

# ISTITUTO NAZIONALE di FISICA NUCLEARE

## Consiglio Direttivo

### Deliberazione n. 12480

- Il Consiglio Direttivo dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare, riunito in Roma il giorno **27 settembre 2012** alla presenza di n. 32 suoi componenti su un totale di n. 34
- visto:
- il "Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2012" approvato con propria deliberazione n. 12120 del 21 dicembre 2011;
  - le proprie deliberazioni recanti variazioni al Bilancio di Previsione per l'Esercizio in corso;
    - . n. 12185 del 26 gennaio 2012
    - . n. 12207 del 24 febbraio 2012
    - . n. 12251 del 30 marzo 2012
    - . n. 12305 del 27 aprile 2012
    - . n. 12348 del 25 maggio 2012
    - . n. 12391 del 27 giugno 2012
    - . n. 12423 del 26 luglio 2012
  - il Rendiconto Generale dell'Istituto per l'Esercizio 2011 approvato con propria deliberazione n. 12304, del 27 aprile 2012 che definisce in € 90.958.732 la quota dell'Avanzo di Amministrazione 2011 avente vincolo di destinazione, e in € 15.537.232 la quota disponibile;
  - l'articolo 21 del regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza dell'INFN approvato con propria deliberazione n. 12380 del 24.05.2012;
- preso atto:
- delle nuove entrate derivanti da finanziamenti e da contributi di Enti diversi, finalizzati alla realizzazione di specifici progetti di ricerca;
  - delle richieste pervenute dai Direttori delle Strutture in ordine all'attribuzione dei finanziamenti per sopraggiunte per esigenze di gestione;
- esaminate:
- le proposte della Giunta Esecutiva contenute nell'allegato documento del giorno 19 settembre 2012 che include dettagliatamente le richieste sopra indicate;
- preso atto:
- del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 24 settembre 2012, come da verbale n. 571/2012 (*all. B*);
- con n. 32 voti a favore

## DELIBERA

- 1) di approvare le proposte della Giunta Esecutiva, di cui al documento allegato (*all. A*), che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.
- 2) di apportare al "Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2012" le conseguenti variazioni ivi contenute.

(19-9/3)

**Proposta di deliberazione  
Esercizio Finanziario 2012**

**CONSIGLIO DIRETTIVO  
27 settembre 2012**

La Giunta Esecutiva, riunita in data 19 settembre, dopo un approfondito esame dello stato e delle prospettive delle attività dell'Istituto e della connessa situazione finanziaria, propone di assumere i provvedimenti di seguito riassunti:

Oggetto	Pagina
<b>VARIAZIONI di bilancio per accertamento di NUOVE ENTRATE</b> provenienti da Enti diversi per complessivi € 764.469,42 e conseguente riassegnazione alle Strutture interessate	3
<b>Assegnazione dell'avanzo 2011</b> per € 22.458.446,00, relativo alla quota avente vincolo di destinazione, sulla base delle risultanze-consuntive al 31.12.2011	6

**VARIAZIONI di bilancio  
per accertamento di  
NUOVE ENTRATE**

Si propone di iscrivere in Bilancio Maggiori Entrate accertate per complessivi € 764.469,42 provenienti da Enti diversi e contestualmente riassegnate alle Strutture interessate per l'attuazione dei relativi programmi scientifici.

