

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 quattro.

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

1) Variazione, per una maggiore entrata, per un importo di € **250.000,00** sul "**Conto**" 2.01.01. "**Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**", che finanzia una variazione, per maggiori spese, di importo pari ad € 126.737,00 sul "**Conto**" 1.01.01. "**Retribuzioni lorde**", ad € 18.423,00 sul "**Conto**" 1.01.02. "**Contributi sociali a carico dell'ente**", ad € 4.840,00 sul "**Conto**" 1.02.01. "**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente**", ad € 4.000,00 sul "**Conto**" 1.03.01. "**Acquisto di beni**", ad € 26.000,00 sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**", ad € 40.000,00 sul "**Conto**" 1.04.02. "**Trasferimenti correnti a Famiglie**", e ad € 30.000,00 sul "**Conto**" 2.02.01. "**Beni materiali**".

La predetta variazione è conseguente sia al perfezionamento della riunione di avanzamento numero 5 che alla previsione della riunione di avanzamento numero 6, programmata entro il corrente anno, ai fini del monitoraggio delle attività previste dallo "**Addendum**" numero 2018-8-HH.1-2022 all'Accordo Attuativo numero 2018-8-HH.0, stipulato, il 23 febbraio 2022, tra la "**Agenzia Spaziale Italiana**" ("**ASI**") e lo "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ("**INAF**") ai fini della realizzazione del Progetto dal titolo "**Partecipazione scientifica alla missione BepiColombo SERENA fase E1**", e riguarda la "**Funzione Obiettivo**" 1.05.04.29.07 "**BepiColombo SERENA Fase E1 (Referente: Stefano Orsini): Accordo Attuativo numero 2018-8-HH.0 - Partecipazione scientifica alla missione**" 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 20 giugno 2022, numero di protocollo 1655.**

2) Variazione, per una maggiore entrata, per un importo di € 100.294,49 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 € 70.967,49 sul "Conto" 1.01.01. "Retribuzioni lorde", ad € 23.277,00 sul "Conto" 1.01.02. "Contributi sociali a carico dell'ente" e ad € 6.050,00 sul "Conto" 1.02.01. "Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente".

La predetta variazione è conseguente alla erogazione della **"quota finale"** del finanziamento (importo già incamerato dall'Istituto Cassiere con sospeso del 23 maggio 2022, numero 207), previsto dal Contratto **"Horizon 2020"** numero 785257, stipulato tra la **"Research Executive Agency" ("REA")**, in forza di delega conferita dalla **"Commissione Europea"** e numerosi Enti di Ricerca, tra i quali figura anche lo **"Istituto Nazionale di Astrofisica"**, ai fini della realizzazione del Progetto dal titolo **"2-3SST2016"**, e riguarda la **"Funzione Obiettivo" 1.05.02.10.34 "HORIZON2020: 2-3SST2016 Agreement 785257 (Referente Germano Bianchi)"** e il **"Centro di Responsabilità Amministrativa" 1.19 dello "IRA - Istituto di Radioastronomia"**, che ha Sede a Bologna.

Nota dello **"Istituto di Radioastronomia" ("IRA") di Bologna del 31 maggio 2022, numero di protocollo 1157.**

3) Prelievo dal Fondo di Riserva per un importo di € 147.000,00, contabilizzato:

- **in diminuzione, per un importo di € 147.000,00, 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" 0.02.01 "Ufficio II, Settore I Bilancio";**
- **in aumento, per un importo di € 115.000,00, nella Voce "Uscite", sul "Conto" 1.03.02. "Acquisto di servizi", "Funzione Obiettivo" 1.06.03.02 "Radiotelescopio Medicina", del "Centro di Responsabilità**

Amministrativa" 1.19 dello "**IRA - Istituto di Radioastronomia**", che ha Sede a Bologna;

- **in aumento**, per un importo di € **32.000,00**, nella Voce "**Uscite**", sul "**Conto**" 1.03.02. "**Acquisto di servizi**", "**Funzione Obiettivo**" 1.06.03.03 "**Radiotelescopio Noto**", del "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 1.19 dello "**IRA - Istituto di Radioastronomia**", che ha Sede a Bologna.

La predetta variazione è motivata dalla necessità di garantire la copertura finanziaria degli incrementi dei costi dell'energia elettrica stimati sia per la "**Stazione Radioastronomica di Medicina**" che per la "**Stazione Radioastronomica di Noto**".

Le maggiori spese non erano previste, né quantificabili, in sede di predisposizione del Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2022, in quanto sono destinate a soddisfare esigenze sopravvenute, strettamente connesse alla notevole lievitazione dei costi della energia elettrica provocati dalla recente crisi politica internazionale.

Nota dello "**Istituto di Radioastronomia**" ("**IRA**") di Bologna del 14 giugno 2022, numero di protocollo 1240.

