

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

Doc. XV
n. 278

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

CONSORZIO PER L'AREA DI RICERCA SCIENTIFICA
E TECNOLOGICA DI TRIESTE

(Esercizio 2003)

Comunicata alla Presidenza il 26 novembre 2004

ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

Doc. XV

n. 278

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

A L P A R L A M E N T O

*sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259*

**CONSORZIO PER L'AREA DI RICERCA SCIENTIFICA
E TECNOLOGICA DI TRIESTE**

(Esercizio 2003)

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 75/2004 del 19 novembre 2004	<i>Pag.</i>	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio per l'area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste per l'esercizio 2003	»	9

DOCUMENTI ALLEGATI*Esercizio 2003:*

Relazione del Presidente	»	55
Relazione del Collegio dei Revisori dei conti	»	117
Bilancio finanziario	»	127

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 75/2004.

LA CORTE DEI CONTI
IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 19 novembre 2004;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 9 giugno 1987, con il quale il Consorzio obbligatorio per l'impianto, la gestione e lo sviluppo dell'area per la ricerca scientifica e tecnologica nella provincia di Trieste (ora denominato « Consorzio per l'area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste ») è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo dell'Ente suddetto, relativo all'esercizio finanziario 2003, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio di revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Presidente di Sezione dottor Francesco Battini e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per l'esercizio 2003;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso

alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo — corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2003 — corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — del Consorzio per l'area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE

Francesco Battini

PRESIDENTE

Giuseppe David

Depositata in Segreteria il 24 novembre 2004.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE

(Avv. Vincenzina Azara)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUI RISULTATI DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA
GESTIONE FINANZIARIA PER L'ESERCIZIO 2003 DEL « CONSOR-
ZIO PER L'AREA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA DI TRIESTE »

S O M M A R I O

1. Premessa	<i>Pag.</i>	13
2. L'attività istituzionale	»	17
3. Risultati della gestione del 2003	»	21
3.1 Dati complessivi	»	21
3.2 Dati finanziari	»	23
3.2.1 Le entrate e le spese correnti	»	23
3.2.2 Il personale	»	25
3.2.3 Le entrate e le spese di conto capitale	»	26
3.2.4 La gestione dei residui e la gestione di cassa	»	27
4. La situazione amministrativa, il conto economico e la situazione patrimoniale	»	29
5. Conclusioni	»	32

1. Premessa

Al fine di tracciare un preliminare *identi-kit* dell'Ente (Consorzio per l'area scientifica e tecnologica di Trieste, o, più brevemente, Area *science-park*), si aggiornano in questa sede le notizie essenziali già fornite con le ultime relazioni (determinazioni n. 31/2003, del 13 giugno 2003, relativa alla gestione dell'esercizio 2001 - CdD, XIV legsl. Doc. XV, n. 167 - e n. 90/2003, del 19 dicembre 2003, avente ad oggetto la gestione del 2002 - CdD, XIV legsl. Doc. XV, n. 214 - ma con riferimento agli eventi istituzionali verificatisi sin quasi al termine del 2003).

La presente relazione verte sui risultati gestori del 2003 e tiene conto delle ulteriori novità verificatesi sino alla data della sua approvazione (19 novembre 2004).

L'Ente è soggetto al controllo della Corte dei conti a norma dell'art. 12 della legge n. 259 del 1958. La presenza del Magistrato della Corte, oltre che alle adunanze del Consiglio di amministrazione (ma egli può altresì assistere alle sedute della Giunta), alle riunioni del Collegio dei revisori consente preliminarmente di affermarne il corretto e puntuale funzionamento.

E' utile rammentare che:

- la struttura e le funzioni dell'Ente sono state riformulate con il decreto legislativo n. 381/99, che ne ha esteso l'attività a tutto il territorio regionale, consolidandone le proiezioni scientifiche sullo scenario nazionale ed internazionale, in relazione anche all'ingresso in Europa dei paesi dell'Est;
- l'Ente, che ha conservato la denominazione tradizionale di "Consorzio" pur avendone perduto le caratteristiche, ha conservato la personalità di diritto pubblico ed è sottoposto alla vigilanza del Ministero dell'istruzione, università e ricerca, che provvede anche alla erogazione del contributo ordinario di funzionamento;
- lo Statuto dell'Ente, approvato in data 22 febbraio 2002, ha individuato, specificandone le competenze, gli organi dell'Ente nel Presidente, nominato il 2 agosto 2002; in un Consiglio d'amministrazione, operativo dal 13 settembre 2002 ed in atto composto di 17 membri (è prevista la possibilità di integrazioni legate all'insediamento di "comprensori" del Parco scientifico in zone regionali; non sono però comprensori i Poli tecnologici operanti in province diverse ed affidati alla gestione di autonomi organismi); in una Giunta, che opera dal novembre 2002 su delega del Consiglio di amministrazione, ma che collabora anche, con qualche

rischio di duplicazione, alla preparazione delle decisioni di quest'ultimo; in un Collegio dei revisori di cinque membri, nominato l'11 novembre 2003. Il Collegio, ai sensi dell'art. 10 dello Statuto, svolge i compiti previsti dall'art. 2403 del codice civile "per quanto applicabile": l'intervenuta riforma societaria pone l'esigenza di confermare la permanenza, in capo al Collegio, delle funzioni anche di revisione contabile;

-le funzioni di Vice-Presidente dell'Ente sono state affidate, a sottolinearne la vocazione regionale, al rappresentante dell'Università degli studi di Udine. Come previsto dal regolamento di organizzazione e funzionamento, compiti di preliminare studio nelle principali materie di competenza dell'Ente (formazione, insediamenti nel Parco scientifico, ricadute industriali) sono svolti da Commissioni, cui partecipano membri del Consiglio supportati dalla dirigenza dell'Ente;

-è stata completata agli inizi del 2004 (e ciò aggiorna le notizie della precedente relazione) l'emanazione dei regolamenti di organizzazione e funzionamento, di amministrazione, contabilità e finanza (manca ancora, tuttavia, la parte relativa all'attività contrattuale), e del personale. Su alcune modifiche di quest'ultimo è trascorso il termine per le eventuali osservazioni ministeriali; ha ricevuto invece espressa approvazione una recente modifica apportata al regolamento di organizzazione, della quale si dirà in seguito;

- nel corso del 2004 (ed anche per quest'aspetto si aggiornano le notizie fornite nella precedente relazione), sono state fissate le misure dei compensi ed i gettoni di presenza degli organi statutari, ad eccezione del Presidente. Per i compensi del Collegio dei revisori si è provveduto, in conformità alle disposizioni del codice civile, con effetto retroattivo. Si rileva che modifiche apportate al regolamento di organizzazione prevedevano che le misure tutte fossero stabilite con durata annuale, come già peraltro previsto per il compenso del Presidente e che, sempre a norma di regolamento, il gettone di presenza compete ai Consiglieri di amministrazione anche per le sedute della Giunta e delle Commissioni di studio. Le deliberazioni in materia adottate, che aggiornano determinazioni assunte nel 1988, come anche quelle adottate successivamente dal Consiglio di amministrazione in materia di trattamento di missione, sono state dall'Ente inoltrate, senza riceverne osservazioni, al Ministero vigilante, a quello dell'economia e delle finanze, alla Presidenza del Consiglio dei ministri;

- gli uffici dirigenziali dell'Ente, determinati dal Consiglio di amministrazione, in atto consistono in sette Servizi, articolati in uno o più Uffici costituiti con provvedimento del Direttore generale. Quest'ultimo può conferire a dirigenti, a termine, l'incarico di coordinare Servizi accorpatis per Aree omogenee (in atto: Area servizi e Area gestionale). Gli incarichi di direzione dei Servizi sono conferiti, a tempo determinato, con atto del Direttore generale, a dirigenti, ricercatori o personale tecnologo dell'Ente, ovvero a persone esterne di comprovata qualificazione. I principi di valutazione dei dirigenti, nonché del Direttore generale, risultano ispirati a quelli del d. lg.vo n. 286 del 1999;
- il nuovo regolamento di contabilità prevede sia un bilancio preventivo finanziario di competenza, redatto separatamente in termini decisionali e gestionali ed articolato per unità previsionali di base (UPB), sia un preventivo economico. Il rendiconto generale dell'Ente abbina del pari al rendiconto finanziario (ed alla situazione amministrativa) un conto economico ed uno stato patrimoniale, illustrato da una nota integrativa, da compilarsi in termini civilistici, secondo gli artt. 2423 e seguenti del c.c. Nell'ambito del preventivo 2004, in particolare, il conto finanziario ha avuto la duplice veste di bilancio "decisionale" destinato, unitamente alle schede di *budget* per progetto, a evidenziare la ripartizione delle risorse e l'assegnazione degli obiettivi e delle responsabilità, e bilancio "gestionale", ordinato per titoli, categorie e capitoli, corredato delle previsioni di cassa (prive di effetti autorizzativi) e destinato alla gestione analitica, nonché al controllo e verifica degli equilibri finanziari. Anche il rendiconto del 2003 applica le nuove norme, rappresentando aggiuntivamente i risultati per UPB e per progetto, ed allegando anche riclassificazioni dello stato patrimoniale e del conto economico, nonché un prospetto di riconciliazione del conto economico con la contabilità finanziaria;
- superata, come riferito nella relazione sul 2002, la delicata situazione insorta in occasione della sostituzione del precedente direttore generale, il direttore in carica ha tempestivamente fatto conoscere d'essere impossibilitato ad accettare un'eventuale reiterazione dell'incarico, avente scadenza agli inizi del 2005. Preso atto che una disposizione del regolamento di organizzazione imponeva che la durata dell'incarico del direttore generale non potesse protrarsi per più di sei mesi dopo la scadenza del Consiglio di amministrazione, quest'ultimo, per ovviare alle difficoltà di reperire un soggetto dotato della specifica e necessaria professionalità, ha deliberato l'abrogazione della disposizione, con modifica regolamentare

espressamente approvata dal ministero vigilante. Nella seduta del 14 settembre, il Consiglio ha autorizzato il Presidente dell'Ente a stipulare con il soggetto estraneo individuato un contratto di durata triennale;

- è pienamente operativo, presso l'Ente, il sistema del controllo di gestione, che invia ai titolari dei centri di responsabilità rapporti trimestrali per progetto e per capitolo di bilancio, delle differenze tra previsto e realizzato e delle ripercussioni sul conto economico e che altresì partecipa alla valutazione dei dirigenti dell'Ente; è anche attivo, dal 2002, il Comitato interno di valutazione scientifica, che agisce con criteri stabiliti dal Comitato di indirizzo per la valutazione della ricerca, presso il MIUR, ed il cui rapporto relativo al 2002 è stato approvato dal Consiglio di amministrazione il 16 dicembre 2003. E' stata rinnovata ed estesa al triennio 2005-2007 la certificazione di qualità UNI/EN/ISO 2000, che l'Ente ha conseguito al termine del 2001 con riferimento all'attività di locazione e gestione delle strutture, di formazione e di trasferimento di conoscenze e tecnologie.

2. L'attività istituzionale

All'originaria finalità istituzionale dell'Ente, che è quella di gestire e promuovere lo sviluppo del Parco scientifico e tecnologico, attraverso l'insediamento di laboratori, istituti di ricerca e società operanti in settori di alta tecnologia e di servizi avanzati, si sono nel tempo affiancati compiti, parimenti essenziali, di valorizzazione della ricerca e dell'innovazione, di diffusione di conoscenze tecnologiche, di interscambio tra ricerca pubblica e mondo delle imprese. Soprattutto negli ultimi due esercizi, forte impulso e peso finanziario hanno altresì avuto le azioni di formazione e promozione in campo industriale, in relazione anche alla gestione, quale capofila di un'associazione temporanea di imprese, della Misura D4 del POR regionale 2000/2006, a sostegno dell'occupazione nei settori della ricerca, scienza e tecnologia.

Rispetto alle notizie per esteso fornite nell'ultima Relazione (che, coprendo quasi per intero l'esercizio 2003, troveranno anche riferimenti nel commento ai relativi risultati di bilancio), occorre subito confermare che notevoli difficoltà ha incontrato, in concreto, l'estensione dell'attività dell'Ente al di là dell'area triestina, soprattutto per quanto riguarda i rapporti con il territorio udinese.

Nel primo semestre del 2004, come ovviamente sottolineato dalla stampa locale, lo stato di tensione si è acuito, soprattutto a seguito della istituzione, in Udine, di un distinto Ente Parco, destinatario di contributi regionali e gestito autonomamente da un Consorzio. La difficile azione di coordinamento operata dagli organi regionali ha puntato alla partecipazione di Area al Consorzio Friuli (la cui Vice Presidenza sarà riservata al rappresentante di Area), alla istituzione, nell'ambito del nuovo Parco, di un "comprensorio" dell'Ente triestino, con effetti di integrazione del relativo Consiglio di amministrazione, alla stipula di un protocollo d'intesa tra i due organismi, che disciplina l'azione di "Area" nell'ambito del Consorzio.

La partecipazione di Area al Consorzio è stata deliberata dal Consiglio di amministrazione ed autorizzata dal ministero vigilante; modifiche intervenute nel frattempo nello Statuto del Consorzio, denominato Consorzio Friuli innovazione, Centro di ricerca e trasferimento tecnologico, hanno reso peraltro necessario reiterare l'iter burocratico e possono avere conseguenze in sede di attuazione del protocollo d'intesa. Anche il protocollo d'intesa, approvato dal Consiglio di

amministrazione di Area nel marzo 2004 nella versione originariamente predisposta dalla Regione, ha subito modifiche, comportando, nel giugno 2004, una nuova approvazione di Area. La tensione può pertanto ritenersi attenuata; ma la convenzione stipulata tra i due organismi prevede per entrambi modifiche statutarie, adottabili con le previste modalità, e, per molteplici profili, prevede deliberazioni da adottare d'intesa, di fatto subordinando l'operatività del nuovo organismo, di volta in volta, ad una doppia approvazione di indirizzi e ad una concreta volontà di collaborazione.

Relativamente, invece, alla provincia di Pordenone, il coinvolgimento delle imprese aventi ivi sede ha comportato l'istituzione di un "Polo" tecnologico, attivo dal maggio 2002, la cui gestione è affidata ad una società consortile cui l'Area anche partecipa. La recente nomina, nel Consiglio di amministrazione della società, di un rappresentante di Area avvia la risoluzione delle difficoltà anche in tale area verificatesi.

