

[INdAM]

Istituto Nazionale di Alta Matematica - Rendiconto Finanziario Gestionale ANNO 2006

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 15 di 18

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza										Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi
	PREVISIONI				Somme Impeg.te Pagate Da Pag.		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.nti	Diff. da Previsione		
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive				In più	In meno					In più	In meno			In più	In meno	
TOTALE :: TITOLO 082 ::	41000,00	31000,00		72000,00	43560,34	22000,00	65560,34		6439,66	22692,23	16897,80	1692,23	18590,03		4102,20	94692,23	60458,14		34234,09	23692,23
084 TIT. IV - Partite di Giro																				
08421 Cat."21" SPESE PART./GIRO																				
08421201 201 VERS. RIT. ERARIALI C/COMPET.	128000,00			128000,00	133089,91		133089,91	5089,91								128000,00	133089,91	5089,91		
08421202 202 VERS. RIT. PREV./ASSIST. PERSONALE	16000,00			16000,00	21647,44	66,73	21714,17	5714,17		50,00	50,00		50,00			16050,00	21697,44	5647,44		66,73
08421203 203 VERS. RIT. DIVERSE CISL)	11500,00			11500,00	7413,18		7413,18	4086,82								11500,00	7413,18	4086,82		
08421204 204 VERS. TRATT. ORGANI-DOCE ITI	2500,00			2500,00	845,00	17,50	862,50	1637,50		57,50	57,50		57,50			2557,50	902,50	1655,00		17,50
08421206 206 PARTITE IN SOSPESI					36894,45		36894,45	36894,45									36894,45	36894,45		
TOTALE CATEGORIA 8421	158000,00			158000,00	199889,98	84,23	199974,21	47698,53	5724,32	107,50	107,50		107,50			158107,50	199997,48	47631,80	5741,82	84,23

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 16 di 18

CAPITOLO CODICE Denominazione	Gestione di Competenza										Gestione Residui					Gestione di Cassa				Residui Passivi
	PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.nl.	Pag.ntl	Diff. da Previsione		
	VARIAZIONI																			
	iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.		In più	In meno					In più	In meno			In più	In meno	
TOTALE :: TITOLO 084 ::	158000,00			158000,00	199889,98	84,23	199974,21	47698,53	5724,32	107,50	107,50		107,50			158107,50	199997,48	47631,80	5741,82	84,23

Rendiconto Finanziario Gestionale - ENTRATE

Pagina 17 di 18

CAPITOLO CODICE Denominazione		Gestione di Competenza								Gestione Residui						Gestione di Cassa				Residui Attivi	
		PREVISIONI				Somme Accertate		Totale Acc. nti	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Riscossi	Rim. da Risc. re	TOTALI	VARIAZIONI		Pre. ni.	R. ssioni	Diff. da Previsione		
		VARIAZIONI							In più In meno						In più In meno						
		iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Riscosse	Da Ris. re		In più	In meno					In più	In meno			In più		In meno
** RIEPILOGO TITOLI **																					
050 AVANZO DI AMMINISTRAZI ONE		172762,44		172762,44		172762,44	172762,44									172762,00			172762,00	172762,44	
092 TIT. II - Entrate C/Trasf. Corrent.	2502947,00	148500,00	49657,00	2601790,00	2146006,00	660432,00	2806438,00	204648,00		753964,99	688167,50	64132,99	752300,49	1,00	1565,50	3355654,99	2834173,50	113729,50	635210,99	724564,99	
093 TIT. III- Altre Entrate	7200,00	11685,06		18885,06	11820,59		11820,59		7064,47							18885,00	11820,59		7064,41		
094 TIT. IV - Entrate Alienazione Beni Patrimoniali		31000,00		31000,00	34104,98		34104,98	3104,98								31000,00	34104,98	3104,98			
097 TIT. VII - Partite di Giro	158000,00			158000,00	199974,21		199974,21	47698,53	5724,32	0,30					0,30	158000,30	199974,21	47698,23	5724,32		
TOTALE ENTRATE	2668147,00	363947,50	49657,00	2982437,50	2391905,78	833194,44	3225100,22	255451,51	12788,79	753865,29	688167,50	64132,99	752300,49	1,00	1565,80	3736302,29	3080073,28	164532,71	820761,72	897327,43	
ISAVANZO		814175,64	814175,64						33307,40	334715,63	255468,05	3514,01	258982,06		75732,57		96647,29				
TOT.GENERAL	2668147,00	1178123,14	863832,64	2982437,50	2391905,78	833194,44	3225100,22	255451,51	46096,19	1088580,92	943635,55	67647,00	1011282,55	1,00	77298,37	3736302,29	3176720,57	164532,71	820761,72	897327,43	