4) Storni di bilancio per un importo di € **1.500.000,00**, contabilizzati:

- **in diminuzione**, nella Voce "**Uscite**", per € **315.000,00** sul "**Conto**" 2.02.01 "**Beni materiali**" e per € **1.185.000,00** sul "**Conto**" 2.02.03 "**Beni immateriali**", "**Funzione Obiettivo**" 1.02.03.13 "**Lavori Pubblici anno 2021**", del "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 0.00.01 dei "**Servizi di Staff al Direttore Generale**";
- **in aumento**, nella Voce "**Uscite**", per € **315.000,00** sul "**Conto**" 2.02.01 "**Beni materiali**" e per € **1.185.000,00** sul "**Conto**" 2.02.03 "**Beni immateriali**", "**Funzione Obiettivo**" 1.02.03.14 "**Lavori Pubblici anno 2022**", del "**Centro di Responsabilità Amministrativa**" 0.00.01 dei "**Servizi di Staff al Direttore Generale**".

I predetti storni sono motivati dalla necessità di garantire la copertura finanziaria del "**Programma dei Lavori Pubblici**" per il Triennio **2022-2024** e dello annesso "**Elenco dei Lavori**" per l'anno **2022**, in attuazione di quanto stabilito dalla Delibera

del 25 maggio 2022, numero 45, con la quale il Consiglio di Amministrazione ha, tra l'altro:

- adottato lo "...**Schema**" del **"Programma dei Lavori Pubblici"** dello **"Istituto Nazionale di Astrofisica"** per il Triennio **2022-2024**, con l'annesso **"Elenco dei Lavori"** per l'anno **2022**, nel quale sono stati riportati sia gli interventi edili urgenti già finanziati nel corso dell'anno **2022** con oneri a carico del Bilancio che gli interventi edili ed impiantistici già richiesti, esaminati e ammessi a finanziamento nell'anno **2021**, come predisposto dal **"Tavolo Tecnico Permanente in materia di Patrimonio Immobiliare, ivi comprese le Grandi Attrezzature Scientifiche, e di Lavori Pubblici"**...";
- autorizzato il Direttore Generale a "...predisporre, con l'ausilio del **"Tavolo Tecnico Permanente in materia di Patrimonio Immobiliare, ivi comprese le Grandi Attrezzature Scientifiche, e di Lavori Pubblici"** e del Settore **"Bilancio"** dell'Ufficio **"Gestione Bilancio, Contratti e Appalti"** della **"Amministrazione Centrale"**, la conseguente variazione di bilancio, mediante il trasferimento, nell'ambito del **"Centro di Responsabilità Amministrativa"** 0.00.01 **"Servizi di Staff al Direttore Generale"**, di un importo pari ad € **1.500.000,00** dalla **"Funzione Obiettivo"** 1.02.03.12 denominata **"Lavori Pubblici anno 2021"** ad una nuova **"Funzione Obiettivo"**, denominata **"Lavori Pubblici anno 2022"**, da sottoporre all'esame del Collegio dei Revisori, per l'acquisizione del prescritto parere, e del Consiglio di Amministrazione, per la sua approvazione...".

Come già detto in precedenza, la presente variazione di bilancio è finalizzata alla definitiva approvazione, nella prossima seduta utile del Consiglio di Amministrazione, del **"Programma dei Lavori Pubblici"** per il Triennio **2022-2024** e dello annesso **"Elenco dei Lavori"** per l'anno **2022**.

Successivamente alla approvazione definitiva del **"Programma dei Lavori Pubblici"** dello **"Istituto Nazionale di Astrofisica"** per il Triennio **2022-2024**, e, in particolare, dello annesso **"Elenco dei Lavori"** per l'anno **2022**, sarà possibile procedere anche al trasferimento delle risorse alle **"Strutture di Ricerca"** interessate.

Nota del Direttore Generale dello "**Istituto Nazionale di Astrofisica**" ("**INAF**") del 27 giugno 2022, numero di protocollo 10293, titolo VI, classe 3, e, al riguardo, si fa espresso rinvio alla Relazione del 24 giugno 2022, numero di protocollo 10176, predisposta dal "**Tavolo Tecnico Permanente in materia di Patrimonio Immobiliare, ivi comprese le Grandi Attrezzature Scientifiche, e di Lavori Pubblici**" ed allegata alla predetta nota, che descrive, nel dettaglio, la "**Proposta di variazione di bilancio per l'attuazione del "Programma dei Lavori Pubblici" per il Triennio 2022-2024 e dello "Elenco dei Lavori" per l'anno 2022**".

Roma, 30 giugno 2022

IL DIRETTORE GENERALE
Dottore Gaetano TELESIO
(firmata digitalmente)

A. Parisi