

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2018

Il giorno 17 del mese di novembre 2017, il Collegio dei Revisori del Consorzio Nazionale Interuniversitario per le Telecomunicazioni di Parma, si è riunito presso la Sede Legale del CNIT – Palazzina 3 – Viale G.P. Usberti n. 181 A, per procedere all'esame del bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

Sono presenti:

- Dr.ssa. Angelina Adriana Colarusso, membro effettivo designata dal MEF;
- Prof. Pier Luigi Marchini, membro effettivo.

Assenti giustificati:

- Prof. Lidia D'Alessio, membro effettivo con la funzione di Presidente.

Il Collegio dei Revisori evidenzia che il bilancio di previsione 2018 viene redatto in termini di competenza e di cassa ai sensi dell'art. 2) del regolamento di amministrazione e contabilità del Consorzio.

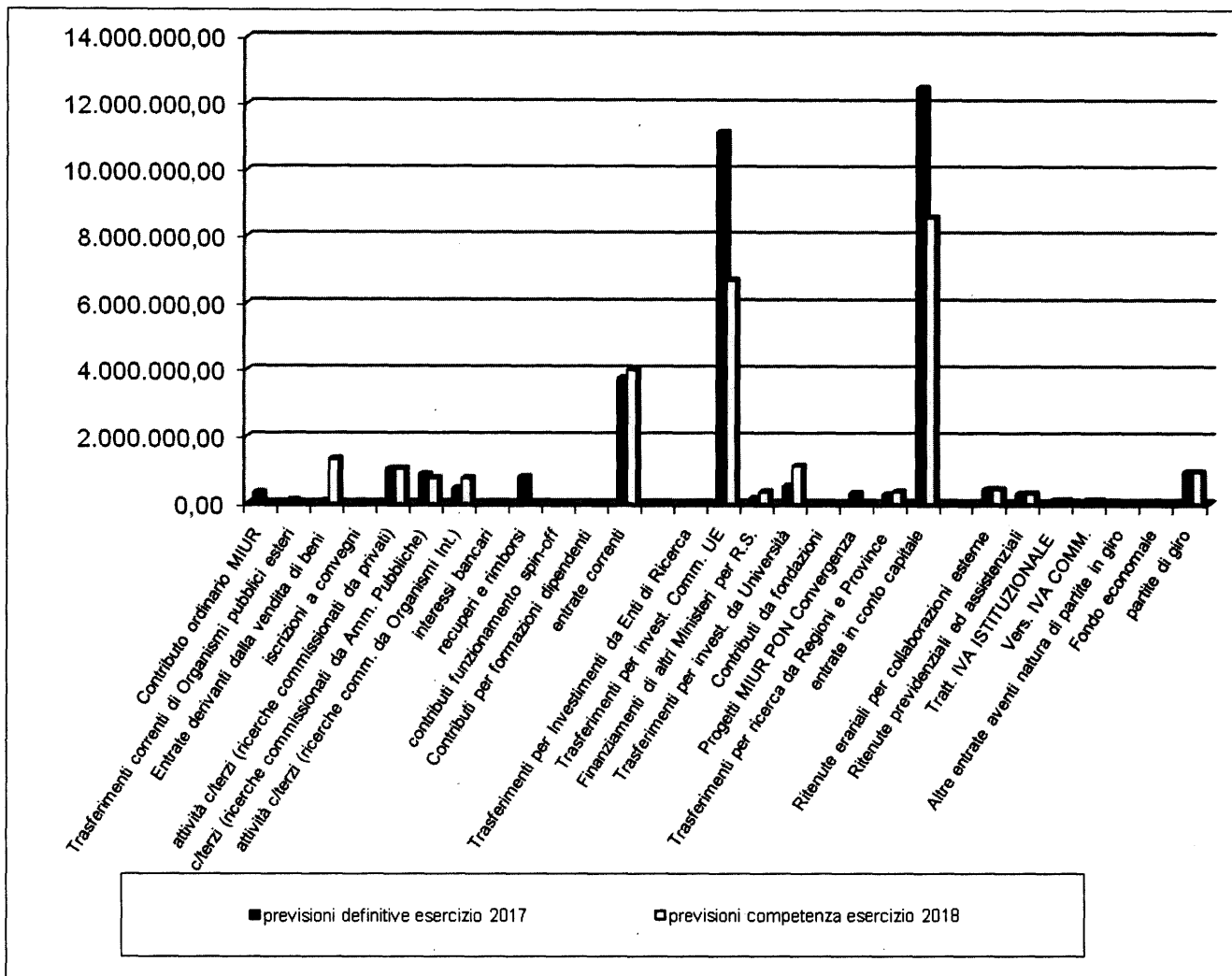
Il documento presentato all'esame del collegio, in sintesi, presenta la seguente situazione relativamente alle entrate di competenza previste per l'esercizio 2018 poste a confronto con le previsioni definitive del presente esercizio:

Tabella 1 – Previsione entrate – tabella riassuntiva: competenza 2018

		previsioni definitive esercizio 2017	previsioni competenza esercizio 2018	Variaz.% 2018-2017	differenze in aumento e/o diminuzione	Composizione % sul totale delle entrate correnti	Composizione % sul totale delle entrate
1.01.002	Contributo ordinario MIUR	330.000,00	0,00	-100,00%	-330.000,00	0,00%	0,00%
1.01.006	Trasferimenti correnti di Organismi pubblici esteri	95.500,00	0,00	-100,00%	-95.500,00	0,00%	0,00%
1.02.001	Entrate derivanti dalla vendita di beni (Convegno ECOC 2018)	73.807,91	1.344.600,00	1.721,76%	1.270.792,09	33,56%	9,94%
1.02.003	iscrizioni a convegni	57.349,47	50.000,00	-12,82%	-7.349,47	1,25%	0,37%
1.02.004	attività c/terzi (ricerche commissionati da privati)	1.044.518,05	1.047.214,00	0,26%	2.695,95	26,14%	7,74%
1.02.005	attività c/terzi (ricerche commissionati da Amm. Pubbliche)	878.042,08	769.164,00	-12,40%	-108.878,08	19,20%	5,69%
1.02.006	attività c/terzi (ricerche comm. da Organismi Int.)	464.200,00	761.938,00	64,14%	297.738,00	19,02%	5,63%
1.03.001	interessi bancari	905,38	600,00	-33,73%	-305,38	0,01%	0,00%
1.04.001	recuperi e rimborsi	804.341,33	33.000,00	-95,90%	-771.341,33	0,82%	0,24%
1.04.003	contributi funzionamento	8.658,14	0,00	-100,00%	-8.658,14	0,00%	0,00%

	spin-off						
1.04.004	Contributi per formazioni dipendenti	5.900,00	0,00	-100,00%	-5.900,00	0,00%	0,00%
	entrate correnti	3.763.222,36	4.006.516,00	6,47%	243.293,64	100,00%	29,62%
		previsioni definitive esercizio 2017	previsioni competenza esercizio 2018	Variaz.% 2018-2017	differenze in aumento e/o diminuzione	Composizione % sul totale delle entrate in conto capitale	Composizione % sul totale delle entrate
2.05.003	Trasferimenti per Investimenti da Enti di Ricerca	19.094,00	8.712,00	-54,37%	-10.382,00	0,10%	0,06%
2.05.004	Trasferimenti per invest. Comm. UE	11.158.030,07	6.685.984,00	-40,08%	-4.472.046,07	78,03%	49,43%
2.05.005	Finanziamenti di altri Ministeri per R.S.	173.333,00	364.333,00	110,19%	191.000,00	4,25%	2,69%
2.05.007	Trasferimenti per invest. da Università	537.000,00	1.142.816,00	112,81%	605.816,00	13,34%	8,45%
2.05.011	Contributi da fondazioni	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
2.05.012	Progetti MIUR PON Convergenza	320.287,00	0,00	-100,00%	-320.287,00	0,00%	0,00%
2.05.013	Trasferimenti per ricerca da Regioni e Province	287.132,00	367.022,00	27,82%	79.890,00	4,28%	2,71%
	entrate in conto capitale	12.494.876,07	8.568.867,00	-31,42%	-3.926.009,07	100,00%	63,35%
		previsioni definitive esercizio 2017	previsioni competenza esercizio 2018	Variaz.% 2018-2017	differenze in aumento e/o diminuzione	Composizione % sul totale delle entrate in conto capitale	Composizione % sul totale delle entrate
3.09.001	Ritenute erariali per collaborazioni esterne	438.500,00	438.500,00	0,00%	0,00	46,16%	3,24%
3.09.002	Ritenute previdenziali ed assistenziali	310.000,00	310.000,00	0,00%	0,00	32,63%	2,29%
3.09.004	Tratt. IVA ISTITUZIONALE	100.000,00	100.000,00	0,00%	0,00	10,53%	0,74%
3.09.005	Vers. IVA COMM.	100.000,00	100.000,00	0,00%	0,00	10,53%	0,74%
3.09.006	Altre entrate aventi natura di partite in giro	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
3.09.008	Fondo economale	4.500,00	1.500,00	-66,67%	-3.000,00	0,16%	0,01%
	partite di giro	953.000,00	950.000,00	-0,31%	-3.000,00	100,00%	7,02%
	totale entrate	17.211.098,43	13.525.383,00	-21,41%	-3.685.715,43		
	avanzo al 31.12.16	11.178.149,03					
	totale	28.389.247,46					