Oggetto		ENTRATE			USCITE					
		Importo	Class. SIOPE		Str.	Esperim. di destinaz.	Importo	Classificazione SIOPE		
Codice	Desc.		Codice	Descrizione						
1	POR FSE Regione Toscana	Cofinanziamento <b>INFN/POR</b> CRO FSE 2007-2013 - <b>Regione Toscana</b> - n. 6 assegni ricerca biennali	180.000,00	122110	Trasf. da Regione a destinaz. specifica	RAG	POR TOSCANA PFE	180.000,00	210220	assegni ricerca FE
2	POR FSE Regione Toscana	Contributo dalla <b>CIODUE</b> S.p.A. relativo al cofinanziamento INFN/POR CRO FSE 2007-2013 - Regione Toscana - n. 6 assegni ricerca biennali	2.000,00	129410	Trasf. da imprese Private	RAG	BORSE STUDIO	2.000,00	210210	assegni ricerca
3	ETRUSCO-2	Nell'ambito del contratto INFN/ASI n.1/077/09/0 - <b>ETRUSCO-2</b> , sottoscritto dal Presidente dell'Istituto in data 12.03.10, contributo a copertura delle fatture emesse da KAYSER ITALIA Srl, G&A ENGINEERING Srl e EXPLORA Srl (terza Riunione di AVanzamento)	182.201,45	128910	Trasf. da altre Pubbliche Amministrazioni	LNF	ETRUSCO_2	166.075,20	520110	impianti, attrezz. e macchinari
							<u>16.126,25</u>	149940		altre spese per servizi
							182.201,45			
4	X-CHANNEL	Convenzione triennale di ricerca tecnologica tra INFN/LNF/ <b>X-Channel</b> srl, nel "settore delle ottiche e delle lenti policapillari", approvata con delibera del Consiglio Direttivo n. 12425 del 26.07.2012	144.000,00	129410	Trasf. da Imprese Private	RAG	X_CHANNEL PFE	144.000,00	120310	competenze personale TD
5	EGEE-III	Ulteriore contributo per la partecipazione al Grant Agreement n. 222667 stipulato tra la Comunità Europea e l'European Organization for Nuclear Research, per la realizzazione del progetto denominato "Enabling Grids for E-sciencE III - <b>EGEE-III</b> " sottoscritto dal Presidente dell'Istituto in data 26.06.08	100.922,90	129110	Trasferimenti correnti da Unione Europea	RAG	IGI_EGI PFE	100.922,90	120310	competenze personale TD

Oggetto		ENTRATE			USCITE					
		Importo	Class. SIOPE		Str.	Esperim. di destinaz.	Importo	Classificazione SIOPE		
Codice	Desc.		Codice	Descrizione						
6	CF OPERA	Parziale contributo 2012 dall'Università di Berna per le attività dei <b>Common Funds OPERA</b> dell'esperimento	64.404,70	125310	Trasferimenti da Università	RAG	OPERA CF PFE	64.404,70	120310	competenze personale TD
7	CF BOREXINO	Contributo 2012 dall'Università di Monaco per le attività dei <b>Common Funds BOREXINO</b> previsto nel MoU del 10.03.2010	18.000,00	125310	Trasferimenti da Università	RAG	BOREXINO CF PFE	18.000,00	120310	competenze personale TD
8	CF XENON	Contributi dall' Università Mainz (€ 3.953,00) e dall'Università di California - Los Angeles (€ 2.500,00), per le attività dei <b>Common Funds XENON</b> presso i Laboratori Nazionali del Gran Sasso	6.453,00	125310	Trasferimenti da Università	RAG	XENON CF PFE	6.453,00	120310	competenze personale TD
9	CF GERDA	Contributo dall'Università di Zurigo per i <b>Common Funds GERDA</b> dell'esperimento	4.000,00	125310	Trasf. da Università	LNGS	GERDA FUNDS	4.000,00	139920	altri materiali consumo ricerca
10	Palazzina	Contributo dall'Università degli Studi di Pavia per l'utilizzo dei locali di Via Ferrata " <b>Palazzina</b> " secondo quanto previsto dall'art. 2.3 del protocollo aggiuntivo alla relativa convenzione	20.500,00	125310	Trasferimenti da Università	PV	ATTR SERV BASE	8.000,00 2.500,00 <u>10.000,00</u> 20.500,00	130110 141610 520110	materiale consumo manut.ordinaria e rip.apparecch. impianti,attrezz.e macchinari
11	FEES diverse	Quote d'iscrizione - <b>Fees</b> a workshops diversi	18.238,37	133210	Recuperi e rimb. diversi	LNF	INFRAST SPERIM	18.238,37	520110	impianti,attrezz.e macchinari
12	SERMS	Contributo dalla <b>SERMS</b> srl per utilizzo macchinari INFN, come previsto dal punto 6.1 del contratto del 23.04.2012	5.000,00	129410	Trasf. da Impr. private	PG	SPESE GEN FUNZ	5.000,00	210510	organizzazione manifestazioni e convegni
13	Rimborsi diversi	<b>Rimborso</b> sinistri diversi da Assicurazioni	2.200,00 657,00 289,00 7.103,00	133210	Recuperi e rimb. diversi	LNF LNGS MIB TO	INFRAST SPERIM DIV TECNICA DOTAZIONI GR 2 ATTR SERV BASE	2.200,00 657,00 289,00 7.103,00	520110 141610 520110 141510	impianti,attrezz.e macchinari manut.ordinaria e rip.apparecch. impianti,attrezz.e macchinari manut.ordinaria e rip.immobili