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Pagina 18 di 18

CAPITOLO CODICE Denominazione		Gestione di Competenza										Gestione Residui				Gestione di Cassa				Residui Passivi	
		PREVISIONI				Somme Impeg.te		Totale Impegni	Diff. da Previsione		Res. In. Esercizio	Pagati	Rim. da pagare	TOTALI	VARIAZIONI		Pre.ni.	Pag.anti	Diff. da Previsione		
		VARIAZIONI							In più	In meno					In più	In meno					
		iniziali	aumento	diminuiz	definitive	Pagate	Da Pag.												In più		In meno
** RIEPILOGO TITOLI **																					
060 DISAVANZO DI AMMINISTRAZI ONE																					
081 TIT. I - Spese Correnti	2469147,00	1147123,14	863832,64	2752437,50	1989634,70	728870,59	2718505,29	0,00	33932,21	1065781,19	926630,25	65954,77	992585,02		73196,17	3333564,19	2916264,95		417299,24	794825,36	
082 TIT. II - Spese in C/Capitale	41000,00	31000,00		72000,00	43560,34	22000,00	65560,34		6439,66	22692,23	16897,80	1692,23	18590,03		4102,20	94692,23	60458,14		34234,09	23692,23	
084 TIT. IV - Partite di Giro	158000,00			158000,00	199889,98	84,23	199974,21	47698,53	5724,32	107,50	107,50		107,50			158107,50	199997,48	47631,80	5741,82	84,23	
TOTALE SPESE	2668147,00	1178123,14	863832,64	2982437,50	2233085,02	750954,82	2984039,84	47698,53	46096,19	1088580,92	943635,55	67647,00	1011282,55		77298,37	3586363,92	3176720,57	47631,80	457275,15	818601,82	
AVANZO					158820,76	82239,62	241060,38	207752,98						1,00		149938,37		116900,91	363486,57	78725,61	
OT.GENERAL	2668147,00	1178123,14	863832,64	2982437,50	2391905,78	833194,44	3225100,22	255451,51	46096,19	1088580,92	943635,55	67647,00	1011282,55	1,00	77298,37	3736302,29	3176720,57	164532,71	820761,72	897327,43	

GESTIONE FINANZIARIA
-----**2006**

La consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio finanziario all'1.01.2006 rileva un saldo attivo di Euro 537.533,64= dal quale detratto l'importo di Euro 30.055,57=, relativo al contenzioso con la Banca di Roma, si rileva un saldo attivo iniziale di Euro 507.478,07=. Alla fine dell'esercizio finanziario al 31.12.2006 si rilevano riscossioni, sia in conto competenza che in conto residuo, per un ammontare complessivo di Euro 3.080.073,28=. Mentre, si rilevano pagamenti, sia in conto competenza che in conto residuo, per un ammontare complessivo di Euro 3.176.720,57=. Pertanto, risulta evidente nella contabilità dell'Istituto una consistenza di cassa al 31.12.2006 di Euro 410.830,78=.

Alla fine dell'esercizio sono stati accertati residui attivi per un ammontare complessivo di euro 724.564,99=, di cui Euro 660.432,00= dell'esercizio finanziario 2006, mentre Euro 64.132,99= degli esercizi precedenti. Invece, si rilevano residui passivi per un ammontare complessivo di Euro 818.601,82=, di cui Euro 750.954,82= dell'esercizio finanziario 2006, mentre Euro 67.647,00= degli esercizi precedenti.

