca"	10.450.000,00	13.705.347,79
2) DIPARTIMENTO 2 "Progetti di Ricerca"	5.424.754,12	6.503.209,23

* dall'importo è escluso il costo relativo alle tabelle di equiparazione;

** il capitolo è di nuova istituzione e non comparabile con il 2007;

*** per una corretta comparazione è necessario prendere in esame lo stanziamento del fondo di riserva a preventivo 2007 pari a euro 2.000.000,00.

Dai dati forniti nella tabella emerge che il costo del personale, che incide per il 78% sul FFO, ha subito un aumento (+5%) che assorbe gran parte dell'incremento del fondo ordinario registrato nel 2007, dovuto principalmente all'effetto dell'applicazione delle tabelle di equiparazione. Pertanto, nonostante si siano apportate riduzioni alle spese degli organi (-6%) e degli uffici (-28%), non si è riuscito ad assegnare ai Dipartimenti scientifici lo stesso livello di risorse dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le Strutture di ricerca e in generale le attività di ricerca finanziate dal Dipartimento Strutture, la situazione del bilancio di previsione 2008 presenta una sensibile riduzione rispetto a quella assestata del 2007, anche se presenta un notevole miglioramento rispetto alla previsione iniziale del 2007. Le risorse attualmente disponibili garantiscono parzialmente la copertura dei costi di funzionamento delle Strutture di ricerca e in maniera molto

modesta il finanziamento della ricerca libera: occorrerà in corso d'esercizio reperire ulteriori risorse per un ammontare di circa 1 Meuro per il funzionamento e di circa 2 Meuro per la ricerca. Risulta inoltre ridotto di quasi il 50% il finanziamento delle attività del Dipartimento per contributi a scuole e congressi, per attività divulgative e didattiche, e per attività museali e non è stato stanziato alcun fondo né per i PRIN-INAF né per il PRIN-MUR, né per borse post-doc e borse di dottorato. Anche per queste attività occorrerà reperire ulteriori risorse finanziarie in corso d'esercizio.

Anche per il Dipartimento Progetti si possono fare considerazioni analoghe. Resta notevole il deficit di risorse finanziarie rispetto alle necessità derivanti dai progetti in corso, ampiamente documentate nel Piano triennale.

Al momento attuale è ragionevole prevedere i seguenti ulteriori trasferimenti da parte del MUR

Assegnazione del 2% dello stanziamento 2007	€ 1.791.881
Recupero delle somme accantonate nel 2007	€ 1.516.505
Totale	€ 3.308.386

Inoltre, per effetto delle stabilizzazioni operate nel 2007 e di quelle che verranno attuate nel 2008, vengono trasferiti sul fondo ordinario costi che risultavano a carico di fondi esterni per un ammontare di circa € 1.000.000. Occorrerà negoziare con gli enti che erogano questi fondi a fronte di contratti di ricerca la possibilità di poter rendicontare i costi del personale a tempo indeterminato al posto del personale a tempo determinato (si tratta per lo più del medesimo personale che, ex-lege, ha modificato status).

Infine nell'ipotesi che non interverranno necessità straordinarie da porre a carico del fondo di riserva (€ 1.000.000), si potrà complessivamente disporre nel corso dell'esercizio delle seguenti ulteriori risorse finanziarie:

	Importi in €
Ulteriori trasferimenti del MUR	3.308.386
Recupero costi del personale da contratti esterni	1.000.000
Fondo di riserva	1.000.000
Avanzo libero	959.689
Totale ulteriori disponibilità	6.268.075

Qualora fossero disponibili queste ulteriori risorse finanziarie, esse verranno attribuite con le seguenti priorità:

	Importi in €
Relazioni internazionali	58.000
Dipartimento Strutture di Ricerca	3.105.000
Dipartimento Progetti di Ricerca	2.455.000
UIT per bando innovazione tecnologica	250.000
Personale	400.075
Totale	6.268.075

A seguito dell'approvazione da parte dell'ONU dell'Anno Internazionale dell'Astronomia, il coordinamento delle cui attività è stato attribuito all'INAF dal Ministro dell'Università e della Ricerca, verrà richiesto al MUR l'assegnazione di un fondo vincolato a queste attività, il cui importo è stimato in € 3.000.000, di cui € 1.000.000 nel 2008 e € 2.000.000 nel 2009.

Verrà inoltre richiesta al MUR l'assegnazione di un fondo vincolato per la messa a norma e la manutenzione degli edifici di proprietà dell'ente, il cui costo è stimato in circa € 8.660.000 di cui circa € 3.000.000 da coprire nel 2008. Ci si riserva di richiedere anche ulteriori assegnazioni per lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria, anch'essi indifferibili.

Il contesto di riferimento ed il quadro normativo

Per la redazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2008, in aggiunta alle normali disposizioni di legge da considerare, restano valide alcune disposizioni derivanti da due fonti normative che intervengono nella fase di individuazione degli importi da iscrivere in bilancio: la Legge 23 dicembre 2005 n. 266 (Legge finanziaria 2006) e la Legge 4 agosto 2006 n. 248 di conversione del Decreto Legge 4 luglio 2006 n. 223. Per alcune voci di bilancio vengono introdotte riduzioni e vincoli di spesa. I commi 56 e 57 della Legge finanziaria 2006 hanno disposto, infatti, per le spese di consulenza una riduzione del 10% sugli importi considerati alla data del 30/9/2005 e detta cifra è stata individuata quale limite di riferimento per il triennio 2006-2008. Analogamente i commi 58 e 59 della stessa Legge hanno previsto un abbattimento del 10% per le spese relative ai compensi degli organi e tale importo, anche in questo caso, rappresenta il tetto di spesa per il triennio 2006-2008.

A questo si aggiungono tutte le altre limitazioni specifiche alla spesa ed, in particolare, quelle per automezzi, convegni, rappresentanza, organi, commissioni e altri organismi.

Le ricadute su INAF

Il complesso panorama finanziario e normativo che fa da sfondo alla costruzione del bilancio di previsione 2008 determina naturalmente ricadute sullo stato di salute della ricerca in generale e dell'INAF in particolare.

Sotto questo profilo, ad esempio, la difficoltà a mantenere livelli accettabili di funzionamento per l'organizzazione di congressi scientifici e l'attivazione di scuole per attività di indagine scientifica finisce per rendere impossibile stimolare quella circolazione di conoscenze che rappresenta un elemento fondamentale nell'attuazione della missione istituzionale dell'Ente.

Del resto, l'accensione di un mutuo presso la Cassa Depositi e Prestiti, intervenuta nel 2006, a cui si è aggiunta la stipula di una convenzione con l'ASI, per portare a compimento la realizzazione del progetto per la costruzione del Sardinia Radio Telescope, se da un lato



rappresenta un segno tangibile della volontà dell'INAF di perseguire comunque livelli di eccellenza nell'ambito della ricerca, dall'altra costituisce un indicatore importantissimo delle difficoltà finanziarie incontrate nel portare avanti progetti di elevato spessore in presenza di un determinato quadro economico.

In questo contesto, nella consapevolezza di dover comunque redigere, a livello di Ente, il documento di bilancio 2008 per le previsioni di entrata e di spesa assicurandone nel contempo il dovuto equilibrio, appare indispensabile, in ambito governativo, una revisione generale della politica di allocazione delle risorse per non penalizzare quei settori, come la ricerca nel campo astrofisico nazionale che danno benefici e prestigio al paese per il livello di eccellenza dei risultati conseguiti.

Le esperienze acquisite in due anni dalla costruzione e gestione di un "bilancio unitario" per l'INAF, l'esame degli andamenti delle principali voci di spesa e di entrata, conducono alla ragionevole considerazione che il "fondo di funzionamento ordinario" così come ripartito ed assegnato dal MUR in sede di suddivisione delle risorse destinate alla ricerca, da solo, in assenza di soluzioni alternative, non permette più di svolgere, ad un livello accettabile le attività istituzionali dell'ente, giacché esso viene assorbito in gran parte dalle spese di personale e funzionamento che presentano caratteristiche di forte rigidità.

Il bilancio di previsione 2008 considera tre punti di riferimento fondamentali: le finanze, le risorse umane, gli obiettivi.

Per quanto concerne la situazione finanziaria gran parte delle risorse proviene da assegnazioni di parte pubblica anche se ha ormai acquisito una notevole rilevanza la quota derivante da finanziamenti esterni su progetti, indice questo del livello di eccellenza della ricerca effettuata in ambito INAF.

Nell'ambito delle risorse umane, che devono essere considerate quale asset di primaria importanza nella struttura organizzativa dell'ente, per quanto concerne le spese per i benefici socio-assistenziali è stata effettuata la scelta di mantenere in sede di redazione del bilancio di previsione 2008 gli stessi livelli di spesa dell'esercizio precedente.

Nella consapevolezza, tuttavia, che queste voci di bilancio possono contribuire a colmare, seppure in parte, una situazione di sofferenza che vede il personale dell'INAF, nonostante il forte impegno dell'Amministrazione, ancora in attesa di un assetto giuridico definitivo, i vertici dell'INAF si faranno carico di incrementare tali fondi nel corso dell'esercizio 2008 alla prima occasione utile.

Sugli obiettivi, il bilancio di previsione 2008 prevede il consolidamento delle situazioni relative all'esercizio precedente sia per quanto riguarda la ricerca che per le attività amministrative (sono stati avviati vari procedimenti di informatizzazione) ed è ragionevole presumere che successivi miglioramenti potranno intervenire anche per i progetti di ricerca in funzione delle ulteriori assegnazioni provenienti dal MUR.

Struttura tecnica del bilancio.

Il bilancio decisionale, redatto in termini di competenza, risponde ai requisiti stabiliti dal DPR n. 97/2003, risulta infatti strutturato, ai sensi del D.lvo n. 138/2003 e del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità in tre Centri di responsabilità di 1° Livello (rimasti invariati):

0. Direzione Amministrativa
1. Dipartimento 1 "Strutture di ricerca"
2. Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"



Le entrate sono ripartite in 3 titoli:

- I) entrate correnti
- II) entrate in conto capitale
- III) partite di giro

Le uscite sono ripartite in 4 titoli:

- I) Uscite correnti
- II) Uscite in conto capitale
- III) Somme non attribuite
- IV) Partite di giro

Il codice del bilancio decisionale, necessario al fine dell'individuazione delle singole voci, è composto da 3 cifre e risulta così strutturato:

- a) la prima cifra è riferita al CdR di 1° livello
- b) la seconda cifra al titolo
- c) la terza alla categoria

Nel centro di responsabilità di primo livello Direzione Amministrativa sono compresi anche gli Uffici di Presidenza.

L'impostazione generale del documento tiene conto dei processi di riforma attuati e l'allocazione delle risorse è stata improntata a criteri di massimo rigore e prudenza pur nella consapevolezza, data la natura stessa dell'Ente, di dover tenere in grande considerazione l'attività di ricerca, missione istituzionale dell'INAF. La nuova struttura di bilancio, innovativa rispetto al passato, consente per l'esercizio finanziario 2008 la comparazione diretta dei dati previsionali con quelli relativi all'anno precedente.

