

Allegato n. 3

Decreto n. 255/2002

Oggetto: Variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002 (3° provvedimento).

IL PRESIDENTE

- In virtù delle funzioni previste dall'art. 6, comma 2, dello Statuto dell'Istituto approvato con decreto del Presidente n. 12, del 18 gennaio 2002 e pubblicato sulla G.U. n. 31, del 6 febbraio 2002;
- Visto il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002;
- Vista la deliberazione consiliare n. 034/4/2001, del 30 ottobre 2001, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002;
- Visti i decreti del Direttore generale n. 251, del 17 giugno 2002 e n. 278, del 19 luglio 2002, con i quali sono state apportate variazioni al detto bilancio;
- Visto il Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto, pubblicato sul S.O. alla Gazzetta Ufficiale n. 250, del 26 ottobre 1998 e di esso, in particolare, l'art. 12;
- Considerato che, per i fatti indicati qui di seguito, si rende necessario apportare, sempre al detto bilancio, alcune variazioni tanto nella gestione di competenza quanto in quella di cassa e, in particolare, con riguardo alle singole poste e ai singoli capitoli:

E N T R A T A

- Avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio finanziario 2001

Definitivo accertamento, sulla scorta del Conto consuntivo 2001, dell'avanzo di amministrazione del precedente esercizio in € 157.872,35;

- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio

Determinazione, sulla scorta dei dati consuntivi del precedente esercizio, del fondo di cassa iniziale in € 6.650.354,41, con un incremento rispetto alla previsione iniziale, di € 3.650.354,41;

- Cap. 1 - Contributo ordinario del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Diminuzione dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - in seguito alla comunicazione da parte del Ministero del contributo assegnato per l'anno in corso;

- Cap. 30 - Contributi del CNR e di altri enti pubblici per investimento

Definizione dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - alla luce dei contratti di ricerca stipulati con il CNR e l'ASI;

U S C I T A

- Cap. 3 - Stipendi, indennità e altri assegni al Direttore generale

- Cap. 4 - Stipendi, indennità e altri assegni al personale

Aumento dello stanziamento del capitolo, in termini di cassa, in seguito ad un più esatto accertamento delle somme da pagare conseguente all'erogazione degli arretrati derivanti dall'applicazione del nuovo contratto di lavoro;

- Cap. 6 - Fondo per gli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali

Azzeramento dello stanziamento del capitolo alla luce delle indicazioni relative al costo del lavoro e al contenimento della spesa pubblica;

- Cap. 8 - Compensi per partecipazione ai proventi (art. 28, 4° comma, D.P.R. 28 settembre 1987, n. 568)
- Cap. 13 - Contributi per assicurazione per invalidità e vecchiaia (INPS)

Aumento dello stanziamento dei capitoli, in termini di cassa, in seguito ad un più esatto accertamento delle somme da pagare;

- Cap. 17 - Spese per il funzionamento delle Unità Organiche: materiale di consumo di laboratorio, manutenzione ordinaria e noleggio apparecchiature
- Cap. 18 art. 1 - Spese per l'acquisto di materiali di consumo per l'esecuzione di progetti di ricerca (con finanziamento del CNR e di altri enti pubblici)
- Cap. 18 art. 2 - Altri acquisti di materiali di consumo per l'esercizio dell'attività commerciale

Aumento degli stanziamenti dei capitoli - in termini di competenza - e, per i capp. 17 e 18 art. 2 anche in termini di cassa, per maggiori spese connesse al funzionamento dei laboratori e delle strutture di ricerca;

- Cap. 24 - Spese per stampa di pubblicazioni e spese di rilegatura

Aumento dello stanziamento del capitolo, in termini di cassa, per poter provvedere con regolarità ai pagamenti degli impegni a suo tempo assunti;

- Cap. 27 - Spese per manutenzione di mobili, attrezzature e noleggi di macchine

- Cap. 28 - Spese per manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti

Aumento degli stanziamenti dei capitoli - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - dovendo provvedere al rinnovo di alcuni contratti di noleggio di macchine e di manutenzione di immobili e impianti;

- Cap. 32 - Spese per gas e acqua

Aumento dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - alla luce dei consumi sinora rilevati;

- Cap. 37 - Spese per premi di assicurazione

Aumento dello stanziamento del capitolo, in termini di cassa, per provvedere al pagamento delle polizze di assicurazione stipulate;

- Cap. 38 - Spese per stampati e per cancelleria

Aumento dello stanziamento del capitolo, in termini di cassa, per più esatti accertamenti delle somme da pagare;

- Cap. 54 - Fondo destinato all'istituzione e all'integrazione di capitoli di spesa

Utilizzo della maggior parte del fondo di riserva - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - per gli scopi propri del fondo;