Sono poi in fase di avvio, in pieno accordo con il comune di Gorizia e con la collaborazione dell'Istituto nazionale di ricerca sulla montagna, attività di Area nel territorio inerente, incentrate sulla istituzione di un Osservatorio permanente sulla montagna per l'area transfrontaliera e sui paesi dell'est europeo. Nella seduta del giugno 2004, il Consiglio di amministrazione, informato della celerità con la quale è stata reperita una sede temporanea per l'Osservatorio, ha approvato il programma di attività di Area nel Polo di Gorizia, ivi prevedendo anche la creazione di un nuovo comprensorio e l'insediamento di un centro della rete *Innovation Network*, competente per la Nautica.

Ancora in materia di valenza regionale dell'attività dell'Ente, va reiterata la menzione di alcuni progetti cui esso partecipa, tra cui il "Sister", quale sistema permanente di trasferimento delle conoscenze e delle innovazioni tecnologiche alle piccole e medie imprese, e l'"*Innovation Network*", di cui si è appena parlato, per la creazione di una struttura a rete di laboratori settoriali e centri di assistenza all'innovazione distribuiti sul territorio regionale. Il Consiglio di amministrazione ha approvato nel 2004 un'integrazione al programma di attività della rete.

La legge regionale sull'innovazione (n. 30, del 30 aprile 2003), chiama d'altra parte l'Ente a far parte del Comitato di valutazione nell'ambito delle azioni di trasferimento tecnologico e diffusione dell'innovazione, laddove, ai sensi dell'art. 9, comma 5, del decreto legislativo n. 381/1999, l'Area convoca ed organizza

un'annuale Conferenza degli enti di ricerca nazionali ed internazionali aventi sede nella Regione.

E' pervenuto alla fase di attuazione, nel 2004, l'accordo, promosso dal ministero degli affari esteri, per il coordinamento dei centri di ricerca nazionali ed internazionali presenti a Trieste e nel Friuli-Venezia Giulia, la cui struttura di coordinamento (*International House*), è presieduta dal Presidente del Consorzio Area di ricerca. L'accordo ha tra l'altro di mira, come riferito nella precedente relazione, la promozione della mobilità internazionale nel settore scientifico, ciò che assume rilievo particolare perché alla "mobilità", intesa come trasferimento di conoscenze e tecnologie, si riferisce anche la proposta avanzata dal Governo italiano al *Bureau international des expositions* di Parigi di scegliere Trieste come sede dell'Expo 2008.

In data 5 ottobre, tra il "Sistema Trieste" (cui partecipano, accanto all'Area di ricerca, la "International Foundation of Trieste for the Progress and Freedom of the science" e il "Science for Development Trieste Agreement"), il G-77, facente capo all'Onu e che raggruppa 134 Paesi in via di sviluppo e il Governo italiano è stata sottoscritta un'intesa per lo sviluppo della cultura scientifica e tecnologica nel terzo mondo, intesa ratificata dal Consiglio di amministrazione di Area il successivo 26 ottobre.

Alla fase operativa, grazie al coordinamento dell'Ente, è pervenuto anche il Consorzio per il centro di biomedicina molecolare (CBM), che raccoglie soggetti pubblici e privati la cui attività, di punta, è già presente nella Regione. Alla società consortile a responsabilità limitata, priva di scopi di lucro, l'Area partecipa per una quota, maggioritaria, del 40% del capitale. Il Consorzio stesso, unitamente a suoi soci (tra i quali la stessa Area ed altri soggetti pubblici), a gruppi di ricerca e mini-imprese operanti nel settore, partecipa altresì ad un Centro di biomedicina molecolare, avente il fine di offrire servizi avanzati e laboratori attrezzati ad attività da svolgere, prevalentemente, nei settori di oncologia molecolare e neurobiologia. Un accordo di programma recentemente intervenuto tra Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca e la Regione Friuli Venezia-Giulia ha riguardato la creazione nella Regione stessa di un Distretto tecnologico, quale area di eccellenza tecnologica avente ad oggetto la biomedicina molecolare, Distretto alla cui organizzazione sovrintende il Consorzio (CBM), sotto l'alta vigilanza dell'Area di

ricerca. L'accordo, che tiene anche conto della presenza in Area del Laboratorio di luce di Sincrotrone, ha quantificato finanziamenti statali e regionali.

Tra gli indirizzi approvati dal Consiglio di amministrazione, uno, di particolare interesse, riguarda l'avvio, con fondi di ricerca disponibili, di studi preliminari al piano di fattibilità di un progetto inerente allo sviluppo di celle a combustibile. Nel progetto stesso saranno eventualmente coinvolte, da un lato l'imprenditoria locale, da cui proviene la proposta, dall'altro le strutture di punta della ricerca regionale (Università degli studi, Sissa, Sincrotrone etc.). Ulteriori qualificanti progetti, nei limiti delle risorse disponibili, potranno essere proposti in altri settori trainanti. Un documento relativo alla definizione del ruolo strategico di area è stato approvato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 26 ottobre 2004.

Nel corso del 2003 è stata completata, con utilizzazione dei residui della spesa per investimenti di precedente esercizio, la costruzione dell'edificio Q1, che ha tra l'altro consentito di offrire la sede del Centro di biomedicina molecolare. Ulteriori lavori immobiliari risultano in corso, anch'essi con copertura a carico di residui. Avrà presumibilmente ultimazione, entro il 2004, l'approntamento di un Asilo nido per i dipendenti di Area, per un'accoglienza di 15 bambini.

La crescita di numero dei soggetti interessati all'insediamento nel Parco permane limitata, nonostante le richieste, in attesa delle procedure, già avviate e descritte nella precedente relazione, di ampliamento delle aree disponibili. Una pausa di riflessione sembra comunque giustificata dalle prospettive collegate ad "Expo 2008" e dall'avviata chiarificazione dei rapporti con il Consorzio gestore del Parco di Udine e con altre realtà operanti nel territorio regionale.

Anche nel 2003 e nel 2004 hanno avuto impulso, con riscontri finanziari, le attività volte a garantire la visibilità dell'Ente, tra l'altro attraverso incontri con esponenti scientifici di altissimo rilievo e l'apertura al pubblico dell'Area, in un "open day", che nel 2004 ha avuto data 5 giugno.

3. Risultati della gestione del 2003

3.1. Dati complessivi.

Il rendiconto finanziario di competenza espone (tab. 1) i risultati di una gestione che, per entrate e spese complessive, ha dimensioni più ridotte rispetto a quelle dell'esercizio precedente, soprattutto ove siano calcolate al netto delle partite di giro, che scontano, invece, un aumento consistente (da 2.357.624 a 3.966.841 euro). Il ridimensionamento della gestione riguarda, peraltro, soltanto la parte in conto capitale.

La consistenza delle entrate correnti (16.229.544 euro) supera quella del 2002 (15.536.740), ma in misura non sufficiente a compensare la rilevante flessione delle entrate in conto capitale (da 5.381.210 euro del 2002 a 1.702.364), così da far registrare entrate nette complessive di circa 3 milioni di euro inferiori a quelle del 2002 (da 20.921.950 euro a 17.931.908).

Ma ancor maggiore, di oltre 4,7 milioni di euro, è la contrazione delle spese complessive (da 20.919.417 a 16.180.512 euro), nonostante 1,5 milioni in più di spesa corrente (da 13.396.748 a 15.169.323 euro).

Per le entrate, il raffronto con i dati finanziari precedenti è in parte influenzato, come si vedrà poi, da mutamenti intervenuti nei criteri di classificazione: nella sostanza, comunque, la diminuzione riscontrata attiene ai trasferimenti (ordinari e straordinari di parte corrente, nonché di conto capitale), nel complesso diminuiti, tra il 2002 e il 2003, da 16.598.347 euro a 13.618.286.

In sintesi, può dirsi che la gestione del 2003 si caratterizza, sotto il profilo delle spese, per una forte contrazione degli investimenti (da 7.322.669 euro a 1.011.189, con spese per acquisizioni immobiliari pressoché azzerate), nonché per l'accumulo di un avanzo finanziario di 1.751.396 euro, a fronte di una situazione di sostanziale pareggio del 2002.

Tenendo anche conto del miglioramento registratosi nella gestione dei residui (decremento di 332.244 euro per i residui attivi, ma di 478.669 euro per quelli passivi), l'avanzo di amministrazione passa, così, dai 194.190 euro del 2002 a 2.092.012 euro (dei quali 79.261 indisponibili ex l. 246).

La situazione amministrativa (Tab. 3), che a tali risultati perviene, da atto di riscossioni accresciutesi dai 17,2 milioni di euro del 2002 sino a 22.461.407 euro, grazie anche a 6,76 milioni di euro riscossi in conto residui (erano 3,5 nel 2002), e di pagamenti quasi raddoppiatisi (da 13,1 milioni di euro a 24.349.100), anche in questo caso in virtù di quasi 10 milioni di euro pagati in conto resti.

Il fondo di cassa (8.225.660 euro) subisce una flessione di circa 2,0 milioni di euro, laddove la massa complessiva dei residui passivi diminuisce da 29,9 a 25,3 milioni euro.

A livello di situazione economica (tab. 4), il forte avanzo finanziario si tramuta in una perdita di esercizio di 783.294 euro, soprattutto da ascrivere alla quota annuale degli ammortamenti (1.553 migliaia di euro), non conteggiata nel consuntivo finanziario. Tenuto conto delle finalità istituzionali dell'Ente, e considerato che alla perdita potrebbe soltanto ovviarsi aumentando, a carico delle imprese e dei centri di ricerca, i proventi commerciali, l'entità della perdita di esercizio, minore dei costi di ammortamento, può ritenersi accettabile. Anche il preventivo economico del 2004 prevede, del resto, una perdita d'esercizio di ammontare analogo a quella del 2003, a fronte di 1.650 migliaia di euro per ammortamenti.

Nello stato patrimoniale (tab. 7), nell'ambito del quale il patrimonio netto subisce una perdita corrispondente, il costo storico dei terreni e fabbricati, al netto dei fondi di ammortamento, cresce da 39,3 a 42,4 milioni di euro, laddove un rilevante incremento dei risconti passivi attiene allo stato di sospensione di una parte dei contributi per progetti pluriennali, da imputare al conto economico in proporzione allo stato di avanzamento dei progetti stessi.

Come sarà meglio esposto nel corrispondente paragrafo, le immobilizzazioni finanziarie dell'Ente sono nel 2003 conteggiate in circa 30 milioni di euro, dei quali 29,4 attinenti alla partecipazione (51%) al capitale della Sincrotrone S.c.p.a. La situazione di vivo allarme verificatasi in relazione alle perdite esposte dal bilancio 2003 della società partecipata (circa 17 milioni di euro), in relazione ad uno sbilancio di carattere permanente (circa 5 milioni) tra spese di funzionamento e disponibilità, non possono ritenersi migliorate per le disponibilità che la Società potrebbe ricevere per rilevanti ma aggiuntivi progetti. Senza sforzi finanziari pubblici idonei a garantire gli equilibri di bilancio, non soltanto rischia di restare pregiudicata l'operatività di una struttura di eccellenza, qualificante in sede

nazionale ed internazionale, ma verrebbero altresì compromessi i conti dell'Ente Area di ricerca.

Come precedentemente rilevato, al rendiconto finanziario, comprensivo dei dati di cassa, ed alla documentazione "civilistica" di bilancio, si accompagnano uno stato patrimoniale e un conto economico riclassificati (tabelle 5 ed 8), nonché un prospetto di riconciliazione tra contabilità economica e finanziaria (tab. 6).

Da un'ulteriore tabella, che fornisce indici di andamento gestorio (tab. 12), emerge tra l'altro un peggioramento dell'indice di tesoreria, pur sempre alla quota di 2,56, con un ulteriore miglioramento, per contro, dell'indice di durata dei crediti verso clienti. L'indice di redditività, che nel 2001 si era accresciuto dallo 0,18 allo 0,20, risulta ora pari allo 0,09, laddove si è ridotta l'incidenza (da 0,21 a 0,19) sui costi complessivi di quelli del personale.

Come negli esercizi precedenti, il ministero vigilante non ha trasmesso comunicazioni in ordine al rendiconto 2003, tempestivamente approvato dall'Ente (in data 20 aprile 2003). Non è oggi obbligatoria l'approvazione ministeriale del rendiconto, ma il suo esame costituisce occasione per esprimere valutazioni sulla coerenza tra attività dell'Ente ed indirizzi della programmazione nazionale.

3.2. Dati finanziari

3.2.1. Le entrate e le spese correnti.

Il conto delle partite correnti chiude con un avanzo di poco superiore a 1 milione di euro (erano quasi 2 milioni nell'esercizio precedente), con forti scostamenti rispetto alle previsioni definitive. Nel raffronto con quest'ultime, le minori entrate, di oltre 2 milioni, nella sostanza attengono a cofinanziamenti per attività di formazione, il cui accertamento è stato rinviato al 2004, a fronte di economie di spesa, nel corrispondente capitolo, pari a 1,7 milioni di euro. Nel complesso, le minori spese sono però ammontate a 2,8 milioni, con economie, in particolare, pari a 293.000 euro per le spese di funzionamento, 145.000 euro per le prestazioni commerciali, 236.000 euro per mancato ricorso al fondo per i rinnovi contrattuali.

In comparazione con le 15.537 migliaia di euro del 2002, le entrate correnti (16.229.544 euro) espongono un incremento del 16,2 % (la crescita era stata ancora superiore nell'esercizio precedente, 29,6 %, in relazione anche ai

finanziamenti in materia di formazione), laddove la spesa corrente, accresciutasi del 43,4 % nel 2002, ancora per le maggiori attività di formazione, è nel 2003 superiore del 15,1% a quella dell'esercizio precedente (da 13.597 a 15.169 migliaia di euro).

Con trasferimenti ministeriali di importo leggermente inferiore a quello degli esercizi precedenti (5.201 mila euro, anziché 5.307), e trasferimenti regionali pari a quelli del 2002 (516.000 euro), l'incremento delle entrate correnti ha in parte riguardato i proventi d'esercizio, a seguito anche dei nuovi criteri stabiliti dal Consiglio di amministrazione in materia di insediamenti nel Parco e di fornitura dei connessi servizi. In 3.922 migliaia di euro si sono in particolare commisurati gli introiti derivanti da attività commerciali (locazioni, prestazione di servizi, contratti di ricerca, rimborsi, interessi compensativi), laddove i cofinanziamenti per attività di formazione, classificati nella categoria III (proventi istituzionali su progetto), pari a oltre 4 milioni di euro nel 2002, grazie alla sovvenzione relativa alla misura D4 del piano regionale, hanno nel 2003 toccato 3.863.302 euro, a fronte di una previsione definitiva di 5,9 milioni di euro.

