

Parte seconda: componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

A)	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	
	Contributi o premi per le prestazioni istituzionali	-
	Trasferimenti (contributi, oblazioni, ecc.)	-
	Redditi e proventi patrimoniali	-
	Vendite di prodotti e di materiali diversi	-
	Vendite di pubblicazioni	-
	Prestazioni di particolari servizi	-
	Ricavi pluriennali	-
		-
B)	Produzioni e movimenti interni	
	Prodotti in natura, impianti e altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare	-
		-
C)	Trasferimenti attivi in natura o in denaro	10.557,10
		10.557,10
D)	Variazioni patrimoniali straordinarie	
	Sopravvenienze attive	2.580,31
	Insussistenze passive	164.140,36
		166.720,67
E)	Spese pagate in conto capitale di competenza di precedenti esercizi	2.244.820,08
		2.244.820,08

A)	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	
	Rimanenze iniziali di prodotti	-
	Materie prime e materiali di consumo diversi	-
	Risconti iniziali di spese per locazioni e utenze	-
	Spese per servizi esterni	-
	Spese diverse di amministrazione	-
	Spese per trasferimenti passivi	-
	Oneri finanziari	-
	Spese diverse	-
	Costi pluriennali	-
B)	Produzioni e movimenti interni	
	Oneri in natura	-
		-
C)	Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi, soccorsi e oblazioni in natura)	-
		-
D)	Ammortamenti e deperimenti	
	Immobili	998.185,01
	Impianti, attrezzature e macchinari	1.539.711,31
	Automezzi, mobili e macchine	62.670,50
	Diversi	-
E)	Svalutazioni e deprezzamenti	2.600.566,82
	Svalutazione crediti	-
	Svalutazione titoli	-
	Deprezzamento immobili, impianti e macchine	-
	Eliminazione impianti e altre immobilizzazioni non ammortizzati	-
		-

Totale parte seconda	2.422.097,85
Totale generale	17.879.601,71
Disavanzo economico	-
TOTALE A PAREGGIO	17.879.601,71

F)	Accantonamenti per oneri presunti di competenza	
	Imposte e tasse da regolare	-
	Altri oneri da definire	-
	Accantonamenti diversi per beni da ricevere	2.132.810,49
	Accantonamenti a fondo rischi	-
		2.132.810,49
G)	Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità personale	500.989,94
		500.989,94
H)	Variazioni patrimoniali straordinarie	
	Sopravvenienze passive	-
	Insussistenze attive	66.924,16
		66.924,16
I)	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	-
		-
	Totale parte seconda	5.301.291,41
	Totale generale	17.128.892,15
	Avanzo economico	750.709,56
	TOTALE A PAREGGIO	17.879.601,71

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
	al 1°-1-2004	al 31-12-2004	in più	in meno
<u>Disponibilità liquide</u>				
Tesoreria unica	3.320.611,01	4.110.813,62	17.732.134,37	16.941.931,76
	3.320.611,01	4.110.813,62	17.732.134,37	16.941.931,76
<u>Residui attivi</u>				
Crediti verso lo Stato e altri enti	1.216.015,80	1.241.158,23	25.142,43	-
Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.	981.008,33	979.965,80	-	1.042,53
Crediti diversi	20.817,47	11.943,51	-	8.873,96
Crediti verso gestioni autonome	60.427,28	71.484,80	11.057,52	-
Crediti verso lo Stato per la realizzazione del progetto FIO	-	-	-	-
	2.278.268,88	2.304.552,34	36.199,95	9.916,49
<u>Crediti bancari e finanziari</u>				
Depositi vincolati	-	-	-	-
Mutui e anticipazioni attive	-	-	-	-
Crediti per annualità, semestralità ecc. scontate a terzi	-	-	-	-
Prestiti al personale	-	-	-	-
Crediti verso gestioni autonome	-	-	-	-
Depositi cauzionali	12.880,42	12.880,42	-	-
Crediti diversi bancari e finanziari	108.171,17	97.612,37	-	10.558,80
	121.051,59	110.492,79	-	10.558,80
<u>Rimanenze attive d'esercizio</u>				
Rimanenze di prodotti	-	-	-	-
Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	13.660,38	12.000,00	-	1.660,38
Rimanenze di viveri	-	-	-	-
Risconti attivi	-	-	-	-
	13.660,38	12.000,00	-	1.660,38