Vincoli normativi alla predisposizione del bilancio:

Spese per convegni e mostre (Legge Finanziaria 2006): l'importo iscritto a bilancio 2008 per € 57.273,00 è contenuto entro il limite massimo del 40% della spesa 2004 (pari a 283.656,62);

Spese di rappresentanza (Legge Finanziaria 2006): l'importo iscritto a bilancio 2008 per € 12.612,14 è contenuto entro il limite massimo del 40% della spesa 2004 (pari a 32.474,36);

Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture (Legge Finanziaria 2006): l'importo iscritto a bilancio 2008 per € 108.600,94 è contenuto entro il limite massimo del 50% della spesa 2004 (pari a € 217.954,81);

Spese per incarichi di consulenza (Legge Finanziaria 2006): l'Ufficio Affari Legali effettua un controllo preventivo su ogni contratto di consulenza stipulato dall'ente verificando primariamente che l'importo annuo rientri nei limiti consentiti.

SITUAZIONE FINANZIARIA:

La principale voce di entrata è rappresentata dalla dotazione ordinaria assegnata all'INAF dal MUR per il 2008, che si prevede pari al 98% dell'assegnazione definitiva 2007 (€ 89.594.056,00), ed ammonta a € 87.802.174,88.

Per la costruzione del bilancio è necessario aggiungere a tale fonte di finanziamento ordinario le altre entrate derivanti da altri enti o organismi per un totale di € 15.751.081,50, l'entrata derivante dall'assegnazione per la copertura delle spese per la stabilizzazione dei precari di cui

alla Legge 296/2006, articolo 1, comma 520 per un importo pari a € 637.463,00, nonché l'avanzo di amministrazione presunto pari ad € 42.148.681,38; i rimanenti importi che ammontano ad € 27.620.000,00 costituiscono entrate per partite di giro.

Il totale delle disponibilità per il 2008 risulta, pertanto, pari ad € 173.959.400,76.

Di seguito vengono analizzate nel dettaglio le varie disponibilità finanziarie.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

L'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2007 risulta pari ad € 42.148.681,38 e costituisce la prima posta di entrata del bilancio di previsione dell'INAF 2008; gli elementi di dettaglio relativi al calcolo sono contenuti nella specifica Tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione (Allegato n. 2);

Una parte rilevante dell'avanzo di amministrazione risulta correlata a fondi con destinazione vincolata e, pertanto, i relativi importi sono stati riportati nei corrispondenti capitoli di spesa.

L'Avanzo di Amministrazione si può così riassumere nelle sue componenti più significative:

	Importi in €
Avanzo presunto vincolato per progetti scientifici	29.644.601,06
Avanzo presunto vincolato per edilizia	7.817.327,73
Avanzo presunto vincolato per spese di personale	3.727.063,68
Totale Avanzo a destinazione vincolata	41.188.992,47
Avanzo presunto libero (ffo)	959.688,91
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	42.148.681,38

ENTRATE:

Il totale delle entrate, pari a Euro 131.810.719,38 evidenzia le risorse finanziarie complessive che, al di là del predetto avanzo, si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio finanziario 2008.

Il prospetto seguente mette in rilievo le principali voci di entrata:

	Importi in €
- Nota MUR n° 1122 del 7/12/2007 - 98% di 89.594.056,00	87.802.174,88
- DPCM – Art. 1, comma 520, Legge 296/2006	637.463,00
- Entrate proprie per progetti di ricerca	15.751.081,50
- Entrate per partite di giro	27.620.000,00

Le entrate più rilevanti sono quelle relative all'assegnazione del fondo operato dal Ministero dell'Università e della Ricerca anche se iniziano a formare oggetto di attenta valutazione possibili ed ulteriori fonti di finanziamento, destinate a migliorare gli indicatori riferiti alle capacità finanziarie dell'ente.

La tabella successiva permette di individuare la destinazione ai centri di responsabilità di primo livello:

Centri di Responsabilità	Totale Entrate in €
DIREZIONE AMMINISTRATIVA	98.679.883,76
DIPARTIMENTO 1 "Strutture di Ricerca"	12.233.639,00
DIPARTIMENTO 2 "Progetti di Ricerca"	20.897.196,62

Non risultano, al momento, previste altre entrate da iscrivere in bilancio.

USCITE:

Per la Direzione Amministrativa l'assegnazione di funzionamento ordinario prevede la copertura di tutte le spese per il funzionamento del Centro di Responsabilità stesso e degli organi dell'Istituto, la copertura di tutte le spese per il personale dell'Ente, nonché la copertura di spese aventi carattere di generalità e rilevanza nazionale (assicurazioni, canoni software, adesione ad organismi internazionali, spese per la comunicazione). Per la Direzione Amministrativa la previsione per le spese di acquisizione di beni e servizi, già ridotta nel 2006 del 25% rispetto al 2005, è stata ulteriormente diminuita nel 2007 nella misura del 35% rispetto alle previsioni 2006; nel 2008 è rimasta pressoché invariata rispetto al 2007 in quanto non ulteriormente comprimibile. Tale riduzione ha comportato, dal 2006, l'eliminazione quasi totale delle spese per acquisizione di beni di uso durevole.

<i>Uscite Correnti</i>	Importi in €
Spese per gli organi dell'ente	582.000,00
Spese per le commissioni e organismi dell'ente	470.500,00
Spese per il personale in servizio <small>L'importo di € 67.664.223,00 (al netto dell'avanzo vincolato di euro 2.700.000,00) è da collegare alla UPB Direzione Amministrativa ma poiché alcune spese di personale, per la stessa struttura del bilancio gravano sul Dipartimento strutture nonché su altre categorie di spesa, aggiungendo alla somma di € 67.664.223,00 la quota dei buoni pasto per le strutture di ricerca (1.010.000,00) e lo stanziamento per B.P.F. e TFR (390.000,00 complessivi) si ottiene la spesa prevista per il personale dell'intero ente di competenza dell'anno 2008 pari a € 69.064.223,00.</small>	70.364.223,00
Spese per acquisizione di beni e servizi della D.A.	747.646,48
Spese per la ricerca	371.775,16
Trasferimenti passivi	87.000,00
Oneri tributari	98.000,00*
Oneri finanziari	106.928,87
<i>Uscite in conto capitale</i>	
Acquisizione di beni ad uso durevole	1.200,00
Spese per la ricerca scientifica	41.049,28
Immobilizzazioni immateriali	1.500,00
Immobilizzazioni finanziarie	10.000,00
Oneri per il personale in quiescenza	390.000,00
Rimborso mutui e prestiti (quote capitale)	42.385,41

* Dell'importo di € 98.000,00 per oneri tributari una quota considerevole (almeno il 50%) si riferisce a oneri di carattere

generale (imposte sul reddito, imposte di rilevanza nazionale e sanzioni tributarie); la quota rimanente si riferisce alla Tassa per rifiuti solidi urbani della sede centrale, al pagamento della quota per l'autorizzazione all'ingresso degli autoveicoli nel centro storico nonché all'acquisto di valori bollati ed altro.

Con riferimento alla spesa di funzionamento in generale, tenuto conto che la maggior parte degli oneri che gravano sulla U.P.B. Direzione Amministrativa si riferisce a spese di carattere generale e/o rilevanza nazionale, i costi direttamente imputabili al funzionamento della sede centrale dell'INAF si riducono a:

Spese per acquisizione di beni e servizi:	€ 387.653,74
Oneri tributari:	€ 20.000,00
Acquisizione di beni ad uso durevole:	€ 15.000,00
<i>Totale</i>	€ 422.653,74

<i>Somme non attribuite</i>	Importi in €	
Fondi ed accantonamenti		1.959.688,91
Fondo speciale	959.688,91	
Fondo di riserva	1.000.000,00	
<i>Partite di giro</i>		
Uscite aventi natura di partite di giro		27.125.000,00

Le spese di personale riferite all'intero ente, caratterizzate peraltro da forti connotazioni di rigidità e, per alcuni aspetti, le stesse spese di funzionamento, lasciano scarse possibilità di manovra nell'ambito della destinazione delle risorse e non consentono di realizzare appieno quelle politiche di ricerca che, invece, in presenza di fondi adeguati potrebbero portare a risultati sempre migliori.

Da una previsione 2007 di euro 63.803.563,00 (spesa di personale comprensiva delle indennità di liquidazione, delle somme per l'acquisto dei buoni postali fruttiferi e dei buoni pasto per le strutture periferiche) la spesa per il personale nel 2008 è pari a € 69.064.223,00.

L'aumento dei predetti costi è dovuto a molteplici fattori, primo tra tutti lo stanziamento relativo alle tabelle di equiparazione in seguito all'ipotesi di accordo raggiunto con le OO.SS. in data 26 marzo 2007.

Le altre motivazioni vanno ricercate nella necessità di prevedere un fondo per le assunzioni e stabilizzazioni dei precari nel quale confluiscono le risorse derivanti dalle cessazioni di personale ai sensi dell'articolo 1, commi 643, 644, 645, 646 della Legge n. 296/2006 (Legge Finanziaria 2007); i predetti commi prevedono che negli anni 2008 e 2009 l'INAF potrà procedere ad assunzioni di personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato entro il limite delle risorse relative alla cessazione dei rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nell'anno precedente.

Tale fondo in base alla normativa vigente può essere destinato nella misura massima del 40% alla stabilizzazione di rapporti di lavoro a tempo determinato e, nella restante quota, a nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato.

Per i problemi finanziari innanzi descritti e per non abbandonare importanti linee di ricerca lo stanziamento del predetto capitolo considera, in questa fase di previsione iniziale, la somma di € 1.340.000,00 di cui € 680.000,00 per le stabilizzazioni ed € 660.000,00 per nuove assunzioni conseguenti ai bandi approvati e deliberati al 31/12/2007 ai sensi dell'articolo 1, commi 643 e 645 della Legge n. 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

L'aumento della categoria delle spese di personale è da ricercarsi, infine, nell'aumento della spesa per il pagamento degli emolumenti del personale di ricerca.

La limitatezza delle risorse finanziarie a disposizione, almeno nella prima fase di previsione, non ha consentito di effettuare congrui stanziamenti per i benefici socio-assistenziali, per i quali, tuttavia, occorre tener conto anche delle disponibilità degli avanzi dell'esercizio 2007.

Tuttavia, non appena possibile, si tenderà ad aumentare gli stanziamenti sia per questa ultima voce sia per le nuove assunzioni al fine di garantire la copertura del normale turn-over del personale.

L'entità della spesa di personale rappresenta un fattore di rigidità per la gestione finanziaria dell'ente; d'altro canto, tuttavia, non si può non dare ottemperanza a specifiche disposizioni di legge.

La spesa destinata al funzionamento degli Organi si pone in linea con quella dell'esercizio precedente, già ridotta e contenuta nei limiti imposti dalle norme sopra richiamate ed anche le previsioni per gli importi destinati al funzionamento ed alle consulenze sono stati iscritti nel rispetto dei tetti di spesa fissati.

Per l'esercizio 2008 figura iscritto in bilancio anche l'importo necessario alla copertura della rata annuale di ammortamento del mutuo acceso presso la Cassa Depositi e Prestiti per il completamento del progetto destinato alla realizzazione del Sardinia Radio Telescope.