Tenuto conto della consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2006, si determina un **Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2006 di Euro 316.793,95=.**

La Ragioneria
Dr. C. Lofiego

31.12.2006**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

CONSISTENZA DELLA CASSA all'inizio dell'esercizio		537.533,64
Contenzioso Banca di Roma		30.055,57
		507.478,07
RISCOSSIONI	in c/competenza	<u>2.391.905,78</u>
	in c/residuo	<u>688.167,50</u>
		3.080.073,28
PAGAMENTI	in c/competenza	<u>2.233.085,02</u>
	in c/residuo	<u>943.635,55</u>
		3.176.720,57
CONSISTENZA DELLA CASSA alla fine dell'esercizio		410.830,78
RESIDUI ATTIVI	esercizio precedente	<u>64.132,99</u>
	dell'esercizio	<u>660.432,00</u>
		724.564,99
RESIDUI PASSIVI	esercizio precedente	<u>67.647,00</u>
	dell'esercizio	<u>750.954,82</u>
		818.601,82
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
DISPONIBILE AL 31.12.2006		316.793,95

QUADRATURA SALDO DI TESORERIA

Saldo come da Bilancio INDAM al 01/01/2006	€	537.533,64
Contenzioso B. Roma		30.055,57
	€	507.478,07
Reversali Emesse Tot n. 862 € 3.080.073,28		
	+	3.080.073,28
		<u>3.587.551,35</u>
Mandati emessi Tot n.2533 € 3.178.034,61	-	3.178.034,61
Mandati annullati n.2220, 2225, 2226, 2230, 2254, 2280	€ +	<u>1.314,04</u>
		3.176.720,57
Saldo di cassa INDAM al 31/12/2006	€	+ 410.830,78
Reversale da emettere- Univ. di Trento	€	+ 8.000,00
Reversale da emettere- Univ. Dip.Mat. Di Parma	€	+ 8.000,00
Saldo BNL in Tesoreria al 31/12/2006	€	426.830,78

La Ragioneria
C. Lofiego

CONTENZIOSO BANCA DI ROMA-----
Importi trattenuti dalla Banca di Roma,

Ex Banco S. Spirito, e contestati dall'INdAM:

Lit.58.195.683
=====

Euro 30.055,57

- Spese contestate alla Banca di Roma Lit. 32.574.859

- Mandati da contabilizzare Lit. 25.797.245
------ Lit.58.372.104
=====

- Recupero Mandato ineseguito Lit. 174.600

- Rettifica positiva Lit. 950

- Lit.871 accreditate dalla T.P.S. nel 1993
e non evidenziate da parte del B. Roma
in quanto era in corso il trasferimento del
conto tesoriere dal B. Roma alla Banca
Nazionale del LavoroLit. 871
-----+ Lit. 176.421
=====

TOTALE A PAREGGIO

Euro 30.055,57

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO QUADRO DI RACCORDO ENTE 000768 ISTITUTO NAZ. DI ALTA MATEMATICA
 DIPENDENZA ROMA CONS.N.RIC. 006392 ESERCIZIO FINANZIARIO 2006 CITTA' UNIVERSITARIA
 SERVIZIO DI CASSA ROMA RM (00185)

CI PREGIAMO RIMETTERVI IL " QUADRO DI RACCORDO " DELLE RISULTANZE DELLA VS/
 E DELLA NS/ CONTABILITA' AL 29/12/2006

			CONTABILITA' DELL'ENTE IN EURO	
			DARE TESORIERE	AVERE TESORIERE
FONDO DI CASSA				
----- ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO, COME DA CONTO FINANZIARIO A SUO				
TEMPO TRASMESSO ALL'ENTE			507.478,07	0,00
AMMONTARE DEI RUOLI E DEI MANDATI TRASMESSI (N. 2.533)	!	3.178.034,61	!	3.176.720,57
AMMONTARE DEGLI ORDINI DI ACCRED. TRASMESSI (N. 0)	!	0,00	!	0,00
AMMONTARE DEI MANDATI RESTITUITI (N. 6)	!	-1.314,04	!	
AMMONTARE DEGLI ORDINI DI ACCR. RESTITUITI (N. 0)	!	0,00	!	
DA AGGIUNGERE L'IMPORTO DI QUELLI NON TRASMESSI AL	!		!	
TESORIERE, (COME DA ELENCO A PARTE)	!		!	
AMMONTARE DEI RUOLI E DEGLI ORDINATIVI DI RISCOSSIONE				
TRASMESSI (N. 862)	!	3.080.073,28	!	3.080.073,28
AMMONTARE DEGLI ORDINATIVI DI RISCOSSIONE RESTITUITI				
(N. 0)	!	0,00	!	
DA AGGIUNGERE L'IMPORTO DI QUELLI NON TRASMESSI AL	!		!	
TESORIERE, (COME DA ELENCO A PARTE)	!		!	
.....	!		!	
.....	!		!	
.....	!		!	
.....	!		!	
.....	!		!	
.....	!		!	
SBILANCIO A PAREGGIO	!		!	410.830,78
			E. !	3.587.551,35
				3.587.551,35

TORIZZ. INT. FINANZA - ROMA N. 66624/73 DEL 3/11/73.

