Prospetto di calcolo delle spese generali 2016 da imputare nella rendicontazione dei progetti "Industria 2015"

SPESE GENERALI AZIENDALI (A)

Capitoli di bilancio	Capitoli di bilancio	Totale Pagamenti anno 2016	Importi elegibili anno 2016	Note
Capitoli di bilancio	**Spese per il personale indiretto**			
---	Spese personale amministrativo (*al netto delle spese del personale dipendente con oneri a carico di specifici finanziamenti*)	411.177.119,39	30.576.033,97	(1)
11037	Trattamento di fine servizio per il personale a tempo indeterminato	16.561.247,78	1.314.963,07	(2)
11038	Trattamento di fine rapporto per il personale a tempo indeterminato	584.445,58	46.404,98	(2)
11039	Liquidazione buoni fruttiferi postali per il TFR del personale iscritto INPS	7.000,00	555,80	(2)
11040	Trattamento di fine rapporto per il personale a tempo determinato	1.302.810,50	103.443,15	(2)
11041	Trasferimento TFR del personale comandato a tempo indeterminato	4.334,03	344,12	(2)
13078	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	634.414,66	284,17	(4)
13086	Servizi da agenzie di lavoro interinale	109.148,57	0,00	(4)
13087	Collaborazioni coordinate e a progetto	5.865.597,25	74.305,03	(3)
31002	Liquidazione Polizza INA ASSITALIA n. 9.003.583 (personale ex INSEAN)	568.819,82	45.164,29	(2)
	Totale spese per il personale indiretto	*436.814.937,58*	*32.161.498,58*	
Capitoli di bilancio	**Spese di funzionalità ambientale**			
13004	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	194.416,12	194.416,12	
13046	Energia elettrica	18.339.724,12	18.339.724,12	
13047	Acqua	888.106,68	888.106,68	
13048	Gas	3.540.005,13	3.540.005,13	
13049	Spese di condominio	1.648.201,54	1.648.201,54	
13088	Vigilanza	6.268.374,11	6.268.374,11	
13089	Pulizia	8.816.923,57	8.816.923,57	
13090	Servizi di lavanderia	27.936,50	27.936,50	
13091	Trasporti, traslochi e facchinaggio	530.978,72	530.978,72	
13092	Acquisto di buoni taxi	38.313,15	38.313,15	
13094	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	582.309,41	10.184,40	(4)
13112	Giardinaggio	473.019,57	473.019,57	
	Totale spese di funzionalità ambientale	*41.348.308,62*	*40.776.183,61*	
Capitoli di bilancio	**Spese di funzionalità operativa**			
10006	Premi di assicurazione su beni mobili	173.396,01	173.396,01	
10007	Premi di assicurazione su beni immobili	15.652,70	15.652,70	
10008	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	196.358,48	196.358,48	
10009	Premi di assicurazione contro i danni	111.236,30	111.236,30	
13001	Giornali e riviste	59.166,74	59.166,74	
13002	Pubblicazioni	961.830,84	961.830,84	
13003	Carta, cancelleria e stampati	747.382,87	747.382,87	
13005	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	114.719,28	114.719,28	
13006	Carburanti, combustibili e lubrificanti per altri mezzi di trasporto stradali	74.753,25	74.753,25	
13007	Carburanti, combustibili e lubrificanti per natanti, imbarcazioni e velivoli	683.531,49	683.531,49	
13010	Accessori per uffici e alloggi	45.129,37	45.129,37	
13011	Materiale informatico	863.104,12	863.104,12	
13015	Generi alimentari	16.327,88	16.327,88	
13016	Stampati specialistici	162.101,96	162.101,96	
13017	Aitri beni e materiali di consumo	7.684.801,28	7.684.801,28	
13043	Canoni di telefonia fissa	540.161,53	540.161,53	
13044	Canoni di telefonia mobile	780.684,42	780.684,42	