Per l'anno 2008 è stata iscritta nel fondo di riserva la somma di € 1.000.000,00 pari a circa lo 0,82% delle spese correnti. Tale somma appare particolarmente esigua ma le disponibilità di bilancio al momento della redazione del preventivo per l'esercizio 2008 non hanno consentito l'accantonamento di importi superiori.

Nel fondo speciale è prevista la somma relativa all'avanzo libero di amministrazione non distribuito per un totale di € 959.688,91; l'entità di tale cifra è da ritenere fisiologica in relazione al volume globale delle risorse considerate.

Di seguito si riporta il quadro riepilogativo di sintesi delle principali categorie di spesa per il **Dipartimento 1 "Strutture di Ricerca"**:

Dipartimento 1 "Strutture di Ricerca"	Importi in €
Uscite Correnti	
Spese per il personale in servizio	1.216.344,00
Spese per acquisizione di beni e servizi	5.802.331,13
Spese per la ricerca	6.927.681,53
Trasferimenti passivi	103.616,72
Oneri tributari	113.973,00
Oneri finanziari	358,77
Uscite in conto capitale	
Acquisizione di beni ad uso durevole	545.244,52
Spese per la ricerca scientifica	807.323,14
Spese per beni immobili	7.182.646,05
Immobilizzazioni immateriali	1.500,00
Partite di giro	
Uscite aventi natura di partite di giro	495.000,00

La ripartizione nelle principali categorie di spesa per il Dipartimento 2 "Progetti di ricerca" risulta dal prospetto seguente:

Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	Importi in €
Uscite Correnti	
Spese per le commissioni e organismi dell'ente	17.468,71
Spese per il personale in servizio	1.726.063,68
Spese per acquisizione di beni e servizi	77.996,03
Spese per la ricerca	12.446.799,44
Trasferimenti passivi	21.014.676,25
Oneri tributari	72.577,66
Oneri finanziari	35,54
Uscite in conto capitale	
Acquisizione di beni ad uso durevole	102.765,04
Spese per la ricerca scientifica	12.304.102,44
Spese per beni immobili	402.000,00
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	200.000,00

Il Bilancio triennale (allegato n. 3) redatto in conformità a quanto stabilito dall'articolo 5 del Regolamento sull'amministrazione, sulla contabilità e sull'attività contrattuale è stato redatto tenendo conto di un'assegnazione del MUR pari al 98% dell'assegnazione 2007 per ciascuno degli anni 2009 e 2010.

Il documento di bilancio previsionale predisposto per l'esercizio 2008 è stato redatto nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 5, comma 11, del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 (*"il bilancio di previsione deve risultare in equilibrio..."*) ciò nondimeno occorre tener presente che, anche per il prossimo esercizio, le riduzioni e gli abbattimenti di spesa operati nella costruzione del bilancio potrebbero rendere sempre più difficoltoso il raggiungimento della missione istituzionale dell'INAF.

Acc. n. 1

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	Avanzo di cassa presunto			51.115.123,80			
	Avanzo di amministrazione presunto		42.148.681,38				
	0. - Direzione Amministrativa						
	1. - Entrate Correnti						
0.1.01	Trasferimenti Correnti	227.968,89	71.554.883,76	71.782.852,65	227.968,89	65.112.120,80	
0.1.02	Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di	10.020,00	0,00	10.020,00	10.020,00	0,00	
0.1.03	Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti	5.574,80	0,00	5.574,80	310,33	18.993,58	
0.1.04	Redditi e proventi patrimoniali	309,88	0,00	309,88	309,88	2.081,55	
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	243.873,57	71.554.883,76	71.798.757,33	238.609,10	65.133.195,93	
	1. - Dipartimento 1 - "Strutture di ricerca"						
	1. - Entrate Correnti						
1.1.01	Trasferimenti Correnti	2.631.422,31	11.705.639,00	14.337.061,31	2.293.146,36	18.525.882,53	
1.1.02	Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di	49.541,16	0,00	49.541,16	44.313,00	147.591,62	
1.1.03	Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti	6.483,27	3.000,00	9.483,27	3.347,64	213.337,63	
1.1.04	Redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	3.211,92	
	TOTALE 1. - Dipartimento 1 - "Strutture di ricerca"	2.687.446,74	11.708.639,00	14.396.085,74	2.340.807,00	19.077.551,02	
	2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"						
	1. - Entrate Correnti						
2.1.01	Trasferimenti Correnti	27.030.426,30	20.897.196,62	47.927.622,92	20.785.842,85	49.836.459,43	
2.1.02	Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di	3.218.124,44	0,00	3.218.124,44	3.024.091,77	1.782.825,82	
2.1.03	Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti	23.435,59	0,00	23.435,59	20.160,01	23.008,23	

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008				ANNO FINANZIARIO 2007			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	30.271.986,33	20.897.196,62	51.169.182,95	23.830.094,63	50.861.000,08	54.624.136,41		
	TOTALE GENERALE 1. - Entrate Correnti	33.203.306,64	104.160.719,38	137.364.026,02	26.409.510,73	134.881.219,71	138.834.883,36		
	<u>1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"</u>								
	<u>2. - Entrate In Conto Capitale</u>								
1.2.05	Trasferimenti in conto capitale	2.181.910,68	30.000,00	2.211.910,68	2.481.564,99	434.000,00	3.102.494,59		
1.2.06	Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	7,00	4.500,00	4.500,00		
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	2.181.910,68	30.000,00	2.211.910,68	2.481.571,99	438.500,00	3.106.994,59		
	<u>2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"</u>								
	<u>2. - Entrate In Conto Capitale</u>								
2.2.05	Trasferimenti in conto capitale	127.879,76	0,00	127.879,76	154.820,39	0,00	24.349,69		
2.2.06	Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	1.650,00		
2.2.07	Ricorso al mercato	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00		
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	2.629.529,76	0,00	2.629.529,76	2.654.820,39	1.650,00	25.999,69		
	TOTALE GENERALE 2. - Entrate In Conto Capitale	4.811.440,44	30.000,00	4.841.440,44	5.136.392,38	440.150,00	3.132.994,28		
	<u>0. - Direzione Amministrativa</u>								
	<u>3. - Partite Di Giro</u>								
0.3.09	Partite di Giro	0,00	27.125.000,00	27.125.000,00	649.290,63	29.282.400,00	29.282.400,00		
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	0,00	27.125.000,00	27.125.000,00	649.290,63	29.282.400,00	29.282.400,00		
	<u>1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"</u>								
	<u>3. - Partite Di Giro</u>								
1.3.09	Partite di Giro	0,00	495.000,00	495.000,00	0,00	505.000,00	505.000,00		

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008				ANNO FINANZIARIO 2007			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa		
	TOTALE 1 - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	0,00	495.000,00	495.000,00	0,00	505.000,00	505.000,00		
	TOTALE GENERALE 3 - Partite Di Giro	0,00	27.620.000,00	27.620.000,00	649.290,63	29.787.400,00	29.787.400,00		
	Totale delle Entrate	38.014.747,08	131.810.719,38	169.825.466,46	32.195.193,74	165.108.769,71	171.755.277,64		
	<u>Riepilogo dei titoli</u>								
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa	243.873,57	71.554.883,76	71.798.757,33	238.609,10	65.133.195,93	65.133.195,93		
	Titolo I	0,00	27.125.000,00	27.125.000,00	649.290,63	29.282.400,00	29.282.400,00		
	Titolo III	243.873,57	98.679.883,76	98.923.757,33	887.899,73	94.415.595,93	94.415.595,93		
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa								
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	2.687.446,74	11.708.639,00	14.396.055,74	2.340.807,00	18.887.023,70	19.077.551,02		
	Titolo I	2.181.910,68	30.000,00	2.211.910,68	2.481.571,99	438.500,00	3.106.994,59		
	Titolo II	0,00	495.000,00	495.000,00	0,00	505.000,00	505.000,00		
	Titolo III	4.869.357,42	12.233.639,00	17.102.996,42	4.822.378,99	19.830.523,70	22.689.545,61		
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"								
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	30.271.986,33	20.897.196,62	51.169.182,95	23.830.094,63	50.861.000,08	54.624.136,41		
	Titolo I	2.629.529,76	0,00	2.629.529,76	2.654.820,39	1.650,00	25.999,69		
	Titolo II	32.901.516,09	20.897.196,62	53.798.712,71	26.484.915,02	50.862.650,08	54.650.136,10		
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"								

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp.</u>						
	<u>Amm.va</u>						
	TITOLO I	33.203.306,64	104.160.719,38	137.364.026,02	26.409.510,73	134.881.219,71	138.834.883,36
	TITOLO II	4.811.440,44	30.000,00	4.841.440,44	5.136.392,38	440.150,00	3.132.994,28
	TITOLO III	0,00	27.620.000,00	27.620.000,00	649.290,63	29.787.400,00	29.787.400,00
	TOTALE	38.014.747,08	131.810.719,38	169.825.466,46	32.195.193,74	165.108.769,71	171.755.277,64
	Avanzo di amministrazione utilizzato		42.148.681,38			44.488.912,26	
	TOTALE GENERALE	38.014.747,08	173.959.400,76	169.825.466,46	32.195.193,74	209.597.681,97	171.755.277,64

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	0. - Direzione Amministrativa						
	1. - Uscite correnti						
0.1.01	Spese per gli organi dell'ente	97.953,06	582.000,00	679.953,06	128.030,12	582.000,00	582.000,00
0.1.02	Spese per le commissioni e organismi dell'ente	453.225,34	470.500,00	923.725,34	364.504,32	534.209,56	534.209,56
0.1.03	Spese per il personale in servizio	19.895.043,90	70.364.223,00	90.259.266,90	19.379.462,55	64.925.174,49	64.925.174,49
0.1.04	Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	502.918,06	747.646,48	1.250.564,54	562.934,27	1.004.486,06	1.004.486,06
0.1.05	Spese per la ricerca	104.677,44	371.775,16	476.452,60	564.220,83	370.425,43	527.700,91
0.1.06	Trasferimenti passivi	31.850,00	87.000,00	118.850,00	160.773,64	411.078,81	442.268,03
0.1.07	Oneri tributari	12.896,55	98.000,00	110.896,55	5.359,74	74.000,00	74.000,00
0.1.08	Oneri finanziari	52.741,37	106.928,87	159.670,24	0,00	106.428,87	106.428,87
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	21.151.306,72	72.828.073,51	93.979.379,23	21.165.285,47	68.007.803,22	68.196.267,92
	1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"						
	1. - Uscite correnti						
1.1.01	Spese per gli organi dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.02	Spese per le commissioni e organismi dell'ente	0,00	0,00	0,00	3.075,31	500,00	500,00
1.1.03	Spese per il personale in servizio	197.635,22	1.216.344,00	1.413.979,22	212.920,05	1.343.685,08	1.479.822,41
1.1.04	Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	2.063.657,95	5.802.331,13	7.865.989,08	2.056.254,96	6.594.105,07	7.247.493,10
1.1.05	Spese per la ricerca	3.893.259,58	6.927.681,53	10.820.941,11	3.828.402,37	11.136.418,09	13.276.225,97
1.1.06	Trasferimenti passivi	77.697,77	103.616,72	181.314,49	39.229,13	2.340.362,53	2.353.277,53
1.1.07	Oneri tributari	54.449,46	113.973,00	168.422,46	40.198,08	98.870,21	106.890,20
1.1.08	Oneri finanziari	156,46	358,77	515,23	3,10	981,11	981,11
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	6.286.856,44	14.164.305,15	20.451.161,59	6.180.083,00	21.514.922,09	24.465.190,32