Tenuto anche conto dei cofinanziamenti per l'innovazione tecnologica (978 migliaia di euro), dei contributi per studi e ricerche (1.185 migliaia), nonché dei contributi di privati ed enti pubblici (251 migliaia di euro), la categoria III espone accertamenti per complessivi 6,3 milioni di euro. Ai proventi finanziari si riferisce, invece, la categoria IV, al cui capitolo 41 (proventi per studi e contratti di ricerca) affluivano, prima della riclassificazione operata, proventi oggi contabilizzati tra quelli istituzionali (290.000 euro, nel 2002, cui corrispondevano, nella parte passiva del bilancio, spese per 189.000 euro sul capitolo 550).

Per quanto riguarda le spese correnti (ed a parte gli oneri per il personale, di cui al seguente paragrafo), una riclassificazione corrispondente a quella dell'entrata contabilizza ora nella categoria V le spese per prestazioni istituzionali su progetto (5.682 migliaia di euro, complessivamente), tra le quali trovano posto quelle per attività di formazione (3.488 migliaia di euro, a fronte di previsioni definitive pari a 5,2 milioni), nonché le spese per borse di formazione ed assegni di ricerca (494.000 euro), quelle per studi e ricerche (569.000 euro), e le spese per la diffusione dell'innovazione tecnologica (1.131 migliaia di euro).

Nel complesso, tra entrate e spese per prestazioni istituzionali su progetto, il saldo attivo è di circa 600 migliaia di euro.

La categoria IV, spese di funzionamento, espone oneri per 3,6 milioni di euro, dei quali i più ingenti (cap. 445, 733 mila euro e cap. 420, 790 mila) riguardano la manutenzione ordinaria di immobili ed impianti e le forniture di energia elettrica, acqua e gas.

Nella precedente relazione, s'era rilevata una crescita delle spese finalizzate a diffondere la conoscenza dell'Ente (attività di promozione del parco, altre attività promozionali, partecipazione a manifestazioni tecniche), complessivamente pari a 476.000 euro (369.000 nel 2001) e s'erano quantificate in oltre 800.000 euro le analoghe spese, diversamente classificate, previste nel bilancio preventivo del 2003. A livello di risultati di competenza, la spesa in questione è ammontata a 788.000 euro, dei quali 321.000 per stampa e pubblicità (cap. 456) e 467.000 per manifestazioni tecniche e servizi multimediali di informazione, laddove le previsioni iniziali per il 2004 depongono per oneri pari a 506.000 euro. Alle cifre esposte possono aggiungersi quelle per la partecipazione di Area a organismi che in varia misura collaborano alla "visibilità" delle organizzazioni scientifiche di ricerca.

Relativamente elevato, anche in relazione alla vertenza con l'ex direttore generale di cui si è riferito nella precedente relazione, è poi l'onere per consulenze e prestazioni professionali affrontato nel 2003 (capitoli 425 e 560, 120.000 euro).

3.2.2. Il personale.

Gli impegni di spesa relativi al personale dipendente, al lordo di quelli per i corsi di formazione, sono ammontati a 3.194 migliaia di euro (tab. 9), cifra del 12,3% circa superiore a quella dell'esercizio precedente (2.845 migliaia di euro), anche a causa degli effetti finanziari conseguenti alla vertenza instauratasi tra Ente ed ex suo direttore generale, per il cui esito si rinvia alla precedente relazione. Nel 2002 le spese s'erano accresciute di circa l'8%, a causa dell'applicazione del contratto nazionale di comparto, laddove l'incremento era stato del 5,7% tra il 2000 e il 2001, già scontando aumenti ed arretrati provenienti dal nuovo CCNL, pur all'epoca non ancora firmato.

I dipendenti in servizio su posizioni di pianta organica (tabella 10) erano al termine dell'esercizio 47, come nel 2002, dei quali 3 con contratto a termine (direttore generale e due dirigenti tecnologici); invariato è altresì, rispetto all'esercizio

precedente, il numero dei dipendenti a tempo determinato (13 unità, dei quali 9 a carico di progetti finanziati da fondi U.E.). La relativa tabella 11, computa tuttavia in termini di mese-uomo soltanto 12 presenze.

Anche le spese relative ai dipendenti a tempo determinato a carico di progetti finanziati da terzi sono esposte nella categoria II del bilancio dell'Ente, che contabilizza in entrata i relativi rimborsi.

Relativamente a tutto il personale dipendente, la spesa complessiva per assegni fissi e trattamento accessorio è assommata a 2.498,4 migliaia di euro, con una spesa media *pro-capite*, influenzata anch'essa dalle vicende dell'ex direttore generale, di 41.633 euro (35.733 euro nel 2002).

La categoria III del bilancio (spese per il personale assimilato ai lavoratori dipendenti), nella quale sono stati contabilizzati, nel 2002, oneri riferiti a collaborazioni coordinate e continuative anteriormente contabilizzati tra le spese riferibili ai vari progetti, la spesa è passata dai 467.500 euro del 2002 a 595.162. Non hanno avuto esito positivo le richieste di assunzione di personale a tempo indeterminato rivolte dall'Ente ai competenti organi ministeriali.

3.2.3. Le entrate e le spese di conto capitale

Le entrate in conto capitale, che nel 2002 avevano esposto un notevole incremento a seguito di contributi del Fondo Trieste, hanno nel 2003 subito, come precedentemente rilevato, una drastica riduzione (da 5.381 migliaia di euro a 1.702,4) laddove la spesa per investimenti, pari nel 2002 a 7.323 migliaia di euro, con un incremento del 49,3 %, si riduce nel 2003 a poco più di un milione di euro.

I lavori di completamento delle costruzioni portate a termine nel 2003 hanno trovato copertura nei residui di stanziamento del relativo capitolo, a carico dei quali i pagamenti hanno nell'anno registrato un'impennata.

Per apparecchiature informatiche sono stati nel 2003 spesi 316 migliaia di euro, mentre a carico del cap. 310 (partecipazioni societarie) gli impegni sono ammontati a 40.000 euro, a fronte di una previsione di 115.000. In 257 migliaia di euro si sono commisurate le spese di trattamento di fine rapporto (241.000 pagati), ancor come conseguenza della vertenza tra Ente ed ex direttore generale.

3.2.4. La gestione dei residui e la gestione di cassa

La gestione dei residui (v. tab. 2) ha comportato, relativamente ai residui accertati a fine 2002, un saldo positivo di 146.425 euro, quale somma algebrica tra una diminuzione dei residui attivi pari a 332 migliaia di euro e una diminuzione di quelli passivi per 479 migliaia. I minori residui attivi riguardano prevalentemente l'attività di formazione, laddove le più ingenti cancellazioni di residui passivi si riscontrano tra le spese di funzionamento, oltre che il capitolo relativo alle borse di studio ed assegni di ricerca.

Nel complesso, tenendo anche conto delle riscossioni, o pagamenti, nonché dei residui formati nell'esercizio, i residui attivi, che al termine del 2002 si commisuravano 20.013 migliaia di euro, risultano pari, per il totale dell'entrata, a 19.118 migliaia, con un decremento che risulta ancor più netto ove si prescindano dalla crescita (700 migliaia di euro) delle partite di giro. I residui passivi, pari a fine 2002 a 29.932 migliaia di euro, scendono a 25.252 migliaia, con un decremento che quasi interamente attiene alle spese in conto capitale per nuove costruzioni e ristrutturazione di impianti (cap. 020: da 21,4 milioni di euro a 17,5). I dati appena esposti provengono, come meglio si vedrà poi, dall'impennata registratasi nei pagamenti in conto resti.

Nella parte attiva del bilancio, un accumulo di residui attivi continua a verificarsi, per l'entrata corrente, sui cofinanziamenti per attività formative (2.448 migliaia di euro) ed altre attività (contratti di ricerca, affitti di immobili, rimborso di oneri sostenuti per l'amministrazione degli immobili locati) per le quali la ritardata esazione dei proventi può ritenersi fisiologica. Tra le entrate in conto capitale (residui per 12.423 migliaia di euro, complessivamente), 1.911 migliaia di euro attengono invece ad operazioni finanziarie passive risalenti all'esercizio 2000, 4.108 migliaia a contributi statali in conto capitale e 6.383 migliaia a contributi del fondo Trieste non riscossi.

Per i residui passivi, 6.599 migliaia di euro (4.845 relative al 2003), riguardano la parte corrente. A tale totale concorrono 1.070 migliaia di euro per spese di funzionamento, 4.472 migliaia per prestazioni istituzionali su progetto (2.753 migliaia sono i residui per attività di formazione), 685 migliaia per prestazioni commerciali. In 18.027 migliaia di euro (21.916 migliaia nel 2002) si quantificano i residui passivi della spesa in conto capitale, per la stragrande maggioranza

riguardanti, come si è detto, le nuove costruzioni e le ristrutturazioni di immobili. Sul capitolo relativo, e nel totale della spesa in conto capitale, solo 162 migliaia di euro provengono dai residui formatisi sulla competenza dell'esercizio, mentre 17,3 milioni di euro riguardano residui degli esercizi precedenti.

La gestione di cassa dell'Ente si compendia in 22,5 milioni di euro riscossi - di cui 3,2 milioni per partite di giro - e 24,3 milioni di pagamenti, dei quali 3,7 per partite di giro.

Nel conto della competenza, ed al netto delle partite di giro, a fronte di una massa acquisibile di 20 milioni di euro, le riscossioni si sono quantificate in 12,8 milioni (64%), laddove, nel conto residui, su 18,7 milioni di euro riscuotibili, le riscossioni sono state pari a poco più di un terzo (6,5 milioni). Correlativamente, nella parte passiva del bilancio, i pagamenti effettuati in conto competenza hanno coperto poco più del 54% della massa spendibile (10,9 milioni di euro su 20,1), mentre in conto resti essi ne coprono circa un terzo.

Per le entrate, i fenomeni di ritardata riscossione riguardano pressoché per intero la competenza degli introiti in conto capitale (74.000 euro riscossi su 1,7 milioni di euro previsti), mentre un ritmo elevato hanno avuto, nel titolo stesso, le riscossioni sui residui (2.427 migliaia di euro riscossi, su 13.222, laddove le riscossioni, a fronte di 8,2 milioni euro, erano state pari nel 2002 appena a 280.000 euro). Tra le entrate di parte corrente, l'attività di formazione registra riscossioni per 2.154 migliaia di euro, a fronte di 5901 migliaia previste in conto competenza, mentre quasi per intero riscossi 1713 migliaia di euro, su 2692, risultano i residui dei precedenti esercizi. Nella parte passiva del bilancio, i pagamenti in conto competenza si commisurano in 10.324 migliaia di euro in parte corrente e 563 migliaia per la parte in conto capitale, con erogazioni in conto resti pari, rispettivamente, a 5.451 e 4.311 migliaia di euro. Relativamente alla costruzione e ristrutturazione di immobili, si registrano complessivamente, a fronte di una massa spendibile di 22.264 migliaia di euro, pagamenti per 4.153 migliaia, quasi interamente effettuati in conto resti.

Nella parte corrente, fenomeni di pagamenti fisiologicamente in ritardo continuano a riguardare le prestazioni istituzionali (soprattutto il capitolo relativo a spese per la formazione), per le quali il totale dei pagamenti è pari a 6.104 migliaia di euro, a fronte di 12.482 spendibili, grazie ad un tasso elevato di smaltimento dei residui 3.402 migliaia di euro pagati, su 5.007.

4. La situazione amministrativa, il conto economico e la situazione patrimoniale.

La situazione amministrativa (tab. 3) evidenzia, come si è visto, un avanzo di amministrazione di 2.092.012,20 euro (194.190 euro nel 2002, 1.025,4 milioni di lire nel 2001), dei quali 79.261 indisponibili ai sensi dell'art. 1, comma 4, del d.l. n. 194 del 2002 e della legge n. 31 ottobre 2002. Lo scarto tra riscossioni e pagamenti ha diminuito il fondo di cassa da 10.113.352 euro a 8.225.660, mentre la massa complessiva dei residui passivi (25.251.873 euro) supera di oltre 6 milioni di euro quella dei residui attivi (19.118.225 euro; ma lo scarto era assai più consistente nell'esercizio precedente).

Il risultato economico dell'esercizio (tab. 4) risulta negativo per 783.294 euro, con un miglioramento, rispetto alla perdita del 2002 (-1.083 migliaia di euro) dovuto all'incremento dei contributi in conto esercizio e tale da ottenere, nella riclassificazione del conto economico (tab. 5), un margine operativo netto positivo. La valutazione della negatività del margine lordo va compiuta tenendo conto del peso annuo degli ammortamenti e delle finalità istituzionali dell'Ente.

Nella prima parte del conto, intestata alle "entrate e spese finanziarie correnti", sono altresì computati, come negli anni precedenti, i trasferimenti in conto capitale, con correzioni nella parte seconda derivanti dall'applicazione del criterio della competenza economica, che tra l'altro computano i contributi in conto capitale in ragione della effettiva loro utilizzazione nel 2003. Si ritiene utile al riguardo rinviare all'allegato prospetto di riconciliazione del conto economico con la contabilità finanziaria (tab. 6).

Nello stato patrimoniale (tab. 7; la tab. 8 riguarda lo stato patrimoniale riclassificato), la consistenza del patrimonio netto (75.625 migliaia di euro, a fronte di 76.408 migliaia nel 2002) registra un decremento corrispondente alla perdita dell'esercizio, con immobilizzazioni complessivamente accresciutesi, in relazione soprattutto agli ammortamenti, da 70.772 migliaia di euro a 73.670 (da 40.347 a 42.998 le immobilizzazioni materiali), ma con diminuzione dell'attivo circolante (24.313 migliaia di euro, a fronte di 25.723), e, soprattutto, nelle passività, con un incremento di oltre 5 milioni di euro per ratei e risconti passivi, in relazione ai contributi ricevuti per progetti pluriennali e computati nel conto economico in proporzione allo stato di avanzamento dei progetti stessi.

Tra le immobilizzazioni finanziarie, il conto patrimoniale comprende la partecipazione dell'Ente al 51% del capitale della Sincrotrone "Elettra", per un valore di 29.267.458 euro (oltre a 165.266 euro relativi alla partecipazione al Consorzio Carso (80%), nel 2002 classificato tra le immobilizzazioni per partecipazione ad imprese collegate, ma, nel 2003, correttamente trasferito tra le partecipazioni ad imprese controllate).