PASSIVITA'	Consistenze		Differenze	
	al 1°-1-2004	al 31-12-2004	in più	in meno
<u>Debiti di tesoreria</u>				
Anticipazioni del tesoriere	-	-	-	-
Scoperti in conto corrente	-	-	-	-
	-	-	-	-
<u>Residui passivi</u>				
Debiti verso lo Stato e altri enti	471.270,00	590.103,65	118.833,65	-
Debiti verso terzi per prestazioni dovute	277.169,36	130.120,45	-	147.048,91
Debiti verso fornitori	2.432.485,42	3.408.588,66	976.103,24	-
Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	33.598,37	46.010,41	12.412,04	-
Debiti verso gestioni autonome	272.054,14	277.726,08	5.671,94	-
Debiti diversi	1.335.007,46	1.765.207,78	430.200,32	-
Debiti per la realizzazione del progetto FIO	826.613,73	52.611,60	-	774.002,13
	5.648.198,48	6.270.368,63	1.543.221,19	921.051,04
<u>Debiti bancari e finanziari</u>				
Mutui e anticipazioni passive	-	-	-	-
Obbligazioni in circolazione	-	-	-	-
Debiti verso il personale per depositi	-	-	-	-
Debiti verso gestioni autonome	-	-	-	-
Debiti diversi bancari e finanziari	-	-	-	-
	-	-	-	-
<u>Rimanenze passive d'esercizio</u>				
Riserve tecniche	-	-	-	-
Risconti passivi	-	-	-	-
	-	-	-	-

ATTIVITA'	Differenze			
	al 1°-1-2004	al 31-12-2004	in più	in meno
<u>Investimenti mobiliari</u>				
Partecipazioni azionarie	-	-	-	-
Conferimenti e quote in altri enti	-	-	-	-
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	-	-	-	-
Obbligazioni e cartelle fondiarie	-	-	-	-
Buoni postali	-	-	-	-
Altri titoli di credito	-	-	-	-
	-	-	-	-
<u>Immobili</u>				
Edifici	8.645.237,33	8.855.983,07	210.745,74	-
Costruzioni in corso (fondi FIO)	20.162.194,65	20.936.196,78	774.002,13	-
Diritti reali	-	-	-	-
	28.807.431,98	29.792.179,85	984.747,87	-
<u>Immobilizzazioni tecniche</u>				
Impianti, attrezzature, macchinari e libri	17.794.217,88	19.727.479,89	1.971.257,35	37.995,34
Automezzi	103.612,03	96.970,78	-	6.641,25
Mobili e macchine d'ufficio	1.051.741,75	1.068.088,98	27.680,72	11.333,49
	18.949.571,66	20.892.539,65	1.998.938,07	55.970,08
<u>Altri costi pluriennali</u>				
Spese di costruzione, ampliamento e riorganizzazione	-	-	-	-
Costi e perdite emissione prestiti	-	-	-	-
Costi pluriennali diversi	-	-	-	-
	-	-	-	-

PASSIVITA'			Differenze	
	al 1°-1-2004	al 31-12-2004	in più	in meno
<u>Fondi accantonamenti vari</u>				
Fondo liquidazione indennità anzianità personale	6.161.615,94	6.337.616,52	500.989,94	324.989,36
Fondo imposte e tasse	-	-	-	-
Fondi rischi	-	-	-	-
Fondi per accantonamenti diversi	-	-	-	-
	6.161.615,94	6.337.616,52	500.989,94	324.989,36
<u>Poste rettificative dell'attivo</u>				
Fondo svalutazione crediti	70.849,56	70.849,56	-	-
Fondo svalutazione titoli e partecipazioni	-	-	-	-
Fondo ammortamento immobili	4.228.760,12	5.226.945,13	998.185,01	-
Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari	11.005.870,28	12.514.155,37	1.539.711,31	31.426,22
Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'ufficio	651.078,07	697.738,91	62.670,50	16.009,66
	15.956.558,03	18.509.688,97	2.600.566,82	47.435,88

ATTIVITA'			Differenze	
	al 1°-1-2004	al 31-12-2004	in più	in meno
<u>Spese in conto capitale da acquisire al patrimonio</u>	52.366,95	422.395,43	370.028,48	-
	52.366,95	422.395,43	370.028,48	-
TOTALE ATTIVITA'	53.542.962,45	57.644.973,68	21.122.048,74	17.020.037,51
<u>Deficit patrimoniale</u>				
Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	53.542.962,45	57.644.973,68	21.122.048,74	17.020.037,51
<u>Conti d'ordine</u>				
Valori di terzi depositati a cauzione, garanzia, ecc. (cauzioni per capitale e interessi relative a contratti di locazione attivi)	8.890,37	7.793,34	65,00	1.162,03
Conti diversi (attrezzature scientifiche del CNR in uso)	3.122.116,04	3.122.116,04	-	-
	3.131.006,41	3.129.909,38	65,00	1.162,03