Oggetto		ENTRATE			USCITE				
		Importo	Class. SIOPE		Str.	Esperim. di destinaz.	Importo	Classificazione SIOPE	
Codice	Desc.		Codice	Descrizione					
14	ABB - Robot Cotributo dalla <b>ABB</b> S.p.A. Discrete Automation & Mo per la cessione del <b>Robot</b> IRB 140 M2000 con manipolatore completo di tastiera, cavi e armadio di controllo	5.000,00	129410	Trasf.da Impr.private	LN	OPERA	5.000,00	520110	impianti,attrezz.e macchinari
15	BIOKIS Contributo dalla Kayser Italia srl per la realizzazione del progetto " <b>BIOKIS</b> " inerente il programma congiunto ASI/AM di volo umano spaziale: missione shuttle 2010	3.500,00	129410	Trasf.da imprese private	TO	BIOKIS	1.000,00	121415	mis.lt.non soggette a vincolo
						ATR SERV BASE	1.000,00	121425	mis.estero non soggette a vincolo
							<u>1.500,00</u>	141510	manut.ordinaria e rip.immobili
							3.500,00		
		764.469,42	TOTALE ENTRATE		TOTALE USCITE		764.469,42		

## Assegnazione dell'AVANZO 2011 sulla base delle risultanze-consuntive al 31.12.2011

In sede di approvazione del Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2011, il Consiglio Direttivo dell'Istituto in data 27 aprile 2012, con delibera n. 12304, ha rilevato un avanzo di Amministrazione 2011 di complessivi € 106.495.964, di cui € 90.958.732 riferiti alla quota avente vincolo di destinazione ed € 15.537.232 alla quota disponibile.

Con le delibere, di seguito schematizzate, il Consiglio Direttivo ha già provveduto alla riassegnazione di parte dei finanziamenti a destinazione vincolata e non, e precisamente:

Destinazione dell'avanzo di amministrazione 2011, assegnato nel 2012	Delibere di Consiglio Direttivo n.						
	Totale	12185 del 26.01.2012	12207 del 24.02.2012	12251 del 30.03.2012	12305 del 27.04.12	12348 del 25.05.12; 12391 del 27.06.12	12423 del 26.07.12
<b>Avanzo vincolato:</b>							
Progetti finanziati a destinazione specifica	26.791.583	10.012.083	187.929	16.590.602	-	969	-
Programma Internazionale MIUR: Broader Approach	7.500.000	6.000.000	-	1.500.000	-	-	-
Programma Internazionale MIUR: IGI-EGI	2.055.000	2.000.000	-	55.000	-	-	-
Programma Internazionale MIUR: ELI_NP	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: RECAS/CASAP	5.499.502	6.874.377	-	(1.374.875,36)	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: NAFASSY/DISP	2.778.069	-	3.472.586	(694.517,24)	-	-	-
Progetto Operativo Nazionale: Km3NeT_Italia	558.228	-	-	-	-	558.228	-
Altre destinazioni vincolate	317.904	38.822	18.500	691	79.891	-	180.000
<b>Totale avanzo vincolato</b>	<b>46.500.286</b>	<b>25.925.282</b>	<b>3.679.015</b>	<b>16.076.900</b>	<b>79.891</b>	<b>559.197</b>	<b>180.000</b>
<b>Avanzo disponibile:</b>							
Partecipazione al Consorzio EGO	4.500.000	-	-	-	-	4.500.000	-
Energia elettrica	9.000.000	-	-	-	-	9.000.000	-
<b>Totale avanzo disponibile</b>	<b>13.500.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.500.000</b>	<b>-</b>
<b>Totale avanzo distribuito fino a luglio 2012</b>	<b>60.000.286</b>	<b>25.925.282</b>	<b>3.679.015</b>	<b>16.076.900</b>	<b>79.891</b>	<b>14.059.197</b>	<b>180.000</b>

Per effetto di tali assegnazioni residua un avanzo di amministrazione 2011 avente destinazione vincolata pari ad € 44.458.446 che, in base alle specifiche richieste avanzate dai Direttori delle Strutture di seguito dettagliate, è parzialmente assegnato, ed una quota pari ad € 2.037.232 senza vincolo di destinazione.

