

DIREZIONE GENERALE

Ufficio II “*Gestione Bilancio, Contratti ed Appalti*”

Settore I “*Bilancio*”

Relazione sulle Variazioni del Bilancio Annuale di Previsione

Le proposte di variazione di bilancio, che saranno sottoposte all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, ai fini dell'acquisizione del prescritto parere, e all'esame del Consiglio di Amministrazione, ai fini della loro approvazione, sono sei.

Si riportano, di seguito, i dettagli delle predette variazioni:

1) Variazione, per maggiore entrata, per un importo di **€ 2.000.000,00** sul "**Conto**" 2.01.01. "**Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**", che finanzia una variazione, per maggiori spese, di importo pari ad € 300.000,00 sul "**Conto**" 1.01.01. "**Retribuzioni lorde**", ad € 750.000,00 sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**", ad € 5.000,00 sul "**Conto**" 1.04.05. "**Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo**" e ad € 945.000,00 sul "**Conto**" 2.02.01. "**Beni materiali**".

La predetta variazione viene proposta in attuazione di quanto previsto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 31 dicembre 2021, pubblicato nel "**Supplemento ordinario**", numero 50, alla "**Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana**", "**Serie Generale**", del 31 dicembre 2021, numero 310, che autorizza la "**Ripartizione in capitoli delle unità di voto parlamentare relative al bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e per il triennio 2022-2024**" e, in particolare, dalla "**Tabella**" numero 11 "**Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca**" ad esso allegata che, nel Capitolo 7341, stanZIA, limitatamente all'anno **2022**, un finanziamento per la realizzazione dei Progetti Internazionali "**SKA**" e "**CTA**" che ammonta ad **€ 7.000.000,00**.

Nel Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2022 è stato, invece, iscritto, per le medesime finalità, un importo di **€ 5.000.000,00**, in conformità a

quanto previsto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 30 dicembre 2020, pubblicato nel "**Supplemento ordinario**", numero 47, alla "**Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana**", "**Serie Generale**", del 31 dicembre 2020, numero 323, che autorizza la "**Ripartizione in capitoli delle unità di voto parlamentare relative al bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e per il triennio 2021-2023**" e, in particolare, dalla "**Tabella**" numero 11 "**Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca**" ad esso allegata che, nel Capitolo 7341, ha inizialmente stanziato, limitatamente all'anno **2022**, un finanziamento per la realizzazione dei Progetti Internazionali "**SKA**" e "**CTA**" pari ad **€ 5.000.000,00**.

Pertanto, la "**assegnazione**" prevista dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 31 dicembre 2021 per le finalità innanzi specificate ha comportato per lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**", limitatamente all'Esercizio Finanziario **2022**, una maggiore entrata, pari ad **€ 2.000.000,00**.

La variazione in oggetto riguarda la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.03.32.16 "**MeerKat Plus (Referente: Direttore Scientifico)**", per euro 300.000,00, e la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.03.32.22 "**Fondo pluriennale SKA CTA 2022 (Referente: Direttore Scientifico)**", per euro 1.700.000,00, e il "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 0.04.08 della "**Struttura Tecnica della Direzione Scientifica**".

Nota del Direttore Scientifico dello "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ("**INAF**") del 10 marzo 2022, numero di protocollo 2776, titolo VI, classe 3.

2) Variazione, per maggiore entrata, per un importo di **€ 666.670,50** sul "**Conto**" 2.01.01. "**Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**", che finanzia una variazione, per maggiori spese, di pari importo sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**".

La predetta variazione viene proposta in relazione alla terza frazione del contributo ministeriale destinato ai progetti ammessi a finanziamento a seguito della emanazione del bando di sostegno ai "**Programmi di Ricerca di Rilevante Interesse Nazionale**" per l'anno **2017** ("**PRIN 2017**").

Il finanziamento coinvolge 8 progetti.

In particolare:

- il Decreto del "**Ministero della Istruzione, della Università e della Ricerca**" del 5 agosto 2019, numero 1580, prevede un contributo per il finanziamento di **7** progetti, che rientrano nel Settore "**ERC**" denominato "**P9**", ai quali partecipa, a vario titolo, anche lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**";
- il Decreto del "**Ministero della Istruzione, della Università e della Ricerca**" del 5 agosto 2019, numero 1581, prevede un contributo per il finanziamento di **1** progetto, che rientra nel Settore "**ERC**" denominato "**P10**", al quale partecipa anche lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**".