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008				ANNO FINANZIARIO 2007			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa		
	2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"								
	1. - Uscite correnti								
2.1.02	Spese per le commissioni e organismi dell'ente	0,00	17.468,71	17.468,71	0,00	20.814,92	20.814,92		
2.1.03	Spese per il personale in servizio	2.773.882,41	1.726.063,68	4.499.946,09	1.741.769,39	4.228.726,10	4.250.866,96		
2.1.04	Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	950.471,57	77.996,03	1.028.467,60	1.165.705,21	1.219.902,01	1.365.814,51		
2.1.05	Spese per la ricerca	3.911.117,88	12.446.799,44	16.357.917,32	4.158.079,47	20.390.292,86	22.293.009,42		
2.1.06	Trasferimenti passivi	1.282.224,48	21.014.676,25	22.296.900,73	481.612,03	18.553.935,31	18.953.935,31		
2.1.07	Oneri tributari	0,00	72.577,66	72.577,66	0,00	72.601,66	72.601,66		
2.1.08	Oneri finanziari	0,00	35,54	35,54	0,00	869,77	869,77		
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	8.917.696,34	35.355.617,31	44.273.313,65	7.547.166,10	44.487.142,63	46.957.912,55		
	TOTALE GENERALE 1. - Uscite correnti	36.355.858,50	122.347.995,97	158.703.854,47	34.892.534,57	134.009.867,94	139.619.370,79		
	0. - Direzione Amministrativa								
	2. - Uscite in conto capitale								
0.2.09	Acquisizione di beni di uso durevole	23.371,05	1.200,00	24.571,05	33.223,95	80.286,80	80.286,80		
0.2.10	Spese per la ricerca scientifica	1.160,80	41.049,28	42.210,08	66.852,08	23.690,67	36.464,67		
0.2.12	Immobilitazioni immateriali	0,00	1.500,00	1.500,00	4.300,00	1.500,00	1.500,00		
0.2.13	Immobilitazioni finanziarie	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00		
0.2.14	Oneri per il personale in quiescenza	0,00	390.000,00	390.000,00	0,00	1.671.000,00	1.671.000,00		
0.2.16	Rimborso mutui e prestiti (quote capitale)	21.415,77	42.385,41	63.801,18	0,00	42.385,41	42.385,41		
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	45.947,62	486.134,69	532.082,31	104.376,03	1.818.862,88	1.831.636,88		
	1. - Dipartimento 1 "Strutture di ricerca"								

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
1.2.09	2 - Uscite in conto capitale Acquisizione di beni di uso durevole	189.817,17	545.244,52	735.061,69	338.835,69	625.129,75	713.304,31
1.2.10	Spese per la ricerca scientifica	1.502.154,70	807.323,14	2.309.477,84	2.262.994,72	2.047.608,21	3.747.236,79
1.2.11	Spese per beni immobili	1.968.630,66	7.182.646,05	9.151.276,71	1.446.849,31	8.974.697,10	10.056.809,58
1.2.12	Immobilitazioni immateriali	0,00	1.500,00	1.500,00	9.683,27	500,00	500,00
1.2.13	Immobilitazioni finanziarie	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	41.000,00
1.2.16	Rimborso mutui e prestiti (quote capitale)	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	3.701.602,53	8.536.713,71	12.238.316,24	4.058.362,99	11.696.935,06	14.566.850,68
	2. - Dipartimento 2-"Progetti di ricerca"						
	2. - Uscite in conto capitale						
2.2.09	Acquisizione di beni di uso durevole	171.375,46	102.765,04	274.140,50	184.611,89	346.465,06	359.031,03
2.2.10	Spese per la ricerca scientifica	4.801.877,97	12.304.102,44	17.105.980,41	5.445.833,68	30.709.388,30	31.487.865,52
2.2.11	Spese per beni immobili	1.895.604,02	402.000,00	2.297.604,02	1.931.097,77	1.012.532,83	2.681.193,83
2.2.12	Immobilitazioni immateriali	423,40	0,00	423,40	423,40	16.229,60	16.635,50
2.2.13	Immobilitazioni finanziarie	8.500,00	200.000,00	208.500,00	8.500,00	200.000,00	206.500,00
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	6.877.780,85	13.008.867,48	19.886.648,33	7.570.466,74	32.284.616,09	34.751.225,88
	TOTALE GENERALE 2. - Uscite in conto capitale	10.625.331,00	22.031.715,88	32.657.046,88	11.733.205,76	45.800.414,03	51.149.713,44
	0. - Direzione Amministrativa						
0.3.17	3. - Somme non attribuite Fondi ed accantonamenti	0,00	1.959.688,91	1.959.688,91	0,00	0,00	0,00
0.4.16	4. - Partite di giro Uscite avveni natura di partite di giro	0,00	27.125.000,00	27.125.000,00	1.972.070,72	29.282.400,00	29.282.400,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (Iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	0,00	29.084.688,91	29.084.688,91	1.972.070,72	29.282.400,00	29.282.400,00
	1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"						
	4. - Partite di giro						
1.4.18	Uscite aventi natura di partite di giro	0,00	495.000,00	495.000,00	0,00	505.000,00	505.000,00
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	0,00	495.000,00	495.000,00	0,00	505.000,00	505.000,00
	TOTALE GENERALE 4. - Partite di giro	0,00	27.620.000,00	27.620.000,00	1.972.070,72	29.787.400,00	29.787.400,00
	Totale delle Uscite	46.981.189,50	173.959.400,76	220.940.590,26	48.597.811,05	209.597.681,97	220.556.484,23
	<i>Riepilogo dei titoli</i>						
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa</i>						
	Titolo I	21.151.305,72	72.828.073,51	93.979.379,23	21.165.285,47	68.007.803,22	68.196.267,92
	Titolo II	45.947,62	486.134,69	532.082,31	104.376,03	1.818.862,88	1.831.636,88
	Titolo III	0,00	1.959.688,91	1.959.688,91	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	27.125.000,00	27.125.000,00	1.972.070,72	29.282.400,00	29.282.400,00
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa	21.197.253,34	102.398.897,11	123.596.150,45	23.241.732,22	99.109.066,10	99.310.304,80
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"</i>						
	Titolo I	6.286.856,44	14.164.305,15	20.451.161,59	6.180.083,00	21.514.922,09	24.465.190,32
	Titolo II	3.701.602,53	8.536.713,71	12.238.316,24	4.058.362,99	11.696.935,06	14.566.850,68
	Titolo IV	0,00	495.000,00	495.000,00	0,00	505.000,00	505.000,00
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Dipartimento	9.988.458,97	23.196.018,86	33.184.477,83	10.238.445,99	33.716.857,15	39.537.041,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008				ANNO FINANZIARIO 2007			
		Residui presunti alla fine dell'anno, in corso (iniziali 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa		
	1-"Strutture di ricerca"								
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"								
	Titolo I	8.917.696,34	35.355.617,31	44.273.313,65	7.547.166,10	44.487.142,63	46.957.912,55		
	Titolo II	6.877.760,85	13.008.867,48	19.886.648,33	7.570.466,74	32.284.616,09	34.751.225,88		
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	15.795.477,19	48.364.484,79	64.159.961,98	15.117.632,84	76.771.758,72	81.709.138,43		
	Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va								
	Titolo I	36.355.858,50	122.347.995,97	158.703.854,47	34.892.534,57	134.009.867,94	139.619.370,79		
	Titolo II	10.625.331,00	22.031.715,88	32.657.046,88	11.733.205,76	45.800.414,03	51.149.713,44		
	Titolo III	0,00	1.959.688,91	1.959.688,91	0,00	0,00	0,00		
	Titolo IV	0,00	27.620.000,00	27.620.000,00	1.972.070,72	29.787.400,00	29.787.400,00		
	TOTALE	46.981.189,50	173.959.400,76	220.940.590,26	48.597.811,05	209.597.681,97	220.556.484,23		
	TOTALE GENERALE	46.981.189,50	173.959.400,76	220.940.590,26	48.597.811,05	209.597.681,97	220.556.484,23		

Tabella dimostrativa dell'Avanzo presunto al Termine del 2007

Fondo Cassa Iniziale	49.876.540,00
(+) Cassa da Istituti ex-CNR	11.014.990,07+
(+) Residui Attivi Iniziali 2007	32.195.193,74+
(-) Residui Passivi Iniziali 2007	48.597.811,05+
Avanzo partite di giro da escludere dall'Av. di Amm.ne	0,50+
Avanzo di Amm. Iniziale 2007	44.488.912,26+
(+) Variaz. Residui Attivi al 27/10	7.123,18-
(-) Variaz. Residui Passivi al 27/10	436.712,42-
(+) Accertato al 27/10	113.675.579,17+
(-) Impegnato al 27/10	101.481.908,77+
Avanzo di Amm. al 27/10/2007	57.112.171,90+
(+) Variaz. Residui Attivi Presunte	14,77-
(-) Variaz. Residui Passivi Presunte	199.335,01-
(+) Da Accertare Presunto	29.809.078,01+
(-) Da Impegnare Presunto	44.971.888,77+
Avanzo di Amm. Presunto al 31/12/2007	42.148.681,38+
Suddiviso in:	
Avanzo disponibile	959.688,91+
Avanzo vincolato	41.188.992,47+

Acc. n. 3

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
0.	<u>0. - Direzione Amministrativa</u>			
	0. - Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
1.	<u>1. - Dipartimento 1 "Strutture di ricerca"</u>			
	0. - Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
2.	<u>2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"</u>			
	0. - Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 0. - Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
	<u>0. - Direzione Amministrativa</u>			
	<u>1. - Entrate Correnti</u>			

