

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PREVISIONE DEFINITIVA			USCITE			DEF.2					
CAP. EC	PROPOSTA	DEL.	DEL.	DEL.	DEL.	VAR. +	VAR. -	TOT. VAR.	DEFINITIVI	residuo	cassa
214040	291.396.187					291.396.187		291.396.187	3.491.396.187	181.400.914	3.672.000.000
T.C.	2.435.862					1.291.396.187	288.960.325	1.002.435.862	9.702.435.862	1.485.514.935	10.286.000.000
215010	1.845.960.325					1.845.960.325		1.845.960.325	1.945.960.325		1.945.000.000
215020	1.128.603.813					1.128.603.813		1.128.603.813	1.928.603.813	11.797.950	1.940.000.000
T.C.	2.974.564.138					2.974.564.138		2.974.564.138	3.874.564.138	11.797.950	3.885.000.000
T.T.	1.958.690.860					32.336.047.043	9.862.302.325	22.473.744.718	112.769.344.718	98.217.656.475	160.365.064.914
T.P.	3.520.516.583					53.912.503.704	17.338.214.046	37.066.289.658	279.944.289.658	143.641.002.821	366.923.880.084
421010										66.013.752	4.500.000.000
421020										9.699.528	3.000.000.000
421030										1.047.905.641	5.500.000.000
421040										77.495.353	1.000.000.000
T.C.										1.201.114.274	14.000.000.000
T.T.										1.201.114.274	14.000.000.000
T.EU	3.520.516.583					53.912.503.704	17.338.214.046	37.066.289.658	279.944.289.658	144.042.117.095	380.923.880.084

- 4) La presente deliberazione sarà trasmessa ai Ministeri Vigilanti, ai sensi dell'art. 4 (secondo comma, prima parte) del D.M. 26.7.67 di riordinamento dell'I.N.F.N., ed al Ministero del Tesoro.

doc.g.e. n. 46/88

11 novembre 1988

Giunta Esecutiva

ASSESTAMENTO DEFINITIVO DELLE PREVISIONI DELL'ESERCIZIO1 9 8 8

- 1 - L'andamento della gestione 1988 è stato seguito nel corso dell'Esercizio dagli Organi e dai Servizi competenti, ed è stato già oggetto di un provvedimento di assestamento preliminare nel mese di giugno (deliberazione n. 3259).

L'impostazione generale della manovra di assestamento definitivo del Bilancio 1988 era condizionata dalle prospettive di finanziamento dell'Istituto per il 1989 (rimaste incerte nel corso del mese di settembre) dovendosi porla in relazione agli stanziamenti che il Governo avrebbe proposto, in sede di "legge finanziaria '89", a copertura delle spese del primo triennio del nuovo Piano Quinquennale dell'Istituto.

Con la presentazione del disegno di legge "Finanziaria '89" tali incertezze si sono risolte in quanto, conformemente alla deliberazione del C.I.P.E. relativa al Piano Quinquennale dell'Istituto 1989-93 è stato previsto uno stanziamento di L. 280 miliardi sulla base del quale è stato approvato il Bilancio dell'Istituto per il 1989.

La manovra di assestamento che viene proposta tiene conto quindi di questo dato di fatto.

- 2 - Le proposte di deliberazione che si sottopongono all'esame e alla approvazione del Consiglio Direttivo sono pertanto intese:

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- a) All'assestamento delle previsioni di Entrata.
 - b) All'assestamento definitivo delle assegnazioni delle Unità Operative dell'Istituto in relazione a sopravvenute esigenze di programmi, anche tenuto conto di recuperi effettuati dalle Unità Operative stesse.
 - c) Alla individuazione di economie di spese ed alla loro utilizzazione nello scorcio dell'Esercizio,
 - d) All'assestamento della spesa di personale.
 - e) Alla utilizzazione delle rimanenti disponibilità
 - f) All'assestamento delle previsioni di cassa.
- 3 - Per quanto riguarda le Entrate, le variazioni in aumento sono pari a L. 3.520.516.583. Esse sono determinate per L. 743.516.583 dalle entrate realizzate dalle Unità Operative per permuta, cessioni di materiale e per recuperi su pagamenti effettuati o per altri casi (L. 121.353.315 sul cap. 307010, L. 670.700.450 sul cap. 309010, lire 51.462.818 sul cap. 309020). Dette entrate vengono riassegnate alle Unità Operative su motivate proposte dei rispettivi Direttori. A tali entrate si aggiungono ulteriori 100 milioni di lire sul cap. 307010 relativi alla cessione di due elaboratori Vax/780 (rispettivamente della Sezione di Bologna e della Sezione di Napoli) che vengono riassegnati alle rispettive Sezioni per integrare il finanziamento per l'acquisto di calcolatori sostitutivi dei Vax/780 ceduti, come si rileverà nella successiva parte della presente relazione.
- Infine si aggiungono alle entrate i movimenti compensativi relativi alla gestione dei fondi di previdenza e di quiescenza per complessivi 2.677 milioni che trovano ovviamente riscontro nei corrispondenti capitoli della Spesa. Essi si riferiscono alle somme che l'Istituto incassa dall'I.N.A. per la liquidazione dei dipendenti cessati dal

servizio e in particolare per il trattamento di quiescenza (cap. 414020 + L. 1.557 milioni) e per il trattamento di previdenza (cap. 414030 + L. 1.120 milioni).

- 4 - Con la deliberazione proposta si provvede inoltre all'assestamento dei capitoli economici relativi alle assegnazioni delle Unità Operative e di alcuni fondi centrali, assestamento che è conseguente da un lato, alle variazioni derivanti dalle diverse modificazioni programmatiche e relative assegnazioni da fondi comuni e da fondi indivisi e, dall'altro, alle modifiche nella destinazione iniziale di alcuni elementi previsionali, secondo le proposte dei Direttori delle Unità Operative. I movimenti rettificativi tra capitoli ("storni") proposti dalle Unità Operative, sono naturalmente compensativi.

Sono comprese, nell'assestamento degli stanziamenti delle Unità Operative, le spese relative ai servizi di mensa e quelle relative al contratto di manutenzione delle apparecchiature DEC.

Il saldo dell'operazione, per la non totale utilizzazione dei fondi comuni, presenta una minore spesa di L. 171,3 milioni alla cui utilizzazione si provvede, unitamente alle altre economie di spesa, come si vedrà nel seguito.

- 5 - L'esame dei vari fondi del Bilancio 1988 non utilizzati o utilizzati solo parzialmente nel corso dell'Esercizio, mette in evidenza disponibilità complessive per L. 13.355.700.000 costituite come nel seguito:

- a) Lo stanziamento effettuato in sede di Bilancio '88 a favore del cap. 212120 di L. 8.000 milioni relativo alla progettazione e costruzione del criostato ICARUS risulta non utilizzato in quanto il gruppo proponente ha rinunciato al momento alla

costruzione di detto criostato orientando le scelte verso una soluzione diversa la quale è in corso di esame e risulterà finanziata nel Bilancio '89. Detto importo risulta pertanto disponibile.

- b) Il fondo di riserva iscritto nell'Esercizio 1988 al cap. 110020 nell'importo di lire 2.634 milioni non risulta utilizzato ed è pertanto interamente disponibile.
- c) Risultano utilizzati soltanto parzialmente (e pertanto le disponibilità possono essere utilizzate nella manovra di assestamento definitivo) i seguenti fondi:
- il Fondo per il Potenziamento del Calcolo di L. 668 milioni. Tale disponibilità, integrata da altre economie, viene utilizzata, come si vedrà nel seguito, per completare il programma del calcolo;
 - il Fondo per la Ricerca presenta una disponibilità residua di L. 634,5 milioni;
 - i fondi indivisi del Gruppo II risultano ancora disponibili per complessivi 1.288,5 milioni (L. 1.138,5 milioni sul fondo esperimenti al Gran Sasso e L. 150 milioni sul fondo per nuovi esperimenti);
 - infine risulta una disponibilità residua sui fondi per le relazioni internazionali e congressi per complessivi L. 130,7 milioni; detti fondi, come si vedrà in sede di illustrazione dell'utilizzo delle disponibilità, vengono impiegati per finanziare vari programmi relativi alla partecipazione dell'Ente alla organizzazione di mostre, congressi e altre consimili attività.

