

ISTITUTO NAZIONALE di FISICA NUCLEARE

Consiglio Direttivo

Deliberazione n. 12207

Il Consiglio Direttivo dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare, riunito in Roma il giorno **24 febbraio 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;
 - la propria deliberazione n. 12185 del 26 gennaio 2012 recante variazioni al Bilancio di Previsione per l'Esercizio in corso;
 - l'articolo 13 del regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità dell'INFN;
 - la comunicazione n. 178/2011/d.a. del 6.12.2011 della Direzione Affari Amministrativi recante indicazioni circa l'attribuzione di parte della quota dell'avanzo 2011 avente destinazione vincolata;
- considerato:
- che l'INFN è titolare di una pluralità di progetti di ricerca finanziati con destinazione vincolata, perfezionati mediante sottoscrizione di contratti pluriennali;
 - che a fronte di stanziamenti a valenza pluriennale iscritti nel bilancio di previsione sono assunti impegni di norma a valenza annuale;
 - che, di conseguenza, sono ordinariamente rilevati cospicui avanzi di bilancio a destinazione vincolata costituiti dalla quota dei fondi esterni non impegnati a fine esercizio;
 - che tali avanzi, sulla base delle risultanze consuntive al 31.12.2011 già note alla data della presente delibera, costituiscono una parte dell'avanzo vincolato d'esercizio dell'Istituto già riassegnato con propria deliberazione n. 12185;
- 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 da:
 - . i Direttori delle Strutture in ordine a sopraggiunte straordinarie esigenze di gestione;
 - . i Presidenti delle Commissioni Scientifiche Nazionali per le esigenze dei Gruppi I, II, III e V;
- esaminate:
- le proposte della Giunta Esecutiva contenute nell'allegato documento del giorno 10 febbraio 2012 che include dettagliatamente le richieste sopra indicate;
- considerato:
- che gli storni fra capitoli proposti derivano da motivate e urgenti esigenze di gestione dei relativi programmi di ricerca che, pareggiando nella loro misura finanziaria complessiva, non comportano alterazioni al pareggio di Bilancio per l'Esercizio 2012;
- preso atto:
- del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 20 febbraio 2012, come da verbale n. 561/2012 (*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.

(10-2/1)

**Proposta di deliberazione
Esercizio Finanziario 2012****CONSIGLIO DIRETTIVO
24 febbraio 2012**

La Giunta Esecutiva, riunita in data 10 febbraio, 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
VARIAZIONI di bilancio per accertamento di NUOVE ENTRATE provenienti da Enti diversi per complessivi € 310.047,32 e conseguente riassegnazione alle Strutture interessate	3
Assegnazione dell'AVANZO 2011 avente vincolo di destinazione per complessivi € 3.679.015,32 sulla base delle risultanze consuntive al 31.12.2011	4
STORNI per autorizzazioni di spesa e per variazioni compensative:	
a) Sblocchi sub iudice e storni riferiti alle CSN I, II, III e V	5
b) Storni fra capitoli	7

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

Si propone di iscrivere in Bilancio Maggiori Entrate accertate per complessivi € 310.047,32 provenienti dalla Comunità Europea 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 EPLANET Quota per la partecipazione al Grant Agreement n. 246806 stipulato tra la Comunità Europea e l'Università degli Studi di Roma La Sapienza, per le implementazioni del progetto denominato "European Particle physics Latin American Network EPLANET ", sottoscritto in data 14.12.2010 dal Presidente dell'Istituto.	213.840,00	129110	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	RmTV	EPLANET 246806	5.400,00	121425	missioni estero non soggette a vincolo
						4.200,00	121430	spese soggiorno ospiti ricercatori
				To	EPLANET 246806	132.600,00	121425	missioni estero non soggette a vincolo
						68.040,00	121430	spese soggiorno ospiti ricercatori
			TS	EPLANET 246806	3.600,00	121430	spese soggiorno ospiti ricercatori	
2 ENTERVISION Quota per la partecipazione al Grant Agreement n. 264552 stipulato tra la Comunità Europea ed il CERN per le attività di "Research Training in 3D Digital Imaging for Cancer Radiation Therapy ENTERVISION ", sottoscritto dal Presidente dell'Istituto in data 8.03.2011 (*vedi avanzo vincolato)	96.207,32	129110	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	Rag	ENTERVISION PFE	74.342,02	120310	competenza personale TD
					PFE OV	21.865,30	120310	competenze personale TD
		310.047,32	TOTALE ENTRATE	TOTALE USCITE		310.047,32		