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	<u>1.01. - Trasferimenti Correnti</u>	71.554.883,76	69.496.586,09	69.496.586,09
0.1.01.01	Contributo di funzionamento MUR	0,00	0,00	0,00
0.1.01.02	MUR (Altro)	0,00	0,00	0,00
0.1.01.05	CNR	0,00	0,00	0,00
0.1.01.06	U.E.	0,00	0,00	0,00
0.1.01.07	Organismi Internazionali	0,00	0,00	0,00
0.1.01.08	Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00
0.1.01.09	Enti Privati	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.01. - Trasferimenti Correnti</u>	71.554.883,76	69.496.586,09	69.496.586,09
	<u>1.02. - Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti</u>	0,00	0,00	0,00
0.1.02.05	Prestazioni di servizi e vendita di pubblicazioni e altri beni	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.02. - Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti</u>	0,00	0,00	0,00
	<u>1.03. - Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti</u>	0,00	0,00	0,00
0.1.03.02	Altre entrate, restituzione, recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.03. - Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti</u>	0,00	0,00	0,00
	<u>1.04. - Redditi e proventi patrimoniali</u>	0,00	0,00	0,00
0.1.04.01	Interessi attivi su depositi e conti correnti	0,00	0,00	0,00
0.1.04.02	Affitto di immobili e proventi per uso di locali	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.04. - Redditi e proventi patrimoniali</u>	0,00	0,00	0,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	71.554.883,76	69.496.586,09	69.496.586,09
	1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"			
	1. - Entrate Correnti			
	<u>1.01. - Trasferimenti Correnti</u>			
1.1.01.01	Contributo di funzionamento MUR	11.460.000,00	11.377.800,00	11.377.800,00
1.1.01.02	MUR (Altro)	31.000,00	30.380,00	30.380,00
1.1.01.03	Altri Ministeri	0,00	0,00	0,00
1.1.01.04	ASI	0,00	0,00	0,00
1.1.01.05	CNR	0,00	0,00	0,00
1.1.01.06	U.E.	112.000,00	109.760,00	109.760,00
1.1.01.07	Organismi Internazionali	0,00	0,00	0,00
1.1.01.08	Enti Pubblici	88.777,00	87.001,46	87.001,46
1.1.01.09	Enti Privati	13.862,00	13.584,76	13.584,76
1.1.01.10	Enti Territoriali	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.01. - Trasferimenti Correnti</u>	<u>11.705.639,00</u>	<u>11.618.526,22</u>	<u>11.618.526,22</u>
	<u>1.02. - Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti</u>			
1.1.02.02	Ricerche e servizi commissionati da organismi internazionali	0,00	0,00	0,00
1.1.02.03	Ricerche e servizi commissionati da enti territoriali	0,00	0,00	0,00
1.1.02.04	Ricerche e servizi commissionati da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00
1.1.02.05	Prestazioni di servizi e vendita di pubblicazioni e altri beni	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.02. - Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

23/01/2008 - 10.45.16

Pagina: 3

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
1.1.03.01	<u>1.03 - Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti</u> Indennizzi corrisposti a fronte di sinistri	0,00	0,00	0,00
1.1.03.02	Altre entrate, restituzione, recuperi e rimborsi diversi	3.000,00	2.940,00	2.940,00
	TOTALE 1.03 - Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti	3.000,00	2.940,00	2.940,00
1.1.04.01	<u>1.04 - Redditi e proventi patrimoniali</u> Interessi attivi su depositi e conti correnti	0,00	0,00	0,00
1.1.04.02	Affitto di immobili e proventi per uso di locali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.04 - Redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1 - Dipartimento 1 - "Strutture di ricerca"	11.708.639,00	11.621.466,22	11.621.466,22
	2 - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"			
	1 - Entrate Correnti			
	<u>1.01 - Trasferimenti Correnti</u>			
2.1.01.01	Contributo di funzionamento MUR	5.424.754,12	5.796.459,04	5.796.459,04
2.1.01.02	MUR (Altro)	0,00	0,00	0,00
2.1.01.03	Altri Ministeri	0,00	0,00	0,00
2.1.01.04	ASI	14.786.942,50	14.491.203,66	14.491.203,66
2.1.01.05	CNR	0,00	0,00	0,00
2.1.01.06	U.E.	191.000,00	187.180,00	187.180,00
2.1.01.07	Organismi Internazionali	154.500,00	151.410,00	151.410,00
2.1.01.08	Enti Pubblici	324.000,00	317.520,00	317.520,00
2.1.01.09	Enti Privati	16.000,00	15.680,00	15.680,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008
PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di	Previsioni di	Previsioni di
		Competenza Esercizio 2008	Competenza Esercizio 2009	Competenza Esercizio 2010
2.1.01.10	Enti Territoriali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01 - Trasferimenti Correnti	20.897.196,62	20.959.452,70	20.959.452,70
	<i>1.02 - Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti</i>			
2.1.02.02	Ricerche e servizi commissionati da organismi internazionali	0,00	0,00	0,00
2.1.02.04	Ricerche e servizi commissionati da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00
2.1.02.05	Prestazioni di servizi e vendita di pubblicazioni e altri beni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02 - Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti	0,00	0,00	0,00
	<i>1.03 - Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti</i>			
2.1.03.02	Altre entrate, restituzione, recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.03 - Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	20.897.196,62	20.959.452,70	20.959.452,70
	TOTALE GENERALE 1. - Entrate Correnti	104.160.719,38	0,00	0,00
	1. - Dipartimento 1 "Strutture di ricerca"			
	2. - Entrate In Conto Capitale			
	<i>2.05. - Trasferimenti in conto capitale</i>			
1.2.05.05	U.E.	0,00	0,00	0,00
1.2.05.07	Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00
1.2.05.08	Enti Privati	0,00	0,00	0,00
1.2.05.09	Enti Territoriali	30.000,00	29.400,00	29.400,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	TOTALE 2.05 - Trasferimenti in conto capitale	30.000,00	29.400,00	29.400,00
	<i>2.06 - Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti</i>			
1.2.06.02	Entrate derivanti dall'alienazione di impianti ed attrezzature	0,00	0,00	0,00
1.2.06.04	Entrate derivanti dall'alienazione di automezzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.06 - Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	30.000,00	29.400,00	29.400,00
	2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"			
	2. - Entrate in Conto Capitale			
	<i>2.05 - Trasferimenti in conto capitale</i>			
2.2.05.01	MUR (Cofin Frib)	0,00	0,00	0,00
2.2.05.03	ASI	0,00	0,00	0,00
2.2.05.05	U.E.	0,00	0,00	0,00
2.2.05.08	Enti Privati	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	<i>2.06 - Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti</i>			
2.2.06.02	Entrate derivanti dall'alienazione di impianti ed attrezzature	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.06 - Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00
	<i>2.07 - Ricorso al mercato</i>			
2.2.07.01	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00

23/01/2008 - 10.45.16

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	<i>TOTALE 2.07 - Ricorso al mercato</i>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Entrate In Conto Capitale	30.000,00	0,00	0,00
	0. - Direzione Amministrativa			
	3. - Partite Di Giro			
	3.09. - Partite di Giro			
0.3.09.01	Ritenute Erariali	13.780.000,00	13.504.400,00	13.504.400,00
0.3.09.02	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	9.725.000,00	9.530.500,00	9.530.500,00
0.3.09.03	Trattenute extra erariali	600.000,00	588.000,00	588.000,00
0.3.09.04	Trattenute su retribuzioni per sentenze esec.	100.000,00	98.000,00	98.000,00
0.3.09.05	Gestione Fondo Economico	25.000,00	24.500,00	24.500,00
0.3.09.06	Erario c/iva commerciale	475.000,00	465.500,00	465.500,00
0.3.09.07	Anticipazioni diverse	2.190.000,00	2.146.200,00	2.146.200,00
0.3.09.08	Partite in C/sospeso	0,00	0,00	0,00
0.3.09.09	Erario c/iva comunitaria	230.000,00	225.400,00	225.400,00
	<i>TOTALE 3.09. - Partite di Giro</i>	27.125.000,00	26.582.500,00	26.582.500,00
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	27.125.000,00	26.582.500,00	26.582.500,00
	1. - Dipartimento 1 "Strutture di ricerca"			
	3. - Partite Di Giro			
	3.09. - Partite di Giro			
1.3.09.05	Gestione Fondo Economico	495.000,00	485.100,00	485.100,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	<i>TOTALE 3.09 - Partite di Giro</i>	495.000,00	485.100,00	485.100,00
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	495.000,00	485.100,00	485.100,00
	Totale delle Entrate	131.810.719,38	129.174.505,01	129.174.505,01
	<i>Riepilogo dei titoli</i>			
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa</i>			
Titolo		0,00	0,00	0,00
Titolo I		71.554.883,76	69.496.586,09	69.496.586,09
Titolo III		27.125.000,00	26.582.500,00	26.582.500,00
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa	98.679.883,76	96.079.086,09	96.079.086,09
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"</i>			
Titolo		0,00	0,00	0,00
Titolo I		11.708.639,00	11.621.466,22	11.621.466,22
Titolo II		30.000,00	29.400,00	29.400,00
Titolo III		495.000,00	485.100,00	485.100,00
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	12.233.639,00	12.135.966,22	12.135.966,22
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"</i>			
Titolo		0,00	0,00	0,00
Titolo I		20.897.196,62	20.959.452,70	20.959.452,70

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di	Previsioni di	Previsioni di
		Competenza Esercizio 2008	Competenza Esercizio 2009	Competenza Esercizio 2010
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Dipartimento	20.897.196,62	20.959.452,70	20.959.452,70
	2 "Progetti di ricerca"			
	<u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>			
	TITOLO	0,00	0,00	0,00
	TITOLO I	104.160.719,38	102.077.505,01	102.077.505,01
	TITOLO II	30.000,00	29.400,00	29.400,00
	TITOLO III	27.620.000,00	27.067.600,00	27.067.600,00
	TOTALE	131.810.719,38	129.174.505,01	129.174.505,01

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	0 - Direzione Amministrativa			
	1 - Uscite correnti			
	1.01 - Spese per gli organi dell'ente			
0.1.01.01	Indennità, rimborsi e gettoni di presenza per il Presidente ed il Consiglio di amministrazione	480.000,00	470.400,00	470.400,00
0.1.01.02	Indennità e rimborsi per il Collegio dei Revisori	80.000,00	78.400,00	78.400,00
0.1.01.03	Rimborsi e gettoni di presenza per il Consiglio Scientifico	22.000,00	21.560,00	21.560,00
	TOTALE 1.01 - Spese per gli organi dell'ente	582.000,00	570.360,00	570.360,00
	1.02 - Spese per le commissioni e organismi dell'ente			
0.1.02.01	Indennità di carica e rimborsi dei Direttori Dipartimento	170.000,00	166.600,00	166.600,00
0.1.02.02	Indennità di carica e rimborsi dei Direttori delle strutture e centri di ricerca	270.000,00	264.600,00	264.600,00
0.1.02.04	Compensi e rimborsi per il Commissione di valutazione e di controllo strategico	0,00	0,00	0,00
0.1.02.05	Compensi e rimborsi per le Commissione di concorso	17.300,00	16.954,00	16.954,00
0.1.02.06		13.200,00	12.936,00	12.936,00
	TOTALE 1.02 - Spese per le commissioni e organismi dell'ente	470.500,00	461.090,00	461.090,00
	1.03 - Spese per il personale in servizio			
0.1.03.01	Stipendi e assegni fissi per il personale dirigente	400.000,00	392.000,00	392.000,00
0.1.03.02	Stipendi ed assegni fissi per il personale di ricerca	29.357.463,00	28.770.313,74	28.770.313,74
0.1.03.03	Stipendi ed assegni fissi per il personale tecnico e amministrativo	13.250.000,00	12.985.000,00	12.985.000,00
0.1.03.04	Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio	6.958.760,00	6.819.584,80	6.819.584,80