Alle predette disponibilità debbono aggiungersi le economie di L. 171,3 milioni relativi all'assestamento delle assegnazioni delle Unità Operative (vedere precedente punto 4) nonché 100 milioni delle maggiori entrate per la cessione degli elaboratori Vax/780 di cui al punto 3) della presente relazione. Quindi le disponibilità per la manovra di assestamento ammontano complessivamente a L. 13.627 milioni.

- 6 - L'esame dell'andamento della spesa di personale ha fatto emergere una maggiore previsione di spesa per complessivi 5.507 milioni; le maggiori spese sono dovute essenzialmente all'accertamento definitivo dei costi del nuovo contratto per il 1988 essendosi altresì dovuto porre a carico dello stesso Bilancio, sia pure parzialmente, la spesa degli arretrati per il 1986 e per il 1987. La complessiva spesa di L. 5.507 milioni è costituita da 5.817 milioni di maggiori spese e da 310 milioni di minori spese.

Le maggiori spese riguardano: il cap. 102010 (personale di ruolo) + L. 1.900 milioni; il cap. 102020 (personale a contratto) + L. 1.000 milioni; il cap. 102090 (oneri a carico dell'Ente) + L. 1.800 milioni; il cap. 102100 (assicurazioni INAIL) + L. 150 milioni; il cap. 106030 (polizza integrativa infortuni) + L. 360 milioni; il cap. 214040 (fondo indennità previdenza dipendenti) + L. 300 milioni; il cap. 104140 (spese per concorsi) + L. 300 milioni; si aggiungono due minori integrazioni: cap. 101030 + L. 5 milioni e cap. 106090 + 2 milioni. Le minori spese sono relative ai capitoli: 102030 (personale straordinario - L. 100 milioni) e 102140 (corsi per il personale - L. 210 milioni). Sono compresi nell'assestamento della spesa di personale i movimenti compensativi relativi alla gestione dei fondi di previdenza e quiescenza, per L. 2.677 milioni che trovano copertura,

come si è già detto in paragrafo 3), in altrettanti maggiori entrate. La predetta variazione aumentativa è costituita dal saldo delle seguenti variazioni: cap. 215010, + L. 1.845.960.325; cap. 215020, + L. 1.128.603.813; cap. 214030, - L. 288.960.325; cap. 214040, - L. 8.603.813.

- 7 - Al netto della maggiore spesa di personale (L.5.507 milioni) le complessive disponibilità di L. 13.627 milioni si riducono a 8.120 milioni che si propone di utilizzare nel modo che segue:
- a) Al Progetto HERA, 4.000 milioni. La Giunta Esecutiva unitamente ai rappresentanti italiani del Comitato di Gestione del contratto I.N.F.N./DESY (relativo alla partecipazione dell'Istituto alla costruzione dei magneti della macchina HERA), ha proceduto ad un accurato esame dell'andamento delle commesse industriali relative alla predetta fornitura. Come si ricorderà in sede di approvazione del contratto I.N.F.N./DESY e successivamente in sede di affidamento delle commesse i relativi oneri erano stati stimati complessivamente in L. 68.048 milioni. Questo costo complessivo derivava da un costo base dei contratti di L. 60.173 milioni e da una variabilità prezzi prevista dai contratti stimata in complessivi 7.785 milioni (circa 13% della fornitura di base). Come si ricorderà, alla copertura di tale spesa si era provveduto per 25 miliardi nell'Esercizio '85, per 25 miliardi nell'Esercizio '86 e per 9 miliardi nell'Esercizio '87. In sede di formazione del Bilancio '88, a seguito di una aggiornata stima della variabilità prezzi, si era ritenuto di poter ridurre lo stanziamento previsto inizialmente in circa 68 miliardi a 63,5 miliardi. Si provvedeva quindi a stanziare 4.500 milioni nell'apposito capitolo. L'esame effettuato ad oggi fa invece

prevedere che la stima iniziale era più prossima alla realtà e occorre quindi integrare l'apposito capitolo 212080 con lo stanziamento di L. 4.000 milioni. Rimane aperta la questione degli extra costi determinatasi nel corso della realizzazione dei magneti a causa delle modifiche introdotte da DESY al progetto iniziale. Sulla questione deve essere raggiunta un'intesa in base al contratto che prevedeva la reciproca consultazione sulle modifiche e sul relativo risvolto finanziario.