**Assegnazione del presunto AVANZO 2011
con destinazione vincolata**

Con deliberazione n. 12185 del 26 gennaio 2012, il Consiglio Direttivo ha provveduto alla riassegnazione di parte dei finanziamenti con destinazione vincolata, non impegnati a fine esercizio 2011, destinati alla realizzazione di specifici progetti di ricerca ed inseriti nel presunto Avanzo di Amministrazione 2011 di € 87.192.580 rilevato nel Bilancio di Previsione 2012. La Giunta Esecutiva propone quindi la riassegnazione alle Strutture interessate di una ulteriore quota di finanziamenti anch'essa soggetta al medesimo vincolo di destinazione pari a complessivi € 3.679.015,32, come di seguito indicato:

Struttura	Finalità	Esperimento	Importo	Classificazione siopa	
				Codice	Descrizione
- Fondi di provenienza esterna non impegnati al 31.12.2011:					
Ca	UE/INFN GA 246698 - EU-IndiaGrid2	EUINDIAGRID2	13.749,31	121425	mis.estero non soggette a vincolo
	UE/INFN GA 260011 - Chain	CHAIN 260011	5.000,00	121425	mis.estero non soggette a vincolo
			18.749,31		
LNF	UE/INFN GA 227431 - Hadron-Physics2	HADRON	3.443,01	121415	mis.Italia non soggette a vincolo
			9.571,71	121425	mis.estero non soggette a vincolo
			4.146,16	121430	spese soggiorno ospiti ricercatori
			1.246,70	149940	altre spese per servizi
			18.407,58		
Rag	UE GA 036281 - ASPERA	ASPERA	6.461,45	149940	altre spese per servizi
Rag	UE/CERN GA 264552 - ENTVISION [*vedi entrate diverse]	ENTVISION PFE	144.310,98	120310	competenze personale TD
- Fondi provenienti dal MIUR aventi destinazione vincolata:					
Programma Operativo Nazionale (PON Ricerca):					
Na/Rag	NAFSSY	NAFSSY/DISP	3.472.586,00	dettaglio in ALLEGATO 1	
- Fondi provenienti da enti diversi, accertati al 31.12.2011 e non assegnati:					
LNGS/RAG	dalla Landeshochschulkasse di Mainz per i Common Funds dell'esperimento XENON	XENON CF PFE	4.000,00	120310	competenze personale TD
	dal CNRS per i Common Funds dell'esperimento XENON	XENON CF PFE	7.500,00	120310	competenza personale TD
	dalla Rice University per i Common Funds dell'esperimento XENON	XENON CF PFE	1.000,00	120310	competenze personale TD
RmTV	da EGO per trasporto antenna gravitazionale Explorer	ROG	6.000,00	141940	trasp.e facchin.laboratorio
Totale parte distribuita a febbraio 2012			3.679.015,32		

STORNI per autorizzazioni di spesa e per variazioni compensative

LINEE di RICERCA

A seguito di approfondita analisi delle richieste e delle motivazioni scientifiche pervenute dai Presidenti delle Commissioni Scientifiche Nazionali I, II, III e V, si propongono i seguenti storni per adeguare le disponibilità finanziarie alle mutate esigenze di spesa nella forma di:

1 • sblocchi dei fondi "sub-judice" (fondi assegnati nel bilancio preventivo a specifici capitoli di spesa ed esperimenti, la cui effettiva utilizzazione è, però, subordinata alla verifica dell'avvenuto superamento di singoli milestones e stati di avanzamento);

2 • storni fra Strutture, esperimenti e dal "fondo indiviso" (fondi assegnati nel bilancio preventivo a specifici capitoli di spesa e ad ogni Commissione Scientifica Nazionale in forma indivisa, senza, cioè, destinazione specifica agli esperimenti; tale destinazione avviene, successivamente, mediante storno, a seguito di sopravvenute esigenze funzionali dei diversi esperimenti di ogni Commissione).

► Commissioni Scientifiche Nazionali I, II, III e V

1 • sblocco dei fondi sub-judice per complessivi € 627.000,00 attribuiti agli esperimenti delle rispettive Commissioni Scientifiche Nazionali, come di seguito indicato:

(in migliaia di euro)

	Esperimento	Strut.	121410	121420	130120	130320	141940	149940	210420	520110	520910	TOTALE
			mis.Italia	mis.estero	cons. lab.	pubblicaz.	trasporti	altri serv.	seminari	inventario	apparati	
CSN I	BABAR	FE	5,0									5,0
	CMS	BO									100,0	100,0
		NA									150,0	150,0
		TO									50,0	50,0
	UA9	INF RMI			20,0					20,0	10,0	50,0
TOTALE CSN I			5,0		20,0				20,0	330,0	375,0	

(in migliaia di euro)

	Esperimento	Strut.	121410	121420	130120	130320	141940	149940	210420	520110	520910	TOTALE
			mis.Italia	mis.estero	cons. lab.	pubblicaz.	trasporti	altri serv.	seminari	inventario	apparati	
CSN II	AMS 2	PG			30,0							30,0
	GAMMA_400_RD	PI		3,0								3,0
	JEM_EUSO_RD	NA								20,0		20,0
	JEM_EUSO_RD_DTZ	BA			6,0							6,0
	TOTALE CSN II				3,0	36,0					20,0	59,0

(in migliaia di euro)

	Esperimento	Strut.	121410	121420	130120	130320	141940	149940	210420	520110	520910	TOTALE	
			mis.Italia	mis.estero	cons. lab.	pubblicaz.	trasporti	altri serv.	seminari	inventario	apparati		
CSN III	ASACUSA	BS		18,0								18,0	
	ASFIN_2	LNS		20,0								20,0	
	EXOTIC	NA									3,0	3,0	
		PD									2,0	2,0	
	GAMMA	FI			1,0							1,0	
		LNL			11,0					10,0		21,0	
	J_LAB12	GE									16,0	16,0	
	PRISMA_2	LNL			4,0								4,0
		PD				8,0							8,0
VIP	LNF	3,0										3,0	
TOTALE CSN III			3,0	54,0	8,0					10,0	21,0	96,0	

(in migliaia di euro)

Esperimento		Strut.	121410 mis.Italia	121420 mis.estero	130120 cons. lab.	130320 pubblicaz.	141940 trasporti	142310 licenze SW	210420 seminari	520110 inventario	520910 apparati	TOTALE	
CSN V	AMY	LE								6,0		6,0	
		RM2					1,5					1,5	
	APOLLO	PD								7,5		7,5	
	COHERENT	FE								15,0		15,0	
	DIAPIX	FI			5,0								5,0
		LE									5,0		5,0
		RM3			4,0								4,0
	HCP_AF	LNF						3,0					3,0
	MC_INFN	LNS		17,0									17,0
	NEW_DREAM	CS										10,0	10,0
PI											5,0	5,0	
	PV					1,0					10,0	11,0	
NORMET	PD			7,0								7,0	
TOTALE CSN V				17,0	16,0		2,5	3,0		33,5	25,0	97,0	
GRAN TOTALE			8,0	74,0	80,0		2,5	3,0		83,5	376,0	627,0	