Nell'aprile 2004, in sede di approvazione del bilancio 2003 della Sincrotrone Trieste S.c.p.A., il Consiglio di amministrazione ha appreso che lo sbilanciamento venutosi a creare tra finanziamenti dello Stato, nell'ultimo biennio diminuiti, e spese di funzionamento (la Società, senza fini di lucro in quanto di interesse nazionale, fornisce ad organismi ed imprese di ricerca accesso gratuito ai servizi garantiti dalle attrezzature scientifiche in suo possesso), era stato coperto con ricorso a mutuo bancario di circa 5 milioni di euro. Ha appreso inoltre, dalla relazione del collegio sindacale societario, che la situazione deficitaria è destinata ad accrescersi, e ciò anche a prescindere dalle importanti ma onerose iniziative (costruzione del FEL) programmate per il futuro. Avvisaglie di difficoltà s'erano analogamente prospettate in precedenti occasioni, seppur con situazioni meno compromesse. Su invito anche del Collegio dei revisori dell'Ente Area, il bilancio 2003 è stato approvato, ma con opportune precisazioni e raccomandazioni e, successivamente, facendo peraltro seguito a precedenti segnalazioni, il Presidente di Area ha ufficialmente comunicato al Ministero vigilante la gravità della situazione finanziaria della struttura di ricerca in discussione, di rilevanza nazionale ed una delle più avanzate in Europa, e l'esigenza di impedire l'altrimenti inevitabile cessazione della sua attività. Secondo notizie aggiornate al luglio 2004, la descritta situazione di giustificato allarme, non incisa da finanziamenti finalizzati ad importanti e nuovi progetti, non risulta ancora superata.

Agli inizi del 2004, anche relativamente al Consorzio Carso (Centro ricerca avanzato ottica spaziale) si sono riscontrate nel consuntivo 2003 perdite appianate a carico del Fondo consortile ed è stata richiamata l'esigenza di un rigoroso monitoraggio degli andamenti finanziari, in relazione anche alle prospettive di una fusione tra il centro ed una ditta a tecnologia avanzata.

In relazione alla già rilevata riclassificazione della partecipazione al Consorzio Carso, ma anche in funzione all'accrescimento delle quote di partecipazione

dell'Ente alla Cresm ed al Consorzio di Pordenone, le immobilizzazioni relative a tali due imprese collegate diminuiscono da 476.834 euro a 451.724.

Al di là delle risultanze dello stato patrimoniale, va detto che il Consiglio di amministrazione ha assentito nel 2004 un programma che conferma la partecipazione dell'Ente a 8 organismi nazionali o internazionali rappresentativi di interessi scientifici, economico-culturali o formativi, per un totale di euro 21.520 (APSTI, AIRI, APRE, Consorzio MIB, CSIUT, EBN, IASP, Trieste *science center*. A tale ultimo organismo, con compiti di comunicazione, formazione e divulgazione scientifica, la partecipazione di Area è di 1749 euro): è stata altresì proposta una spesa ulteriore di 5.850 euro per la partecipazione a quattro nuovi organismi: AIDA (Agenzie di sviluppo locale e *marketing* territoriale, 1500 euro); AISCRIS, (Associazione tra società di consulenza, ricerca, innovazione, sviluppo, 1250 euro); INSME (*International network for small ed medium enterprises*, 2550 euro); TII (*technology innovation information*, 600 euro).

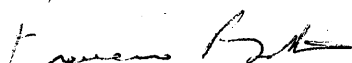
5. Conclusioni

A completamento delle sintetiche conclusioni poste a chiusura della precedente relazione, può dirsi ulteriormente rafforzata, anche su scala internazionale, l'immagine dell'Area scientifica di Trieste quale organismo di consolidata esperienza e affidabilità nel settore delle interrelazioni tra organismi pubblici di ricerca e imprese interessate a produzioni di alta tecnologia. Segni di difficoltà si manifestano tuttora, per contro, nel percorso, legislativamente previsto, di estensione dell'attività dell'Ente all'intero territorio regionale.

La gestione del 2003 si caratterizza per un avanzo di parte corrente (poco più di 1 milione di euro) dimezzatosi rispetto a quello dell'esercizio precedente, ma permanente, nonostante un incremento, causato anche da fattori *una tantum*, degli oneri di personale (oltre il 12%); e da un forte ridimensionamento delle entrate e, soprattutto, delle spese in conto capitale (pressoché azzerati risultano gli oneri per nuove acquisizioni immobiliari e le realizzazioni dell'esercizio risultano finanziate da residui). Ne consegue l'accumulo di un avanzo finanziario di 1.751.396 euro (oltre due milioni l'avanzo complessivo), a fronte di una situazione di sostanziale pareggio avutasi nel 2002.

A livello di situazione economica, la perdita di esercizio di 783.294 euro, corrispondente a poco più della metà della quota annuale degli ammortamenti (1.553 migliaia di euro), risulta accettabile, considerate le finalità istituzionali dell'Ente.

Nello stato patrimoniale, quasi 30 milioni di euro di immobilizzazioni finanziarie attengono alla partecipazione maggioritaria (51%) al capitale della Sincrotrone S.c.p.a. Sulla situazione di vivo allarme suscitata dalle perdite della società partecipata, causate da uno sbilancio permanente tra spese di funzionamento e disponibilità, non incidono i nuovi finanziamenti, in quanto finalizzati ad aggiuntivi ed importanti progetti. In assenza di interventi idonei a garantire la stabilità a regime degli equilibri di bilancio, rischia di restare pregiudicata non solo l'operatività di una struttura di eccellenza, ma anche la situazione dei conti dell'Ente Area di ricerca.



XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

tab. 1

RENDICONTO FINANZIARIO DI COMPETENZA

	2002	2003	2002	2003
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
PROVENTI COMMERCIALI	1.447.817	3.921.985	184.491	173.859
TRASFERIMENTI ORDINARI	5.829.825	5.723.683	2.844.605	3.178.136
PROVENTI ISTITUZIONALI SU PROGETTO	5.480.003	6.278.092	467.500	595.162
PROVENTI FINANZIARI	2.554.562	29.062	3.069.897	3.636.877
POSTE COMPENSATIVE	224.533	276.722	5.380.384	5.681.589
ENTRATE NON CLASSIFICABILI	-	-	968.070	1.165.280
			653.878	595.031
			1.548	64.359
			26.374	79.030
TOTALE TITOLO I	15.536.740	16.229.544	13.596.747	15.169.323
TITOLO II - ENTRATE IN C. CAPITALE				
ALIENAZIONI	571	3.600	7.182.140	514.144
ASSUNZIONE DEBITI FINANZIARI	36.489	28.040	-	110.057
TRASFERIMENTI C. CAPITALE	5.288.519	1.616.510	-	40.000
RISCOSSIONE DI CREDITI	55.631	54.214	135.529	340.853
			5.000	6.135
TOTALE TITOLO II	5.381.210	1.702.364	7.322.669	1.011.189
TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
PARTITE DI GIRO	2.357.623	3.966.841	2.357.623	3.966.841
TOTALE TITOLO III	2.357.623	3.966.841	2.357.623	3.966.841
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	23.275.573	21.898.749	23.277.039	20.147.353
RISULTATO FINANZIARIO DI COMPETENZA			1.466	1.751.396
TOTALE A PAREGGIO	23.275.573	21.898.749	23.275.573	21.898.749

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

tab. 2

CONTO RESIDUI AL 31.12		2002	2003	PASSIVI		2002	2003
ATTIVI		2002	2003	P		2002	2003
PARTE CORRENTE				PARTE CORRENTE			
esercizi precedenti	1.619.946	1.163.690		esercizi precedenti		905.662	1.753.527
competenza	3.882.960	3.535.323		competenza		6.736.238	4.845.196
TOTALE	5.502.906	4.699.013		TOTALE		7.641.900	6.598.723
IN CONTO CAPITALE				IN CONTO CAPITALE			
esercizi precedenti	7.929.091	10.794.759		esercizi precedenti		14.773.126	17.579.346
competenza	5.292.695	1.628.588		competenza		7.142.795	447.769
TOTALE	13.221.786	12.423.347		TOTALE		21.915.921	18.027.115
PARTITE DI GIRO				PARTITE DI GIRO			
esercizi precedenti	815.682	962.479		esercizi precedenti		152.447	152.394
competenza	472.752	1.033.386		competenza		222.021	473.641
TOTALE	1.288.434	1.995.865		TOTALE		374.468	626.035
TOTALE ATTIVI	20.013.126	19.118.225		TOTALE PASSIVI		29.932.289	25.251.873

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

tab. 3

	2002	2003
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
Consistenza di cassa al 1.1 riscossioni	6.050.795	10.113.353
in conto competenza	13.627.167	15.701.452
in conto residui	3.550.819	6.759.954
Totale	17.177.986	22.461.407
pagamenti		
in conto competenza	9.175.989	14.380.747
in conto residui	3.939.440	9.968.353
Totale	13.115.428	24.349.100
Consistenza di cassa al 31.12 residui attivi	10.113.353	8.225.660
esercizi precedenti	10.364.719	12.920.928
competenza	9.648.407	6.197.297
Totale	20.013.126	19.118.225
residui passivi		
esercizi precedenti	15.831.235	19.485.267
competenza	14.101.053	5.766.606
Totale	29.932.289	25.251.873
Avanzo amministrazione	194.190,49	2.092.012,20
Parte indisponibile (legge 246 dd. 31/10/02)	79.260,00	79.261,00
Avanzo netto di amministrazione	114.930,49	2.012.751,20

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

tab. 4

SITUAZIONE ECONOMICA	2002	2003
PARTE PRIMA		
Entrate correnti	15.536.741	16.229.544
Trasferimenti attivi	5.288.518	1.620.110
Totale	20.825.259	17.849.654
Uscite correnti	13.596.749	15.169.323
Trasferimenti passivi		
Spese non inventariabili		
Totale	13.596.749	15.169.323
Differenza	7.228.510	2.680.331
PARTE SECONDA		
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Aumento residui attivi o dim. passivi	1.294.567	1.590.053
Sopravv. attive/insuss. passive	182.249	579
Insussistenze passive	256.118	-
Plusvalenze patrimoniali	124.210	-
Contributi di competenza	-	178.046
Poste rettificative di costi preced.	-	-
Poste rettificative di costi di eserc. succ.	5.419.231	4.093.042
Minori residui attivi		
Sopravvenienze passive	238.499	236.911
Insussistenze attive	916.589	478.669
Imposte presunte	22.257	19.000
Minusvalenze patrimoniali	23.346	1.127
Cambio destinazione edificio M	175.856	-
Accantonamenti diversi	-	-
Ammortamento immobili	1.273.025	1.285.128
Ammortamento mobili	294.624	267.943
Quota adeguamento fondo TFR	145.273	243.055
Svalutazione crediti	481.137	18.530
Svalutazione partecipazioni	-	-
Entrate di competenza succ. esercizi	10.205.589	1.838.842
Poste rettif. di spese di prec. esercizi	1.811.665	4.936.140
RISULTATO ECONOMICO	- 1.082.975	- 783.294

Tab. 5

CONTO ECONOMICO		2003	2002
VALORE DELLA PRODUZIONE			
A	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.563.278
A	2	Variazione di rimanenze semilavorati e finiti	
A	3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	
A	4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
A	5	Altri ricavi e proventi	7.405.886
		TOTALE A)	10.969.164
COSTI DELLA PRODUZIONE			
B	6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	49.818
B	7	Per servizi	11.954.018
B	8	Per godimento di beni di terzi	25.890
B	9	Per il personale:	3.396.401
		a) salari e stipendi	2.498.443
		b) oneri sociali	525.794
		c) trattamento di fine rapporto	243.055
		d) trattamento di quiescenza e simili	
		e) altri costi	129.109
B	10	Ammortamenti e svalutazioni:	1.571.602
		a) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.734
		b) ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.551.338
		c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
		d) svalutazione crediti	18.530
B	11	Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	481.137
B	12	Accantonamenti per rischi	
B	13	Altri accantonamenti	
B	14	Oneri diversi di gestione	215.995
		TOTALE B)	17.231.377
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)			621.313

CONTO ECONOMICO		2003	2002
sg tab 5			
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
C 15	Proventi da partecipazione		
	a) <i>Dividendi da imprese controllate</i>		
	b) <i>Dividendi da imprese collegate</i>		
	c) <i>Dividendi da altre imprese</i>		
	d) <i>Altri proventi da partecipazioni</i>		
C 16	Altri proventi finanziari	29.062	28.493
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	- <i>Da imprese controllate</i>		
	- <i>Da imprese collegate</i>		
	c) <i>Da titoli iscritti all'attivo circolante che</i>		
	- <i>Da altri</i>		
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
	c) Da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	d) Proventi diversi dai precedenti		
	- <i>Da imprese controllate</i>		
	- <i>Da imprese collegate</i>		
	- <i>Da controllanti</i>	29.062	28.493
	- <i>Da altri</i>		
C 17	Interessi ed altri oneri finanziari		
	- <i>Da imprese controllate</i>		
	- <i>Da imprese collegate</i>	-106.042	109.127
	- <i>Da controllanti</i>		
	- <i>Da altri</i>	-106.042	109.127
TOTALE C)		-76.980-	80.634

CONTO ECONOMICO		2003	2.002
			sg tab 5
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D 18	Rivalutazioni		
	a) di partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non cost. partecipazioni		
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
D 19	Svalutazioni		
	a) di partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
TOTALE D)		0	-
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
E 20	Proventi	3.600	306.451
	a) plusvalenze da alienazioni	3.600	124.211
	b) sopravvenienze attive		182.241
E 21	Oneri	-421.733	437.700
	a) minusvalenze da alienazioni	-1.127	23.346
	b) sopravvenienze passive	-420.606	414.355
	c) imposte relative ad esercizi precedenti		
	d) altri oneri		
TOTALE E)		-418.133	131.249
RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE			
E 22	Imposte sul reddito	-466.283	833.196
		-317.011	249.779
E 23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-783.294	1.082.975