- b) Uno stanziamento complessivo di L. 2.235 milioni viene proposto per il programma del potenziamento del calcolo che prevede la sostituzione di alcuni degli elaboratori Vax/780 esistenti con nuovi racchinari e aggiuntivi mezzi di calcolo nonché il potenziamento dei calcolatori già esistenti. La ripartizione del predetto stanziamento risulta essere la seguente:

Al Gruppo Collegato dell'Aquila, 30 milioni; al Gruppo Collegato di Roma 2, 30 milioni; alla Sezione di Roma, 68 milioni; alla Sezione di Milano, 90 milioni; alla Sezione di Napoli, 710 milioni; alla Sezione di Bologna, 292 milioni; alla Sezione di Trieste, 415 milioni; ai Laboratori Nazionali di Legnaro, 600 milioni.

- c) Una serie di interventi per complessivi 1.440 milioni riguardano i Laboratori Nazionali e le Sezioni e precisamente:

Al Laboratorio Nazionale del Sud, 620 milioni (di cui 530 per opere di completamento interno degli edifici di recente costruzione e 90 milioni per spese di gestione del Laboratorio); ai Laboratori Nazionali di Legnaro, 184 milioni (di cui 130 per spese di riscaldamento e 54 per spese di sistemazione aree esterne); alla Sezione di Torino, 131 milioni (per alcune opere di completamento dell'area attrezzata recentemente presa in

affitto); alla Sezione di Milano, 200 milioni per le opere di recupero e di nuova utilizzazione degli spazi del laboratorio precedentemente occupato dal Ciclotrone; alla Sezione di Padova, 15 milioni per spese di sistemazione di locali; alla Sezione di Genova, 60 milioni per acquisto di elio liquido in attesa del ripristino del liquefattore della stessa Sezione; al Gruppo Collegato di Perugia, 100 milioni per il programma di integrazione del calcolo locale; alla Sezione di Firenze, 10 milioni per spese di fitto locali recentemente acquisiti; al Gruppo Collegato di Cagliari 120 milioni per l'affidamento ad una ditta specializzata del progetto per la realizzazione dell'edificio sede del Gruppo da realizzarsi nella città universitaria di Cagliari su un terreno messo a disposizione dall'Università e con fondi da richiedere al F.I.O..

- d) Per spese relative ad attività "centrali" dell'Istituto complessivamente 445 milioni e precisamente:
- per interventi relativi alla partecipazione dell'Ente a mostre, congressi ed altre manifestazioni 200 milioni e precisamente: alla Sezione di Napoli, 65 milioni per la conferenza recentemente organizzata; alla Sezione di Padova, 40 milioni di cui 35 a integrazione del precedente stanziamento per la partecipazione alla mostra di Mosca e 5 milioni per la organizzazione della riunione sui neutrini cosmici; alla Sezione di Bologna, 30 milioni di cui 10 per il simposio interdisciplinare in onore del prof. Puppi e 20 milioni per la riunione della collaborazione internazionale dell'esperimento ZEUS; ai Laboratori Nazionali di Frascati, 12 milioni per il "work-shop" sulla struttura del nucleone; alla Presidenza, 53 milioni di cui 13 per il contributo

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

I.N.F.N. alla partecipazione del Ministero della Ricerca Scientifica e Tecnologica al salone della ricerca nell'ambito della Fiera di Milano e 40 milioni quale contributo allo stesso Ministero per la organizzazione della conferenza sulla ricerca;

- per integrare il capitolo centrale relativo alle imposte, tasse e tributi vari 195 milioni;
- per le spese da sostenersi per la partecipazione a consorzi di ricerca 50 milioni.