2 • storni attribuiti ai seguenti esperimenti e utilizzo dei rispettivi fondi indivisi:

(in migliaia di euro)

Esperimento		Strut.	121410 mis.Italia	121420 mis.estero	130120 cons. lab.	130320 pubblicaz.	141940 trasporti	149940 altri serv.	210420 seminari	520110 inventario	520910 apparati	TOTALE	
CSN I	CMS	MIB	-1,5									-1,5	
		PI	1,5									1,5	
		RM1	-1,5										-1,5
		TO	1,5										1,5
	UA9	LNF								20,0	-20,0	0,0	
TOTALE CSN I			0,0							20,0	-20,0	0,0	

(in migliaia di euro)

Esperimento		Strut.	121410 mis.Italia	121420 mis.estero	130120 cons. lab.	130320 pubblicaz.	141940 trasporti	149940 altri serv.	210420 seminari	520110 inventario	520910 apparati	TOTALE
CSN II	DOTAZIONI GR 2	TS							1,5			1,5
	TOTALE CSN II								1,5			1,5
FDO INDIV GR 2		RAG			-1,5							-1,5
TOTALE					-1,5				1,5			0,0

(in migliaia di euro)

Esperimento		Strut.	121410 mis.Italia	121420 mis.estero	130120 cons. lab.	130320 pubblicaz.	141940 trasporti	149940 altri serv.	210420 seminari	520110 inventario	520910 apparati	TOTALE	
CSN V	AMY	LE								-1,5	1,5	0,0	
		RM2			2,0					2,5		4,5	
	COHERENT-DTZ	FE		2,0								2,0	
	DIAPIX	LE		1,5								1,5	
	MANIA	FI		2,0								2,0	
	MC_INFN	LNS		-17,0								-17,0	
	NORMET	PD				-7,0							-7,0
		PV				7,0							7,0
	OFFSET-DTZ	CT	1,5									1,5	
	RAPID-DTZ	PG		2,0								2,0	
	TPS-DTZ	LNL		2,0								2,0	
	WIDEST1	LNL			1,5								1,5
		PV			1,0								1,0
	DOTAZIONI GR 5	PD				4,0							4,0
		RM2			3,5								3,5
TOTALE CSN V			1,5	-1,5	6,0					1,0	1,5	8,5	
FDO INDIV GR 5		RAG								-8,5		-8,5	
TOTALE			1,5	-1,5	6,0					-7,5	1,5	0,0	

STORNI fra CAPITOLI

Su richiesta dei Direttori delle Strutture, si propongono i seguenti storni fra capitoli, con saldo netto uguale a zero:

Finalità	Strut.	Esperimento di destinaz.	Importo	Classificazione SIOPE	
				Codice	Descrizione
<i>Storni e rimodulazioni finanziamenti provenienti da Enti esterni</i>					
Finanziamento MIUR 2010 per infrastruttura di ricerca Km3Net_IT	LNS	KM3NET_IT	-700.000,00	139920	altri consumo laborat.
			-265.000,00	149940	altre spese per servizi
	RAG	KM3NET_IT PFE	+645.000,00	120310	competenze personale TD
			+110.000,00	140210	coll.coord.contin.FE
			+210.000,00	210220	assegnri ricerca FE
			<u>0,00</u>		
<i>Adeguamento esigenze funzionali di spesa delle Strutture:</i>					
Contratto annuale noleggio CONSIP	Ba	ATTR SERV BASE	-3.400,00	130110	materiale consumo
			+3.400,00	142130	noleg.e spese autoveic.
			<u>0,00</u>		
Avviamento dell'attività sperimentale 2012 del progetto SPES	LNL	SPES GEN FUNZ	-50.000,00	121310	buoni pasto e mensa
			-5.000,00	140710	assicurazioni RCT
			-5.000,00	141210	utenze telefoniche
			-10.000,00	141310	utenza idrica edifici
			-30.000,00	141350	combust.riscald. e impianti
	SPES	+15.000,00	121410	missioni Italia	
		+20.000,00	130120	consumo laboratorio	
			<u>0,00</u>		
Servizi di assistenza informatica per l'apparato PAMELA	RmTV	WIZARD	-45.000,00	130120	consumo laboratorio
			+45.000,00	140920	ass.infor.e man.sw lab.
			<u>0,00</u>		
<i>Storni per riattribuzione fondi fra strutture</i>					
Gara congiunta per l'acquisizione di CPU	Ba	CMS	-41.900,00	520910	costruzione apparati
	LNF	ATLAS	-31.400,00	520910	costruzione apparati
	LNL	CMS	-52.300,00	520910	costruzione apparati
	Mi	ATLAS	-31.400,00	520910	costruzione apparati
	Na	ATLAS	-31.400,00	520910	costruzione apparati
	Rm	ATLAS	-41.900,00	520910	costruzione apparati
	To	ALICE	-83.700,00	520910	costruzione apparati
	CNAF	CALC_TIER1 GR 1	-148.000,00	520910	costruzione apparati
		CALC_TIER1 GR 2	-276.000,00	520910	costruzione apparati
		CALCOLO TIER1	+738.000,00	520110	imp.attrez.e macchinari
			<u>0,00</u>		
Partecipazione alla scuola "CMS Data Analysis School"	Ba	CMS	-200,00	121410	missioni Italia
	Bo	CMS	-100,00	130120	consumo laboratorio
	LNL	CMS	-100,00	121410	missioni Italia
	MiB	CMS	-200,00	121410	missioni Italia
	Pg	CMS	-300,00	121410	missioni Italia
	Rm	CMS	-300,00	121410	missioni Italia
	To	CMS	-200,00	121410	missioni Italia
	Ts	CMS	-100,00	121410	missioni Italia
	Pi	CMS	+1.500,00	130120	consumo laboratorio
			<u>0,00</u>		

Finalità	Strut.	Esperimento di destinaz.	Importo	Classificazione SIOPE	
				Codice	Descrizione
<i>Storni per riattribuzione fondi fra strutture</i>					
Reintegro fondi per prelevamenti di magazzino	AC	ATTR SERV BASE	-8.000,00	130110	consumo laboratorio
	PRES	ATTR SERV BASE	-2.000,00	130110	consumo laboratorio
	LNF	MAGAZZINO	+10.000,00	130110	consumo laboratorio
			<u>0,00</u>		
Reintegro fondi servizio di radioprotezione	RAG	ON PREV E ASS	-88.000,00	120810	contrib.pers.TD
	LNL	SERVIZI DIVERSI	+5.000,00	130110	materiale consumo
			+20.000,00	130120	consumo laboratorio
			+25.000,00	141610	manut.ord.rip.apparec.
			+5.000,00	142310	licenze software
		+33.000,00	520110	imp.attr.e macchinari	
			<u>0,00</u>		
Spese per missioni 2012 partecipazione GE	PRES	ATTR SERV BASE	-30.000,00	110120	mis.Italia Pres.mem.GE e CD
			-5.000,00	110130	mis.est.Pres.membrl GE e CD
	PD	ATTR SERV BASE	+30.000,00	110120	mis.Italia Pres.mem.GE e CD
			+5.000,00	110130	mis.est.Pres.membrl GE e CD
			<u>0,00</u>		
Attività 2012 relative al progetto strategico Nuove Tecniche di Accelerazione	RAG	SPES VARIE	-3.000,00	121410	missioni Italia
			-2.000,00	121420	missioni estero
	Pi	NTA	+3.000,00	121410	missioni Italia
			+2.000,00	121420	missioni estero
			<u>0,00</u>		

CONCLUSIONI

In considerazione di quanto sopra esposto, si rileva che le maggiori spese che la Giunta propone di finanziare, ammontano complessivamente a € 3.989.062,64 e risultano coperte per € 310.047,32 dalle entrate descritte in precedenza e per € 3.679.015,32 dalla quota dell'avanzo 2011 avente destinazione vincolata.