Grafico 1 - previsione entrate 2018



In merito di quanto sopra esposto il Collegio rileva:

- un aumento delle entrate correnti del 2018 (**+euro 243.293,64**) rispetto all'analogo dato dell'esercizio corrente dovuto principalmente alla aumentata previsione per i cap. 1.02.001 "Entrate derivanti dalla vendita di beni- Convegno ECOC 2018 Roma Sept. 2018" (+euro 1.270.792,09), cap. 1.02.006 "attività c/terzi: ricerche commissionate da organismi Int" (+euro 297.738,00) e nonostante la diminuzione dei cap. 1.01.002 "Contributo ordinario MIUR" (-euro 330.000,00), cap. 1.02.005 "entrate da attività conto terzi: ricerche e servizi commissionate da Amministrazioni Pubbliche" (-euro 108.878,08), cap. 1.04.001 "recuperi e rimborsi" (-euro 771.341,33), quest'ultimo capitolo utilizzato per il recupero degli stipendi del personale dipendente;
- una diminuzione delle entrate in conto capitale (**-euro 3.926.009,07**) rispetto all'analogo dato dell'esercizio 2017, attribuibile principalmente alla diminuzione della previsione del cap. 2.05.004 "trasferimenti per investimenti da parte della Commissione Europea" (-euro 4.472.046,07) e del cap. 2.05.012 "Progetti MIUR PON Convergenza" (-euro 320.287,00); è da segnalare l'aumento degli importi assegnati ai capitoli relativi alle altre attività di ricerca, in particolare cap. 2.05.005 "finanziamenti per ricerca altri Ministeri (+euro 191.000,00), cap. 2.05.007 "trasferimenti per invest. da Università (+euro 605.816,00), cap. 2.05.013 "trasferimenti da Regioni e Province" (+euro 79.890,00).

Con maggiore dettaglio, ed in merito alle entrate, vengono iscritte sui rispettivi capitoli di pertinenza le seguenti previsioni:

- Cap. 1.02.001 "Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi- Convegno ECOC 2018" per un importo di euro 1.344.600,00.
- Cap. 1.02.003 "Iscrizione a convegni" per un importo di euro 50.000,00.
- Cap. 1.02.004/005/006 "Attività conto terzi" per un importo di euro 2.578.316,00 per le previste attività a corrispettivo di natura sinallagmatica.

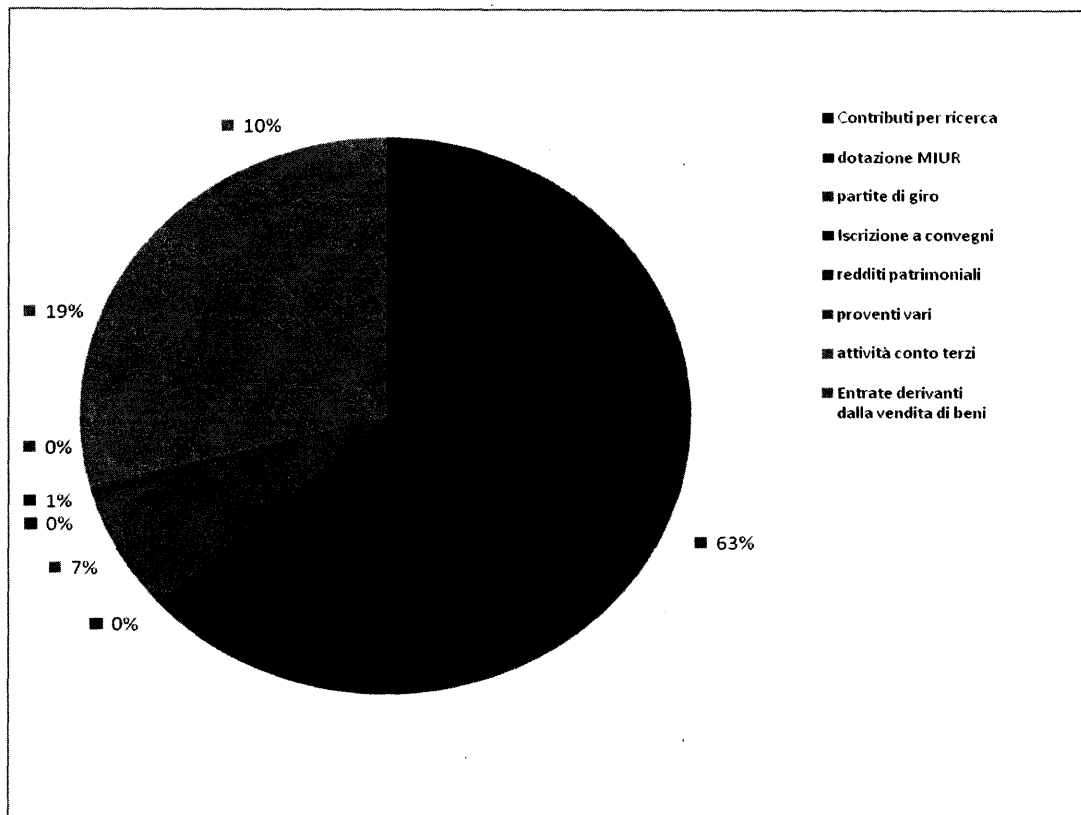
- Cap. 1.03.001 "Interessi Bancari" per un importo di euro 600,00 corrispondente agli interessi di cui il CNIT prevede l'incasso nel corso del 2018 calcolati sulla base delle entrate che si prevede saranno accertate sulla componente fruttifera del conto di tesoreria. Si rammenta che il Consorzio è un ente che è soggetto alla normativa sulla "Tesoreria Unica" e che pertanto le risorse finanziarie relative ad attività istituzionale gestite tramite la Banca d'Italia non danno origine ad interessi.
- Cap. 1.04.001 "Recuperi e rimborsi" ove viene previsto l'importo di euro 33.000,00 corrispondenti alla cifra presunta di recupero sull'utilizzo dei cellulari e delle schede di rete fornite dal CNIT. Nel corso del 2017 il capitolo è stato utilizzato per euro 804.341,33 per il recupero degli accantonamenti relativi a stipendi di personale assunto con contratto a tempo determinato che erano stati impegnati a titolo cautelativo negli esercizi precedenti.
- Cap. 2.05.003 "Trasferimenti per investimenti da parte di Enti di Ricerca" per un importo complessivo di euro 8.712,00.
- Cap. 2.05.004 "Trasferimenti per investimenti da parte della Comunità Europea" per un importo complessivo di euro 6.685.984,00.
- Cap. 2.05.005 "Finanziamenti di altri Ministeri per la Ricerca Scientifica" per un importo complessivo di euro 364.333,00.
- Cap. 2.05.007 "Trasferimenti per ricerca da Università" per un totale di euro 1.142.816,00.
- Cap. 2.05.013 "Trasferimenti per ricerca da Regioni e Province" per un importo 367.022,00.