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2003

	2003	incidenza % *	2002	incidenza % *	VAR. % incidenza 2003-2002
Ricavi di vendita	3.927.837	22,71	3.563.278	31,52	-8,81
Incremento imm.m. lavori interni	0	-	0	0,00	0,00
Contributi c/esercizio	13.062.826	75,54	7.181.347	63,53	12,01
Altri ricavi	269.544	1,56	224.540	1,99	-0,43
Valore della produzione	17.260.207		10.969.164		
Consumi di materie	(67.472)	0,38	(49.818)	0,42	-0,03
Costi per servizi	(11.954.018)	68,14	(6.275.303)	52,63	15,51
Imposte e tasse	(215.995)	1,23	(214.589)	1,80	-0,57
Costi del personale	(3.396.401)	19,36	(2.981.957)	25,01	-5,65
Altri costi amministrativi	(25.890)	0,15	(20.023)	0,17	-0,02
Margine operativo lordo	1.600.432		1.427.474		
Ammortamenti	(1.553.072)	8,85	(1.567.650)	13,15	-4,30
Svalutazione crediti	(18.530)	0,11	(481.137)	4,04	-3,93
Margine operativo netto	28.830		(621.313)		
Proventi finanziari	29.062	0,17	28.493	0,25	-0,08
Svalutazioni partecipazioni	0	-	0	0,00	0,00
Oneri finanziari	(106.042)	0,60	(109.127)	0,92	-0,31
Risultato gestione ordinaria	(48.150)		(701.947)		
Proventi straordinari	3.600	0,02	306.451	2,71	-2,69
Oneri straordinari	(421.733)	2,40	(437.700)	3,67	-1,27
Reddito netto pre tax	(466.283)		(833.196)		
Imposte reddito	(317.011)		(249.779)		
Reddito netto	(783.294)		(1.082.975)		
Totale Ricavi	17.292.869		11.304.108		
Totale costi (al netto delle imposte)	(17.543.157)		(11.922.715)		

* esprime l'incidenza delle singole voci di C o R rispettivamente sul totale dei costi (al netto delle imposte indirette) o sui ricavi

STATO PATRIMONIALE		ESERCIZIO 2003	Esercizio 2002
Voci dell'Attivo			
A	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
	TOTALE A)		
B	IMMOBILIZZAZIONI		
	I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	1 Costi di impianto e ampliamento		-
	2 Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità		-
	3 Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere di ingegno		-
	4 Concessioni, marchi, licenze		-
	5 Avviamento		-
	6 Immobilizzazioni in corso e acconti		-
	7 Altre	56.108	6.056
	TOTALE B I	56.108	6.056
B II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	1 Terreni e fabbricati	42.385.664	39.733.070
	2 Impianti e altri beni	612.766	613.717
	TOTALE B II	42.998.430	40.346.787
B III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	1 Partecipazioni in :		
	a) imprese controllate	29.432.724	29.267.458
	b) imprese collegate	40.000	
	c) imprese controllanti		
	d) altre imprese	451.724	476.834
	Totale 1	29.924.448	29.744.291
B III	2 Crediti verso		
	a) imprese controllate		
	b) imprese collegate		
	c) imprese controllanti		
	e) verso altri	691.206	674.833
	Totale 2	691.206	674.833
B III	3 Altri titoli		
B III	5 Depositi cauzionali		
	TOTALE B III	30.615.654	30.419.125
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	73.670.191	70.771.968

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C	ATTIVO CIRCOLANTE			
C I	RIMANENZE			
	1 Materie prime, sussidiarie e di consumo			-
	2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			-
	3 Lavori in corso su ordinazione			-
	4 Prodotti finiti e merci			-
	5 Acconti			-
	TOTALE I			-
C II	CREDITI VERSO :			
	1 Clienti	1.458.691		2.109.461
	2 Imprese controllate			
	3 Imprese collegate			
	4 Imprese controllanti	14.629.636		13.499.786
	5 Altri			
	Totale C II	16.088.327		15.609.247
C III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
	TOTALE C III			-
C IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
	1 Depositi bancari e postali	8.225.660		10.113.353
	2 Denaro e valori in cassa			-
	TOTALE C IV	8.225.660		10.113.353
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	24.313.987		25.722.600
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
	a) Disaggi su prestiti			-
	c) Altri ratei e risconti			-
	TOTALE D			-
	TOTALE ATTIVO	97.984.178		96.494.567

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Voci del Passivo		Esercizio 2003	Esercizio 2002
PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO			
PATRIMONIO NETTO:			
A	I		
A	Fondo di dotazione	38.734.267	38.734.267
A	VII		
A	Altre riserve		
	- Riserva straordinaria	516.457	516.457
	- Contributi in conto capitale		
A	VIII		
A	Utili (perdite) portati a nuovo	37.157.670	38.240.645
A	IX		
A	Utile (perdita) dell'esercizio	783.294	1.082.975
	TOTALE A)	75.625.100	76.408.394
FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B	2 Per imposte		
	3 Altri		
	TOTALE B)		
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO			
C	SUBORDINATO	1.311.986	1.342.739
DEBITI			
D	1 Obbligazioni ordinarie		
	2 Debiti verso banche		3.005.663
	3 Debiti verso altri finanziatori		2.104.247
	4 Debiti verso fornitori	2.341.401	
	5 Debiti rappresentati da titoli di credito		
	6 Debiti verso imprese controllate		
	7 Debiti verso imprese collegate		
	8 Debiti verso controllanti		
	9 Debiti tributari	68.830	209.934
	10 Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.805	147.698
	11 Altri debiti	800.266	442.227
	TOTALE D)	3.212.303	5.909.768
RATEI E RISCONTI PASSIVI			
E	a) Aggi su prestiti		
	b) Altri ratei e risconti	17.834.790	12.833.666
	TOTALE E)	17.834.790	12.833.666
	TOTALE PASSIVO	97.984.178	96.494.567

Tab. 9

SPESA GLOBALE DEL PERSONALE	2002	2003
A) STIPENDI ED ALTRI ASSEGGNI FISSI		
- stipendi ed altri assegni fissi al personale	1.794.745	2.155.943
- compensi per trattamento accessorio	348.794	342.500
- indennità e rimborsi spese per missioni	87.602	63.698
- oneri previdenziali a carico dell'ente	511.809	555.794
- corsi per il personale	41.515	15.524
TOTALE A)	2.784.465	3.133.459
B) BENEFICI SOCIALI ED ASSIST. SPESE PER LA MENSA*	60.140	60.201
TOTALE B)	60.140	60.201
TOTALE GENERALE (A + B)	2.844.605	3.193.660
Variazione percent. su precedente esercizio	7,97	12,27

Tab. 10

CONSISTENZA DEL PERSONALE			
	dotazione organica	personale in servizio	
		2002	
		2003	
I) Direttore Generale	1	1	1
TOTALE I	1	1	1
II) Dipendenti di ruolo			
- Dirigente Tecnologo	3	2	1
- Dirigente amministrativo	4	3	4
- Primo Tecnologo	3	2	2
- Tecnologo	7	3	3
- Funzionario amministrativo	9	8	8
- Collaboratore T.E.R.	10	9	8
- Collaboratore amministrativo	10	8	8
- Operatore tecnico	4	5	5
- Operatore amministrativo	5	5	5
- Ausiliario tecnico	0	0	
TOTALE II	55	45	44
III) Dipendenti a tempo determinato (su posizioni di pianta organica: legge 26/86, art. 7, co. 4)			
- Dirigente		1	2
TOTALE III	0	1	2
TOTALE GENERALE (I+II+III)	56	47	47

Tab. 11

POSIZIONE	DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO	
	2002	2003
I) Personale comandato	0	0
TOTALE I	0	0
II) Personale a contratto fuori pianta organica		
- Dirigente amministrativo	-	-
- Dirigente Tecnologo	-	-
- Primo Tecnologo	-	-
- Tecnologo	2	2
- Collaboratore T.E.R.	-	-
- Funzionario Amministrativo	3	3
- Collaboratore Amministrativo	6	7
- Operatore amministrativo	2	-
TOTALE II	13	12
TOTALE GENERALE (I+II)	13	12

ANALISI PER INDICI

Tab. 12

	2003	2002	VARIAZ.
INDICI DI LIQUIDITA'			
a) INDICI DI DISPONIBILITA'			
DISPONIBILITA'	1,16	1,87	0,71
ESIGIBILITA'			
b) INDICE DI TESORERIA PRIMARIO	2,56	3,68	1,12
LIQUIDITA'			
ESIGIBILITA'			
INDICI DI STRUTTURA			
c) INDICE DI COPERTURA ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	1,03	1,21	0,18
CAP. NETTO			
IMMOBILIZZ.			
d) INDICI STRUTTURA DEBITI A BREVE TERMINE	0,21	0,11	0,10
ESIGIBILITA'			
TOTALE PASSIVO			
INDICI DI REDDITIVITA'			
e) R.O.S.	0,09	0,20	0,11
R. OPERATIVO LORDO			
VALORE PRODUZIONE			
INDICE DI GESTIONE DEL CREDITO			
f) DURATA CREDITI V/CLIENTI	134,00	245	111,00
CREDITI V/CL * 360			
RICAVI VENDITA			
g) DURATA DEBITI V/FORNITORI	70	84	-13,94
DEBITI V/FORNITORI * 360			
COSTI DI ACQUISTO			
COMPOSIZIONE DEI COSTI			
h) INCIDENZA DEI COSTI DEL PERSONALE	0,19	0,21	0,01
COSTI PERSONALE			
TOTALE COSTI			
i) INCIDENZA DEGLI AMMORTAMENTI	0,09	0,12	0,03
AMMORTAMENTI			
TOTALE COSTI			

a) Indica come gli investimenti a breve sono coperti con finanziamenti a breve termine

b) Misura la capacità di far fronte ai propri debiti in scadenza con le proprie risorse finanziarie. L'indice ottimale ha un valore maggiore di 1

c) Tale rapporto evidenzia il corretto finanziamento degli investimenti e testimonia l'equilibrio finanziario. Un rapporto maggiore significa

d) Uno significa che il Capitale Netto finanzia interamente le immobilizzazioni, nonché una parte delle disponibilità

e) Tale rapporto indica la redditività del fatturato. Nel caso specifico è stato posto al denominatore il Valore della Produzione perché risulta più significativo per la presenza di contributi in conto esercizio

f) Indica la durata media dei crediti v/clienti dell'anno 2003 e 2002, con riferimento anno comm. di 360 giorni

g) Indica la durata media dei debiti v/fornitori degli anni 2003 e 2002, con riferimento l'anno commerciale di 360 giorni

CONSORZIO PER L'AREA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA
DI TRIESTE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2003

RELAZIONE SULLA GESTIONE 2003



DELIBERAZIONE N. 15

CONSIGLIO N. 4 DI DATA 20.4. 2004

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

estratto del processo verbale

OGGETTO: RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2003

		PRESENTI ALLA VOTAZIONE	ASSENTI ALLA VOTAZIONE
1.	prof.ssa Maria Cristina Pedicchio - Presidente	si	
2.	prof. Alberto Felice De Toni - Vice Presidente	si	
3.	prof. Daniele Amati		si
4.	dott. Stefano De Monte	si	
5.	prof. Mauro Graziani	si	
6.	prof. Mauro Melato	si	
7.	sig. Piergiorgio Menia	si	
8.	prof. Silvano Riva		si
9.	prof. Renzo Rosei		si
10.	prof. Giorgio Rossi	si	
11.	dott. Francesco Russo		si
12.	dott. Enrico Scaramucci	si	
13.	sig. Giancarlo Stavro di Santarosa	si	
14.	dott. Luca Visentini		si
15.	dott. Giorgio Zauli		si

REVISORI DEI CONTI

1.	dott.ssa Arianna Fonda - Presidente	si	
2.	dott.ssa Vittoria Di Crosta		si
3.	dott. Giuseppe Sagone	si	
4.	dott. Vittorio L. Marré Brunenghi		si
5.	dott. Giovanni Bellarosa	si	

dott. Piero Floreani
Delegato al Controllo Corte dei Conti

si

SEGRETARIO: dott.ssa Laura Vlacci

In ordine all'oggetto suindicato il Consiglio di Amministrazione ha discusso e deliberato quanto appresso:



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ESAMINATO:

Il rendiconto generale per l'anno 2003, comprensivo del rendiconto finanziario, del conto economico e stato patrimoniale civilistici, della relazione sulla gestione, unitamente alla nota integrativa, che formano parte integrante della presente deliberazione e che evidenziano i seguenti dati riassuntivi:

RISULTATO DI COMPETENZA	1.751.396,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31.12.2002	194.190,49
MIGLIORAMENTO CONTO DEI RESIDUI	146.425,54
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2003	2.092.012,20
COSTI	18.084.115
RICAVI	300.821
RISULTATO ECONOMICO	(783.294)
ATTIVITA'	97.984.178
PASSIVITA'	22.359.078
NETTO PATRIMONIALE	75.625.100

RICHIAMATI l'art. 7, dello Statuto e gli articoli 35 e seguenti del Regolamento di Contabilità, che disciplinano tempi e modi di approvazione dei rendiconti;

Considerato che i provvedimenti emessi dall'amministrazione sono conformi alle linee guida emanate di volta in volta dal Consiglio d'amministrazione;

VISTO il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti;

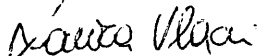
SENTITO il Direttore Generale;

CON VOTI unanimi

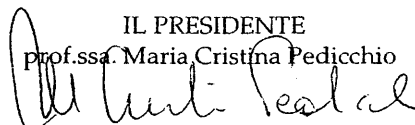
DELIBERA

- di adottare il rendiconto generale dell'esercizio 2003, allegato alla presente deliberazione, di cui forma parte integrante.

IL SEGRETARIO
dott.ssa Laura Vlacci



IL PRESIDENTE
prof.ssa Maria Cristina Pedicchio



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

RELAZIONE DEL PRESIDENTE RELATIVA ALL'ATTIVITA' DELL'ANNO 2003

Signori Consiglieri,
nella presentazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2003, il cui Rendiconto viene oggi proposto all'approvazione, sottolineavo la necessità di avviare con fermezza e determinazione la promozione dell'innovazione del sistema produttivo, mediante l'avvicinamento del mondo della ricerca al mondo delle imprese.

Superate le fasi di creazione e consolidamento del Parco che hanno caratterizzato le precedenti Presidenze Anzellotti, Romeo e Susmel, la sfida che viene proposta sia in sede nazionale che in sede regionale è quella di valorizzare, ai fini produttivi, i risultati della ricerca e trasferire gli stessi al mondo produttivo senza trascurare le opportunità derivanti dal sempre più imminente ingresso nell'Unione Europea della Slovenia e di numerosi altri Paesi dell'Est europeo.

Ed è in tale ottica che Area ha operato nel corso del 2003.

La Relazione tecnica che seguirà illustrerà nel dettaglio gli aspetti finanziari di ogni singolo intervento, ma voglio porre alla vostra attenzione alcuni momenti significativi dell'anno trascorso.