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO AL**31.12.2006**

Nella prima parte del Conto Economico dell'esercizio 2006 sono riepilogate per Categoria e Titoli gli accertamenti di entrate, le quali ammontano complessivamente a Euro 2.818.258,59=, e gli impegni di spesa, per un ammontare complessivo di Euro 2.718.505,29= con esclusione delle spese in conto capitale per Euro 65.560,34=.

Nella seconda parte del Conto economico sono rilevate le componenti che non hanno dato luogo a movimenti finanziari e riguardano:

- **Variazioni patrimoniali attive** per un ammontare complessivo di Euro 120.887,81=, di cui Sopravvenienze attive per Euro 30.489,78= relative al saldo fra valore realizzato dalla vendita dei Buoni Postali Fruttiferi e il valore nominale di acquisto, ed euro 1,00= quale arrotondamento positivo sul contributo MUR in conto residuo 2005. Si rilevano Insussistenze passive per un ammontare di Euro 77.298,37= riguardanti il saldo delle economie di bilancio dettagliatamente indicate fra i Residui passivi in economia al 31.12.2006 ed allegati al Consuntivo. Quanto ad Euro 13.098,66=, rappresenta la rettifica apportata al Fondo ammortamento immobilizzazioni tecniche fra le passività dello stato patrimoniale, direttamente correlato alle dismissioni delle Immobilizzazioni Tecniche.
- **Spese finanziarie che hanno originato aumento patrimoniale** per un ammonta di Euro 16.897,80= e riguardano acquisti in conto capitale di mobili e macchine impegnati nel precedente esercizio.
- **Ammortamenti e deperimenti** ammontano ad Euro 32.728,20= e riguardano gli ammortamenti di competenza dell'esercizio dettagliatamente indicati in allegato al Consuntivo.
- **Svalutazione e deprezzamenti** ammontano ad Euro 34.851,84= e riguarda le dismissioni effettuate di Mobili, macchine e software per ufficio oramai obsoleti ed inutilizzabili.
- **Quota Fondo Indennità di anzianità al personale** di competenza dell'esercizio per Euro 33.395,71=. Tale importo adegua il Fondo complessivo del Trattamento di Fine Rapporto che ammonta ad Euro 182.567,87= dopo aver erogato una indennità di T.F.R. per un importo di Euro 30.043,84 ad una unità di personale dipendente.
- **Variazioni patrimoniali passive** ammontano ad Euro 22.565,80= e riguarda gli impegni di spesa in conto capitale del precedente esercizio di Euro 21.000,00= di cui Euro 4.102,20= rilevati fra le economie di bilancio. Quanto ad Euro 1.565,50= riguarda una riduzione sul contributo finale erogato dal Ministero Affari Esteri. Infine, Euro 0,30= riguarda un arrotondamento passivo su una partita di giro di ritenuta erariale.

Il Conto Economico così determinato rileva un **Avanzo economico di competenza** per Euro 113.997,36=.

La Ragioneria
Dr. C. Lofiego

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2006

Allegato H 1/

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

<u>TITOLO I</u>	<u>Importo</u>	<u>TITOLO I</u>	<u>Importo</u>
ENTRATE CONTRIBUTIVE		SPESE CORRENTI	
Cat. 1° - Aliquote contributive, ecc		Cat. 1° - Spese per gli organi dell'Ente	69.680,78
Cat. 2° - Quote partecipazione iscritti, ecc		Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	375.591,96
<u>TITOLO II</u>		Cat. 3° - Oneri per il personale in quiescenza	
ENTRATE DERIVANTI DA		Cat. 4° - Spese per acquisto beni e servizi	97.500,00
TRASFERIMENTI CORRENTI		Cat. 5° - Spese Istituzionali INdAM	1.310.205,13
Cat. 3° - Trasferimenti dallo Stato	2.506.643,00	Cat. 6° - Spese Istituzionali Gruppi	741.930,00
Cat. 4° - Trasferimenti dalle Regioni		Cat. 7° - Oneri finanziari	18.097,42
Cat. 5° - Trasferimenti da Comuni e Province		Cat. 8° - Oneri tributari	90.000,00
Cat. 6° - Trasferimenti da altri Enti	299.795,00	Cat. 9° - Poste correttive e compensative di	
<u>TITOLO III</u>		Entrate correnti	
ALTRE ENTRATE		Cat. 10° - Spese non classificabili in altre voci	15.500,00
Cat. 7° - Entrate per vendita di beni e servizi	135,53		
Cat. 8° - Redditi e proventi patrimoniali			
Cat. 9° - Poste correttive e compensative, ecc.	11.685,06		
Cat. 10° - Entrate non classificabili in altre voci			
Totale parte prima (1).	<u>2.818.258,59</u>	Totale parte prima (1).	<u>2.718.505,29</u>