La variazione di bilancio, per una maggiore entrata, consegue, pertanto, alla previsione della erogazione, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 6, comma 6, del Decreto del "**Ministero della Istruzione, della Università e della Ricerca**" del 27 dicembre 2017, numero 3728, con il quale è stato emanato l'Avviso per l'ammissione ai Fondi destinati, per l'anno **2017**, ai "**Programmi di Ricerca di Rilevante Interesse Nazionale**", del **30%** del finanziamento complessivo stanziato per le predette finalità.

In particolare, le disposizioni contenute nel comma 6 del citato articolo 6 prevedono che *"...Il 30% del finanziamento viene erogato entro 60 giorni dall'acquisizione, da parte del Ministero, di apposita dichiarazione, resa dal legale rappresentante dell'Ateneo/Ente entro il 15° giorno successivo alla conclusione della prima annualità (su formato predisposto dallo stesso Ministero, ed esclusivamente per il tramite del sito <http://prin.miur.it>), che attesti il concreto sviluppo delle attività (con indicazione delle somme effettivamente spese al termine della prima annualità) e la regolarità delle procedure amministrative poste in essere..."*.

La variazione in oggetto riguarda la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.01.83.99 "**PRIN MUR 2017 - Direzione Scientifica (Referente: Direttore Scientifico)**" e il "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 0.04.07 della "**U.S.C. VII - Bandi competitivi**".

Nota del Direttore Scientifico dello "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ("**INAF**") del 9 marzo 2022, numero di protocollo 2693, titolo VI, classe 3.

3) Variazione, per una maggiore entrata, per un importo di **€ 180.000,00** sul "**Conto**" 2.01.01. "**Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**", che

finanzia una variazione, per maggiori spese, di importo pari ad € 32.258,00 sul "**Conto**" 1.01.01. "**Retribuzioni lorde**", ad € 10.457,00 sul "**Conto**" 1.01.02. "**Contributi sociali a carico dell'ente**", ad € 2.745,00 sul "**Conto**" 1.02.01. "**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente**", ad € 333,00 sul "**Conto**" 1.03.01. "**Acquisto di beni**", ad € 29.000,00 sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**", ad € 30.000,00 sul "**Conto**" 1.04.01. "**Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche**", ad € 25.650,00 sul "**Conto**" 1.04.02. "**Trasferimenti correnti a Famiglie**" e ad € 49.557,00 sul "**Conto**" 2.02.01. "**Beni materiali**".

La predetta variazione è conseguente alla previsione della riunione di avanzamento numero 2, programmata entro il corrente anno ai fini del monitoraggio delle attività previste dall'Accordo Attuativo numero 2021-14-HH.0, stipulato tra la "**Agenzia Spaziale Italiana**" ("**ASI**") e lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ("**INAF**"), ai fini della realizzazione del Progetto dal titolo "**GALILEO for Science 2.0 (G4S 2.0)**", e riguarda la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.04.01.03 "**GALILEO for Science 2.0 (G4S 2.0) (Referente: David Lucchesi) - Accordo Attuativo n. 2021-14-HH.0 dell'Accordo Quadro ASI-INAF n. 2016-21-H.00**" e il "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 1.20 dello "**Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali**" ("**IAPS**") di Roma.

Nota dello "**Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali**" ("**IAPS**") di Roma del 7 marzo 2022, numero di protocollo 641.

4) Variazione, per una maggiore entrata, per un importo di € **135.000,00** sul "**Conto**" 2.01.05. "**Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo**", che finanzia una variazione, per maggiori spese, di importo pari ad € 5.000,00 sul "**Conto**" 1.01.01. "**Retribuzioni lorde**", ad € 6.000,00 sul "**Conto**" 1.03.01. "**Acquisto di beni**", ad € 11.000,00 sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**" e ad € 113.000,00 sul "**Conto**" 1.04.01. "**Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche**".

La predetta variazione è conseguente al perfezionamento della "**Milestone**" denominata "**Progress (MS-1)**", che disciplina il monitoraggio delle attività previste dal Contratto ESA numero 4000135016/21/NL/KML/RK, stipulato tra la "**European Space Agency**" ("**ESA**") e lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ai fini della

realizzazione del Progetto dal titolo "**European QCM: Bridging from Technical Development to Commercialisation**", e riguarda la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.04.62.03 "**European QCM: Bridging from Technical Development to Commercialisation (Referente: Ernesto Palomba) - ESA Contract numero 4000135016/21/NL/KML/RK**" e il "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 1.20 dello "**Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali**" ("**IAPS**") di Roma. Nota dello "**Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali**" ("**IAPS**") di Roma del 9 marzo 2022, numero di protocollo 666.