8 - La manovra complessiva intesa all'assestamento definitivo delle previsioni di competenza dell'anno corrente, che è stata nel dettaglio e nei suoi momenti più significativi esposta nei paragrafi precedenti e che è oggetto della annessa proposta di deliberazione, si riassume nei dati di cui al prospetto che segue:

<u>ENTRATE</u>	<u>correnti</u>	<u>conto capitale</u>	<u>totale</u>
variazioni in aumento	843.516.583	2.677.000.000	3.520.516.583
variazioni in diminuzione .	=	=	=
totale	843.516.583	2.677.000.000	3.520.516.583
<u>SPESA</u>	<u>correnti</u>	<u>conto capitale</u>	<u>totale</u>
variazioni in aumento	8.466.148.439	11.299.814.185	19.765.962.624
variazioni in diminuzione .	6.904.322.716	9.341.123.325	16.245.446.041
totale	+ 1.561.825.723	1.958.690.860	3.520.516.583

9 - Con la medesima deliberazione si provvede all'adeguamento delle previsioni di cassa in relazione all'andamento della gestione.

Con separata proposta di deliberazione si provvede all'adeguamento dell'analisi programmatica e funzionale della spesa del corrente Esercizio, conseguente all'adozione delle variazioni sopra illustrate.

ISTITUTO NAZIONALE di FISICA NUCLEARE

Giunta Esecutiva

DELIBERAZIONE n. 1559

La Giunta Esecutiva dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare riunita in Roma il giorno 20 dicembre 1988

- viste le delibere del Consiglio Direttivo n. 3374 e 3375 del 25 novembre 1988 intese all'assestamento definitivo delle previsioni di Spesa dell'Esercizio corrente;
- preso atto che in sede di predisposizione di dette deliberazioni si sono verificati alcuni errori materiali nella registrazione a computer relativamente ad alcuni movimenti di storni compensativi tra capitoli delle assegnazioni di alcune Unità Operative;
- preso atto che, al fine di una corretta imputazione delle spese, è indispensabile ed urgente provvedere a rettificare tali errori materiali;
- visto l'art. 19, ultimo comma, del D.P.R. 696/79;
- rilevando l'urgenza di provvedere ed avvalendosi dei poteri di cui all'art. 9 (secondo comma, lettera c) del D.P.R. 26.7.67 di riordinamento dell'Istituto;
- visto il parere espresso sulla materia dal Collegio dei Revisori dei Conti

D E L I B E R A

- 1) Di approvare le seguenti variazioni alle Spese di competenza dell'Esercizio corrente:

variazioni in aumento

104020 "materiale di consumo"	+ L. 108.884.652
104230 "affitto e manutenzione apparecchiature calcolo"	+ L. 1.000.000
104240 "manutenzione apparecchiature DEC" ...	+ L. 9.615.348
"212200 "costruzione apparati"	+ L. 424.000.000

totale variazioni in aumento + L. 543.500.000

variazioni in diminuzione

102060 "indennità missioni interno"	- L. 46.000.000
102060 "indennità missioni estero"	- L. 13.000.000
104200 "trasporti e facchinaggi"	- L. 175.000.000
212010 "acquisti impianti, attrezzature e mac- chinari"	- L. 309.500.000

totale variazioni in diminuzione	- L. 543.500.000

La ripartizione programmatica e funzionale delle predette variazioni è indicata nella tabella unita come parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

- 2) Di sottoporre la presente deliberazione alla ratifica del Consiglio Direttivo.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DELIBERAZIONE N. 43 G.E. DEL 19/12/88