Il totale "contributi per ricerca" ammonta ad euro **8.568.867,00** e risulta composto dalle seguenti voce: cap. 2.05.003 "Trasferimenti per investimenti da parte di Enti di Ricerca", cap. 2.05.004 "Trasferimenti per investimenti da UE"; cap. 2.05.005 "Finanziamenti di altri Ministeri per la Ricerca Scientifica"; cap. 2.05.007 "Trasferimenti per ricerca da Università"; cap. 2.05.012 "Progetti MIUR PON Convergenza – Legge 297" e cap. 2.05.013 "trasferimenti per ricerca da Regioni e Province".

L'importo 2018 risulta diminuito di **Euro 3.926.009,07** rispetto al dato di previsione definitivo di competenza per l'esercizio 2017.

Suddivisione fondi per ricerca scientifica per attività istituzionale in entrata anno 2018:

Grafico 2 – composizione percentuale contributi per ricerca scientifica previsti in entrata anno 2018



Nel Titolo 03.09 "Partite di giro" è riportata la cifra complessiva di euro 950.000,00.= stanziamento che si ritiene di congrua entità per il pagamento all'Erario delle ritenute da operare su contratti e compensi che si attiveranno durante l'anno.

Il documento presentato all'esame del Collegio presenta la seguente situazione relativamente alle uscite previste di competenza per l'esercizio 2018 poste a confronto con le previsioni definitive del presente esercizio:

Tabella 2 – Previsione spese – tabella riassuntiva: competenza 2018

		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.01.001	indennità e rimborsi Organi	72.455,24	60.000,00	-17,19%	-12.455,24	0,89%	0,444%
1.01.002	indennità Collegio Revisori	4.860,00	4.860,00	0,00%	0,00	0,07%	0,036%
1.01.004	altre uscite per gli Organi di varia natura	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
Totale	spese per gli organi	77.315,24	64.860,00	-16,11%	-12.455,24	0,96%	0,480%
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.02.001	materiale di consumo	2.000,00	2.000,00	0,00%	0,00	0,03%	0,015%
1.02.002	locali e strutture	56.000,00	19.000,00	-66,07%	-37.000,00	0,28%	0,140%
1.02.003	altre spese consumo	10.440,00	10.440,00	0,00%	0,00	0,16%	0,077%
1.02.004	convegni, assemblea	67.554,52	60.000,00	-11,18%	-7.554,52	0,89%	0,444%
1.02.005	altre utenze e canoni	1.120,90	0,00	-100,00%	-1.120,90	0,00%	0,000%
1.02.006	acquisto beni e servizi comm.	169.043,38	0,00	-100,00%	-169.043,38	0,00%	0,000%
1.02.007	collaborazioni a progetto amm.ne	37.006,84	10.000,00	-72,98%	-27.006,84	0,15%	0,074%

Handwritten signature

1.02.008	spese funzionamento Laboratori Nazionali	222.280,30	45.000,00	-79,76%	-177.280,30	0,67%	0,333%
1.02.10	Lavori adeguamento nuova sede RaSS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
1.02.011	licenze software	447,39	4.000,00	794,07%	3.552,61	0,06%	0,030%
1.02.012	Manutenzione ordinaria	0,00	4.000,00	100,00%	4.000,00	0,06%	0,030%
1.02.014	Manutenzione e riparazioni	1.806,33	4.000,00	121,44%	2.193,67	0,06%	0,030%
1.02.016	Onorari incarichi speciali	112.200,40	73.276,29	-34,69%	-38.924,11	1,09%	0,542%
1.02.017	Premi di assicurazioni	7.412,00	6.000,00	-19,05%	-1.412,00	0,09%	0,044%
1.02.018	pubblicazioni e stampe	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
1.02.019	spese per brevetti	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
1.02.020	trasporto, corriere	8.662,24	3.451,00	-60,16%	-5.211,24	0,05%	0,026%
1.02.021	moduli, stampati	196,42	1.901,00	867,82%	1.704,58	0,03%	0,014%
1.02.030	servizi informatici	16.478,64	1.000,00	-93,93%	-15.478,64	0,01%	0,007%
1.02.032	postali	1.000,00	1.000,00	0,00%	0,00	0,01%	0,007%
1.02.033	telefonia	29.642,13	4.500,00	-84,82%	-25.142,13	0,07%	0,033%
Totale	spese amm.ne e gest. Centrale	743.291,49	249.568,29	-66,42%	-493.723,20	3,71%	1,845%
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.03.001	stipendi tempo ind	1.018.264,53	832.150,00	-18,28%	-186.114,53	12,38%	6,153%
1.03.002	stipendi tempo det	1.187.287,90	720.900,00	-39,28%	-466.387,90	10,73%	5,330%
1.03.003	missioni	10.828,67	2.000,00	-81,53%	-8.828,67	0,03%	0,015%
1.03.004	oneri previdenziali	990.255,76	736.335,84	-25,64%	-253.919,92	10,96%	5,444%
1.03.005	ritenute erariali	576.252,40	400.500,00	-30,50%	-175.752,40	5,96%	2,961%
1.03.006	TFR annuale	80.000,00	71.200,00	-11,00%	-8.800,00	1,06%	0,526%
1.03.009	IRAP	43.591,00	38.796,00	-11,00%	-4.795,00	0,58%	0,287%
1.03.010	Formazione personale	7.900,00	0,00	-100,00%	-7.900,00	0,00%	0,000%
1.03.012	Compensi per brevetti al personale	16.275,00	0,00	-100,00%	-16.275,00	0,00%	0,000%
1.03.013	medico del lavoro	3.343,94	1.188,56	-64,46%	-2.155,38	0,02%	0,009%
1.03.014	buoni pasto	97.408,16	11.000,00	-88,71%	-86.408,16	0,16%	0,081%
Totale	oneri per il personale	4.031.407,36	2.814.070,40	-30,20%	-1.217.336,96	41,87%	20,806%
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.04.003	quote associative	2.130,00	0,00	-100,00%	-2.130,00	0,00%	0,000%
1.04.005	spese per partec. a programmi internazionali di ricerca	94.120,00	0,00	0,00%	-94.120,00	0,00%	0,000%
1.04.007	promozione e diffusione ricerca	19.000,00	0,00	0,00%	-19.000,00	0,00%	0,000%
1.04.008	cofinanz.dottorati presso Univ.	25.000,00	0,00	-100,00%	-25.000,00	0,00%	0,000%
1.04.010	sicurezza e privacy	2.500,00	2.500,00	0,00%	0,00	0,04%	0,018%
1.04.011	spese notarili	6.117,26	0,00	-100,00%	-6.117,26	0,00%	0,000%
Totale	spese attività istituzionale	148.867,26	2.500,00	-98,32%	-146.367,26	0,04%	0,018%
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.05.002	contratti di ricerca	1.696.997,95	676.266,00	-60,15%	-1.020.731,95	10,06%	5,000%