5) Variazione, per maggiore entrata, per un importo di € 500.000,00 sul "**Conto**" 2.01.01. "**Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**", che finanzia una variazione, per maggiori spese, di importo pari ad € 223.050,00 sul "**Conto**" 1.01.01. "**Retribuzioni lorde**", ad € 18.200,00 sul "**Conto**" 1.01.02. "**Contributi sociali a carico dell'ente**", ad € 6.900,00 sul "**Conto**" 1.02.01. "**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente**", ad € 11.350,00 sul "**Conto**" 1.03.01. "**Acquisto di beni**", ad € 160.000,00 sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**", ad € 72.500,00 sul "**Conto**" 1.04.02. "**Trasferimenti correnti a Famiglie**" e ad € 8.000,00 sul "**Conto**" 2.02.01. "**Beni materiali**".

La predetta variazione è conseguente alla previsione delle riunioni di avanzamento numeri 7, 8 e 9, programmate entro il corrente anno ai fini del monitoraggio delle attività previste dallo "**Addendum**" numero 2018-24-HH.1-2022 all'Accordo Attuativo numero 2018-24-HH.0, stipulato, nel mese di febbraio del corrente anno, tra la "**Agenzia Spaziale Italiana**" ("**ASI**") e lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ("**INAF**"), ai fini della realizzazione del Progetto dal titolo "**Partecipazione Italiana al Gaia DPAC: operazioni e attività di analisi dati**", e riguarda la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.04.05.01 "**Missione GAIA (Referente: Mario Gilberto Lattanzi) - Partecipazione Italiana al DPAC - attività e analisi dati: Accordo attuativo ASI-INAF numero 2018-24-HH.0**" e il "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 1.01 dello "**Osservatorio Astrofisico di Torino**".

Nota dello "**Osservatorio Astrofisico di Torino**" dell'8 marzo 2022, numero di protocollo 562.

6) Prelievo dai Fondi "**Accantonamento Fondi per Nuove assunzioni ai sensi**

del DM 802" e "Accantonamento Fondi per Nuove assunzioni ai sensi del DM 614", per un importo di € 477.625,00, contabilizzato:

PARTE I - ENTRATA:

- in diminuzione, per un importo di € 477.625,00, nella Voce "Entrate", sul "Conto" 2.01.01. "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche", "Funzione Obiettivo" 1.09.01 "Fondi da assegnare", del "Centro di Responsabilità Amministrativa" 0.01.05 dello "Ufficio I - Settore V - Gestione del Trattamento Fiscale";
- in aumento, per un importo di € 446.747,15, nella Voce "Entrate", sul "Conto" 2.01.01. "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche", "Funzione Obiettivo" 1.08.01.01 "Gestione Risorse Umane - Personale Dipendente TI", del "Centro di Responsabilità Amministrativa" 0.01.05 dello "Ufficio I - Settore V Gestione del Trattamento Fiscale";
- in aumento, per un importo di € 30.877,85, nella Voce "Entrate", sul "Conto" 2.01.01. "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche", "Funzione Obiettivo" 1.08.01.04 "Gestione Risorse Umane - Fine Rapporto di Lavoro", del "Centro di Responsabilità Amministrativa" 0.01.05 dello "Ufficio I - Settore V Gestione del Trattamento Fiscale".

PARTE II - USCITE:

- in diminuzione, per un importo di € 477.625,00, nella Voce "Uscite", sul "Conto" 1.10.01. "Fondi di riserva e altri accantonamenti", "Funzione Obiettivo" 1.09.01 "Fondi da assegnare", del "Centro di Responsabilità Amministrativa" 0.01.05 dello "Ufficio I - Settore V - Gestione del Trattamento Fiscale";
- in aumento, nella Voce "Uscite", per un importo di € 337.440,16, sul "Conto" 1.01.01. "Retribuzioni lorde", per € 80.624,58, sul "Conto" 1.01.02. "Contributi sociali a carico dell'ente" e per € 28.682,41, sul "Conto" 1.02.01. "Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente", "Funzione Obiettivo" 1.08.01.01 "Gestione Risorse Umane - Personale Dipendente TI", del "Centro di Responsabilità Amministrativa" 0.01.05 dello "Ufficio I - Settore V Gestione del Trattamento Fiscale";
- in aumento, per un importo di € 30.877,85, nella Voce "Uscite", sul "Conto"

1.01.02. **"Contributi sociali a carico dell'ente", "Funzione Obiettivo"**
1.08.01.04 **"Gestione Risorse Umane - Fine Rapporto di Lavoro"**, del
"Centro di Responsabilità Amministrativa" 0.01.05 dello
"Ufficio I - Settore V Gestione del Trattamento Fiscale".

