

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1994

Il rendiconto finanziario, testè esposto, evidenzia le risultanze finanziarie della gestione che concludono con l'accertamento di un avanzo di amministrazione di Lire 660.474.018.=

Tale avanzo appare, in sintesi, dalla seguente situazione amministrativa, predisposta ai sensi dell'articolo 36 del D.P.R. n. 696/79.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		L. 3.571.064.174
Riscossioni	{ in c/ competenza	L. 5.442.721.674
	{ in c/ residui	L. 349.925.657
		L. 5.792.647.331
Pagamenti	{ in c/ competenza	L. 3.942.462.877
	{ in c/ residui	L. 2.070.395.110
		L. 6.012.857.987
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		L. 3.350.853.518
Residui attivi	{ degli esercizi precedenti	L. 469.231.937
	{ dell'esercizio	L. 409.148.426
		L. 878.380.363
Residui passivi	{ degli esercizi precedenti	L. 1.680.541.121
	{ dell'esercizio	L. 1.888.218.742
		L. 3.568.759.863
<u>avanzo</u> d'amministrazione alla fine dell'esercizio 1994		L. 660.474.018

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

In termini numerici, l'avanzo è risultato da:

- entrate di competenza accertate al termine dell'esercizio		+ L. 5.851.870.100.=
- spese di competenza accertate al termine dell'esercizio		- L. 5.830.681.619.=
		+ L. 21.188.481.=
- Variazione nei residui attivi	+ 35.088.697.=	+ L. 35.088.697.=
- Variazione nei residui passivi	- 231.906.193.=	+ L. 231.906.193.=
		+ L. 288.183.371.=
- avanzo di amministrazione al termine del precedente esercizio		+ L. 372.290.647.=
- avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio		+ L. 660.474.018.=

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio scaturisce principalmente da variazioni sui residui 1993 dovute principalmente ad incrementi sulle entrate CEE dovute alla lievitazione dei cambi ed a minori spese su impegni '93 quali premi di polizza (Cap. 72), spese di manutenzione (Cap. 29).

Tale avanzo verrà utilizzato in questo esercizio in parte per far fronte ai tagli di legge sui contributi ministeriali che non permetterebbero in questo esercizio di affrontare le spese per l'acquisto di strumentazione scientifica, necessaria per il perseguimento dei fini istituzionali, per la quale la cifra prevista sul bilancio di previsione non si era adeguata.

Premesse queste considerazioni, circa le risultanze finali del rendiconto finanziario, si possono illustrare con alcune note, i movimenti più significativi intervenuti nel corso dell'anno.

CONTO DI COMPETENZA - ENTRATA

Le entrate di competenza al 31/12/94 ammontano, con esclusione delle partite di giro (L. 651.945.930.=) a complessive L. 5.199.924.170.=

Le variazioni delle entrate, rispetto alla previsione definitiva, ammontano a - L. 52.229.900.=.

Trattasi di importi conseguenti ad accertamenti intervenuti in chiusura di esercizio.

Riguardano principalmente: il Cap. 9: Proventi per prove e collaudi; Cap. 13: Interessi su depositi bancari; il Cap. 14: Recupero e rimborsi diversi; il Cap. 18: Alienazione mobili, impianti ecc., e le partite di giro.

Le somme infine rimaste da riscuotere consistono in crediti di sicuro incasso.

CONTO DI COMPETENZA - SPESA

La spesa complessiva, depurata delle partite di giro (L. 651.945.930.=) ammonta a L. 5.178.735.689.=

Tra le voci di maggior rilievo si evidenziano:

per le spese correnti:

- spese per gli organi dell'Ente per L. 117.484.928.= pari a circa il 2%
- spese di personale per L. 2.620.971.495.= pari a circa il 51%
- spese di materiale di consumo e servizi per L. 1.302.382.344.= pari a circa il 26%

Per le spese in c/capitale

- spese per acquisizione di strumentazione, mobili, manutenzione straordinaria impianti e attrezzature per L. 866.622.296.= pari a circa il 17%
- spese per aggiornamento polizza INA (Cap. 72) e spese per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio (Cap. 73) pari a circa il 4%.