PASSIVITA'			Differenze	
	al 1°-1-2004	al 31-12-2004	in più	in meno
TOTALE PASSIVITA'	27.766.372,45	31.117.674,12	4.644.777,95	1.293.476,28
<u>Patrimonio netto</u>				
Fondo di dotazione	25.776.590,00	25.776.590,00	-	-
Riserve obbligatorie	-	-	-	-
Fondo rivalutazione conguaglio monetario	-	-	-	-
Avanzo economico esercizi precedenti	-	-	-	-
Avanzo economico dell'esercizio	-	750.709,56	750.709,56	-
	25.776.590,00	26.527.299,56	750.709,56	-
TOTALE A PAREGGIO	53.542.962,45	57.644.973,68	5.395.487,51	1.293.476,28
<u>Conti d'ordine</u>				
Terzi per valori depositati a cauzione, garanzia, ecc. (cauzioni per capitale e interessi relative a contratti di locazione attivi)	8.890,37	7.793,34	65,00	1.162,03
Conti diversi (attrezzature scientifiche del CNR in uso)	3.122.116,04	3.122.116,04	-	-
	3.131.006,41	3.129.909,38	65,00	1.162,03

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

Allegato n. 1

Decreto n. 46/2004

Oggetto: Variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004 (1° provvedimento).

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

- Visto il decreto legislativo n. 38, del 21 gennaio 2004, pubblicato sulla G.U. n. 38, del 16 febbraio 2004, con il quale viene istituito l'I.N.RI.M. e di esso in particolare l'art. 21;
- Considerato che, sino all'attivazione dell'I.N.RI.M., restano in vigore i regolamenti dell'Istituto Elettrotecnico Nazionale Galileo Ferraris di Torino;
- Visto il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004;
- Visto la delibera del Consiglio di Amministrazione numero 53/7/2003, del 30 ottobre 2003, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004;
- 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;
- Visto il decreto legge 12 luglio 2004 e di esso, in particolare, l'art. 1, comma 10;
- Constatato comunque che - nelle more della definizione della media del triennio 2001-2003 per quanto concerne le spese per missioni all'estero e le spese di rappresentanza, relazioni pubbliche e convegni - con le variazioni oggetto del presente provvedimento l'ammontare complessivo delle spese citate resta inalterato pur dovendo provvedere ad iscrizioni urgenti per convegni di

segue decreto n. 46/2004

alta rilevanza scientifica che si terranno nei prossimi mesi;

- Considerato quindi che, per i fatti indicati qui di seguito, si rende necessario apportare, 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

- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio

Determinazione, sulla scorta dei dati consuntivi del precedente esercizio, del fondo di cassa iniziale in € 3.320.611,01, con un incremento rispetto alla previsione iniziale, di € 1.220.611,01;

- Cap. 2 - Contributo del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca per il funzionamento degli istituti scientifici speciali e per il finanziamento di progetti di ricerca

Integrazione della dicitura del capitolo al fine di una più chiara identificazione dei contributi assegnati dal Ministero;

U S C I T A

- Disavanzo di amministrazione al termine dell'esercizio finanziario 2003

Definitivo accertamento, sulla scorta del Conto consuntivo 2003, del disavanzo di amministrazione del precedente esercizio in € 49.318,59;

- Cap. 9/1 - Missioni per l'attività istituzionale
- Cap. 9/2 - Missioni per l'esecuzione di contratti, prove e attività conto terzi

Diminuzione degli stanziamenti dei capitoli - in termini di competenza - nelle more dell'applicazione del decreto legge 12 luglio 2004 e in attesa di definire con precisione la spesa media del triennio 2001-2003 sulla base della quale calcolare la riduzione del 15%;

- Cap. 22 - Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e altre manifestazioni

Aumento dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - dovendo provvedere al pagamento di iscrizioni a convegni e congressi di rilevante interesse per l'attività dell'Istituto, come precisato nelle premesse;

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

Aumento dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - dovendo provvedere agli interventi di manutenzione ordinaria degli edifici di proprietà;

- Cap. 33 - Spese per energia elettrica per illuminazione e forza motrice

Diminuzione dello stanziamento del capitolo - sia in termini di competenza, sia in termini di cassa - in seguito ad un più esatto accertamento delle somme da pagare;

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

Utilizzo di parte del fondo di riserva per la copertura del disavanzo di amministrazione dell'esercizio 2003 e, per quanto concerne la gestione di competenza, per l'integrazione del cap. 64;

- Cap. 58 - Spese per costruzione di laboratori, strutture di ricerca e immobili, compreso finanziamento FIO