- Cap. 55 - Oneri vari straordinari

Aumento dello stanziamento del capitolo, in termini di competenza, per poter provvedere al rinnovo di alcune collaborazioni in atto;

- Cap. 61 - Acquisto di attrezzature scientifiche e beni patrimoniali con finanziamento del C.N.R. e di altri enti pubblici

Integrazione dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - alla luce dei contratti di ricerca stipulati e il cui introito è accertato al cap. 30 dell'entrata;

- Cap. 63 - Acquisto di mobili e macchine d'ufficio

Diminuzione dello stanziamento del capitolo, in termini di cassa, alla luce degli effettivi fabbisogni per il pagamento di impegni già assunti;

- Vista la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti in ordine al presente provvedimento;
- Ritenuto pertanto di provvedere,

d e c r e t a:

- 1) di apportare al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002, per le motivazioni esposte nelle premesse, le seguenti variazioni:

ENTRATA		Gestione di competenza				Gestione di cassa				
Cap.	Descrizione	Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale	Residui	Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale
	Avanzo di amministrazioni di precedenti esercizi	-	-	157.872,35	157.872,35	-	-	-	-	-
	Fondo di cassa iniziale	-	-	-	-	-	3.000.000,00	-	3.650.354,41	6.650.354,41
1	Contributo ordinario del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca	10.280.000,00	-	-312.382,00	9.967.618,00	-	12.000.000,00	-	-2.032.382,00	9.967.618,00
30	Contributi del CNR e di altri enti pubblici per investimento	260.000,00	-	150.000,00	410.000,00	27.775,31	260.000,00	-	150.000,00	410.000,00
		10.540.000,00	-	-4.509,65	10.535.490,35	27.775,31	15.260.000,00	-	1.767.972,41	17.027.972,41

USCITA

Cap.	Descrizione	Gestione di competenza				Gestione di cassa				
		Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale	Residui	Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale
3	Stipendi, indennità e altri assegni al Direttore generale	120.000,00	-	-	120.000,00	19.108,90	120.000,00	-	1.000,00	121.000,00
4	Stipendi, indennità e altri assegni al personale	4.130.000,00	-	-	4.130.000,00	645.571,12	4.130.000,00	-	250.000,00	4.380.000,00
6	Fondo per gli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	120.000,00	-	-120.000,00	-	-	120.000,00	-	-120.000,00	-
8	Compensi per partecipazione ai proventi (art. 28 4° comma, D.P.R. 28 settembre 1987, n. 568)	330.000,00	-	-	330.000,00	123.174,97	330.000,00	-	1.000,00	331.000,00
13	Contributi per assicurazione per invalidità e vecchiaia (INPS)	830.000,00	-	-	830.000,00	143.058,56	830.000,00	-	100.000,00	930.000,00
17	Spese per il funzionamento delle Unità Organiche: materiale di consumo di laboratorio, manutenzione ordinaria e noleggio apparecchiature	340.000,00	-	10.000,00	350.000,00	279.261,12	400.000,00	-	100.000,00	500.000,00
18 art.1	Spese per l'acquisto di materiali di consumo per l'esecuzione di progetti di ricerca (con finanziamenti)									
	a riportare	5.870.000,00	-	-110.000,00	5.760.000,00	1.210.174,67	5.930.000,00	-	332.000,00	6.262.000,00

Cap.	Descrizione	Gestione di competenza				Gestione di cassa				
		Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale	Residui	Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale
	riporto	5.870.000,00	-	-110.000,00	5.760.000,00	1.210.174,67	5.930.000,00	-	332.000,00	6.262.000,00
	to del CNR e di altri enti pubblici)	95.000,00	-	20.000,00	115.000,00	121.581,61	120.000,00	-	-	120.000,00
18 art.2	Altri acquisti di materiali di consumo per l'esercizio dell'attività commerciale	300.000,00	-	25.000,00	325.000,00	250.673,16	300.000,00	-	100.000,00	400.000,00
24	Spese per stampa di pubblicazioni e spese di rilegatura	60.000,00	-	-	60.000,00	28.404,41	60.000,00	-	25.000,00	85.000,00
27	Spese per manutenzione di mobili, attrezzature e noleggi di macchine	50.000,00	-	5.000,00	55.000,00	25.710,67	50.000,00	-	10.000,00	60.000,00
28	Spese per manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	220.000,00	-	33.000,00	253.000,00	161.891,60	300.000,00	-	50.000,00	350.000,00
32	Spese per gas e acqua	17.000,00	-	10.000,00	27.000,00	2.405,42	15.000,00	-	10.000,00	25.000,00
37	Spese per premi di assicurazione	40.000,00	-	-	40.000,00	9.148,28	40.000,00	-	9.000,00	49.000,00
38	Spese per stampati e per cancelleria	19.000,00	-	-	19.000,00	5.518,91	20.000,00	-	3.000,00	23.000,00
54	Fondo destinato all'istitu-									
	a riportare	6.671.000,00	-	-17.000,00	6.654.000,00	1.815.508,73	6.835.000,00	-	539.000,00	7.374.000,00