	con enti pubblici						
1.05.004	contratti di ricerca con organismi intern.	769.985,45	661.147,30	-14,14%	-108.838,15	9,84%	4,888%
1.05.005	contratti di ricerca con soggetti privati	3.552.844,99	860.220,00	-75,79%	-2.692.624,99	12,80%	6,360%
1.05.006	convegni attività commerciale	63.052,13	1.129.505,00	1691,38%	1.066.452,87	16,80%	8,351%
Totale	contratti di ricerca e convenzioni	6.082.880,52	3.327.138,30	-45,30%	-2.755.742,22	49,50%	24,599%
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.06.001	interessi passivi	1.000,00	1.000,00	0,00%	0,00	0,01%	0,007%
1.06.002	commissioni bancarie e altri	7.800,71	2.000,00	-74,36%	-5.800,71	0,03%	0,015%
1.07.001	imposte e tasse	5.525,00	5.000,00	-9,50%	-525,00	0,07%	0,037%
1.07.002	IVA	103.780,43	202.014,00	94,66%	98.233,57	3,01%	1,494%
1.09.002	Fondo riserva	2.599,39	18.681,18	618,68%	16.081,79	0,28%	0,138%
1.09.003	Fondo di garanzia	34.032,90	33.600,00	-1,27%	-432,90	0,50%	
1.09.006	spese legali	1.000,00	1.000,00	0,00%	0,00	0,01%	0,007%
1.10.001	accantonamento TFR	831.451,92	0,00	-100,00%	-831.451,92	0,00%	0,000%
1.10.002	fondo consortile	191.089,12	0,00	-100,00%	-191.089,12	0,00%	0,000%
1.10.003	fondo garanzia contratti jobs act	68.425,02	0,00	-100,00%	-68.425,02	0,00%	0,000%
Totale	altre attività	1.246.704,49	263.295,18	-78,88%	-983.409,31	3,917%	1,947%
Totale	spese correnti	12.330.466,36	6.721.432,17	-45,49%	-5.609.034,19	100,00%	49,695%
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese in conto capitale	% sul totale
2.08.001	acquisto immobile	7.109,37	0,00	-100,00%	-7.109,37	0,00%	0,000%
2.08.003	acquisto mobili e macch. ufficio	4.000,00	0,00	-100,00%	-4.000,00	0,00%	0,000%
2.08.004	acquisto apparecchi per progetti centrali	10.471,40	0,00	-100,00%	-10.471,40	0,00%	0,000%
2.08.008	Spese MIUR (piano di potenziamento della rete sc.)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
2.08.009	Spese su contributi dal CNR	0,00	7.666,00	100,00%	7.666,00	1,75%	0,057%
2.08.010	spese progetti UE	11.963.618,61	4.159.530,93	-65,23%	-7.804.087,68	71,06%	30,754%
2.08.011	spese progetti ASI	5.952,85	0,00	-100,00%	-5.952,85	0,00%	0,000%
2.08.012	spese contributi università	426.955,89	1.028.534,40	140,90%	601.578,51	17,57%	7,604%
2.08.014	spese MIUR FIRB	124.917,62	0,00	-100,00%	-124.917,62	0,00%	0,000%
2.08.015	spese altri Ministeri	179.771,17	327.899,70	82,40%	148.128,53	5,60%	2,424%
2.08.016	Contributi sogg. Privati int.	4.328,63	0,00	-100,00%	-4.328,63	0,00%	0,000%
2.08.017	Contrib. da fondazioni	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
2.08.018	progetti MIUR PON Convergenza	1.451.899,11	0,00	-100,00%	-1.451.899,11	0,00%	0,000%
2.08.019	spese per ricerca autofinanziata	192,69	0	-100,00%	-192,69	0,00%	0,000%
2.08.020	progetti regionali	912.763,76	330.319,80	-63,81%	-582.443,96	5,64%	2,442%
2.08.021	progetti comunali	13.800,00	0,00	-100,00%	-13.800,00	0,00%	0,000%
Totale	spese per acquisto beni mobili e immobili	15.105.781,10	5.853.950,83	-61,25%	-9.251.830,27	100,00%	43,281%
Totale	spese in conto	15.105.781,10	5.853.950,83	-61,25%	-9.251.830,27	100,00%	43,281%

	capitale						
		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese in conto capitale	% sul totale
3.10.001	Ritenute erariali collab.	438.500,00	438.500,00	0,00%	0,00	46,16%	3,242%
3.10.002	Ritenute prev. ed ass.	310.000,00	310.000,00	0,00%	0,00	32,63%	2,292%
3.10.004	IVA istituzionale	100.000,00	100.000,00	0,00%	0,00	10,53%	0,739%
3.10.005	IVA commerciale	100.000,00	100.000,00	0,00%	0,00	10,53%	0,739%
3.10.008	Fondo economale	4.500,00	1.500,00	-66,67%	-3.000,00	0,16%	0,011%
Totale	partite di giro	953.000,00	950.000,00	-0,31%	-3.000,00	100,00%	7,024%
Totale	totali uscite	28.389.247,46	13.525.383,00	-52,36%	-14.863.864,46		

Dai dati si possono desumere i seguenti grafici:

Grafico 3 – spese per gli Organi – previsioni 2018

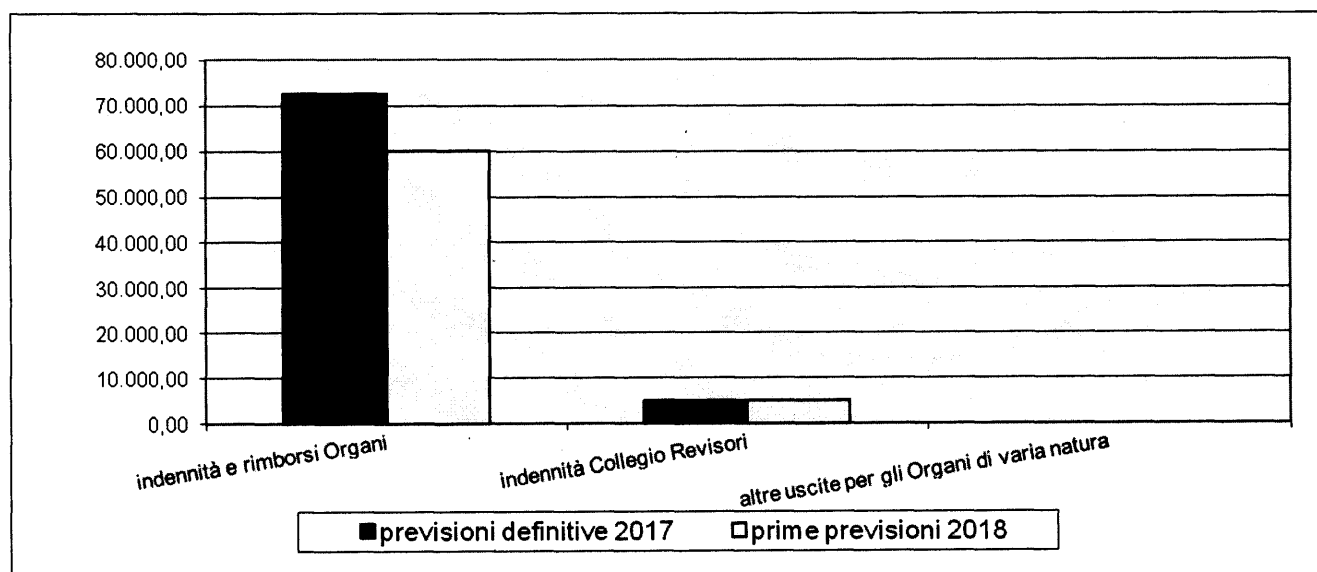


Grafico 4 – spese per amministrazione gestione centrale - previsioni 2018

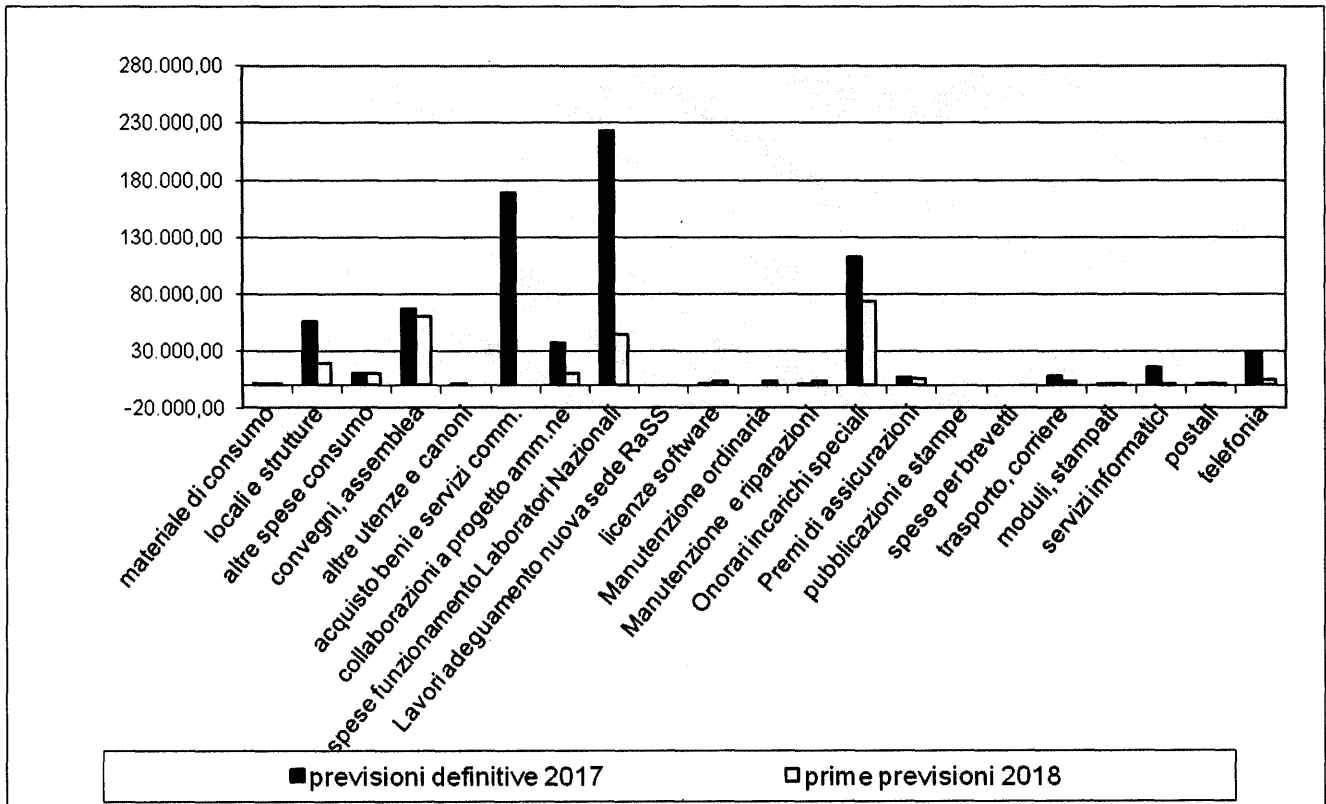


Grafico 5 – oneri per attività conto terzi – previsioni 2018

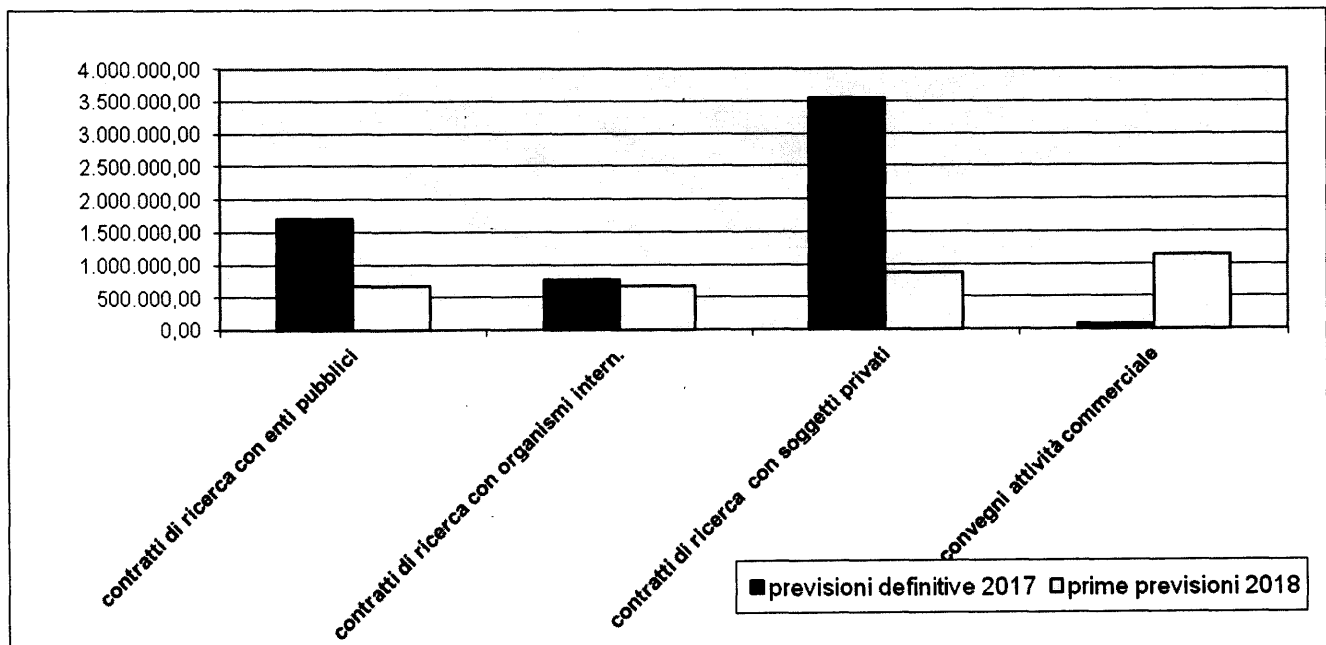