13045	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	2.026.508,49	2.026.508,49	
13050	Utenze e canoni per altri servizi	151.662,02	151.662,02	
13052	Noleggi di autovetture	208.209,49	208.209,49	
13056	Noleggi di altri mezzi di trasporto stradali	66.458,18	66.458,18	
13063	Leasing operativo di autovetture	10.110,51	10.110,51	
13064	Leasing operativo di altri mezzi di trasporto stradale	53.404,27	53.404,27	
13068	Manutenzione ordinaria e riparazioni di autovetture	22.497,13	22.497,13	
13069	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri mezzi di trasporto stradale	56.429,95	56.429,95	
13080	Interpretariato e traduzioni	95.829,55	0,00	(4)
13081	Perizie	11.851,14	0,00	(4)
13082	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	94.804,94	11.343,62	(4)
13083	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	21.457.613,61	0,00	(4)
13085	Altre prestazioni professionali e specialistiche	6.803.649,33	2.306.236,24	(4)
13093	Stampa e rilegatura di pubblicazioni	532.606,29	76.932,52	(5)
13096	Pubblicazione bandi di gara	108.743,77	108.743,77	
13097	Spese postali e telegrafiche	410.113,54	410.113,54	
13103	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestone e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web	321.286,96	253,76	(4)
13104	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	1.042.392,81	1.042.392,81	
13105	Servizi per la gestione documentale	53.393,74	53.393,74	
13106	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	309.674,58	82.923,89	(4)
13108	Quote di iscrizione ad associazioni	980.612,91	38.448,00	(4)
13115	Altri servizi non altrimenti classificabili	990.837,99	990.837,99	
22024	Materiale bibliografico	1.834.768,34	1.834.768,34	
	Totale spese di funzionalità operativa	*50.873.798,06*	*22.782.006,78*	
Capitoli di bilancio	**Spese di assistenza al personale**			
11024	Benefici di natura assistenziale e sociale	4.629.240,11	4.629.240,11	
11025	Buoni pasto	10.397.016,69	10.397.016,69	
11027	Altre spese per il personale	68.699,57	68.699,57	
13095	Mensa	177.927,57	177.927,57	
13008	Equipaggiamento	950.834,28	950.834,28	
13009	Vestiario	48.931,59	48.931,59	
	Totale spese di assistenza al personale	*16.272.649,81*	*16.272.649,81*	
Capitoli di bilancio	**Spese di funzionalità organizzativa**			
13027	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	377.351,76	377.351,76	
13028	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	140.848,42	140.848,42	
13029	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	141.856,85	141.856,85	
13036	Rimborso spese agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'ente	7.744,47	7.744,47	
13079	Esperti per commissioni, comitati e consigli	67.022,32	67.022,32	
13110	Spese per funzionamento dei Panel di Valutazione	203.119,25	203.119,25	
	Totale spese di funzionalità organizzativa	*937.943,07*	*937.943,07*	
Capitoli di bilancio	**Spese per il trasporto, vitto, alloggio e diarie del personale in missione**			
13030	Missioni del personale dipendente	2.503.595,90	198.785,51	(2)
13031	Missioni del personale non soggette ai limiti di spesa	10.366.216,55	823.077,59	(2)
13033	Spese di trasferta del personale associato	912.293,67	912.293,67	
13035	Mobilita' internazionale di ricercatori	1.110.617,55	1.110.617,55	
	Totale spese per il trasporto, vitto, alloggio e diarie del personale in missione	*14.892.723,67*	*3.044.774,32*	