Cap.	Descrizione	Gestione di competenza				Gestione di cassa				
		Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale	Residui	Previsioni	Variazioni effettuate	Variazioni proposte	Totale
	riporto	6.671.000,00	-	-17.000,00	6.654.000,00	1.815.508,73	6.835.000,00	-	539.000,00	7.374.000,00
	zione e all'integrazione di capitoli di spesa	353.000,00	-184.500,00	-159.509,65	8.990,35	-	353.000,00	-132.500,00	-211.600,00	8.900,00
55	Oneri vari straordinari	35.000,00	-	22.000,00	57.000,00	17.364,25	40.000,00	-	-	40.000,00
61	Acquisto di attrezzature scientifiche e beni patrimoniali con finanziamento del C.N.R. e di altri enti pubblici	260.000,00	-	150.000,00	410.000,00	384.119,25	320.000,00	-	150.000,00	470.000,00
63	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	110.000,00	-	-	110.000,00	113.551,39	250.000,00	-	-100.000,00	150.000,00
		7.429.000,00	-184.500,00	-4.509,65	7.239.990,35	2.330.543,62	7.798.000,00	-132.500,00	377.400,00	8.042.900,00

- 2) di accertare che, per effetto di dette variazioni, i risultati complessivi del bilancio risultano essere i seguenti:

Gestione della competenza

- Entrata iniziale	€	18.623.400,00	
- 1° provv. di variazioni	"	-	
- 2° provv. di variazioni	"	-	
- 3° provv. di variazioni	- "	4.509,65	
Totale generale			+ € 18.618.890,35
- Uscita iniziale	€	18.623.400,00	
- 1° provv. di variazioni	"	-	
- 2° provv. di variazioni	"	-	
- 3° provv. di variazioni	- "	4.509,65	
Totale generale			- " 18.618.890,35
Risultato differenziale			€ -

Gestione di cassa

- Entrata iniziale	€	22.773.400,00	
- 1° provv. di variazioni	"	-	
- 2° provv. di variazioni	"	-	
- 3° provv. di variazioni	+ "	1.767.972,41	
Totale generale			+ € 24.541.372,41
- Uscita iniziale	€	21.936.270,00	
- 1° provv. di variazioni	"	-	
- 2° provv. di variazioni	"	-	
- 3° provv. di variazioni	+ "	377.400,00	
Totale generale			- € 22.313.670,00
Risultato differenziale			+ € 2.227.702,41

- 3) il presente decreto sarà sottoposto a ratifica del Consiglio di Amministrazione.

Torino, 27 novembre 2002

Ratificato dal Consiglio di Amministrazione

il 14 febbraio 2003

Il Presidente

Nlio Bara

Allegato n. 4

Decreto n. 278/2002

Oggetto: Variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002 (4° provvedimento).

IL PRESIDENTE

- In virtù delle funzioni previste dall'art. 6, comma 2, dello Statuto dell'Istituto approvato con decreto del Presidente n. 12, del 18 gennaio 2002 e pubblicato sulla G.U. n. 31, del 6 febbraio 2002;
- Visto il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002;
- Vista la deliberazione consiliare n. 034/4/2001, del 30 ottobre 2001, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002;
- Visti i decreti del Direttore generale n. 251, del 17 giugno 2002 e n. 278, del 19 luglio 2002 nonché il proprio decreto n. 255, del 27 novembre 2002, con i quali sono state apportate variazioni al detto bilancio;
- Visto il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29 novembre 2002 e la successiva circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 42, del 2 dicembre 2002 riguardante, in particolare, la riduzione delle spese di funzionamento per gli enti ed organismi pubblici non territoriali;
- Considerato che l'Istituto rientra tra gli enti di cui al 1° comma dell'art. 2 del citato decreto ministeriale del 29 novembre 2002;
- Considerato inoltre che, alla data odierna, la riduzione del 15% degli stanziamenti di spesa previsti nel bilancio per l'esercizio finanziario 2002 risulta non essere applicabile singolarmente per tutti i capitoli

concernenti l'acquisto di beni di consumo e servizi, avendo l'Istituto già assunto - per alcuni capitoli - impegni superiori all'85% degli stanziamenti;