Sul piano edilizio l'intervento di maggior evidenza è stata la realizzazione dell'edificio Q1 che ha consentito non solo la possibilità di accesso al Parco di nuove aziende e Centri di ricerca (4 sono stati i nuovi insediamenti realizzati nell'anno) ma anche di offrire la sede al Centro di Biomedicina Molecolare di cui dirò in seguito. La disponibilità dell'edificio ha consentito altresì l'avvio di un processo di razionalizzazione degli insediamenti che ha come obiettivo la realizzazione di cluster tematici.

Nel corso dell'anno, dopo una lunga e complessa attività di preparazione si è realizzata la creazione del Centro di Biomedicina Molecolare che ha visto Area elemento catalizzatore e coordinatore di tutte le varie fasi operative.

Il Centro, che si avvale della presenza tra i soci fondatori di diverse istituzioni pubbliche e private, si propone come soggetto in grado di raccogliere le migliori esperienze delle eccellenze scientifiche del settore già operanti in Regione.

Mi preme evidenziare come tale realizzazione si muova all'interno di un progetto regionale, pienamente condiviso da Area, che ha come obiettivo la creazione di un Distretto tecnologico nel settore appunto delle nano-biotecnologie.

Altra significativa realizzazione ed importante riconoscimento è stato il ruolo attribuito ad Area da parte dei Ministeri degli Esteri e della Università e Ricerca. Mi riferisco alla creazione del Coordinamento degli Enti di ricerca operanti nel Friuli Venezia Giulia. Il ruolo di Coordinatore dei ben 34 Enti scientifici, è stato assegnato ad Area a seguito di un accordo sottoscritto appunto dal MAE dal MIUR e dalla Regione Friuli Venezia Giulia.

Un'attenzione particolare è stata dedicata allo sviluppo della presenza e delle attività di Area sul territorio. Con la nomina del componente di Area nel CdA della Società di gestione del Polo tecnologico di Pordenone si è riavviata la collaborazione con tale realtà; un accordo con il Comune di Gorizia e l'Istituto Nazionale per la Ricerca sulla Montagna ha consentito di disporre di un edificio a Gorizia in cui sono in fase di avvio attività di Area che verranno svolte anche in collaborazione con INRM.

Più articolati e non privi di difficoltà sono stati i rapporti con le realtà Udinesi. L'auspicio mio è di tutto questo CdA è che la disponibilità sempre dichiarata da Area ed il ruolo di guida assunto recentemente dalla Regione consentano di giungere in breve tempo ad una soluzione in grado di corrispondere alle attese del territorio.

Nel corso del 2003 è stato avviato, con risorse proprie dell'Ente in attesa di finanziamenti regionali, un progetto, Innovation Network, ambizioso, ricco di prospettive e pienamente in linea con la vocazione regionale di Area.

Il progetto si propone di realizzare, in collaborazione con le forze sociali ed imprenditoriali presenti nel territorio, un rete di centri di competenze in grado di favorire il trasferimento tecnologico in Friuli Venezia Giulia

Di altrettanto grande respiro e di particolare importanza sono i progetti che tendono a valorizzare gli aspetti connessi a quanto detto in precedenza riguardo alla nuova realtà Europea. Nel corso dell'anno Area ha avviato la partecipazione, in taluni casi in veste di coordinatore, in diversi progetti con partner stranieri aventi appunto per oggetto la diffusione e l'internazionalizzazione della conoscenza.

Risulta inoltre forte il ruolo di Area nella promozione e supporto al progetto EXPO 2008 sulla mobilità della conoscenza.

Oltre alle iniziative che ho ricordato hanno continuato a svolgersi tutte le attività già avviate negli anni precedenti così come l'attività amministrativa ordinaria che, pur senza la visibilità che hanno i grandi progetti, è impegnata a sostenere volumi crescenti di lavoro in relazione allo svilupparsi delle strutture e dei servizi.

Grande rilievo nel corso del 2003 ha avuto il settore Formazione.

Area, come è noto, è capofila di un ATI che è gestore per conto della Regione di un'intera azione, definita Progetto D4, di grande importanza e rilievo. I risultati che si stanno ottenendo sono di estrema soddisfazione con pieno riconoscimento da parte della Regione.

Desidero infine ricordare l'attenzione che è stata posta ad una serie di eventi di grande successo che hanno avuto il merito e lo scopo di meglio far conoscere Area alla società civile. Mi riferisco in particolare all'iniziativa rivolte alla cittadinanza quali: OPEN DAY, strumento di straordinario impatto per favorire la conoscenza delle attività e della ricchezza scientifica presente in Area, e del ciclo di conferenze tenute da premi Nobel.

La relazione tecnica che segue illustrerà nel dettaglio i vari progetti e tutte le attività che sono state svolte dalla nuova struttura organizzativa delineata ed attivata nel corso dell'anno.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	PARZIALI	TOTALI	SPESE	PARZIALI	TOTALI
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2002		194.190,49	SPESE PER ORGANI DEL CONSORZIO SPESE PER IL PERSONALE ASSIMILATI A LAVORO DIP.		173.858,50 3.178.136,24 595.162,09
PROVENTI COMMERCIALI		3.921.984,90	SPESE PER PRESTAZIONI COMMERCIALI		1.165.280,37
CONTRIBUTI IN CONTO GESTIONE:		5.723.682,94	SPESE DI GESTIONE		4.872.341,20
Stato	5.200.969,00				
Regione	516.000,00				
Altri	6.713,94				
CONTRIBUTI SU PROGETTO:		6.278.092,54	SPESE SU PROGETTO:		5.681.588,84
Attività di formazione	4.114.301,63		Attività di formazione	3.981.631,04	
Innovazione tecnologica	978.537,60		Innovazione tecnologica	1.130.859,89	
Studi e ricerche	1.185.253,31		Studi e ricerche	599.097,91	
CONTRIBUTI C/ IMMOBILIZZAZIONI		1.616.510,00	SPESE PER IMMOBILI E IMM. TECNICHE		514.144,59
Fondo Trieste	1.616.510,00				
ALTRE ENTRATE		391.637,62			
TOTALE DELLE ENTRATE		17.931.908,00	TOTALE DELLE SPESE		16.180.511,83
			AVANZO DI COMPETENZA		1.751.396,17

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO AL 2003	194.190,49
AVANZO DI COMPETENZA	1.751.396,17
MIGLIORAMENTO NELLA GESTIONE DEI RESIDUI	146.425,54
AVANZO AL 31/12/2003	2.092.012,20

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

TOTALE PER UNITA' PREVISIONALI DI BASE

	10 DIR.	20 AFF. IST.	30 MARKETING	40 AMMINIST.	50 FORMAZ.	60 TRAS TECN.	70 ING. TEC.	80 LEGALE	TOTALE
ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
CATEGORIA I - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	6.844	2.646.661	475.007	5.723.663	26.500	225	767.748		3.921.965
CATEGORIA II - TRASFERIMENTI ORDINARI				4.113.302					9.836.985
CATEGORIA III - TRASFERIMENTI STRAORDINARI			748.208			1.416.563			2.164.791
CATEGORIA IV - PROVENTI FINANZIARI				29.082					29.082
CATEGORIA V - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				116.996			159.726		276.722
CATEGORIA VI - ENTRATE NON CLASSIF. IN ALTRE VOCI									
TOTALE TITOLO I	6.844	2.646.661	1.223.215	5.869.741	4.138.802	1.416.808	927.474	-	16.229.544
TITOLO II - ENTRATE IN C. CAPITALE									
CATEGORIA VII - ALIENAZIONE DI CESPITI							3.600		3.600
CATEGORIA VIII - ASSUNZIONE DI MUTUI E ALTRI DEBITI FINANZIARI									
CATEGORIA IX - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				28.040					28.040
CATEGORIA X - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				1.616.510					1.616.510
CATEGORIA XI - RISCOSSIONE DI CREDITI				54.214					54.214
TOTALE TITOLO II				1.698.764			3.600		1.702.364
TOTALE ENTRATE (A)	6.844	2.646.661	1.223.215	7.568.505	4.138.802	1.416.808	931.074	-	17.931.908
SPESE									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
CATEGORIA I - SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO				173.859					173.859
CATEGORIA II - SPESE PER IL PERS. DIPENDENTE	776.793	384.154	224.297	346.737	241.787	317.060	629.053	268.255	3.176.136
CATEGORIA III - SPESE PER IL PERSONALE ASSIMILATO AL LAVORO DIPENDENTE	40.797		88.839	89.809	89.809	201.333	111.834	9.239	541.850
CATEGORIA IV - SPESE DI FUNZIONAMENTO	175.197	95.230	33.178	98.205	126.525	17.380	3.042.942	48.220	3.636.877
CATEGORIA V - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI SU PROGETTO			395.917		3.843.071	1.442.800			5.681.588
CATEGORIA VI - SPESE PER PRESTAZIONI COMMERCIALI			487.994		48.310		318.000		1.165.280
CATEGORIA VII - ONERI FINANZIARI	291.476	19.500		108.025					108.025
CATEGORIA VIII - POSTE CORRETT. COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				64.359					64.359
CATEGORIA IX - ONERI DIVERSI DI GESTIONE E ALTRE SPESE NON CLASSIFICABILI	30.305		46.873	487.006	1.107			743	566.035
TOTALE TITOLO I	1.314.568	495.385	1.277.098	1.278.191	4.350.809	1.978.372	4.101.829	316.457	15.116.010
TITOLO II - SPESE IN C/CAPITALE									
CATEGORIA X - ACQUISIZ. DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI							170.753		170.753
CATEGORIA XI - ACQUISIZ. DI IMMOB. TECNICHE									
CATEGORIA XII - ATTIVITA' PROMOZIONALI PER L'AVVIO ED IL SOSTEGNO DI PROGRAMMI DI RICERCA		110.057					343.392		343.392
CATEGORIA XIII - PARTECIPAZ. ED ACQUISTO DI VAL. MOBILIARI		40.000							40.000
CATEGORIA XIV - SPESE PER ESTIN. DI DEBITI ED ANTICIPAZ.				84.013				266.839	340.853
CATEGORIA XV - CREDITI ED ANTICIPAZIONI								6.135	6.135
TOTALE TITOLO II		150.057		84.013			514.145	262.974	1.011.189
TOTALE SPESE (B)	1,314,568	645,941	1,277,098	1,362,205	4,350,809	1,978,372	4,615,974	579,432	16,127,199
TOTALE A PAREGGIO									53,314
SALDO ENTRATE-SPESE	1,307,724	1,997,719	53,863	6,206,300	211,807	561,564	3,664,800	579,432	1,751,396

Il risultato finanziario

L'esercizio finanziario 2003 si è chiuso con un avanzo generale d'amministrazione di € 2.092.012,20 ottenuto sommando l'avanzo di competenza di € 1.751.396,17 e l'avanzo d'amministrazione accertato nell'esercizio precedente di € 114.929,49 (al netto dei 79.261 €, di cui si dirà più avanti), rettificato del miglioramento di complessivi € 146.425,54 apportato al conto dei residui per effetto della gestione (in particolare € 332.243,70 di minori accertamenti e € 478.669,24 di minori impegni). Tali rettifiche saranno commentate partitamente nel prosieguo della relazione.

La situazione complessiva di competenza è illustrata dalla tabella seguente.

ENTRATA	Previsione	Prev. Definitiva	Risultato	Scostamento
ENTRATE CORRENTI	17.150.247,00	18.285.241,51	16.229.544,26	- 2.055.697,25
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.228.379,00	1.728.379,00	1.702.363,74	- 26.015,26
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.911.000,00	4.011.000,00	3.966.841,37	- 44.158,63
TOTALE ENTRATA	24.289.626,00	24.024.620,51	21.898.749,37	- 2.125.871,14
RISULTATO DI COMPETENZA	- 32.415,00	- 114.929,49	1.751.396,17	1.866.325,66
TOTALE A PAREGGIO	24.322.041,00	24.139.550,00	20.147.353,20	- 3.992.196,80
SPESA	Previsione	Prev. Definitiva	Risultato	Scostamento
SPESE CORRENTI	16.805.208,00	17.950.813,00	15.169.322,90	- 2.781.490,10
SPESE IN CONTO CAPITALE	4.605.833,00	2.177.737,00	1.011.188,93	- 1.166.548,07
SPESE PER PARTITE DI GIRO	2.911.000,00	4.011.000,00	3.966.841,37	- 44.158,63
TOTALE SPESA	24.322.041,00	24.139.550,00	20.147.353,20	- 3.992.196,80

Il miglioramento di € 1.866.325,66 rispetto allo sbilancio previsto in sede di previsione definitiva per l'anno 2003 è la risultante di numerosi fattori, positivi e negativi, di cui si darà conto nel seguito della relazione. (E' da ribadire, come già accennato, che il reale importo dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2002 è stato di € 194.190,49: tale importo, prima di essere applicato al preventivo 2003 allo scopo di dare copertura a maggiori spese, è stato depurato della somma di € 79.261, resa indisponibile per effetto dell'art. 2 del decreto del Ministro per l'economia e le finanze 29 novembre 2002, emanato in forza della delega disposta dal decreto legge 6/9/02 n. 194, convertito in legge 31/10/2002 n. 246, recante "misure urgenti per il controllo, la trasparenza ed il contenimento della spesa pubblica").

Le entrate correnti accertate (al netto del contributo ordinario del MIUR, che per l'anno in esame è stato di € 5.200.969) sono state di € 11.028.575,26, (+ 7,8% rispetto all'anno precedente), di cui € 3.921.984,90 (- 1,6% rispetto al 2002) di entrate per l'attività più strettamente commerciali (locazioni, prestazioni di servizi accessori, contratti di ricerca, rimborso di spese varie inerenti all'attività commerciale, proventi patrimoniali, ecc.). L'aumento delle entrate correnti è quasi esclusivamente l'effetto del maggiore impatto di trasferimenti straordinari, in particolare quelli ministeriali su alcuni importanti contratti di ricerca e quelli da fondi FSE per la formazione e il trasferimento tecnologico, di cui si relazionerà nel seguito. Le spese correnti impegnate ammontano a complessivi € 15.169.322,90, con un aumento dell'11,5 % rispetto all'anno precedente, dovuto alle medesime cause appena illustrate per le entrate correnti. L'avanzo complessivo di parte corrente è stato di € 1.060.221,36.

Si illustrano di seguito le principali poste che hanno determinato il risultato di competenza, nonché i motivi che hanno causato i maggiori scostamenti rispetto alle previsioni, prendendo in esame le singole Unità Previsionali di Base (UPB), secondo la ripartizione di bilancio voluta dal nuovo Regolamento di contabilità, emanato sulla base delle norme di riforma della contabilità di Stato ed entrato in vigore nel mese di settembre 2003.