Prospetto di calcolo delle spese generali 2016 da imputare nella rendicontazione dei progetti "Industria 2015"

Capitoli di bilancio		Totale Pagamenti anno 2016	Importi elegibili anno 2016	Note
Capitoli di bilancio	**Spese per corsi, congressi, mostre e fiere**			
13038	Spese per l'organizzazione di convegni	2.144.440,20	2.144.440,20	
13039	Spese per la partecipazione a convegni	189.242,52	189.242,52	
13040	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche	365.648,73	365.648,73	
13041	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	71.063,00	71.063,00	
13042	Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale	331.013,44	331.013,44	
13113	Spese per l'organizzazione di corsi di formazione	253.094,87	253.094,87	
	Totale spese per corsi, congressi, mostre e fiere	*3.354.502,76*	*3.354.502,76*	
Capitoli di bilancio	**Spese generali inerenti ad immobili ed impianti generali**			
13076	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di proprieta'	4.314.172,37	4.314.172,37	
13077	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso	641.469,82	641.469,82	
14015	Trasferimenti correnti a imprese partecipate	2.088.600,80	1.909.122,00	(6)
22019	Manutenzione straordinaria fabbricati istituzionali	1.943.258,74	1.943.258,74	
22021	Manutenzione straordinaria fabbricati industriali e costruzioni leggere	11.150,80	11.150,80	
22023	Manutenzione straordinaria fabbricati rurali	0,00	0,00	
22027	Manutenzione straordinaria immobili in locazione, in comodato o in uso	140.971,46	140.971,46	
22028	Ripristino ed adattamento immobili in locazione, in comodato o in uso	3.768.136,20	3.768.136,20	
	Totale spese generali inerenti ad immobili ed impianti generali	*12.907.760,19*	*12.728.281,39*	
Capitoli di bilancio	**Spese per la manutenzione della strumentazione e delle attrezzature di ricerca e sviluppo**			
13073	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	3.803.691,09	3.803.691,09	
13074	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	4.387.992,17	4.387.992,17	
13075	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	120.467,06	120.467,06	
13102	Gestione e manutenzione applicazioni	660.155,19	660.155,19	
	Totale spese per la manutenzione della strumentazione e delle attrezzature di ricerca e sviluppo	*8.972.305,51*	*8.972.305,51*	
	Totale spese generali aziendali ***(Totale A)***	**586.374.929,27**	**141.030.145,83**	

COSTO DEL PERSONALE AZIENDALE (B)

Capitoli di bilancio		Totale Pagamenti anno 2016	Pagamenti anno 2016 considerati	Note
Capitoli di bilancio	**Spese per il personale diretto** ***(al netto di quanto già imputato alle spese generali aziendali ed al netto delle spese del personale dipendente con oneri a carico di specifici finanziamenti)***			
11001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	730.691,60	730.691,60	
11002	Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo indeterminato	257.768.600,07	257.768.600,07	
11003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	1.784.362,76	1.784.362,76	
11004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	30.661.198,16	30.661.198,16	
11005	Compensi incentivanti di cui all'art. 28, comma 4, D.P.R. 568/'87 corrisposti al personale a tempo indeterminato	539.724,87	539.724,87	
11006	Compensi per prestazioni professionali rientranti in specifiche disposizioni di legge corrisposti al personale a tempo indeterminato	58.729,72	58.729,72	
11008	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato / fonti interne	0,00	0,00	
11010	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato / tipo privatistico	0,00	0,00	
11011	Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato da fonti interne	3.706.746,21	3.706.746,21	
11013	Stipendi ed assegni fissi per il personale assunto con contratto di tipo privatistico	12.626.372,54	12.626.372,54	
11015	Straordinario per il personale a tempo determinato/Fonti interne	40.862,55	40.862,55	
11017	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti interne	657.755,40	657.755,40	
11020	Compensi incentivanti di cui all'art. 28, comma 4, D.P.R. 568/'87 corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti interne	3.730,07	3.730,07	
11021	Compensi per prestazioni professionali rientranti in specifiche disposizioni di legge corrisposti al personale a tempo determinto/Fonti interne	5.318,40	5.318,40	
11028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	71.678.771,30	71.678.771,30	
11029	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato/ Fonti interne	1.053.398,20	1.053.398,20	
11031	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato/ Tipo Privatistico	2.914.658,44	2.914.658,44	
11032	Imposte, contributi previdenziali a carico ente	24.392,16	24.392,16	
11033	Assegni familiari corrisposti a personale a tempo indeterminato	820.881,30	820.881,30	
11034	Assegni familiari corrisposti a personale a tempo determinato/Fonti interne	12.395,25	12.395,25	
12002	Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo indeterminato	24.796.138,49	0,00	(7)
12003	Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato / Fonti interne	335.253,63	0,00	(7)
12005	Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato con contratto di tipo privatistico	957.138,27	0,00	(7)
	Totale spese per il personale diretto	*411.177.119,39*	*385.088.589,00*	
	di cui per personale "diretto"		***354.512.555,03***	
	di cui per personale "indiretto" *(riportato nella prima riga del prospetto)*		*30.576.033,97*	
Capitoli di bilancio	**Spese per il personale non dipendente con contratto di co.co.co (al netto di quello già imputato a spese generali)**			
11014	Retribuzioni degli operai agricoli a tempo determinato	139.202,35	128.066,16	(8)
13087	Collaborazioni coordinate e a progetto	5.865.597,25	5.322.044,44	(9)
	Totale spese per il personale non dipendente con contratto di co.co.co	*6.004.799,60*	*5.450.110,60*	
	Totale costo personale aziendale = totale spese per il personale "diretto" + personale non dipendente co.co.co. ***(Totale B)***		**359.962.665,64**	