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

<u>A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio</u>		<u>A) Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi</u>	
Contributi o premi per le prestazioni Istituzionali		Rimanenze iniziali di prodotti	
Trasferimenti (contributi, obblazioni, ecc.)		Materie prime e materiali di consumo, viveri	
Redditi e proventi patrimoniali		Risconti iniziali di spese, locazioni e utenze	
Vendite di prodotti e di materiali diversi		Spese per i servizi interni	
Vendita di pubblicazioni		Spese diverse di amministrazione	
Prestazioni di particolari servizi		Spese per trasferimenti	
Ricavi pluriennali	0,00	Oneri finanziari	0,00
<u>B) Produzioni e movimenti interni</u>		<u>B) Produzioni e movimenti interni</u>	
Prodotti in natura, impianti e altre immobilizzazioni		Oneri in natura	0,00
ottenuti con mezzi propri da capitalizzare	0,00	<u>C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi,</u>	
<u>C) Trasferimenti attivi in natura</u>		soccorsi e obblazioni in natura	
Obblazioni, lasciti, donazioni in natura			0,00
<u>D) Variazioni patrimoniali straordinarie</u>		<u>D) Ammortamenti e deprezzamenti</u>	
Sopravvenienze attive	30.490,78	Immobili	0,00
Insussistenze passive	77.298,37	Impianti, attrezzature e macchinari	31.849,88
Adeguamento f.do ammortamenti	13.098,66	Automezzi, mobili e macchine	0,00
Adeguamento f.do T.F.R.	0,00	Diversi (Biblioteca).	878,32
	<u>120.887,81</u>		<u>32.728,20</u>
<u>E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi</u>		<u>E) Svalutazione e deprezzamenti</u>	
	0,00	Svalutazione crediti	0,00
<u>F) Spese finanziarie che hanno dato luogo ad aumento patrimoniale</u>		Svalutazione titoli	0,00
Beni mobiliari	16.897,80	Deprezzamento immobili, impianti, macchine	34.851,84
	<u>16.897,80</u>	Eliminazione impianti e altre immobilizzazioni non	
		ammortizzati	0,00
			<u>34.851,84</u>
		<u>F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza</u>	
		Imposte e tasse da regolare	
		Altri oneri da definire	
		Accantonamenti diversi	
		Accantonamenti a fondo rischi	
			0,00
		<u>G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del Fondo</u>	
		Indennità Anzianità al personale	33.395,71
		<u>H) Variazioni patrimoniali straordinarie</u>	
		Sopravvenienze passive	
		Insussistenze attive	22.565,80
			<u>22.565,80</u>
		<u>I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi</u>	

Allegato H 1/

	<u>Importo</u>		<u>Importo</u>
Totale Parte seconda (2)	<u>137.785,61</u>	Totale Parte seconda (2)	<u>123.541,55</u>
Totale generale (1+2)	<u>2.956.044,20</u>	Totale generale (1+2)	<u>2.842.046,84</u>
Disavanzo economico	<u>0,00</u>	Avanzo economico	<u>113.997,36</u>
Totale a Pareggio	<u>2.956.044,20</u>		<u>2.956.044,20</u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2006

LE ATTIVITA' dell'Istituto ammontano a Euro 1.540.169,94= distinte in:

- **Disponibilità liquide** Euro 440.886,35= e riguardano la disponibilità di cassa presente in Tesoreria al 31.12.2006. L'ammontare della disponibilità suddetta comprende l'importo di Euro 30.055,57= relativo al contenzioso in atto con la Banca di Roma.
- **Residui attivi** ammontanti ad Euro 724.564,99= riguardano il saldo del contributo ordinario 2006 del MUR per Euro 644.432,00=; saldi di contributi straordinari MUR in conto residui 2005 per Euro 64.132,99= che saranno erogati quando i relativi rendiconti dei progetti di ricerca presentati saranno ultimati. Mentre Euro 16.000,00= sono relativi a contributi di Enti diversi con i quali si sono avviati progetti di borse di studio in cooperazione.
- **Investimenti mobiliari** ammontano ad Euro 47.514,04=, di cui Euro 15.493,71= riguarda una quota di partecipazione nel consorzio "Il Giardino di Archimede", mentre Euro 32.020,33= riguardano Buoni Postali Fruttiferi dell'Istituto rilevati al valore nominale. Il valore nominale è decrementato di Euro 3.615,20= corrispondente alla vendita di n.7 titoli per liquidare il T.F.R. ad un dipendente dell'Istituto. Essi sono stati acquistati in date successive a partire dal 1982. La stima del loro valore attuale risulta superiore ad Euro 200.000,00=.
- **Immobilizzazioni tecniche** ammontano a Euro 327.204,56=. Si rilevano Beni da ricevere per Euro 22.000,00= e riguardanti impegni per acquisto di mobili, calcolatori, e software gestionale. Biblioteca per Euro 51.489,15= rappresenta il valore a costo storico dei volumi scientifici invariato rispetto al precedente esercizio. Infine, Mobili e macchine per ufficio ammontano ad Euro 253.715,41=, rilevano un incremento di investimento per Euro 30.414,30= per gli acquisti effettuati, mentre si rileva un decremento di Euro 34.851,84= risultante dalla dismissione di mobili, macchinari, e software oramai obsoleti ed inutilizzabili.

LE PASSIVITA' ammontano a Euro 1.274.219,32=, al netto del Patrimonio netto così composto: Avanzo economico di esercizi precedenti per Euro 151.953,26=, e **Avanzo economico dell'esercizio 2006** per Euro 113.997,36=.

- **Residui passivi** che rappresentano il maggior onere per Euro 818.601,82=, dettagliatamente indicati in allegato al Consuntivo.
- **Fondo liquidazione indennità di anzianità** del personale che ammonta a Euro 182.567,87=, comprensivo dell'incremento della quota di competenza dell'esercizio 2006 di Euro 33.395,71=, e rettificato per Euro 30.043,84 corrispondente al T.F.R. corrisposto ad un dipendente per dimissioni volontarie.
- **Fondo ammortamento** ammontante ad Euro 273.049,63=, relativo a Mobili e macchine per ufficio e alla Biblioteca. L'importo è comprensivo della quota di ammortamento dell'esercizio 2006 per Euro 32.728,20=, mentre rileva una riduzione di Euro 13.098,66= collegata alle dismissioni di macchine per ufficio e mobili e il relativo adeguamento del valore al costo storico delle Immobilizzazioni tecniche.

La Ragioneria
Dr. C. Lofiego

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL

31/12/2006

Istituto Nazionale di Alta Matematica " F. Severi"

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	dal 01.01.2006	al 31.12.2006	In più	In meno		dal 01.01.2006	al 31.12.2006	In più	In meno
Immobili					Poste rettificative dell'attivo				
Edifici			0,00	0,00	Fondo svalutazione crediti			0,00	0,00
Costruzioni in corso			0,00	0,00	Fondo svalutazione titoli e partecipaz.			0,00	0,00
Diritti reali			0,00	0,00	Fondo ammortamento immobili			0,00	0,00
					Fondo ammortamento immobilizzazioni Tec.	253.420,09	273.049,63	32.728,20	13.098,66
					Fondo ammortamento automezzi			0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00		253.420,09	273.049,63	32.728,20	13.098,66
Immobilizzazioni Tecniche									
Impianti, attrezzature e macchinari			0,00	0,00					
Automezzi			0,00	0,00					
Mobili e macchine per ufficio	258.152,96	253.715,41	30.414,30	34.851,84					
Biblioteca	51.489,15	51.489,15	0,00	0,00					
Beni da ricevere	21.000,00	22.000,00	1.000,00	0,00					
	330.642,10	327.204,56	31.414,30	34.851,84					
Altri costi pluriennali									
Spese di costruzione, ampliamento e riorganizzazione			0,00	0,00					
Costi e perdite emissione prestiti			0,00	0,00					
Costi pluriennali diversi			0,00	0,00					
	0,00		0,00	0,00					
Totale attività	1.673.170,27	1.540.169,94	31.414,30	164.414,63	Totale passività	1.521.217,01	1.274.219,32	66.123,91	313.121,60
Deficit patrimoniale					Patrimonio netto				
Disavanzo economico esercizi finanziari precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	Fondo di dotazione			0,00	0,00
Disavanzo economico dell'esercizio					Riserve obbligatorie			0,00	0,00
					Riserve facoltative			0,00	0,00
					Fondo rivalutazione conguaglio monetario			0,00	0,00
					Avanzo economico esercizio precedente	151.953,26	151.953,26		0,00
					Avanzo economico esercizio		113.997,36	113.997,36	0,00
Totale a pareggio	1.673.170,27	1.540.169,94		164.414,63	Totale a pareggio	1.673.170,27	1.540.169,94		
Conti d'ordine					Conti d'ordine				
Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc., (Istituida Fondazione Scientifica F. Severi)					Terzi per valori depositati a cauzione (Istituida Fondazione Sc. F. Severi)				
Conti diversi					Conti diversi				