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
0.1.03.05	Indennità di posizione e di risultato	0,00	0,00	0,00
0.1.03.10	Equo indennizzo	0,00	0,00	0,00
0.1.03.12	Corsi di formazione professionale ed aggiornamento del personale	608.000,00	301.840,00	301.840,00
0.1.03.13	Fondo per le progressione di carriera	0,00	0,00	0,00
0.1.03.14	Mensa e buoni pasto	90.000,00	88.200,00	88.200,00
0.1.03.15	Sussidi	150.000,00	147.000,00	147.000,00
0.1.03.16	Imposte, oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	17.710.000,00	17.355.800,00	17.355.800,00
0.1.03.17	Oneri per rinnovi contrattuali	500.000,00	490.000,00	490.000,00
0.1.03.18	Fondo per assunzioni e stabilizzazioni di cui alla legge 27 dicembre 2006, n. 296	1.340.000,00	980.000,00	980.000,00
	TOTALE 1.03 - Spese per il personale in servizio	70.364.223,00	68.329.738,54	68.329.738,54
	<u>1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi</u>			
0.1.04.01	Acquisto riviste, periodici e manuali	7.500,00	7.350,00	7.350,00
0.1.04.02	Materiale di consumo	36.500,00	35.770,00	35.770,00
0.1.04.03	Spese postali e telegrafiche	7.000,00	6.860,00	6.860,00
0.1.04.04	Spese telefoniche e canoni di trasmissione dati	40.000,00	39.200,00	39.200,00
0.1.04.05	Energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento	28.000,00	27.440,00	27.440,00
0.1.04.06	Canoni software	160.000,00	156.800,00	156.800,00
0.1.04.07	Mezzi di trasporto: manutenzione ed esercizio	25.250,34	24.745,33	24.745,33
0.1.04.08	Noleggio apparecchiature	14.000,00	13.720,00	13.720,00
0.1.04.09	Canoni di leasing e locazione immobili	0,00	0,00	0,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
0.1.04.10	Assicurazioni	100.000,00	98.000,00	98.000,00
0.1.04.11	Spese di rappresentanza	10.096,14	9.894,22	9.894,22
0.1.04.12	Spese legali	3.000,00	2.940,00	2.940,00
0.1.04.13	Spese per la pubblicità di cui all'art. 5 della legge 25/2/1987, n° 67	1.000,00	980,00	980,00
0.1.04.14	Onorari e compensi incarichi di consulenza e collaborazione	80.800,00	79.184,00	79.184,00
0.1.04.15	Mantenzione ordinaria immobili	4.000,00	3.920,00	3.920,00
0.1.04.17	Mantenzione ordinaria attrezzature tecniche, macchine e impianti	22.500,00	22.050,00	22.050,00
0.1.04.18	Giardinaggio	20.000,00	19.600,00	19.600,00
0.1.04.19	Trasporti, traslochi e facchinaggi	3.000,00	2.940,00	2.940,00
0.1.04.21	Pulizia	59.500,00	58.310,00	58.310,00
0.1.04.22	Spese per servizi di prevenzione e sicurezza	500,00	490,00	490,00
0.1.04.23	Altre servizi di terzi	1.000,00	980,00	980,00
0.1.04.24	Missioni d'ufficio del personale	124.000,00	121.520,00	121.520,00
0.1.04.26	Accantonamenti riconducibili ad obblighi di legge	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	747.646,48	732.693,55	732.693,55
	1.05 - Spese per la ricerca			
0.1.05.01	Missioni per la ricerca scientifica	86.682,12	84.948,47	84.948,47
0.1.05.02	Materiale di consumo per la ricerca scientifica	68.000,00	66.640,00	66.640,00
0.1.05.05	Organizzazione convegni e mostre	4.500,00	4.410,00	4.410,00
0.1.05.06	Attività divulgativa	65.593,04	64.281,18	64.281,18
0.1.05.07	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	30.000,00	29.400,00	29.400,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
0.1.05.08	Borse di studio, assegni di ricerca e finanziamento di dottorati	43.000,00	42.140,00	42.140,00
0.1.05.09	Contratti d'opera ed altri rapporti di collaborazione coordinata e continuativa	60.000,00	58.800,00	58.800,00
0.1.05.11	Acquisito materiale bibliografico	1.000,00	980,00	980,00
0.1.05.12	Scuole ed attività formative	0,00	0,00	0,00
0.1.05.14	Riunioni tecnico-scientifiche e stampa di atti	13.000,00	12.740,00	12.740,00
0.1.05.15	Spese tecniche di laboratorio	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.05 - Spese per la ricerca	371.775,16	364.339,65	364.339,65
	1.06 - Trasferimenti passivi			
0.1.06.01	Finanziamento di progetti di ricerca	0,00	0,00	0,00
0.1.06.02	Accordi e Convenzioni con istituzioni scientifiche nazionali ed internazionali	87.000,00	85.260,00	85.260,00
	TOTALE 1.06 - Trasferimenti passivi	87.000,00	85.260,00	85.260,00
	1.07 - Oneri tributari			
0.1.07.01	Imposte sul reddito	10.000,00	9.800,00	9.800,00
0.1.07.02	Tasse, tributi vari	88.000,00	86.240,00	86.240,00
	TOTALE 1.07 - Oneri tributari	98.000,00	96.040,00	96.040,00
	1.08 - Oneri finanziari			
0.1.08.01	Interessi passivi su mutui, prestiti, anticipazioni di cassa ed oneri accessori	106.928,87	104.790,29	104.790,29
	TOTALE 1.08 - Oneri finanziari	106.928,87	104.790,29	104.790,29
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	72.828.073,51	70.744.312,03	70.744.312,03

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	1. - Dipartimento 1 "Strutture di ricerca"			
	1. - Uscite correnti			
	1.01 - Spese per gli organi dell'ente			
1.1.01.01	Indennità, rimborsi e gettoni di presenza per il Presidente ed il Consiglio di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01 - Spese per gli organi dell'ente	0,00	0,00	0,00
	1.02 - Spese per le commissioni e organismi dell'ente			
1.1.02.02	Indennità di carica e rimborsi dei Direttori delle strutture e centri di ricerca	0,00	0,00	0,00
1.1.02.05	Compensi e rimborsi per le Commissioni di concorso	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02 - Spese per le commissioni e organismi dell'ente	0,00	0,00	0,00
	1.03 - Spese per il personale in servizio			
1.1.03.02	Stipendi ed assegni fissi per il personale di ricerca	0,00	0,00	0,00
1.1.03.06	Compensi incentivanti di cui all'attività commerciale	0,00	0,00	0,00
1.1.03.11	Premio INAIL per infortuni	0,00	0,00	0,00
1.1.03.12	Corsi di formazione professionale ed aggiornamento del personale	15.000,00	14.700,00	14.700,00
1.1.03.14	Mensa e buoni pasto	1.201.344,00	1.177.317,12	1.177.317,12
1.1.03.16	Imposte, oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.03 - Spese per il personale in servizio	1.216.344,00	1.192.017,12	1.192.017,12
	1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi			
	TOTALE 1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	0,00	0,00	0,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
1.1.04.01	Acquisto riviste, periodici e manuali	9.400,00	9.212,00	9.212,00
1.1.04.02	Materiale di consumo	332.350,94	325.703,92	325.703,92
1.1.04.03	Spese postali e telegrafiche	38.180,00	37.416,40	37.416,40
1.1.04.04	Spese telefoniche e canoni di trasmissione dati	384.770,00	377.074,60	377.074,60
1.1.04.05	Energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento	1.244.480,00	1.219.590,40	1.219.590,40
1.1.04.06	Canoni software	36.300,00	35.574,00	35.574,00
1.1.04.07	Mezzi di trasporto, manutenzione ed esercizio	53.045,60	51.984,69	51.984,69
1.1.04.08	Noleggio apparecchiature	49.000,00	48.020,00	48.020,00
1.1.04.09	Canoni di leasing e locazione immobili	515.000,00	504.700,00	504.700,00
1.1.04.10	Assicurazioni	29.200,00	28.616,00	28.616,00
1.1.04.11	Spese di rappresentanza	2.516,00	2.465,68	2.465,68
1.1.04.12	Spese legali	3.000,00	2.940,00	2.940,00
1.1.04.13	Spese per la pubblicità di cui all'art. 5 della legge 25/2/1987, n° 67	500,00	490,00	490,00
1.1.04.14	Onorari e compensi incarichi di consulenza e collaborazione	27.700,00	27.146,00	27.146,00
1.1.04.15	Manutenzione ordinaria immobili	443.764,63	434.889,34	434.889,34
1.1.04.16	Manutenzione ordinaria mobili ed arredi	31.860,00	31.222,80	31.222,80
1.1.04.17	Manutenzione ordinaria attrezzature tecniche, macchine e impianti	449.302,00	440.315,96	440.315,96
1.1.04.18	Giardinaggio	85.570,00	83.858,60	83.858,60
1.1.04.19	Trasporti, trastoichi e facchinaggi	63.136,46	61.873,73	61.873,73
1.1.04.20	Vigilanza	370.334,00	362.927,32	362.927,32
1.1.04.21	Pulizia	856.716,00	839.581,66	839.581,66
1.1.04.22	Spese per servizi di prevenzione e sicurezza	524.246,96	513.762,02	513.762,02

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTIE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
1.1.04.23	Altri servizi di terzi	47.553,54	46.602,47	46.602,47
1.1.04.24	Missioni d'ufficio del personale	180.100,00	176.498,00	176.498,00
1.1.04.25	Mezzi di trasporto: noleggio	24.305,00	23.818,90	23.818,90
	TOTALE 1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	5.802.331,13	5.686.284,51	5.686.284,51
	1.05 - Spese per la ricerca			
1.1.05.01	Missioni per la ricerca scientifica	1.427.259,19	1.418.314,03	1.418.314,03
1.1.05.02	Materiale di consumo per la ricerca scientifica	740.627,33	725.814,78	725.814,78
1.1.05.03	Manutenz. ordinaria attrezz. Scientifiche	346.889,31	339.951,52	339.951,52
1.1.05.04	Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni	64.123,73	82.441,27	82.441,27
1.1.05.05	Organizzazione convegni e mostre	55.773,00	69.357,54	69.357,54
1.1.05.06	Attività divulgativa	210.870,41	221.353,00	221.353,00
1.1.05.07	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	0,00	0,00	0,00
1.1.05.08	Borse di studio, assegni di ricerca e finanziamento di dottorati	1.067.116,44	1.045.774,11	1.045.774,11
1.1.05.09	Contratti d'opera ed altri rapporti di collaborazione coordinata e continuativa	403.091,08	395.029,26	395.029,26
1.1.05.10	Spese per personale esterno e altre prestazioni professionali	36.706,22	35.972,10	35.972,10
1.1.05.11	Acquisito materiale bibliografico	800.500,00	784.490,00	784.490,00
1.1.05.12	Scuole ed attività formative	96.901,76	124.363,72	124.363,72
1.1.05.13	Energia grandi attrezzature scientifiche	1.293.000,00	1.267.140,00	1.267.140,00
1.1.05.14	Riunioni tecnico-scientifiche e stampa di atti	157.315,06	183.568,76	183.568,76
1.1.05.15	Spese tecniche di laboratorio	219.008,00	214.627,84	214.627,84
1.1.05.16	Macchine di laboratorio	8.500,00	8.330,00	8.330,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	TOTALE 1.05 - Spese per la ricerca	6.927.681,53	6.916.527,93	6.916.527,93
	<u>1.06 - Trasferimenti passivi</u>			
1.1.06.01	Finanziamento di progetti di ricerca	85.616,72	83.904,38	83.904,38
1.1.06.02	Accordi e Convenzioni con Istituzioni scientifiche nazionali ed internazionali	18.000,00	17.640,00	17.640,00
	TOTALE 1.06 - Trasferimenti passivi	103.616,72	101.544,38	101.544,38
	<u>1.07 - Oneri tributari</u>			
1.1.07.01	Imposte sul reddito	0,00	0,00	0,00
1.1.07.02	Tasse, tributi vari	113.973,00	111.693,54	111.693,54
	TOTALE 1.07 - Oneri tributari	113.973,00	111.693,54	111.693,54
	<u>1.08 - Oneri finanziari</u>			
1.1.08.01	Interessi passivi su mutui, prestiti, anticipazioni di cassa ed oneri accessori	358,77	351,59	351,59
	TOTALE 1.08 - Oneri finanziari	358,77	351,59	351,59
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	14.164.305,15	14.008.419,07	14.008.419,07
	2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"			
	1. - Uscite correnti			
	<u>1.02 - Spese per le commissioni e organismi dell'ente</u>			
2.1.02.02	Indennità di carica e rimborsi dei Direttori delle strutture e centri di ricerca	17.468,71	17.119,34	17.119,34
2.1.02.05	Compensi e rimborsi per le Commissioni di concorso	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02 - Spese per le commissioni e organismi dell'ente	17.468,71	17.119,34	17.119,34