UPB DIREZIONE GENERALE - PROGETTI

PRJ	10003 - Attività comuni		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLI DESCRIZIONE CAPITOLO					
Spese	210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		444.548,82	536.697,51	92.148,68	536.697,51
	215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO		32.584,44	48.112,61	15.528,16	48.112,61
	250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE		73.470,64	82.715,57	9.245,03	82.715,57
	310) COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE		0,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	320) ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI		0,00	405,99	405,99	405,99
	425) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI		10.330,00	3.500,00	-6.830,00	3.494,00
	450) SPESE DI RAPPRESENTANZA		15.000,00	16.088,51	1.088,51	16.088,51
	910) SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI (ex cap. 530)		10.330,00	0,00	-10.330,00	0,00
	920) QUOTE ASSOCIATIVE (ex cap. 540)		29.806,00	30.305,27	499,27	30.305,27
Spese Totale			616.069,80	722.175,45	106.105,65	722.175,45
Saldo [E-S]			-616.069,80	-722.175,45	-106.105,65	-722.175,45

PRJ	10004 - Comunicazione		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLI DESCRIZIONE CAPITOLO					
Entrate	9) PROVENTI PER SERVIZI AGLI UTENTI (ex cap. 46)		30.000,00	6.843,90	-23.156,10	6.843,90
Entrate Totale			30.000,00	6.843,90	-23.156,10	6.843,90
Spese	210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		108.510,18	62.219,90	-26.290,27	62.219,90
	215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO		7.953,56	7.176,34	-777,21	7.176,34
	250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE		17.933,46	19.871,28	1.937,82	19.871,28
	310) COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE		0,00	33.897,54	33.897,54	33.897,54
	320) ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI		0,00	2.143,21	2.143,21	2.143,21
	425) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI		23.280,00	17.280,00	-6.000,00	17.280,00
	456) STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)		130.000,00	138.328,51	8.328,51	138.328,51
	580) MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)		352.900,00	291.475,94	-61.424,06	291.475,94
Spese Totale			640.577,20	592.327,73	-48.184,47	592.327,73
Saldo [E-S]			-610.577,20	-585.548,83	-25.028,37	-585.548,83

Direzione generale (Unità previsionale di base 10)

Lo sbilancio nelle spese del progetto “Attività comuni” è principalmente causato dalla necessità di corrispondere, per quasi l'intero esercizio, il trattamento stipendiale di Direttore generale contemporaneamente a due dipendenti, per effetto della vertenza giudiziaria instaurata col precedente Direttore generale, vertenza sui cui esiti si relazionerà diffusamente più avanti.

Per quanto attiene alle spese del progetto “Comunicazione”, quelle di maggior rilievo sono rappresentate dalle conferenze dei premi Nobel, dalla pubblicazione del periodico Area Magazine, dall'aggiornamento del sito Web, dalle manifestazioni, tra cui rilevante quella relativa all'Open day, coronata da notevole successo, dalla partecipazione a varie esposizioni, quali lo SMAU, dall'allestimento della mostra ERA, ecc.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

UPB SERVIZIO AFFARI ISTITUZIONALI - PROGETTI

PRJ	20002 - Locazioni		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	1.180.886,00	1.143.720,21	-31.165,79	1.143.720,21
Entrate		1) AFFETTI DI IMMOBILI	50.000,00	29.271,86	-20.728,14	29.271,86
		7) PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DEI BENI (ex cap. 43)	1.600.000,00	1.405.985,02	-194.014,98	1.405.985,02
		6) PROVENTI PER L'AMMINISTRAZIONE DI IMMOBILI LOCALI (ex cap. 46)	2.830.886,00	2.584.977,09	-245.908,91	2.584.977,09
Entrate Totale			125.584,18	122.956,86	-2.627,31	122.956,86
Spese		210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	21.421,19	22.173,70	752,51	22.173,70
		215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	35.524,95	34.125,32	-1.399,63	34.125,32
		250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	33.000,00	25.889,61	-7.110,39	25.889,61
		410) SPESE PER FITTI	19.000,00	0,00	-19.000,00	0,00
		425) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	9.500,00	0,00	-9.500,00	0,00
		456) STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
		560) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI (ex cap. 560, 575)	269.030,31	205.145,49	-63.884,82	205.145,49
Spese Totale			2.561.855,69	2.379.831,60	-182.024,09	2.379.831,60
Saldo [E-S]						

PRJ 20003 - Attività comuni

PRJ	20003 - Attività comuni		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	81.410,80	78.823,96	-2.587,44	78.823,96
Spese		210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	13.886,43	13.863,96	-22,47	13.863,96
		215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	23.029,29	21.780,58	-1.248,70	21.780,58
		250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	67.000,00	66.644,78	-355,22	66.644,78
		405) MATERIALI DI CONSUMO	15.000,00	2.695,94	-12.304,06	2.695,94
		425) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	200.326,52	183.808,63	-16.517,89	183.808,63
Spese Totale			200.326,52	183.808,63	-16.517,89	183.808,63
Saldo [E-S]						

PRJ 20005 - Finanziamenti

PRJ	20005 - Finanziamenti		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	50.000,00	61.683,45	11.683,45	61.683,45
Entrate		6) PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41,44)	50.000,00	61.683,45	11.683,45	61.683,45
Entrate Totale			45.950,72	39.598,85	-6.351,87	39.598,85
Spese		210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	7.837,92	5.002,50	-2.835,42	5.002,50
		215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	12.998,43	10.405,20	-2.593,22	10.405,20
		250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
		560) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI (ex cap. 560, 575)	501.759,00	110.056,65	-391.702,35	110.056,65
		1220) CONTRIBUTI AD INIZIATIVE DI RICERCA DI TERZI	115.000,00	40.000,00	-75.000,00	40.000,00
		1310) PARTECIPAZIONI SOCIETARIE	698.546,07	205.063,20	-493.482,87	205.063,20
Spese Totale			648.546,07	143.379,75	-505.166,32	143.379,75
Saldo [E-S]						

PRJ 20006 - URP - ufficio rapporti con il pubblico

PRJ	20006 - URP - ufficio rapporti con il pubblico		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	20.591,12	23.233,33	2.642,21	23.233,33
Spese		210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	3.512,28	5.409,02	1.896,74	5.409,02
		215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	5.824,77	6.761,66	936,89	6.761,66
		250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	26.000,00	19.500,00	-6.500,00	19.500,00
		580) MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	55.924,17	54.924,00	-1.000,16	55.924,00
Spese Totale			55.924,17	54.924,00	-1.000,16	55.924,00
Saldo [E-S]						

Servizio Affari Istituzionali (Unità Previsionale di Base 20)

Il commento all'attività del Servizio Affari Istituzionali, vertendo quasi esclusivamente sulla gestione delle locazioni e su varie altre attività istituzionali (tra le quali rilevante quella di Ufficio Relazioni col Pubblico), verrà svolto unitariamente senza distinzione per progetto.

ENTRATE

Il capitolo 1 affitti di immobili ha registrato entrate per 1.149.720 Euro con uno scostamento in diminuzione del 2,6% rispetto alla previsione: in pratica nel corso dell'esercizio si è registrata la piena occupazione dei laboratori e degli uffici di proprietà del Consorzio concessi in locazione agli Utenti. Il modesto scostamento registrato deriva dall'utilizzo da parte del Consorzio della palazzina P e da brevi periodi di mancata locazione registrati nel corso di spostamenti e subentri per consentire adattamenti e modifiche ai locali.

Il capitolo 6 proventi per servizi e contratti di ricerca ha registrato entrate per 61.683 Euro, con una variazione in aumento del 23,4%. Sul capitolo affluiscono i proventi derivanti dall'attività di assistenza tecnica prestata dagli uffici al Commissariato del Governo per la gestione dei contributi del Fondo Trieste alla ricerca scientifica e tecnologica. I corrispettivi percepiti vengono determinati a fine esercizio in percentuale alle somme erogate dal Commissariato ai beneficiari e dipendono dal numero e dal valore dei progetti conclusi.

Il capitolo 7 proventi derivanti dall'uso di beni ha registrato entrate per 29.271 Euro a fronte di previsioni per 50.000 Euro. Questo capitolo registra entrate derivanti dalla locazione agli Utenti di attrezzature e strumentazioni acquistate a tal fine negli anni passati. Il consistente scostamento è conseguenza della decisione di non procedere ad ulteriori acquisti di apparecchiature ed alla dismissione anticipata di alcune apparecchiature per obsolescenza delle stesse.

Il capitolo 8 proventi per l'amministrazione di immobili locati registra entrate per 1.405.985 Euro a fronte di una previsione di 1.600.000 Euro. E' da precisare che nel mese di marzo, dopo la chiusura del bilancio dell'esercizio 2003, sono stati conclusi i calcoli dei conguagli relativi all'esercizio stesso, con un risultato complessivo (1.722.708 Euro) diverso rispetto a quello riportato a consuntivo, che comporterà sopravvenienze attive per 316.723 Euro e quindi uno scostamento reale in aumento rispetto alle previsioni per 122.708 Euro, dovuto alla piena occupazione dei laboratori e degli uffici di proprietà del Consorzio concessi in locazione agli Utenti ed all'andamento climatico con conseguenti maggiori consumi energetici. Nel corso dell'esercizio è stato completamente riscritto il software per la gestione degli addebiti agli Utenti, la nuova versione provvede alla ripartizione delle singole fatture in base alla competenza delle stesse evitando così l'utilizzo di valori medi annuali, previsti dalla versione precedente; purtroppo questo comporta, al momento, l'impossibilità di effettuare stime preconsuntive, che si basano appunto sui valori medi.

SPESE

Il capitolo 410 spese per fitti registra spese per 25.889 Euro a fronte di una previsione di 33.000 Euro, la differenza è dovuta al riallineamento tra competenza finanziaria e competenza economica con conseguente imputazione all'esercizio successivo del primo trimestre 2004 del canone di locazione dell'edificio P.

I capitoli 425 spese per prestazioni professionali e consulenze istituzionali, 456 stampa e pubblicità, 560 spese per prestazioni professionali e consulenze commerciali, 580 manifestazioni tecnologiche e servizi multimediali hanno registrato consistenti economie di spesa; le relative attività collegate allo sviluppo dei siti Internet ed Intranet ed all'aggiornamento del software di protocollo sono state finanziate a carico dei capitoli 441 e 1125.

Il capitolo 1220 contributi ad iniziative di ricerca di terzi prevedeva spese per 501.759 Euro ed ha registrato impegni per 110.056 Euro, corrispondenti al saldo del programma di avvio del Laboratorio del Centro Radioelettrico Marconi. Le minori spese sono conseguenza della riduzione del programma inizialmente presentato dal Centro.

Il capitolo 1310 partecipazioni societarie prevedeva spese per 115.000 Euro ed ha registrato impegni per 40.000 Euro. La disponibilità iniziale del capitolo era finalizzata al rifinanziamento del fondo consortile di Carso ed alla realizzazione del Consorzio per il Centro di Biomedicina Molecolare.

I risultati di bilancio registrati da CARSO hanno consentito di rinviare l'operazione di rifinanziamento prevista, mentre il Consorzio CBM è stato costituito, come previsto.

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

UPB MARKETING E RELAZIONI INTERNA - PROGETTI

PRJ	30001 - Inseclamenti					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	41.607,16	39.205,92	-2.401,23	39.205,92
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	3.700,41	2.804,23	-896,18	2.804,23
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	10.988,99	9.991,88	-997,11	9.991,88
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	25.109,00	13.206,40	-11.902,60	13.206,40
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	2.280,00	1.327,49	-952,51	1.327,49
Spese Totale			83.655,55	66.535,92	-17.119,63	66.535,92
Saldo [E-S]			-83.655,55	66.535,92	17.119,63	-66.535,92
PRJ	30003 - Attività comuni					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
	910	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI (ex cap. 530)	55.000,00	43.873,43	-11.126,57	43.873,43
Spese Totale			55.000,00	43.873,43	-11.126,57	43.873,43
Saldo [E-S]			-55.000,00	43.873,43	11.126,57	-12.111,23
PRJ	30004 - Promozioni					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	6	PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41.44)	9.000,00	32.369,20	23.369,20	32.369,20
	9	PROVENTI PER SERVIZI AGLI UTENTI (ex cap. 48)	0,00	5.001,29	5.001,29	5.001,29
Entrate Totale			9.000,00	37.370,49	28.370,49	37.370,49
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	44.005,42	42.991,33	-1.014,09	42.991,33
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	3.913,70	5.611,51	1.697,80	5.611,51
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	11.590,67	11.570,77	-19,90	11.570,77
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	17.399,00	17.706,23	337,23	17.706,23
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	1.595,00	1.660,39	65,39	1.660,39
	560	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI (ex cap. 560, 575)	52.000,00	4.800,00	-47.200,00	4.800,00
	560	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	72.000,00	83.824,43	11.824,43	83.824,43
Spese Totale			155.473,80	167.964,66	12.490,86	167.964,66
Saldo [E-S]			-146.473,80	-130.594,17	15.879,63	-119.923,77
PRJ	30005 - Conto terzi					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	6	PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41.44)	434.300,00	437.636,99	3.336,99	437.636,99
Entrate Totale			434.300,00	437.636,99	3.336,99	437.636,99
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	12.136,35	11.829,63	-306,72	11.829,63
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.079,37	1.500,71	421,34	1.500,71
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	3.196,62	3.173,95	-22,67	3.173,95
	550	SPESE SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA	375.164,00	375.164,00	0,00	375.164,00
Spese Totale			391.576,33	391.667,68	91,35	391.667,68
Saldo [E-S]			42.723,67	45.969,31	3.245,64	45.969,31
PRJ	30006 - Ricerca strategica					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	429.485,56	429.485,56	0,00	429.485,56
Entrate Totale			429.485,56	429.485,56	0,00	429.485,56
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	4.350,35	4.314,02	-36,33	4.314,02
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	386,91	665,61	278,70	665,61
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	1.145,85	1.185,91	40,06	1.185,91
	510	SPESE PER STUDI E RICERCHE	376.497,00	376.497,00	0,00	376.497,00
Spese Totale			382.380,10	382.662,61	282,52	382.662,61
Saldo [E-S]			47.105,46	46.822,95	-282,52	46.822,95