- Constatato comunque che, per contro, alcune disponibilità di capitoli di spese correnti non verranno utilizzate nella rimanente parte dell'esercizio e pertanto - ai fini della riduzione complessiva del 15% delle spese - possono essere oggetto di variazione;
- Visto l'art. 82, comma 2, del Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto, pubblicato sul S.O. alla Gazzetta Ufficiale n. 250, del 26 ottobre 1998 in merito allo svolgimento delle funzioni del Collegio dei Revisori dei Conti tramite la procedura scritta in circostanze eccezionali e impreviste;
- Visto pertanto il parere, così espresso, del Collegio dei Revisori dei Conti che assicura - come previsto dalla citata circolare n. 42 - la congruità delle variazioni in discorso e l'indisponibilità del maggior avanzo derivante dalle riduzioni, fino a diversa determinazione del Ministro dell'Economia e delle Finanze;
- Ritenuto pertanto di provvedere,

d e c r e t a :

- 1) di apportare al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002, per le motivazioni esposte nelle premesse, le seguenti variazioni:

USCITA

Cap.	Descrizione	Gestione di competenza					
		Previsioni	Variazioni effettuate	Previsione attuale	Impegni assunti	Disponibilità	Importo indisponibile
17	Spese per il funzionamento delle Unità Organiche: materiale di consumo di laboratorio, manutenzione ordinaria e noleggio apparecchiature	340.000,00	10.000,00	350.000,00	329.000,00	21.000,00	21.000,00
18 art.1	Spese per l'acquisto di materiali di consumo per l'esecuzione di progetti di ricerca (con finanziamento del CNR e di altri enti pubblici)	95.000,00	20.000,00	115.000,00	105.000,00	10.000,00	10.000,00
18 art.2	Altri acquisti di materiali di consumo per l'esercizio dell'attività commerciale	300.000,00	25.000,00	325.000,00	325.000,00	-	-
19	Compensi e indennità per collaboratori esterni all'attività di ricerca	115.000,00	-	115.000,00	114.000,00	1.000,00	1.000,00
20	Spese per studi, indagini, rilevazioni e convenzioni	p.m.	-	p.m.	-	-	-
21	Spese per il funzionamento						
	a riportare	850.000,00	55.000,00	905.000,00	873.000,00	32.000,00	32.000,00

Cap.	Descrizione	Gestione di competenza					
		Previsioni	Variazioni effettuate	Previsione attuale	Impegni assunti	Disponibilità	Importo indisponibile
	riporto	850.000,00	55.000,00	905.000,00	873.000,00	32.000,00	32.000,00
	to del nucleo di valutazione, di commissioni, ecc.	30.000,00	-	30.000,00	14.000,00	16.000,00	16.000,00
22	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e altre manifestazioni	80.000,00	-	80.000,00	47.500,00	32.500,00	32.500,00
23	Spese per l'acquisto di giornali e altre pubblicazioni non inventariabili	11.000,00	-	11.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00
24	Spese per stampa di pubblicazioni e spese di rilegatura	60.000,00	-	60.000,00	51.000,00	9.000,00	9.000,00
25	Spese per concorsi	30.000,00	-	30.000,00	7.500,00	22.500,00	22.500,00
26	Spese per progettazioni, collaudi e consulenze professionali	60.000,00	-	60.000,00	45.500,00	14.500,00	14.500,00
27	Spese per manutenzione di mobili, attrezzature e						
	a riportare	1.121.000,00	55.000,00	1.176.000,00	1.046.500,00	129.500,00	129.500,00

Cap.	Descrizione	Gestione di competenza					
		Previsioni	Variazioni effettuate	Previsione attuale	Impegni assunti	Disponibilità	Importo indisponibile
	riporto	1.121.000,00	55.000,00	1.176.000,00	1.046.500,00	129.500,00	129.500,00
	noleggi di macchine	50.000,00	5.000,00	55.000,00	51.000,00	4.000,00	4.000,00
28	Spese per manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	220.000,00	33.000,00	253.000,00	224.950,00	28.050,00	28.050,00
29	Spese per la pulizia di locali	200.000,00	-	200.000,00	140.500,00	59.500,00	59.500,00
30	Spese per la vigilanza degli immobili	200.000,00	-	200.000,00	155.000,00	45.000,00	45.000,00
31	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	100.000,00	-	100.000,00	74.000,00	26.000,00	26.000,00
32	Spese per gas e acqua	17.000,00	10.000,00	27.000,00	26.500,00	500,00	500,00
33	Spese per energia elettrica per illuminazione e forza motrice	400.000,00	-	400.000,00	372.000,00	28.000,00	28.000,00
34	Spese per la conduzione degli impianti termici	320.000,00	-	320.000,00	276.000,00	44.000,00	44.000,00
	a riportare	2.628.000,00	103.000,00	2.731.000,00	2.366.450,00	364.550,00	364.550,00