AGGIORNAMENTO BIL. PROGRAMMATICO ES. 88 - LISTA VARIAZIONI PER SEGNO/CONTO/SEZIONE CON DETTAGLIO GR. ED ESPERIMENTO

CAP. P.	DECOD. CAP. PROGRAM.	SEZIONE	GRUP.	ESPERIMENTO	GO.	IMPORTO	C. ECON.	TOT. VARIAZ.
3100	ATT-SER. SEZIONI	GENOVA			+	9.615.348	104240	
							T. SEZ.	9.615.348
							T. CAP.	9.615.348
4110	GRUPPO I	FERRARA G.C. BO	I	SLD	+	45.000.000	212010	
							T. SEZ.	45.000.000
		PERUGIA G.C. SA	I	UA 2	+	110.000.000	212010	
							T. SEZ.	110.000.000
							T. CAP.	155.000.000
4120	GRUPPO II	L.N. FRASCATI	II	MASS	+	9.000.000	102060	
			II	MASS	+	13.500.000	104020	
			II	MASS	+	35.500.000	212010	
			II	INTER	+	5.000.000	212010	
			II	LVD	+	15.000.000	102070	
			II	LVD	+	1.000.000	104230	
			II	LVD	+	469.000.000	212200	
							T. SEZ.	548.000.000
							T. CAP.	548.000.000
4250	ATTREZZ. SPERIMENTALI FISICA LINEA 2	BOLOGNA		OBELIX1	+	250.000.000	104020	
							T. SEZ.	250.000.000
							T. CAP.	250.000.000
							T. SEG.	962.615.348
4110	GRUPPO I	GENOVA	I	MA89	-	9.615.348	104020	
							T. SEZ.	9.615.348
		FERRARA G.C. BO	I	SLD	-	45.000.000	212200	
							T. SEZ.	45.000.000
		PERUGIA G.C. SA	I	UA 2	-	110.000.000	104020	
							T. SEZ.	110.000.000
							T. CAP.	164.615.348

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DELIBERAZIONE N. 43 G.E. DEL 19/12/08

AGGIORNAMENTO BIL.PROGRAMMATICO ES. 88. - LISTA VARIAZIONI PER SEGNO/CONTO/SEZIONE CON DETTAGLIO GR. ED ESPERIMENTO

CAP.P.	DECOD. CAP. PROGRAMM.	SEZIONE	GRUP.	ESPERIMENTO	SG.	IMPORTO	C.ECON.	TOT.VARIAZ.
4110	GRUPPO I							
4120	GRUPPO II	L.N.FRASCATI	II	MASS	-	28.000.000	102070	
			II	MASS	-	30.000.000	104200	
			II	INTER	-	5.000.000	102060	
			II	LVD	-	50.000.000	102060	
			II	LVD	-	35.000.000	104020	
			II	LVD	-	145.000.000	104200	
			II	LVD	-	255.000.000	212010	
							T.SEZ.	548.000.000-
							T.CAP.	548.000.000-
4250	ATTREZZ. SPERIMENTALI FISICA LINEA 2	BOLOGNA		OBELIXI	-	250.000.000	212010	
							T.SEZ.	250.000.000-
							T.CAP.	250.000.000-
							T.SEG.	962.615.348-

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DELIBERAZIONE N. 43 G.E. DEL 19/12/88

AGGIORNAMENTO BIL. PROGRAMMATICO ES. 88 - LISTA VARIAZIONI PER SEZIONE - CONTO - SEGNO E DETT. CR.-ESP.

SEZIONE	CAP. P	DECOD. CAP. PROGRAMM.	GRUP.	ESPERIMENTO	SG.	IMPORTO	C. ECON.	TOT. VARIAZ.
GENOVA	3100	ATT-SER. SEZIONI			+	9.615.348	104240	
							T. SEG.	9.615.348
							T. CAP.	9.615.348
	4140	GRUPPO I	I	UA89	-	9.615.348	104020	
							T. SEG.	9.615.348
							T. CAP.	9.615.348
BOLOGNA	4250	ATTREZZ. SPERIMENTALI FISICA LINEA 2		OHELIX1	+	250.000.000	104020	
							T. SEG.	250.000.000
				OHELIX1	-	250.000.000	212010	
							T. SEG.	250.000.000
FERRARA G.C. BO	4110	GRUPPO I	I	SLD	+	45.000.000	212010	
							T. SEG.	45.000.000
			I	SLD	-	45.000.000	212200	
							T. SEG.	45.000.000
PERUGIA G.C. SA	4110	GRUPPO I	I	UA 2	+	110.000.000	212010	
							T. SEG.	110.000.000
			I	UA 2	-	110.000.000	104020	
							T. SEG.	110.000.000