La predetta variazione è stata espressamente richiesta dal Dirigente Responsabile dell'Ufficio I **"Gestione delle Risorse Umane"** della **"Amministrazione Centrale"** dell'Ente, al fine di trasferire, mediante apposita variazione di bilancio, l'importo di **€ 237.028,56**, iscritto nel **"Conto"** 1.10.01.99.999.08 **"Accantonamento Fondi per Nuove assunzioni ai sensi del DM 802"**, e l'importo di **€ 240.596,44**, iscritto nel **"Conto"** 1.10.01.99.999.07 **"Accantonamento Fondi per Nuove assunzioni ai sensi del DM 614"**, ai pertinenti capitoli di bilancio ai fini dell'assunzione dei relativi impegni di spesa, per un importo complessivo pari ad **€ 477.625,00**, in attuazione di quanto disposto dal Consiglio di Amministrazione con la Delibera del 16 marzo 2022, numero 19.

In particolare, con la predetta Delibera il Consiglio di Amministrazione:

- all'articolo 1, ha approvato **"...le "Linee Guida per l'utilizzo della rimanente parte delle risorse assegnate all'Ente con i Decreti Ministeriali del 29 ottobre 2020, numero 802, e del 19 maggio 2021, numero 614, da destinare al reclutamento, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e regime di impegno a tempo pieno, di personale da inquadrare nel Primo e nel Secondo Livello Professionale dei Profili di Ricercatore e di Tecnologo"**, come predisposte dal Dottore **Marco TAVANI**, nella sua qualità di Presidente dello **"Istituto Nazionale di Astrofisica"**, e allegate alla presente Delibera per formarne parte integrante (Allegato numero 1), che prevedono la copertura di **20** posti complessivi, così articolati:
 - **10** posti di **"Dirigente di Ricerca"**, Primo Livello Professionale;
 - **2** posti di **"Dirigente Tecnologo"**, Primo Livello Professionale;
 - **5** posti di **"Primo Ricercatore"**, Secondo Livello Professionale;
 - **3** posti di **"Primo Tecnologo"**, Secondo Livello Professionale...";
- all'articolo 8, ha fissato **"...le date delle assunzioni in servizio, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, delle unità di personale indicate nelle "Linee Guida" approvate ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1 della presente Delibera, pari complessivamente a 20, nel modo seguente:**

- *assunzione in servizio dei candidati utilmente collocati nella "graduatoria finale di merito" del concorso pubblico, per titoli ed esami, indetto per la iniziale copertura di quattro posti di "Primo Tecnologo", Secondo Livello Professionale, come indicata nei precedenti articoli 2 e 3: 16 aprile 2022;*
- *eventuale assunzione in servizio dei candidati utilmente collocati nella "graduatoria finale di merito" del concorso pubblico, per soli titoli, indetto per la iniziale copertura di un posto di "Dirigente di Ricerca", Primo Livello Professionale, per le esigenze della "Macroarea 3", e assunzione in servizio dei vincitori delle nuove procedure concorsuali "aperte" che verranno attivate ed espletate per la copertura di posti di "Primo Ricercatore", di "Dirigente di Ricerca" e di "Dirigente Tecnologo": 1° novembre 2022...";*
- *all'articolo 9, ha deciso di "...utilizzare, per le finalità indicate nelle "Linee Guida" approvate ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1 della presente Delibera, sia:*
 - a) *la parte non ancora impegnata delle risorse che il Ministero della Università e della Ricerca ha assegnato all'Ente con il Decreto Ministeriale del 19 maggio 2021, numero 614, che ammonta ad **Euro 1.020.611,00**;*
 - b) *la parte non ancora impegnata delle risorse che il Ministero della Università e della Ricerca ha assegnato all'Ente con il Decreto Ministeriale del 29 ottobre 2020, numero 802, che ammonta ad **Euro 1.005.476,00**,*