Le somme rimaste da pagare corrispondono a reali impegni di spesa, regolarmente e formalmente assunti.

Ad ulteriore illustrazione delle spese di personale e dei dati ad esso relativi, si fa seguire, come previsto dall'art. 32 del D.P.R. 84/1978, l'apposita tabella.

Il costo annuo complessivo comprende anche i costi dei contratti a termine e delle borse di studio.

SITUAZIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE

D.P.R. 171			UNITÀ DI SERVIZIO AL 31/12/94	POSTI OCCUPATI	COSTO ANNUO COMPLESSIVO (+)
LIVELLI PROFESSIONALI	NUOVI PROFILI	CONSISTENZA ORGANICA			
I	Direttore Generale	-	1	1 per 12 mesi	84.998.816
III	Dirigente	1	-	-	-
III	Ricercatore	13	3	3 per 12 mesi	129.076.530
			1	4 per 6 mesi*	86.612.807
			4	4 per 6 mesi	74.005.184
II	I Ricercatore	13	8	8 per 12 mesi	533.002.243
I	Dirigente di ricerca	7	3	3 per 12 mesi	292.249.516
IV	Funzionario amministrativo	1	-	-	-
V	Funzionario amministrativo	1	-	-	-
IV	Collaboratore T.E.R.	1	1	1 per 12 mesi	50.964.645
V	Collaboratore T.E.R.	2	2	2 per 12 mesi	89.170.929
VI	Collaboratore T.E.R.	2	2	2 per 12 mesi	80.392.211
V	Collaboratore amministrativo	1	1	1 per 12 mesi	40.588.691
VI	Collaboratore amministrativo	1	-	1 per 6 mesi	18.047.018
VII	Collaboratore amministrativo	2	2	2 per 6 mesi	34.609.020
			-	1 per 6 mesi*	16.780.738
VI	Operatore tecnico	1	1	1 per 12 mesi	40.641.671
VII	Operatore tecnico	3	1	1 per 12 mesi	36.005.394
VIII	Operatore tecnico	4	2	2 per 12 mesi	64.572.327
VII	Operatore amministrativo	2	-	1 per 6 mesi	18.085.292
VIII	Operatore amministrativo	2	1	1 per 12 mesi	34.656.487
IX	Operatore amministrativo	3	2	2 per 12 mesi	66.242.550
VIII	Ausiliario tecnico	1	-	-	-
IX	Ausiliario tecnico	1	1	1 per 12 mesi	31.146.701
X	Ausiliario tecnico	1	-	-	-
Borse di Studio					72.000.000
Contributi a carico amministrazione					576.985.420
INAIL					32.825.198
Spese missioni dipendenti (all'interno e all'estero)					73.794.392
Spese per servizi sociali					34.463.021
Utili su contratti					-
Indennità e rimborso spese trasporto ad associati (all'interno e all'estero)					9.054.694
		63	35+1 (D.G.)		2.620.971.495

ACCANTONAMENTI PER INDENNITÀ DI ANZIANITÀ: Polizza INA n. 53068
(+) vedi colonna 10 del rendiconto finanziario della spesa - Cat. II

- PERSONALE ASSUNTO A CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO

· Il prospetto che segue evidenzia la situazione dei residui attivi e passivi relativi agli esercizi anteriori a quello in esame, redatta in conformità dei disposti di cui all'art. 39 del D.P.R. 696/79.