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	<u>1.03 - Spese per il personale in servizio</u>			
2.1.03.02	Stipendi ed assegni fissi per il personale di ricerca	1.120.000,00	1.097.600,00	1.097.600,00
2.1.03.03	Stipendi ed assegni fissi per il personale tecnico e amministrativo	377.663,68	370.110,41	370.110,41
2.1.03.04	Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio	63.300,00	62.034,00	62.034,00
2.1.03.12	Corsi di formazione professionale ed aggiornamento del personale	0,00	0,00	0,00
2.1.03.16	Imposte, oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	165.100,00	161.798,00	161.798,00
	TOTALE 1.03 - Spese per il personale in servizio	1.726.063,68	1.691.542,41	1.691.542,41
	<u>1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi</u>			
2.1.04.01	Acquisto riviste, periodici e manuali	0,00	0,00	0,00
2.1.04.02	Materiale di consumo	0,00	0,00	0,00
2.1.04.03	Spese postali e telegrafiche	947,84	928,88	928,88
2.1.04.04	Spese telefoniche e canoni di trasmissione dati	4.656,30	4.563,17	4.563,17
2.1.04.05	Energia elettrica, acqua, gas e riscaldamento	0,00	0,00	0,00
2.1.04.06	Canoni software	100,00	98,00	98,00
2.1.04.07	Mezzi di trasporto: manutenzione ed esercizio	0,00	0,00	0,00
2.1.04.08	Noleggio apparecchiature	0,00	0,00	0,00
2.1.04.09	Canoni di leasing e locazione immobili	0,00	0,00	0,00
2.1.04.10	Assicurazioni	0,00	0,00	0,00
2.1.04.11	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00
2.1.04.13	Spese per la pubblicità di cui all'art. 5 della legge 25/2/1987, n° 67	12.803,20	12.547,14	12.547,14
2.1.04.14	Onorari e compensi incarichi di consulenza e collaborazione	0,00	0,00	0,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
2.1.04.15	Manutenzione ordinaria immobili	0,00	0,00	0,00
2.1.04.16	Manutenzione ordinaria mobili ed arredi	0,00	0,00	0,00
2.1.04.17	Manutenzione ordinaria attrezzature tecniche, macchine e impianti	0,00	0,00	0,00
2.1.04.19	Trasporti, traslochi e facchinaggi	2.184,41	2.140,72	2.140,72
2.1.04.20	Vigilanza	0,00	0,00	0,00
2.1.04.21	Pulizia	0,00	0,00	0,00
2.1.04.22	Spese per servizi di prevenzione e sicurezza	0,00	0,00	0,00
2.1.04.23	Altri servizi di terzi	52.304,28	51.258,20	51.258,20
2.1.04.24	Missioni d'ufficio del personale	5.000,00	4.900,00	4.900,00
2.1.04.25	Mezzi di trasporto: noleggio	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.04 - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	77.996,03	76.436,11	76.436,11
	1.05 - Spese per la ricerca			
2.1.05.01	Missioni per la ricerca scientifica	4.582.365,49	4.490.718,19	4.490.718,19
2.1.05.02	Materiale di consumo per la ricerca scientifica	4.902.368,90	4.804.321,49	4.804.321,49
2.1.05.03	Manutenz. ordinaria attrezz. Scientifiche	30.840,00	30.223,20	30.223,20
2.1.05.04	Realizzazione, stampa, diffusione e spedizione di pubblicazioni	14.268,66	13.983,29	13.983,29
2.1.05.05	Organizzazione convegni e mostre	0,00	0,00	0,00
2.1.05.06	Attività divulgativa	0,00	0,00	0,00
2.1.05.07	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	0,00	0,00	0,00
2.1.05.08	Borse di studio, assegni di ricerca e finanziamento di dottorati	1.217.060,95	1.192.719,74	1.192.719,74
2.1.05.09	Contratti di opera ed altri rapporti di collaborazione coordinata e continuativa	522.728,05	512.273,50	512.273,50

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
2.1.05.10	Spese per personale esterno e altre prestazioni professionali	486.894,86	477.156,97	477.156,97
2.1.05.11	Acquisto materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00
2.1.05.12	Scuole ed attività formative	0,00	0,00	0,00
2.1.05.13	Energia grandi attrezzature scientifiche	21.000,00	20.580,00	20.580,00
2.1.05.14	Riunioni tecnico-scientifiche e stampa di atti	74.187,62	72.703,87	72.703,87
2.1.05.15	Spese tecniche di laboratorio	595.084,91	583.183,21	583.183,21
2.1.05.16	Macchine di laboratorio	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.05. - Spese per la ricerca	12.446.799,44	12.197.863,46	12.197.863,46
	1.06. - Trasferimenti passivi			
2.1.06.01	Finanziamento di progetti di ricerca	19.411.632,80	19.503.600,16	19.503.600,16
2.1.06.02	Accordi e Convenzioni con istituzioni scientifiche nazionali ed internazionali	1.603.043,45	1.570.982,58	1.570.982,58
	TOTALE 1.06. - Trasferimenti passivi	21.014.676,25	21.074.582,74	21.074.582,74
	1.07. - Oneri tributari			
2.1.07.02	Tasse, tributi vari	72.577,66	71.126,11	71.126,11
	TOTALE 1.07. - Oneri tributari	72.577,66	71.126,11	71.126,11
	1.08. - Oneri finanziari			
2.1.08.01	Interessi passivi su mutui, prestiti, anticipazioni di cassa ed oneri accessori	35,54	34,83	34,83
	TOTALE 1.08. - Oneri finanziari	35,54	34,83	34,83
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	35.355.617,31	35.128.705,00	35.128.705,00
	TOTALE GENERALE 1. - Uscite correnti	122.347.995,97	0,00	0,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	0. - Direzione Amministrativa			
	2. - Uscite in conto capitale			
	<u>2.09 - Acquisizione di beni di uso durevole</u>			
0.2.09.01	Acquisito impianti e attrezzature	1.200,00	1.176,00	1.176,00
0.2.09.02	Manutenzione straordinaria impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00
0.2.09.03	Acquisito di mobili ed arredi	0,00	0,00	0,00
0.2.09.04	Manutenzione straordinaria mobili e arredi	0,00	0,00	0,00
0.2.09.05	Acquisito automezzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.09 - Acquisizione di beni di uso durevole	1.200,00	1.176,00	1.176,00
	<u>2.10 - Spese per la ricerca scientifica</u>			
0.2.10.01	Acquisito attrezzature scientifiche	41.049,28	40.228,29	40.228,29
	TOTALE 2.10 - Spese per la ricerca scientifica	41.049,28	40.228,29	40.228,29
	<u>2.12 - Immobilizzazioni immateriali</u>			
0.2.12.01	Acquisito software	1.500,00	1.470,00	1.470,00
0.2.12.02	Brevetti e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.12 - Immobilizzazioni immateriali	1.500,00	1.470,00	1.470,00
	<u>2.13 - Immobilizzazioni finanziarie</u>			
0.2.13.01	Quote di partecipazione ad iniziative comuni ad altri soggetti	10.000,00	9.800,00	9.800,00
	TOTALE 2.13 - Immobilizzazioni finanziarie	10.000,00	9.800,00	9.800,00
	<u>2.14 - Oneri per il personale in quiescenza</u>			
0.2.14.01	Trattamento di fine rapporto	250.000,00	245.000,00	245.000,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
0.2.14.02	Acquisto di buoni fruttiferi postali per il TFR del personale iscritto INPS	140.000,00	137.200,00	137.200,00
	TOTALE 2.14 - Oneri per il personale in quiescenza	390.000,00	382.200,00	382.200,00
	2.16 - Rimborso mutui e prestiti (quote capitale)			
	Rimborso mutui e prestiti	42.385,41	41.537,70	41.537,70
0.2.16.01	TOTALE 2.16 - Rimborso mutui e prestiti (quote capitale)	42.385,41	41.537,70	41.537,70
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	486.134,69	476.411,99	476.411,99
	1. - Dipartimento 1 - "Strutture di ricerca"			
	2. - Uscite in conto capitale			
	2.09 - Acquisizione di beni di uso durevole			
1.2.09.01	Acquisto impianti e attrezzature	283.409,52	277.741,33	277.741,33
1.2.09.02	Mantenzione straordinaria impianti e attrezzature	59.800,00	58.604,00	58.604,00
1.2.09.03	Acquisto di mobili ed arredi	166.835,00	163.498,30	163.498,30
1.2.09.04	Mantenzione straordinaria mobili e arredi	29.200,00	28.616,00	28.616,00
1.2.09.05	Acquisto automezzi	6.000,00	5.880,00	5.880,00
	TOTALE 2.09 - Acquisizione di beni di uso durevole	545.244,52	534.339,63	534.339,63
	2.10 - Spese per la ricerca scientifica			
1.2.10.01	Acquisto attrezzature scientifiche	434.062,93	425.381,68	425.381,68
1.2.10.02	Acquisto materiale bibliografico	114.805,24	112.509,14	112.509,14
1.2.10.03	Mantenzione straordinaria attrezzature scientifiche	25.640,00	25.127,20	25.127,20
1.2.10.04	Spese per attività museali	232.814,97	247.758,67	247.758,67
	TOTALE 2.10 - Spese per la ricerca scientifica	807.323,14	810.776,69	810.776,69