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

**Programma Operativo Nazionale - PON Ricerca
NAFASSY - DISP**

Progetto Potenziamento - Sigla NAFASSY

Strutt.	Esp. di dest.	121410 missioni Italia	121420 missioni estero	130120 materiale consumo laboratorio	210510 organiz. manifestaz. e convegni	520110 impianti, attrezzat. e macchinari	520910 costruzione apparati	TOTALE
NAPOLI	NAFASSY PON	15.000	13.964	30.386	10.000	2.829.350	440.000	3.338.700
TOTALE NAFASSY		15.000	13.964	30.386	10.000	2.829.350	440.000	3.338.700

Progetto Formazione - Sigla DISP

NAPOLI	DISP PON	10.000	10.000	11.986	2.000	1.250		35.236
TOTALE DISP		10.000	10.000	11.986	2.000	1.250		35.236

Struttura	Esperimento di destinazione	120310 compet. personale TD	140210 coll.coord. continuat. FE	210320 borse di studio FE	*149930 pubblicaz. bandi	TOTALE
RAG	NAFASSY PON PFE	80.650			5.000	85.650
RAG	DISP PON PFE			13.000		13.000
TOTALE		80.650		13.000	5.000	98.650

TOTALE CONTRIBUTO PON					3.472.586
------------------------------	--	--	--	--	------------------

* esp.: NAFASSY PON

Verbale n. 561

Il giorno **20 febbraio 2012**, alle ore 17,30 debitamente convocato, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti INFN presso i Laboratori Nazionali del Gran Sasso. Sono presenti: il dr. Mauro D'Amico (Presidente), il dr. Vittorio Cerracchio e la dr.ssa Roberta Peri.

Assiste per l'INFN la dr.ssa Irene Romalli, Segretaria del Collegio.

Il Collegio esamina una proposta di deliberazione, adottata dalla Giunta Esecutiva nel corso della riunione del 10 febbraio 2012 (doc. GE n. 391/2012), che sarà sottoposta all'esame del Consiglio Direttivo previsto per il prossimo 24 febbraio. Il documento riguarda:

1. Variazioni di bilancio per l'acquisizione di entrate per complessivi euro 310.047,32 relativi:
 - alla quota di € 213.840,00 – da parte della Comunità Europea – per le attività scientifiche del progetto EPLANET;
 - alla quota di € 96.207,32 – da parte della Comunità Europea – per le attività scientifiche del progetto ENTERTVISION.
2. L'imputazione dell'importo complessivo sopra descritto ai pertinenti capitoli di spesa del bilancio di previsione 2012 con riferimento alle Strutture interessate.
3. L'assegnazione di un'ulteriore quota della parte vincolata del presunto avanzo di amministrazione 2011, tenuto conto di quanto indicato in proposito nel bilancio di previsione 2012, per complessivi euro 3.679.015,32 alle Strutture interessate per la realizzazione di specifici progetti di ricerca.

Il Collegio prende, anche, atto di storni tra capitoli di bilancio e di sblocchi di fondi sub-judice nell'ambito dei capitoli riferiti alle linee di ricerca scientifica 1, 2, 3 e 5 secondo quanto richiesto dai rispettivi Presidenti di Commissione.


In conclusione, la proposta di deliberazione espone variazioni di spesa per complessivi euro 3.989.062,64, coperte finanziariamente dall'utilizzo delle nuove entrate (euro 310.047,32) e dal parziale impiego della quota di avanzo vincolato 2011 (euro 3.679.015,32).

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 termina i lavori alle ore 18,00.

Letto, confermato e sottoscritto.

dr. Mauro D'Amico



dr. Vittorio Cerracchio



dr.ssa Roberta Peri