PROSPETTO RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI

Capitolo	Esercizio	Consistenza all'1.1. 1994	Riscossioni	Variazioni	Consistenza al 31.12.94
<u>CAP. 7</u>					
Contratto CEE SCICT 90-0478	91	1.051.215	-	-	1.051.215
Contratto CEE 3427/1/0/177/4-98-BCR-I(30)	91	7.950.000	7.928.075	- 21.925	-
Contratto CEE CHBI 92122	92	41.787.784	56.629.648	+ 34.441.864	19.600.000
Contratto CEE BRE2 CT92-0239 Odile	93	372.170.557	167.606.413	-	204.564.144
Contratto CEE CHRX CT93 -0107-VII	93	74.000.000	44.999.212	-	29.000.788
<u>CAP. 9</u>					
ENEA Tib. Fatt. 15/86	84	7.500.000	-	-	7.500.000
Collaudi Ditta DP Fatt. 1/86	86	1.480.000	-	-	1.480.000
Officine Galileo Fatt. 6/91	91	600.000	-	-	600.000
Officine Galileo Fatt. 7/91	91	750.000	-	-	750.000
Alessandri Augusto Fatt. 1/92	91	583.333	-	-	583.333
Officine Galileo Fatt. 5/93	93	600.000	600.000	-	-
Nuovo Pignone Fatt. 6/93	93	600.000	600.000	-	-
<u>CAP. 10</u>					
Cerit Fatt. 5/89	89	15.000.000	-	-	15.000.000
Sirio Panel Fatt. 12/92	90	35.000.000	-	-	35.000.000
Ceo Fatt. 6/92	91	7.500.000	-	-	7.500.000
<u>CAP. 11</u>					
Aereonautica Militare Fatt. 1/84	82	385.000	-	-	385.000
Officine Galileo Dios/723/1	93	120.000.000	48.000.000	-	72.000.000
A Riportare		686.957.889	326.363.348	+ 34.419.939	395.014.480

PROSPETTO RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI

Capitolo	Esercizio	Consistenza all' 1.1.94	Riscossioni	Variazioni	Consistenza al 31.12.94
Riporto		686.957.889	326.363.348	+34.419.939	395.014.480
<u>CAP. 13</u>					
Interessi Postali	88	416	-	-	416
Interessi Postali	89	1.603	-	-	1.603
Interessi Banca D'Italia	93	1.620.889	1.620.889	-	-
<u>CAP. 14</u>					
Università degli Studi di Firenze, spese riscaldamento anni 1977 - 1986	86	25.372.160	-	-	25.372.160
Università degli Studi di Firenze, spese di riscaldamento anno 1987	87	3.416.320	-	-	3.416.320
Rimborso SIP anni 1986-1987-1988	88	1.018.791	-	-	1.018.791
Università degli Studi di Firenze, spese di riscaldamento anno 1988	88	4.301.485	-	-	4.301.485
IBM NC. 699012	89	15.470	-	-	15.470
Università degli Studi di Firenze, spese di riscaldamento anni 1989 - 1990	90	10.164.810	-	-	10.164.810
Cong. SSNN anno 1991	92	4.638.000	-	-	4.638.000
Università degli Studi di Firenze, spese di riscaldamento anno 1992	92	6.070.012	-	-	6.070.012
Ceo Prot. 703/93 per rimborso SIP	93	285.000	-	-	285.000
Rank Xerox NC. 93917621 del 19/11/93	93	21.365	-	-	21.365
Università degli Studi di Firenze, spese di riscaldamento anno 1993	93	5.722.075	-	-	5.722.075
Rimborso Abbonamento 1993 Opto Laser	93	51.000	51.000	-	-
Rimborso Fotocopie 1993	93	500.500	500.500	-	-
A Riportare		750.157.785	328.535.737	+ 34.419.939	456.041.987