Finalità	Struttura	Esperimento di destinazione	Importo	Classificazione siopie	
				Codice	Descrizione
<b>- QUOTA CON VINCOLO DI DESTINAZIONE:</b>					
<i>Fondi MIUR 2011 - per specifiche attività di ricerca</i>					
Neutral Beam Test Facility - ITER	RAG	ITER	2.500.000,00	141430	contributi consorzi
KM3NET_It	RAG	KM3NET_IT PFE	100.000,00	120310	competenze personale TD
		PFE OV	900.000,00	120310	competenze personale TD
			1.000.000,00		
Commissario Emergenza Gran Sasso (O.3303/03)	RAG	SPESE ORG ENTE	241.162,00	260210	oneri vari straordinari
			<b>3.741.162,00</b>		
<i>Fondi MIUR 2011 - Programma Operativo Nazionale (PON Ricerca)</i>					
Km3NeT_Italia	INS	KM3NET_ITALIA	10.875.371,56	139920	altri materiali consumo ricerca
			5.000.000,00	149940	altre spese per servizi
	RAG	KM3NET_ITAL PFE	206.400,00	120310	competenze personale TD
			<b>16.081.771,56</b>		
<i>Altre destinazioni vincolate</i>					
Fondo trattamento fine servizio/rapporto	RAG	IND ANZIANITA	2.635.512,44	550110	ind.anzianità personale cessato dal servizio
<b>Totale avanzo distribuito a settembre 2012</b>			<b>22.458.446,00</b>		

## CONCLUSIONI

In considerazione di quanto sopra esposto, si rileva che le maggiori spese che la Giunta propone di finanziare, ammontano complessivamente a € 23.222.915,42 e risultano coperte per € 764.469,42 dalle entrate descritte in precedenza e per € 22.458.446,00 dalla quota proveniente dall'avanzo di amministrazione 2011.

In conseguenza delle variazioni proposte, si provvederà al necessario adeguamento delle previsioni della competenza del "Bilancio di Previsione 2012".

Copia conforme  
Copia conforme  
Copia conforme  
Copia conforme  
Copia conforme  
Copia conforme  
Copia conforme

## Verbale n. 571

Il giorno **24 settembre 2012**, alle ore 14,30 debitamente convocato, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti INFN presso la Presidenza dell'Istituto in Roma. Sono presenti: il dr. Mauro D'Amico (Presidente), il dr. Francesco Ciardiello e la dr.ssa Marcella Gargano.

Partecipa il dr. Pietro De Franciscis, delegato della Corte dei conti al controllo della gestione amministrativa dell'INFN.

Assistono per l'INFN: la dr.ssa Anna Sirica, Direttore della Direzione Affari Amministrativi e la sig.ra Laura Cignitti, Segretaria del Collegio.

Il Collegio esamina una proposta di deliberazione, adottata dalla Giunta Esecutiva nel corso della riunione del 19 settembre 2012 (doc. GE n. 397/2012), ai fini della conseguente sottoposizione al Consiglio Direttivo previsto per il prossimo 27 settembre. Il documento riguarda:

1. Variazioni di bilancio per l'acquisizione di nuove entrate per un importo complessivo di **euro 764.469,42** relative:

- al cofinanziamento di € 180.000,00 – da parte della Regione Toscana – per l'attribuzione di n. 6 assegni di ricerca biennali, nell'ambito del progetto INFN/POR CRO FSE 2007/13;
- al contributo di € 2.000,00 – da parte della CIODUE – per l'attribuzione di n. 6 assegni di ricerca biennali, nell'ambito del progetto INFN/POR CRO FSE 2007/13 con la regione Toscana;
- alla quota di € 182.201,45 – da parte dell'Agenzia Spaziale Italiana – per la realizzazione del progetto ETRUSCO-2;
- alla quota di € 144.000,00 – da parte di X-Channel srl – per la collaborazione di ricerca tecnologica nel settore delle ottiche e delle lenti policapillari;
- al contributo di € 100.922,90 – da parte della Comunità Europea – per la realizzazione del progetto "Enabling Grids for E-science – EGEE III";
- al parziale contributo di € 64.404,70 – da parte dell'Università di Berna – per il rimborso delle spese correnti riferite all'esperimento OPERA;
- al contributo di € 18.000,00 – da parte dell'Università di Monaco – per il rimborso delle spese correnti riferite all'esperimento BOREXINO;
- al contributo complessivo di € 6.453,00 – da parte dell'Università di Mainz (€ 3.953,00) e dell'Università della California – Los Angeles (€ 2.500,00) – per il rimborso delle spese correnti riferite all'esperimento XENON;
- al contributo di € 4.000,00 – da parte dell'Università di Zurigo – per il rimborso delle spese correnti riferite all'esperimento GERDA;
- al contributo di € 20.500,00 – da parte dell'Università degli Studi di Pavia – per l'utilizzo dei locali denominati "Palazzina" di via Ferrata;
- all'importo complessivo di € 18.238,37 – riferito alle quote di iscrizione (Fees) a workshops diversi;
- al contributo di € 5.000,00 – da parte della SERMS srl – per l'utilizzo dei macchinari INFN in base al contratto stipulato il 23.04.2012;
- all'importo complessivo di € 10.249,00 – da parte di alcune Agenzie di Assicurazioni – per il rimborso di diversi sinistri;

- al contributo di € 5.000,00 – da parte della ABB SpA Discrete Automation – per la cessione del Robot IRB 140 M2000 con manipolatore completo di tastiera, cavi e armadio di controllo;
  - al contributo di € 3.500,00 – da parte della Kayser Italia srl – per la realizzazione del progetto BOKIS inerente il programma congiunto ASI/AM di volo umano spaziale: missione Shuttle 2010;
2. L'imputazione dell'importo sopra descritto ai pertinenti capitoli di spesa del bilancio di previsione 2012 con riferimento alle Strutture interessate.
3. L'assegnazione dell'avanzo di amministrazione 2011, per euro 22.458.446 - parte vincolata – a seguito delle specifiche richieste avanzate dai Direttori delle Strutture (l'avanzo complessivo 2011, all'1.1.2012, è pari a euro 106.495.964: parte vincolata iniziale euro 90.958.732, di cui già assegnata euro 46.500.286, e parte disponibile iniziale euro 15.537.232; di cui già assegnata euro 13.500.000).

In conclusione, la proposta di deliberazione espone variazioni di spesa per complessivi euro 23.222.915,42 coperte finanziariamente dall'utilizzo delle nuove entrate (euro 764.469,42) e dal parziale impiego della quota di avanzo vincolato 2011 (euro 22.458.446,00).

Il Collegio, quindi, tenuto conto che la proposta – anche con riferimento alle variazioni da apportare all'Analisi Programmatica e Funzionale della Spesa – non altera l'equilibrio del bilancio dell'Istituto per il corrente anno, esprime il parere che la stessa possa essere approvata

Il Collegio prende successivamente in esame la proposta di deliberazione relativa al riaccertamento dei residui esistenti al 30 giugno 2012. Con tale deliberazione si propongono le riduzioni dei residui attivi per € 6.707,99 e di quelli passivi per € 9.371.376,87 provenienti dagli esercizi anteriori al 2012, rilevate alla data del 30 giugno 2012.

Il Collegio, preso atto delle motivazioni per le quali si è proceduto al riaccertamento dei residui esprime parere favorevole in ordine alle conseguenti variazioni nel loro ammontare.

Il Collegio termina i lavori alle ore 16,45.

Letto, confermato e sottoscritto.

dr. Mauro D'Amico



dr. Francesco Ciardiello



dr.ssa Marcella Gargano