*per un importo complessivo di **Euro 2.026.087,00**, atteso che sia le risorse di cui alla precedente lettera a) che quelle di cui alla precedente lettera b) possono essere impiegate anche per il reclutamento di "Primi Ricercatori" e "Primi Tecnologi", Secondo Livello Professionale, e di "Dirigenti di Ricerca" e "Dirigenti Tecnologi", Primo Livello Professionale...";*
- *all'articolo 10, ha autorizzato "...la spesa prevista per l'assunzione in servizio di ruolo con rapporto di lavoro a tempo indeterminato delle unità di personale da reclutare, in parte, mediante lo scorrimento delle "graduatorie finali di merito" ancora in corso di validità legale di procedure concorsuali "aperte" e,*

in parte, mediante l'attivazione di nuove procedure concorsuali "aperte", pari complessivamente a **20**, che trova:

- a) *la sua copertura finanziaria, per il periodo compreso tra il **16 aprile 2022 e il 31 dicembre 2022** e per un importo stimato in **Euro 180.625,00**, sulle rimanenti risorse assegnate all'Ente dal Ministero della Università e della Ricerca con i Decreti Ministeriali del 29 ottobre 2020, numero 802, e del 19 maggio 2021, numero 614, che sono state accantonate in appositi "Fondi" del Bilancio Annuale di Previsione dello "Istituto Nazionale di Astrofisica" per l'Esercizio Finanziario 2022, approvato dal Consiglio di Amministrazione con la Delibera del 30 dicembre 2021, numero 82*
 - b) *la sua copertura finanziaria, per il periodo compreso tra il **1° novembre 2022 e il 31 dicembre 2022** e per un importo stimato in **Euro 297.000,00**, sulle rimanenti risorse assegnate all'Ente dal Ministero della Università e della Ricerca con i Decreti Ministeriali del 29 ottobre 2020, numero 802, e del 19 maggio 2021, numero 614, che sono state accantonate in appositi "Fondi" del Bilancio Annuale di Previsione dello "Istituto Nazionale di Astrofisica" per l'Esercizio Finanziario 2022, approvato dal Consiglio di Amministrazione con la Delibera del 30 dicembre 2021, numero 82;*
 - c) *la sua copertura finanziaria annuale a regime, per un importo stimato in **Euro 2.035.000,00**, sui pertinenti capitoli di spesa dei Bilanci Annuali di Previsione dello "Istituto Nazionale di Astrofisica" relativi agli Esercizi Finanziari successivi, fermo restando che, a decorrere dall'Esercizio Finanziario 2023, la differenza, pari ad **Euro 8.913,00**, tra la spesa a regime, pari ad **Euro 2.035.000,00**, e le risorse ministeriali utilizzate per le predette finalità, come specificate nelle precedenti lettere a) e b), pari ad **Euro 2.026.087,00**, dovrà essere garantita mediante l'utilizzo della "assegnazione ordinaria"..."*;
- all'articolo 11, ha "... autorizzato il Direttore Generale:
 - *a predisporre le necessarie variazioni di bilancio, per garantire, prima dello scorrimento delle "graduatorie finali di merito" in corso di validità legale di procedure concorsuali "aperte" già concluse e della*

*emanazione dei bandi di concorso per l'attivazione di nuove procedure concorsuali "aperte", la copertura finanziaria della spesa indicata nelle lettere a) e b) del precedente articolo 10, da sottoporre all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, per l'acquisizione del prescritto parere, e del Consiglio di Amministrazione, per la loro approvazione, nella seduta programmata per il **24 marzo 2022**;*

- *a predisporre, in una fase immediatamente successiva, tutti gli atti diretti a perfezionare, con la massima tempestività, lo scorrimento delle "graduatorie finali di merito" in corso di validità legale di procedure concorsuali "aperte" già concluse e l'attivazione e l'espletamento di nuove procedure concorsuali "aperte", nel rispetto di quanto previsto dalle "Linee Guida" approvate ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1 della presente Delibera, al fine di garantire l'assunzione in servizio delle **20** unità di personale da reclutare secondo le tempistiche specificate nelle premesse e nell'articolo 8 della presente Delibera..."*

Nota del Dirigente Responsabile dell'Ufficio I "**Gestione delle Risorse Umane**" della "**Amministrazione Centrale**" dell'Ente del 17 marzo 2022, numero di protocollo 3436.

Roma, 18 marzo 2022

IL DIRETTORE GENERALE
Dottore Gaetano TELESIO
(firmata digitalmente)

A. Parisi