Incidenza delle spese generali	***(Totale A / Totale B)***	**39,2%**

(1) Importo elegibile corrispondente agli emolumenti erogati nell'esercizio 2016 al personale dipendente del ruolo amministrativo e comprensivo degli oneri a carico dell'Ente con esclusione dell'IRAP. Il dettaglio complessivo degli emolumenti e degli oneri connessi è riportato nella colonna "Pagamenti anno 2016 considerati" del paragrafo relativo alle Spese per il personale diretto.

(2) Spesa elegibile proporzionale alle spese per il personale indiretto (personale amministrativo). L'incidenza di queste spese è pari al 7,94% del totale.

(3) Spese elegibili limitatamente ai compensi corrisposti dalla S.A.C. al netto dell'IRAP

(4) Spese elegibili limitatamente a quelle sostenute dalla S.A.C.

(5) Importi elegibili pari alle spese pagate nell'esercizio al netto delle entrate riscosse correlate per vendita di pubblicazioni pari ad euro 43,617,17

(6) Spesa elegibile per l'importo relativo alla convenzione GARR ed RFX, che si configurano come partecipazione alle spese di struttura e di utilizzo delle infrastrutture

(7) Spesa non elegibile

(8) Importo al netto dell'IRAP (spesa non elegibile)

(9) Importo dei compensi pagati al netto dell'IRAP (spesa non elegibile) ed al netto delle somme pagate dalla S.A.C. di cui alla nota (3)

Certificazione

Visto il decreto 15 maggio 2012 del minstero dello Sviluppo Economico e in relazione ai progetti presentati dal CNR nell'ambito dei bandi "Industria 2015";

si certifica

che i dati esposti nella colonna "Totale Pagamenti 2016" della tabella di cui sopra corrispondono alle pertinenti voci del Consuntivo approvato per l'anno di riferimento.
In particolare si precisa che nella tabella "Spese generali aziendali" l'importo della voce "Spese del personale amministrativo" è un'elaborazione dell'Amministrazione dell'Ente e l'ammontare iscritto nella colonna "Importi elegibili anno 2016" è dato dall'ammontare degli emolumenti erogati al personale dipendente inquadrato nel ruolo amministrativo. Questo importo corrisponde al 8% del totale degli emolumenti erogati nel 2016 al tutto il personale dipendente dell'Ente.

Roma, li

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
IL PRESIDENTE