Grafico 6 – oneri per il personale – previsioni 2018

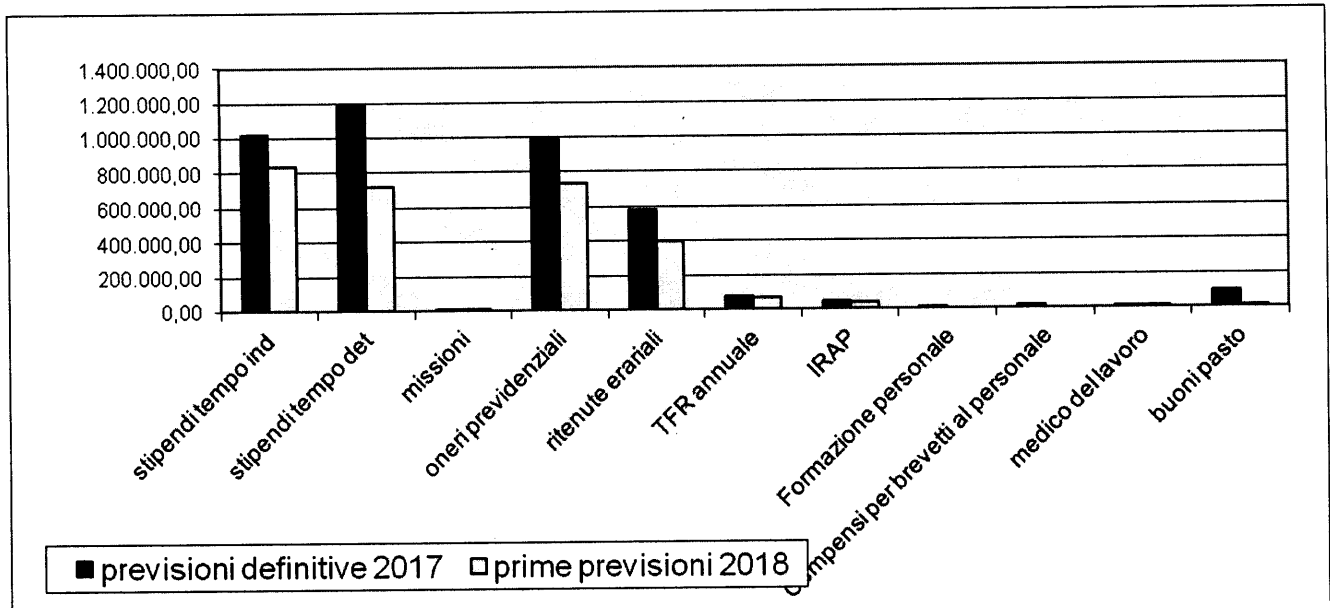


Grafico 7 – altre spese per attività istituzionale – previsioni 2018

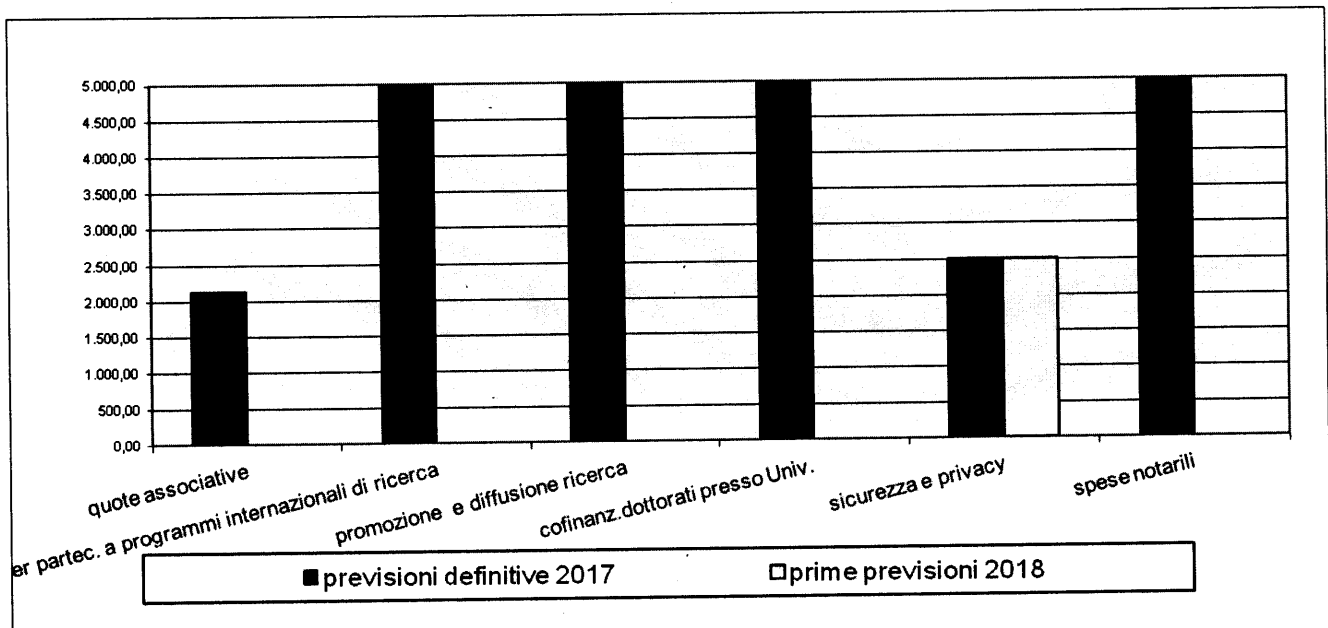


Grafico 8 – altre attività – previsioni 2018

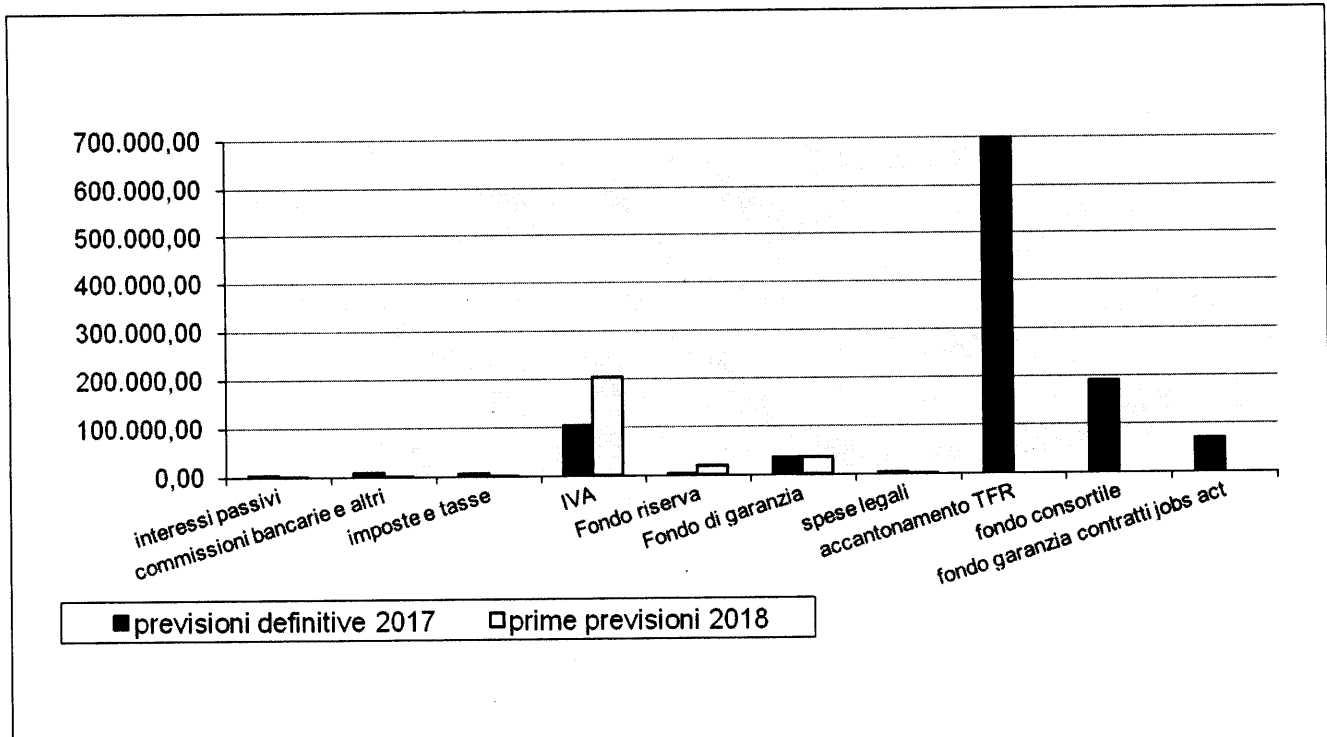
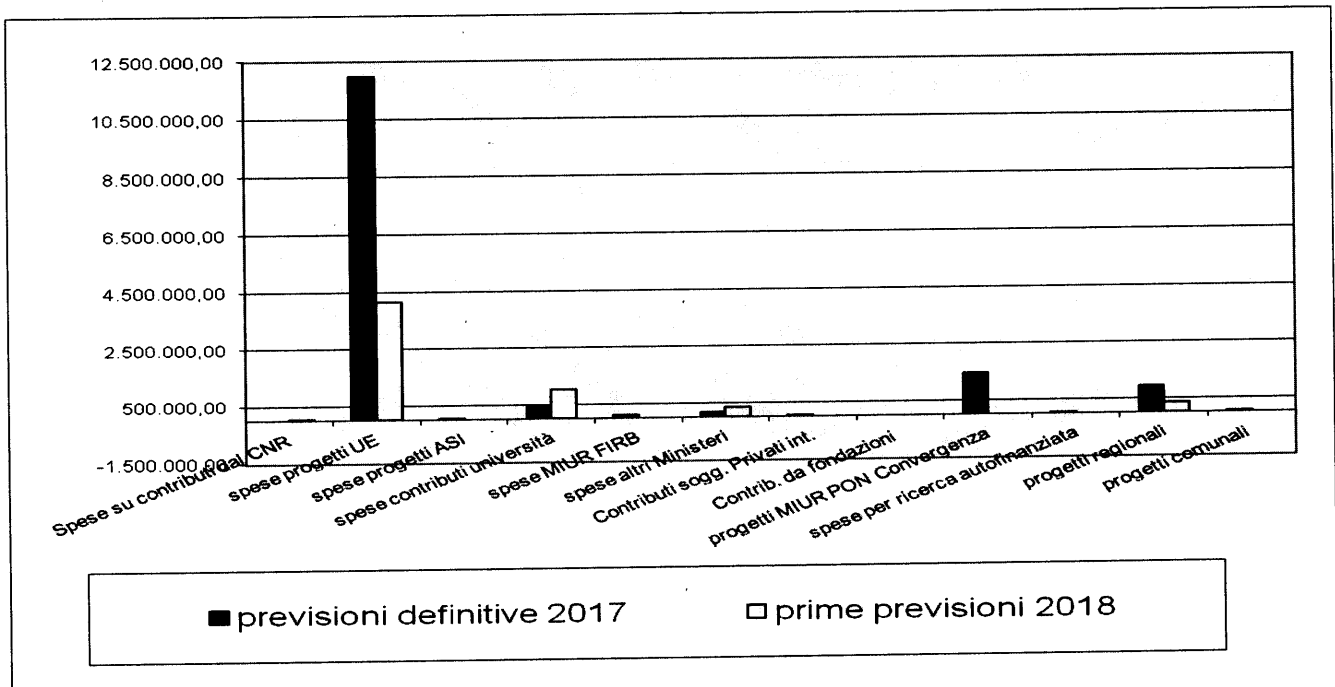