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	2.11. - Spese per beni immobili			
1.2.11.01	Acquisto beni immobili	3.800.374,95	3.724.367,45	3.724.367,45
1.2.11.02	Manutenzione straordinaria beni immobili	3.382.271,10	3.314.625,68	3.314.625,68
	TOTALE 2.11. - Spese per beni immobili	7.182.646,05	7.038.993,13	7.038.993,13
	2.12. - Immobilizzazioni immateriali			
1.2.12.01	Acquisto software	1.500,00	1.470,00	1.470,00
	TOTALE 2.12. - Immobilizzazioni immateriali	1.500,00	1.470,00	1.470,00
	2.13. - Immobilizzazioni finanziarie			
1.2.13.01	Quote di partecipazione ad iniziative comuni ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.13. - Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
	2.16. - Rimborsi mutui e prestiti (quote capitale)			
1.2.16.01	Rimborso mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.16. - Rimborsi mutui e prestiti (quote capitale)	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	8.536.713,71	8.385.579,45	8.385.579,45
	2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"			
	2. - Uscite in conto capitale			
	2.09. - Acquisizione di beni di uso durevole			
2.2.09.01	Acquisto impianti e attrezzature	102.765,04	100.709,74	100.709,74
2.2.09.02	Manutenzione straordinaria impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00
2.2.09.03	Acquisto di mobili ed arredi	0,00	0,00	0,00
2.2.09.04	Manutenzione straordinaria mobili e arredi	0,00	0,00	0,00

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
2.2.09.05	Acquisto automezzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.09 - Acquisizione di beni di uso durevole	102.765,04	100.709,74	100.709,74
	2.10 - Spese per la ricerca scientifica			
2.2.10.01	Acquisto attrezzature scientifiche	12.301.654,73	12.055.621,66	12.055.621,66
2.2.10.02	Acquisto materiale bibliografico	2.447,71	2.398,76	2.398,76
2.2.10.03	Manutenzione straordinaria attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00
2.2.10.04	Spese per attività museali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.10 - Spese per la ricerca scientifica	12.304.102,44	12.058.020,42	12.058.020,42
	2.11 - Spese per beni immobili			
2.2.11.01	Acquisto beni immobili	402.000,00	393.960,00	393.960,00
2.2.11.02	Manutenzione straordinaria beni immobili	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.11 - Spese per beni immobili	402.000,00	393.960,00	393.960,00
	2.12 - Immobilizzazioni immateriali			
2.2.12.01	Acquisto software	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.12 - Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
	2.13 - Immobilizzazioni finanziarie			
2.2.13.01	Quote di partecipazione ad iniziative comuni ad altri soggetti	200.000,00	196.000,00	196.000,00
	TOTALE 2.13 - Immobilizzazioni finanziarie	200.000,00	196.000,00	196.000,00
	TOTALE 2. - Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"	13.008.867,48	12.748.690,16	12.748.690,16
	TOTALE GENERALE 2. - Uscite in conto capitale	22.031.715,88	0,00	0,00
	0. - Direzione Amministrativa			

23/01/2008 - 10.45.16

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	3. - Somme non attribuite			
	<u>3.17. - Fondi ed accantonamenti</u>			
0.3.17.01	Fondo speciale	959.688,91	940.495,13	940.495,13
0.3.17.02	Fondo di riserva	1.000.000,00	980.000,00	980.000,00
	TOTALE 3.17. - Fondi ed accantonamenti	1.959.688,91	1.920.495,13	1.920.495,13
	4. - Partite di giro			
	<u>4.18. - Uscite aventi natura di partite di giro</u>			
0.4.18.01	Ritenute Erariali	13.780.000,00	13.504.400,00	13.504.400,00
0.4.18.02	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	9.725.000,00	9.530.500,00	9.530.500,00
0.4.18.03	Trattenute extra erariali	600.000,00	588.000,00	588.000,00
0.4.18.04	Trattenute su retribuzioni per sentenze esec.	100.000,00	98.000,00	98.000,00
0.4.18.05	Gestione Fondo Economico	25.000,00	24.500,00	24.500,00
0.4.18.06	Erario c/iva commerciale	475.000,00	465.500,00	465.500,00
0.4.18.07	Anticipazioni diverse	2.190.000,00	2.146.200,00	2.146.200,00
0.4.18.08	Partite in C/cospeso	0,00	0,00	0,00
0.4.18.09	Erario c/IVA comunitaria	230.000,00	225.400,00	225.400,00
	TOTALE 4.18. - Uscite aventi natura di partite di giro	27.125.000,00	26.582.500,00	26.582.500,00
	TOTALE 0. - Direzione Amministrativa	29.084.688,91	28.502.995,13	28.502.995,13
	1. - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"			
	4. - Partite di giro			
	<u>4.18. - Uscite aventi natura di partite di giro</u>			
1.4.18.05	Gestione Fondo Economico	495.000,00	485.100,00	485.100,00

23/01/2008 - 10.45.16

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	<i>TOTALE 4 18 - Uscite aventi natura di partite di giro</i>	495.000,00	485.100,00	485.100,00
	TOTALE 1 - Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	495.000,00	485.100,00	485.100,00
	Totale delle Uscite	173.959.400,76	170.480.212,83	170.480.212,83
	<i>Riepilogo dei titoli</i>			
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa</i>			
Titolo I		72.828.073,51	70.744.312,03	70.744.312,03
Titolo II		486.134,69	476.411,99	476.411,99
Titolo III		1.959.688,91	1.920.495,13	1.920.495,13
Titolo IV		27.125.000,00	26.582.500,00	26.582.500,00
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Direzione Amministrativa	102.398.897,11	99.723.719,15	99.723.719,15
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"</i>			
Titolo I		14.164.305,15	14.008.419,07	14.008.419,07
Titolo II		8.536.713,71	8.385.579,45	8.385.579,45
Titolo IV		495.000,00	485.100,00	485.100,00
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Dipartimento 1-"Strutture di ricerca"	23.196.018,86	22.879.098,52	22.879.098,52
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Dipartimento 2 "Progetti di ricerca"</i>			
Titolo I		35.355.617,31	35.128.705,00	35.128.705,00
Titolo II		13.008.867,48	12.748.690,16	12.748.690,16

I.N.A.F.
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2008

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2008	Previsioni di Competenza Esercizio 2009	Previsioni di Competenza Esercizio 2010
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Dipartimento	48.364.484,79	47.877.395,16	47.877.395,16
	Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va			
	Titolo I	122.347.995,97	119.881.436,10	119.881.436,10
	Titolo II	22.031.715,88	21.610.681,60	21.610.681,60
	Titolo III	1.959.688,91	1.920.495,13	1.920.495,13
	Titolo IV	27.620.000,00	27.067.600,00	27.067.600,00
	TOTALE	173.959.400,76	170.480.212,83	170.480.212,83

I.N.A.F.
Quadro Riassuntivo Finanziario Esercizio 2008

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2008		ANNO FINANZIARIO 2007	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Trasferimenti Correnti	104.157.719,38	134.047.536,88	133.474.462,76	136.640.901,57
- Proventi derivanti da prestazioni di servizi e vendita di prodotti	0,00	3.277.685,60	1.146.124,04	1.930.417,44
- Altre Entrate e poste correttive di uscite correnti	3.000,00	38.493,66	255.339,44	258.270,88
- Redditi e proventi patrimoniali	0,00	309,88	5.293,47	5.293,47
A) Totale entrate correnti	104.160.719,38	137.364.026,02	134.881.219,71	138.834.883,36
- Trasferimenti in conto capitale	30.000,00	2.339.790,44	434.000,00	3.126.844,28
- Alienazione di Beni Patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	1.650,00	6.150,00	6.150,00
- Ricorso al mercato	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00
- Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Totale entrate c/capitale	30.000,00	4.841.440,44	440.150,00	3.132.994,28
- D) Partite di Giro	27.620.000,00	27.620.000,00	29.787.400,00	29.787.400,00
(A+B+D) Totale entrate	131.810.719,38	169.825.466,46	165.108.769,71	171.755.277,64
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	42.148.681,38		44.488.912,26	
G) Utilizzo della Cassa iniziale		51.115.123,80		48.801.206,59
Totali a pareggio	173.959.400,76	220.940.590,26	209.597.681,97	220.556.484,23

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2008		ANNO FINANZIARIO 2007	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese per gli organi dell'ente	582.000,00	679.953,06	582.000,00	582.000,00
- Spese per le commissioni e organismi dell'ente	487.968,71	941.194,05	555.524,48	555.524,48
- Spese per il personale in servizio	73.306.630,68	96.173.192,21	70.497.585,67	70.655.863,86
- Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi	6.627.973,64	10.145.021,22	8.818.493,14	9.617.793,67
- Spese per la ricerca	19.746.256,13	27.655.311,03	31.897.136,38	36.096.936,30
- Trasferimenti passivi	21.205.292,97	22.597.065,22	21.305.376,65	21.749.480,87
- Oneri tributari	284.550,66	351.896,67	245.471,87	253.491,86
- Oneri finanziari	107.323,18	160.221,01	108.279,75	108.279,75
A1) Totale uscite correnti	122.347.995,97	158.703.854,47	134.009.867,94	139.619.370,79
- Acquisizione di beni di uso durevole	649.209,56	1.033.773,24	1.051.881,61	1.152.622,14
- Spese per la ricerca scientifica	13.152.474,86	19.457.668,33	32.780.687,18	35.271.566,98
- Spese per beni immobili	7.584.646,05	11.448.880,73	9.987.229,93	12.738.003,41
- Immobilizzazioni immateriali	3.000,00	3.423,40	18.229,90	18.635,50
- Immobilizzazioni finanziarie	210.000,00	259.500,00	241.000,00	247.500,00
- Oneri per il personale in quiescenza	390.000,00	390.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00
- Cauzioni ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Rimborso mutui e prestiti (quote capitale)	42.385,41	63.801,18	50.385,41	50.385,41
- Fondi ed accantonamenti	1.959.688,91	1.959.688,91	0,00	0,00

I.N.A.F.
 Quadro Riassuntivo Finanziario Esercizio 2008

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2008		ANNO FINANZIARIO 2007	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
B1) Totale uscite c/capitale	23.991.404,79	34.616.735,79	45.800.414,03	51.149.713,44
- D1) Uscite aventi natura di partite di giro	27.620.000,00	27.620.000,00	29.787.400,00	29.787.400,00
(A1+B1+D1) Totale uscite	173.959.400,76	220.940.590,26	209.597.681,97	220.556.484,23
E1) Copertura avanzo di amministrazione iniziale				
G1) Avanzo di Cassa				
Totali a pareggio	173.959.400,76	220.940.590,26	209.597.681,97	220.556.484,23

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2008		ANNO FINANZIARIO 2007	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-18.187.276,59	-21.339.828,45	871.351,77	-784.487,43
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-23.961.404,79	-29.775.295,35	-45.360.264,03	-48.016.719,16
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-42.148.681,38	-51.115.123,80	-44.488.912,26	-48.801.206,59
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-42.148.681,38	-51.115.123,80	-44.488.912,26	-48.801.206,59
(A+B+D) - (A1+B1+D1) Saldo complessivo	-42.148.681,38	-51.115.123,80	-44.488.912,26	-48.801.206,59