PROSPETTO RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI

Capitolo	Esercizio	Consistenza all'1.1.94	Riscossioni	Variazioni	Consistenza al 31.12.94
Riporto		750.157.785	328.535.737	+ 34.419.939	456.041.987
segue Cap. 14					
Da anticipo Saima su Ordine Spectra Physics \$ 41.000 N. 253 (Mandato N. 913 del 21/12/93)	93	20.300.000	20.300.000	-	-
Rimborso mensa per Dott. Iemmi e Ledesma, Dott. Greco e Giacomelli, Prof. Arcocchi e dipendenti	93	189.420	861.920	+ 672.500	-
CAP. 31					
Cartella esattoriale codice 1004-86	92	111.750	-	-	111.750
CAP. 32					
Arrotondamento Enpdedp + Assistenza Sanitaria	93	3.284	-	- 3.284	-
CAP. 33					
Arrotondamento Gescal	93	458	-	- 458	-
CAP. 39					
IVA su Fatt. 1/86 e 15/86	87	1.786.200	-	-	1.786.200
IVA su Fatt. 5/89	89	2.850.000	-	-	2.850.000
IVA su Fatt. 6/91 e 7/91	91	256.000	-	-	256.000
IVA su Fatt. 1/92	92	111.000	-	-	111.000
IVA su Fatt. 6/92	92	1.425.000	-	-	1.425.000
IVA su Fatt. 12/92	92	6.650.000	-	-	6.650.000
IVA su Fatt. 5/93 -	93	114.000	114.000	-	-
IVA su Fatt. 6/93 -	93	114.000	114.000	-	-
TOTALE RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		784.068.897	349.925.657	+ 35.088.697	469.231.937

PROSPETTO RESIDUI PASSIVI ESERCIZI PRECEDENTI

Capitolo	Esercizio	Consistenza all' 1.1.94	Pagamenti	Variazioni	Consistenza al 31.12.94
<u>CAP. 3</u>					
Compensi e Indennità al C.d.A.	89	2.180.000	-	-	2.180.000
" " "	90	1.760.000	-	-	1.760.000
" " "	91	1.730.000	-	-	1.730.000
" " "	92	1.910.000	-	-	1.910.000
" " "	93	2.870.000	-	-	2.870.000
<u>CAP. 5</u>					
Compensi e Indennità ai Revisori	92	728.000	-	-	728.000
" " "	93	533.000	-	-	533.000
<u>CAP. 9</u>					
II ^a Tranche Produttività	93	96.599.618	96.594.389	- 5.229	-
Straordinari Dicembre	93	417.067	417.067	-	-
<u>CAP. 10</u>					
Borse di studio	93	132.000.000	36.000.000	-	96.000.000
<u>CAP. 15</u>					
Contributo Ass. San. + C. Sol. Dic. e XIII ^a	93	17.968.000	17.968.000	-	-
Contributo Enpdedp Mod. 1P Dic. e XIII ^a	93	227.780	227.780	-	-
Contributo Ass. San. + C. Sol. Prod.	93	7.846.224	7.846.000	- 224	-
Contributo Enpdedp su II ^a Tranche Prod.	93	89.834	89.830	- 4	-
A Riportare		266.859.523	159.143.066	- 5.457	107.711.000

PROSPETTO RESIDUI PASSIVI ESERCIZI PRECEDENTI

Capitolo	Esercizio	Consistenza all' 1.1.94	Pagamenti	Variazioni	Consistenza al 31.12.94
Riporto		266.859.523	159.143.066	- 5.457	107.711.000
<u>CAP. 16</u>					
Contributo Gescal su Dic. e XIII ^a	93	1.714.000	1.714.000	-	-
Contributo Gescal su II ^a Tranche Prod.	93	676.158	676.000	- 158	-
<u>CAP. 17</u>					
Contributo INPS - Dic. e XIII ^a	93	53.931.000	53.931.000	-	-
Contributo INPS su II ^a Tranche Prod.	93	19.811.067	19.811.000	- 67	-
<u>CAP. 19 (Ex cap. 18)</u>					
Eudania Fatt. I/01263	93	4.704.080	4.704.080	-	-
Eudania Fatt. O/01403	93	4.125.056	4.125.056	-	-
Eudania Fatt. I/01535	93	3.624.816	3.624.816	-	-
Eudania Fatt. I/1990	93	1.118.600	1.118.600	-	-
<u>CAP. 20 (Ex cap. 19)</u>					
Utili su contratti	90	13.694.250	-	-	13.694.250
Utili su contratti	91	14.460.425	-	-	14.460.425
Utili su contratti	92	4.872.250	-	-	4.872.250
Utili su contratti	93	4.500.000	-	-	4.500.000
A Riportare		394.091.225	248.847.618	- 5.682	145.237.925