Grafico 9 – spese per ricerca scientifica – previsioni 2018



In merito alle uscite si evidenziano le seguenti previsioni:

- Cap.01.01.001 "Indennità e rimborso Organi" riferite ai vari Organi del Consorzio per un importo di euro 60.000,00 in calo (- 17,19%) con le previsioni definitive dell'anno in corso, e che rappresenta lo 0,89% delle spese di parte corrente e lo 0,444% delle spese totali.
- Cap.01.01.002 "Indennità e rimborso spese Collegio dei Revisori" per un importo di euro 4.860,00 che rappresenta lo 0,07% delle spese di parte corrente e lo 0,036% delle spese totali.

Il totale delle spese per gli organi rappresenta lo 0,96% delle spese correnti ed il 0,480% delle spese complessive.

Tabella 3 - spese per gli Organi – previsione 2018 e variazione percentuale

		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%20 17-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.01.001	indennità e rimborsi Organi	72.455,24	60.000,00	-17,19%	-12.455,24	0,89%	0,444%
1.01.002	indennità Collegio Revisori	4.860,00	4.860,00	0,00%	0,00	0,07%	0,036%
1.01.004	altre uscite per gli Organi di varia natura	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
Totale	spese per gli organi	77.315,24	64.860,00	-16,11%	-12.455,24	0,96%	0,480%

Spese Amministrazione centrale e Laboratori Nazionali di Ricerca:

- Cap. 1.02.001 "acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico" è stato assegnato l'importo di euro 2.000,00 analogo rispetto alla previsione del precedente esercizio.
- Cap. 1.02.002 "locali e strutture" per un importo di euro 19.000,00 stimato necessario per il mantenimento della sede legale di Parma. La previsione dell'esercizio evidenzia una riduzione dello stesso capitolo rispetto al precedente esercizio e rappresenta lo 0,28% delle spese correnti e lo 0,140% delle spese totali. La riduzione è causata dalla decisione del Consiglio di Amministrazione del CNIT di non supportare nel 2018 con fondi centrali di funzionamento le spese di affitto locali per i Laboratori Nazionali di Ricerca. I Laboratori dovranno quindi attivare politiche di gestione volte a coprire questa tipologia di costi utilizzando la quota disponibile a tale scopo sui fondi di ricerca.
- Cap. 1.02.003 "altre spese di consumo per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" per un importo di euro 10.440,00 analogo rispetto alle previsioni del corrente esercizio e rappresenta lo 0,16% delle spese correnti ed lo 0,077% delle spese totali.
- Cap. 1.02.004 "spese per convegni, workshop e annuali azione COST" per un importo di euro 60.000,00 in riduzione rispetto alla previsione del corrente esercizio e rappresenta il 0,89% delle spese correnti ed il 0,444% delle spese totali.
- Cap. 1.02.005 "altre utenze e canoni" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del precedente esercizio. Si riferisce al canone RIPE che verrà in futuro pagato direttamente su progetti di ricerca.
- Cap. 1.02.006 "acquisto beni e servizi" non presenta previsione perché si tratta di un capitolo che va ad esaurimento. Tale capitolo è stato sostituito dai cap. 105002/105004 e 105005 a seguito dell'adozione del piano dei conti previsto dal MEF.
- Cap. 1.02.007 "collaborazioni a progetto per l'amministrazione" per un importo di Euro 10.000,00 in calo rispetto alle previsioni del corrente esercizio e rappresenta lo 0,15% delle spese correnti ed lo 0,074% delle spese totali.
- Cap. 1.02.008 "spese funzionamento laboratori nazionali" per un importo di euro 45.000,00 in forte riduzione (79,76%) rispetto alla spesa del corrente esercizio. L'importo assegnato rappresenta lo 0,67% delle spese correnti e lo 0,333% delle spese totali.
- Cap. 1.02.011 "licenze software" è stato aumentato ad Euro 4.000,00 in previsione di adottare anche il modulo software relativo alla gestione della contabilità economico patrimoniale o altri software di gestione. L'importo assegnato rappresenta il 0,06% delle spese correnti e lo 0,030% delle spese totali.
- Cap. 1.02.012 "manutenzione ordinaria e riparazione mobili, apparecchiature e strumenti" è stato inserito l'importo di Euro 4.000,00 in crescita rispetto alla previsione dell'esercizio corrente. L'importo assegnato rappresenta il 0,06% delle spese correnti e lo 0,030% delle spese totali.
- Cap. 1.02.014 "manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti" è stato diminuito ad Euro 4.000,00 rispetto alla previsione dell'esercizio corrente. L'importo assegnato rappresenta il 0,06% delle spese correnti e lo 0,030% delle spese totali.

- Cap. 1.02.016 "onorari e compensi per incarichi speciali" per un importo di euro 73.276,29 in diminuzione rispetto all'omologa spesa del corrente esercizio e rappresenta lo 1,09% delle spese correnti e lo 0,542% delle spese totali.
- Cap. 1.02.017 "premi di assicurazione" per un importo di euro 6.000,00 inferiore all'omologa spesa del corrente esercizio e rappresenta lo 0,09% delle spese correnti e lo 0,044% delle spese totali.
- Cap. 1.02.018 "pubblicazioni e stampe del CNIT" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del corrente esercizio.
- Cap. 1.02.019 "spese connesse con il deposito, il mantenimento e la tutela dei brevetti" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del corrente esercizio.
- Cap. 1.02.020 "spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio" per un importo di euro 3.451,00 analogo all'omologa spesa del corrente esercizio e rappresenta lo 0,05% delle spese correnti e lo 0,026% delle spese totali.
- Cap. 1.02.021 "spese per moduli, stampati e rilegatura" per un importo di euro 1.901,00 in aumento rispetto alla spesa del corrente esercizio e rappresenta lo 0,03% delle spese correnti e lo 0,014% delle spese totali.
- Cap. 1.02.030 "uscite per servizi informatici" per un importo di euro 1.000,00 in riduzione con l'omologa spesa del corrente esercizio e rappresenta lo 0,01% delle spese correnti e lo 0,007% delle spese totali.
- Cap. 1.02.032 "uscite postali" per un importo di euro 1.000,00 e rappresenta lo 0,01% delle spese correnti e lo 0,007% delle spese totali.
- Cap. 1.02.033 "telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione" per un importo di euro 4.500,00 in forte diminuzione rispetto all'omologa spesa del corrente esercizio e rappresenta lo 0,07% delle spese correnti e lo 0,033% delle spese totali.

Il totale di questa tipologia di spesa rappresenta il 3,71% delle spese correnti ed il 1,845% delle spese complessive.