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	dal 01.01.2006	al 31.12.2006	In più	In meno		dal 01.01.2006	al 31.12.2006	In più	In meno
<u>Disponibilità liquide</u>					<u>Debiti di Tesoreria</u>			0,00	0,00
Casse			0,00	0,00					
Banche	537.533,64	440.886,35	0,00	96.647,29					
Conti correnti postali			0,00	0,00					
Altri conti correnti			0,00	0,00					
	537.533,64	440.886,35	0,00	96.647,29		0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Crediti di regolamento</u>					<u>Debiti di regolamento</u>				
Crediti verso lo Stato e altri Enti				0,00	Debiti verso lo Stato e altri Enti			0,00	0,00
Crediti verso iscritti, soci e terzi, contribuenti				0,00	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			0,00	0,00
Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.				0,00	Debiti verso fornitori			0,00	0,00
Residui attivi	753.865,29	724.564,99	0,00	29.300,30	Debiti verso prestazioni ricevute			0,00	0,00
	753.865,29	724.564,99	0,00	29.300,30	Residui passivi	1.088.580,92	818.601,82	0,00	269.979,10
						1.088.580,92	818.601,82	0,00	269.979,10
<u>Crediti bancari e finanziari</u>					<u>Debiti bancari e finanziari</u>				
Depositi vincolati			0,00	0,00	Mutui e anticipazioni passive			0,00	0,00
Mutui e anticipazioni attive			0,00	0,00	Obbligazioni in circolazione			0,00	0,00
Crediti per annualità, semestralità, ecc., scontate a terzi			0,00	0,00	Debiti verso il personale per depositi			0,00	0,00
Prestiti al personale			0,00	0,00	Debiti verso gestioni autonome			0,00	0,00
Crediti verso gestioni autonome			0,00	0,00	Debiti diversi bancari e finanziari			0,00	0,00
Depositi cauzionali			0,00	0,00					
Crediti diversi bancari e finanziari			0,00	0,00					
	0,00	0,00	0,00	0,00		0	0,00	0	0
<u>Rimanenze attive d'esercizio</u>					<u>Rimanenze passive d'esercizio</u>				
Rimanenze di prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00	Riserve tecniche			0	0
Rimanenze di materie prime e di materiali di consumo			0,00	0,00	Risconti passivi			0	0
Rimanenze di viveri			0,00	0,00					
Risconti attivi			0,00	0,00					
	0,00	0,00	0,00	0,00		0	0,00	0	0
<u>Investimenti mobiliari</u>					<u>Fondi accantonamenti vari</u>				
Partecipazioni azionarie			0,00	0,00	Fondo liquidazione di indennità di anzianità al personale	179.216,00	182.567,87	33.395,71	30.043,84
Conferimenti e quote in altri Enti	15.493,71	15.493,71	0,00	0,00	Fondo imposte e tasse			0,00	0,00
Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati			0,00	0,00	Fondi rischi			0,00	0,00
Obbligazioni e cartelle fondiarie			0,00	0,00	Fondi per accantonamenti diversi			0,00	0,00
Buoni postali	35.635,53	32.020,33	0,00	3.615,20					
Altri titoli di credito			0,00	0,00					
Buoni da acquistare			0,00	0,00					
Titoli da acquistare			0,00	0,00					
	51.129,24	47.514,04	0,00	3.615,20		179.216,00	182.567,87	33.395,71	30.043,84