Tabella 4 - spese amministrazione e gestione centrale – previsione 2018 e variazione percentuale

		<i>previsioni definitive 2017</i>	<i>prime previsioni 2018</i>	<i>variaz.%2017-2018</i>	<i>differenze in aumento e/o diminuzione</i>	<i>% su spese correnti</i>	<i>% sul totale</i>
1.02.001	<i>materiale di consumo</i>	2.000,00	2.000,00	0,00%	0,00	0,03%	0,015%
1.02.002	<i>locali e strutture</i>	56.000,00	19.000,00	-66,07%	-37.000,00	0,28%	0,140%
1.02.003	<i>altre spese consumo</i>	10.440,00	10.440,00	0,00%	0,00	0,16%	0,077%
1.02.004	<i>convegni, assemblea</i>	67.554,52	60.000,00	-11,18%	-7.554,52	0,89%	0,444%
1.02.005	<i>altre utenze e canoni</i>	1.120,90	0,00	-100,00%	-1.120,90	0,00%	0,000%
1.02.006	<i>acquisto beni e servizi comm.</i>	169.043,38	0,00	-100,00%	-169.043,38	0,00%	0,000%
1.02.007	<i>collaborazioni a progetto amm.ne</i>	37.006,84	10.000,00	-72,98%	-27.006,84	0,15%	0,074%
1.02.008	<i>spese funzionamento Laboratori Nazionali</i>	222.280,30	45.000,00	-79,76%	-177.280,30	0,67%	0,333%
1.02.010	<i>Lavori adeguamento nuova sede RaSS</i>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
1.02.011	<i>licenze software</i>	447,39	4.000,00	794,07%	3.552,61	0,06%	0,030%

1.02.012	Manutenzione ordinaria	0,00	4.000,00	100,00%	4.000,00	0,06%	0,030%
1.02.014	Manutenzione e riparazioni	1.806,33	4.000,00	121,44%	2.193,67	0,06%	0,030%
1.02.016	Onorari incarichi speciali	112.200,40	73.276,29	-34,69%	-38.924,11	1,09%	0,542%
1.02.017	Premi di assicurazioni	7.412,00	6.000,00	-19,05%	-1.412,00	0,09%	0,044%
1.02.018	pubblicazioni e stampe	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
1.02.019	spese per brevetti	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,000%
1.02.020	trasporto, corriere	8.662,24	3.451,00	-60,16%	-5.211,24	0,05%	0,026%
1.02.021	moduli, stampati	196,42	1.901,00	867,82%	1.704,58	0,03%	0,014%
1.02.030	servizi informatici	16.478,64	1.000,00	-93,93%	-15.478,64	0,01%	0,007%
1.02.032	postali	1.000,00	1.000,00	0,00%	0,00	0,01%	0,007%
1.02.033	telefonia	29.642,13	4.500,00	-84,82%	-25.142,13	0,07%	0,033%
Totale	spese amm.ne e gest. Centrale	743.291,49	249.568,29	-66,42%	-493.723,20	3,71%	1,845%

Oneri per il personale:

- Cap. 01.03.001 "stipendi personale tempo indeterminato" per un importo di euro 832.150,00 in calo rispetto al dato dell'anno in corso e che rappresenta il 12,38% delle spese correnti ed il 6,153% delle spese totali. La previsione 2018 è per una riduzione dell'organico e nel maggiore utilizzo dei contratti di cococo per lo svolgimento delle attività previste nei progetti di ricerca.
- Cap. 01.03.002 "stipendi personale tempo determinato" per un importo di euro 720.900,00 in calo rispetto al dato dell'anno in corso che rappresenta il 10,73% delle spese correnti ed il 5,330% delle spese totali.
- Cap. 01.03.003 "missioni" per un importo di euro 2.000,00 che rappresenta lo 0,03% delle spese correnti e lo 0,015% delle spese totali.
- Cap. 01.03.004 "oneri previdenziali e sociali" di euro 736.335,84 stimati necessari per supportare il costo degli oneri previdenziali per il personale in servizio e che rappresentano il 10,96% delle spese correnti ed il 5,444% delle spese totali.
- Cap. 01.03.005 "ritenute erariali" per un importo di euro 400.500,00 stimati necessari per coprire gli oneri fiscali dovuti all'Erario da parte del Consorzio quale sostituto d'imposta per il personale dipendente (personale amministrativo e ricercatori assunti a tempo indeterminato e determinato) e rappresenta il 5,96% delle spese correnti ed il 2,961% delle spese totali.
- Cap. 01.03.006 "TFR annuale- anno 2018" per un importo di euro 71.200,00 che rappresentano il 1,06% delle spese correnti ed lo 0,526% delle spese totali.
- Cap. 01.03.009 "IRAP" per un importo di euro 38.796,00 che rappresentano lo 0,58% delle spese correnti ed lo 0,287% delle spese totali.
- Cap. 01.03.010 "formazione personale" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del corrente esercizio.
- Cap. 01.03.012 "compensi per brevetti al personale" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del corrente esercizio.
- Cap. 01.03.013 "medico del lavoro" per un importo di euro 1.188,56 che rappresenta il 0,02% delle spese correnti ed il 0,009% delle spese totali.
- Cap. 01.03.014 "buoni pasto" è stato assegnato l'importo di euro 11.000,00 che rappresenta lo 0,16% delle spese correnti ed lo 0,081% delle spese totali.

Il totale di questa tipologia di spesa rappresenta il 41,87% delle spese correnti ed il 20,806% delle spese complessive e si riduce del 30,20% rispetto a quella dell'esercizio 2017.

Tabella 5 – oneri per il personale – previsione 2018 e variazione percentuale

		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%2017-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.03.001	stipendi tempo ind	1.018.264,53	832.150,00	-18,28%	-186.114,53	12,38%	6,153%
1.03.002	stipendi tempo det	1.187.287,90	720.900,00	-39,28%	-466.387,90	10,73%	5,330%
1.03.003	missioni	10.828,67	2.000,00	-81,53%	-8.828,67	0,03%	0,015%
1.03.004	oneri previdenziali	990.255,76	736.335,84	-25,64%	-253.919,92	10,96%	5,444%
1.03.005	ritenute erariali	576.252,40	400.500,00	-30,50%	-175.752,40	5,96%	2,961%
1.03.006	TFR annuale	80.000,00	71.200,00	-11,00%	-8.800,00	1,06%	0,526%
1.03.009	IRAP	43.591,00	38.796,00	-11,00%	-4.795,00	0,58%	0,287%
1.03.010	Formazione personale	7.900,00	0,00	-100,00%	-7.900,00	0,00%	0,000%
1.03.012	Compensi per brevetti al personale	16.275,00	0,00	-100,00%	-16.275,00	0,00%	0,000%
1.03.013	medico del lavoro	3.343,94	1.188,56	-64,46%	-2.155,38	0,02%	0,009%
1.03.014	buoni pasto	97.408,16	11.000,00	-88,71%	-86.408,16	0,16%	0,081%
Totale	oneri per il personale	4.031.407,36	2.814.070,40	-30,20%	-1.217.336,96	41,87%	20,806%

Altre spese per l'attività istituzionale

- Cap. 01.04.003 "quote associative" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del precedente esercizio.
- Cap. 01.04.005 "spese per partecipazione a programmi internazionali di ricerca" presenta un importo pari a 0.
- Cap. 01.04.007 "spese per la promozione, sviluppo e diffusione della ricerca scientifica e tecnologica" presenta un importo pari a 0.
- Cap. 01.04.008 "cofinanziamento dottorati presso Università" è stato azzerato l'importo rispetto alla previsione del precedente esercizio.
- Cap. 01.04.010 "contratti compensi e spese per ottemperanza normativa sicurezza e privacy" per un importo di euro 2.500,00 che rappresenta lo 0,04% delle spese correnti e lo 0,018% delle spese totali.
- Cap. 01.04.011 "spese notarili" è stato azzerato rispetto all'importo previsto per il corrente esercizio.

Il totale di questa tipologia di spesa rappresenta lo 0,04% delle spese correnti e lo 0,018% delle spese complessive.

Tabella 6 – altre spese per attività istituzionale – previsione 2018 e variazione percentuale

		previsioni definitive 2017	prime previsioni 2018	variaz.%2017-2018	differenze in aumento e/o diminuzione	% su spese correnti	% sul totale
1.04.003	quote associative	2.130,00	0,00	-100,00%	-2.130,00	0,00%	0,000%
1.04.005	spese per partec. a programmi internazionali di ricerca	94.120,00	0,00	-100,00%	-94.120,00	0,00%	0,000%
1.04.007	promozione e diffusione ricerca	19.000,00	0,00	-100,00%	-19.000,00	0,00%	0,000%
1.04.008	cofinanz.dottorati presso Univ.	25.000,00	0,00	-100,00%	-25.000,00	0,00%	0,000%