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PRJ	30007 - Iriene		PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	131.790,34	134.690,35	2.700,01	134.690,35
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Entrate Totale			131.790,34	135.690,35	3.700,01	135.690,35
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	13.006,42	12.756,85	-249,57	12.756,85
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.156,75	1.745,55	588,80	1.745,55
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	3.425,79	3.452,88	27,10	3.452,88
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	13.139,00	15.073,81	1.934,81	15.073,81
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	1.160,00	1.335,59	175,59	1.335,59
	610	SPESE PER STUDI E RICERCHE	18.000,00	3.120,00	-14.880,00	0,00
	580	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	10.000,00	2.094,24	-7.905,76	2.094,24
Spese Totale			59.887,95	39.578,93	-20.309,02	36.456,93
Saldo (E-S)			71.902,39	95.911,42	24.009,03	99.031,42
PRJ	30008 - Hico					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Entrate Totale			0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	14.300,37	14.020,86	-279,50	14.020,86
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.271,83	1.910,35	638,52	1.910,35
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	3.766,80	3.793,03	26,43	3.793,03
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	9.600,00	0,00	-9.600,00	0,00
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	899,00	0,00	-899,00	0,00
	425	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	24.000,00	9.000,00	-15.000,00	16.000,00
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00
	580	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	25.000,00	18.272,76	-6.727,24	18.272,76
Spese Totale			87.837,80	70.997,00	-16.840,80	53.997,00
Saldo (E-S)			-87.837,80	-25.997,00	61.840,80	-8.997,00
PRJ	30009 - Acentet					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	5.457,10	5.457,10	0,00	5.457,10
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	5.457,10	5.457,10	0,00	5.457,10
Entrate Totale			5.457,10	5.457,10	0,00	5.457,10
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	4.802,11	4.653,37	-148,74	4.653,37
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	427,08	546,32	119,24	546,32
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	1.264,84	1.237,63	-27,21	1.237,63
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	7.850,00	2.203,98	-5.646,02	2.203,98
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	728,00	194,06	-533,94	194,06
Spese Totale			15.082,04	8.835,36	-6.246,68	8.835,36
Saldo (E-S)			-9.624,94	-3.378,26	6.246,68	-3.378,26
PRJ	30010 - Aftur					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	27.360,00	54.720,00	27.360,00	54.720,00
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	27.360,00	54.720,00	27.360,00	54.720,00
Entrate Totale			27.360,00	54.720,00	27.360,00	54.720,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	1.150,09	1.111,04	-39,05	1.111,04
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	103,17	109,22	6,05	109,22
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	305,56	290,36	-15,20	290,36
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	20.900,00	18.184,87	-2.715,13	18.184,87
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	2.150,00	646,06	-1.503,92	646,06
Spese Totale			24.618,83	20.341,57	-4.277,26	20.341,57
Saldo (E-S)			2.741,17	34.378,43	31.637,26	34.378,43
PRJ	30011 - IZE					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	6.266,65	6.046,63	-220,02	6.046,63
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	950,02	620,68	-329,34	620,68
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.658,54	1.566,59	-91,95	1.566,59
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	8.515,41	8.253,90	-261,51	8.253,90
Spese Totale			8.515,41	8.253,90	-261,51	8.253,90
Saldo (E-S)			-2.248,76	-2.207,27	41,49	-2.207,27

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PRJ	30012 - Tecparknet				
E/S	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Spese	210 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	9.459,21	9.280,15	-179,06	-9.280,15
	215 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	841,27	1.273,72	432,45	1.273,72
	250 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	2.491,48	2.512,79	21,31	-2.512,79
	510 SPESE PER STUDI E RICERCHE	5.000,00	2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
	580 MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
Spese Totale		22.791,97	15.566,67	-7.225,30	-15.566,67
Saldo [E-S]		-22.791,97	-15.566,67	7.225,30	-15.566,67
PRJ	30013 - Gare internazionali				
E/S	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	35 CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	20.000,00	20.000,00	0,00	19.997,00
Entrate Totale		20.000,00	20.000,00	0,00	19.997,00
Spese	210 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	15.750,48	15.472,29	-278,19	15.472,29
	215 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.400,80	2.156,49	754,69	2.156,49
	250 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	4.148,55	4.197,16	48,61	4.197,16
	310 COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	5.220,00	15.861,72	10.641,72	15.861,72
	320 ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	512,00	1.438,22	926,22	1.438,22
	450 SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.400,00	175,00	-1.225,00	175,00
	510 SPESE PER STUDI E RICERCHE	8.000,00	13.800,00	5.800,00	13.800,00
	560 SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI (ex cap. 560, 575)	3.500,00	872,00	-2.628,00	872,00
	920 QUOTE ASSOCIATIVE (ex cap. 540)	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Spese Totale		39.931,83	56.974,89	17.043,05	56.974,89
Saldo [E-S]		-19.931,83	-36.974,89	-17.043,05	-36.974,89
PRJ	30014 - EUGRIS				
E/S	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	35 CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	11.200,00	11.200,00	0,00	11.200,00
Entrate Totale		11.200,00	11.200,00	0,00	11.200,00
Spese	210 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	223,09	228,11	5,02	228,11
	215 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	19,84	46,07	26,23	46,07
	250 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	58,76	65,34	6,58	65,34
	310 COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	2.750,00	0,00	-2.750,00	-2.750,00
	320 ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	250,00	0,00	-250,00	-250,00
	560 MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 560, 585)	1.167,00	1.167,00	0,00	0,00
Spese Totale		4.468,70	1.506,53	-2.962,17	333,53
Saldo [E-S]		6.731,30	9.693,47	2.962,17	10.860,47
PRJ	30015 - CAT - MED				
E/S	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	35 CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	46.855,00	46.855,00	0,00	46.850,97
Entrate Totale		46.855,00	46.855,00	0,00	46.850,97
Spese	210 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	223,09	228,11	5,02	228,11
	215 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	19,84	46,07	26,23	46,07
	250 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	58,76	65,34	6,58	65,34
	310 COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	27.300,00	0,00	-27.300,00	-27.300,00
	320 ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.700,00
	560 MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 560, 585)	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
Spese Totale		32.301,70	2.339,53	-29.962,17	339,53
Saldo [E-S]		14.553,30	44.515,47	29.962,17	46.511,34

Servizio Marketing e Relazioni Internazionali (Unità Previsionale di base 30)

Il Servizio Marketing e Relazioni Internazionali (MRI) cura la promozione e lo sviluppo del Parco Scientifico e i suoi rapporti operativi con l'esterno in campo nazionale ed internazionale.

I risultati finanziari dei singoli progetti gestiti dal servizio non si scostano sostanzialmente dalle previsioni e pertanto non vengono partitamente commentati, rinviandosi direttamente dalle schede di budget allegate. Il commento riguarderà pertanto il contenuto dei progetti stessi.

Progetti 30001 - 30003.- Insempiamenti -Attività comuni -Promozione e Valorizzazione del Parco Scientifico

I progetti hanno per fine istituzionale *il marketing strategico per lo sviluppo del Parco Scientifico e dell'area territoriale di influenza del Parco* indirizzato all'attrazione di centri di ricerca e imprese ad elevata intensità di conoscenza, inclusi grandi gruppi industriali. In particolare, si intende replicare fenomeni simili a quelli dei distretti industriali italiani, affinché all'interno del Parco Scientifico si vengano a realizzare vere e proprie *catene del valore* connesse alla produzione di prodotti e servizi tecnologici innovativi.

La valorizzazione delle competenze e dei risultati della ricerca del Parco Scientifico si realizza in maniera crescente anche attraverso azioni di comunicazione e partecipazione a manifestazioni congressuali e seminari nazionali e internazionali, con interventi attivi da parte di MRI, che svolge anche frequenti attività di rappresentanza dell'Ente e di relazioni esterne a livello nazionale e internazionale, anche ai fini della promozione dei centri insediati.

Nel corso del 2003, nonostante la limitata disponibilità di strutture logistiche, che caratterizza il più recente periodo di crescita del Parco Scientifico, per fronteggiare la quale sono già stati approvati e avviati piani di nuova edificazione ed è stata condotta una azione mirata di ripianificazione e ottimizzazione dell'uso delle strutture, il Servizio MRI ha curato l'approvazione e l'avviamento di 4 nuovi insediamenti di ricerca di seguito elencati:

- dr. Schär Srl – Centro di R&S
- Synaps Technology Srl
- T-Connect Srl
- E*Maze Networks SpA

Contestualmente, a seguito di una azione di ottimizzazione dell'impiego delle strutture del Parco e di trasformazioni avvenute nell'assetto di alcune unità di ricerca, nel corso dell'esercizio 2003, 2 organizzazioni insediate (Clampco Sistemi Srl, Srl DAT) hanno cessato l'attività presso il Parco Scientifico mentre altre due (Laboratorio Laricom della Telit Mobile Terminals SpA, Srl ASP Project) hanno ceduto le proprie attività ad altre organizzazioni insediate.

Progetto 30005 - Gestione progetti conto terzi

Il progetto promuove la valorizzazione delle competenze sviluppate nel Parco Scientifico e il trasferimento tecnologico nei campi dell'industria, dei servizi e delle Pubbliche Amministrazioni attraverso la gestione di specifiche linee di ricerca per terzi, pubblici e privati, in collaborazione con le società e i centri insediati nel Parco. Il ruolo dell'Ente ai fini della linea di progetto appare essenziale per il successo della collaborazione e della cooperazione ricerca-industria-servizi ove si consideri che l'Ente, con la sua specifica caratterizzazione di ente nazionale di ricerca, ha tra le sue finalità proprio la promozione della ricerca e della diffusione dell'innovazione tecnologica.

Sono in corso di realizzazione 3 progetti specifici, nel quadro di Convenzioni di carattere strategico stipulate con l'Agenzia Regionale della Sanità e con l'Azienda Ospedaliera S.M. della Misericordia di Udine, indirizzati a favorire la *crescita dei servizi sanitari e delle tecnologie biomediche sviluppate in Regione* con obiettivi di ricerca, sperimentazione, normazione, formazione, condivisione di strumentazioni ed erogazione di servizi anche a livello transfrontaliero e transnazionale:

➤ *Attività di consulenza nel settore delle tecnologie biomediche*

Committente: Agenzia Regionale della Sanità (Trieste)

Partner tecnico: ITALTBS Spa

Oggetto: Il programma prevede il supporto consulenziale alle attività dell'Agenzia Regionale nel settore della gestione delle tecnologie biomediche

➤ *Attività di consulenza nel settore delle tecnologie biomediche*

Committente: Agenzia Regionale della Sanità (Trieste)

Partner tecnico: ITALTBS Spa

Oggetto: Riavvio dell'Osservatorio Prezzi e Tecnologie

➤ *Attività di ricerca e sperimentazione ed erogazione di servizi di supporto consulenziale nel settore delle tecnologie biomediche*

Committente: Azienda Ospedaliera S.M. della Misericordia di Udine

Progetto 1: Partner tecnico: GENERAL ELECTRIC Medical System Italia Spa - Clinical Services;

Oggetto: Conduzione di programmi di studio e sperimentazione inerenti la progettazione di una rete di telemedicina e teleconsulto

Progetto 2 Partner tecnici: LTS - Laboratorio di Telematica per la Salute del IRCCS

Oggetto: Conduzione di programmi di studio e sperimentazione inerenti la formazione del personale paramedico e tecnico attraverso strumenti di apprendimento a distanza.

Progetto 30006 - Progetti di ricerca strategica

Si tratta di progetti nei campi della ricerca di interesse strategico nazionale, ai sensi del Piano Nazionale della Ricerca (PNR). In particolare, il Servizio MRI ha promosso e strutturato, e attualmente gestisce, un progetto pluriennale di ricerca nel settore delle patologie del fegato che coinvolge importanti centri di ricerca del Parco Scientifico e che contribuisce allo sviluppo del già citato Centro di Biomedicina Molecolare.

I progetti strategici di questa natura sono affidati dal MIUR agli Enti Pubblici di Ricerca, che a loro volta possono operare in collaborazione con centri di ricerca pubblici e privati. E' stato pertanto determinante il ruolo dell'Ente nell'acquisire il finanziamento del MIUR per il progetto di ricerca strategica nominato **Genomica funzionale dell'epatocita in condizioni normali e patologiche**.

Partner tecnici: CSF - Centro Studi Fegato del Fondo per lo Studio delle Malattie del Fegato ONLUS; ICGEB; Università degli Studi di Trieste

Obiettivo: stabilire la genomica funzionale del tessuto epatico normale e delle più frequenti lesioni epatiche, quali epatiti croniche da virus B e C, progressione della lesione verso la cirrosi, lesioni rigenerative preneoplastiche e cancro-cirrosi.

Progetto 30007 - IRENE - Italian Relay Centre North East

IRENE è il centro di riferimento per il trasferimento tecnologico e la diffusione dell'innovazione nelle regioni Emilia Romagna, Friuli-Venezia Giulia, Marche, Trentino-Alto Adige e Veneto. IRENE è uno dei nodi della rete europea dedicata al trasferimento tecnologico istituita dalla Commissione Europea nel 1995. La rete è costituita da 68 centri di cui fanno parte oltre 250 organismi partner garantendo così una copertura geografica capillare in 30 paesi europei. I servizi sono rivolti principalmente alle Piccole e Medie Imprese (PMI), ma anche alle grandi aziende, ai centri di ricerca e alle università.

L'area di competenza di IRENE è tra le più avanzate e sviluppate in Italia. Il tessuto industriale è principalmente basato su sistemi di PMI ed è costituito da imprese operanti nei settori tradizionali (meccanica, legno/mobili, tessile/abbigliamento, ceramica, calzaturiero e agroalimentare) e avanzati. L'Innovation Relay Centre IRENE è coordinato da ENEA. I partner di progetto sono: ASTER, AREA Science Park, MIT Marche, Centro Tecnofin Servizi, Veneto Innovazione. Punto di forza della strategia di IRENE è lo stretto collegamento con un sub-network di centri di servizi settoriali e di consulenti che permette di raggiungere ampi gruppi di aziende e fornire un'adeguata consulenza nei più diversi settori industriali.

Progetto 30008 HiCo - Hi-tech integrated Co-operation for cross border growth and SMEs

HiCo intende promuovere lo sviluppo tecnico ed economico dell'area transfrontaliera Italia/Slovenia nella direzione di una convergenza della crescita industriale con lo sviluppo di iniziative di impresa nel settore della ricerca scientifica e dello sviluppo tecnologico. Il progetto, che si inserisce nel quadro del Programma di Iniziativa Comunitaria INTERREG IIIA Italia-Slovenia, viene svolto su indirizzo della Regione Friuli-Venezia Giulia in collaborazione con Sviluppo Italia FVG ed EZIT nonché centri di sviluppo dell'innovazione e delle amministrazioni locali nella fascia transfrontaliera. Il progetto intende valorizzare le competenze e le conoscenze dei sistemi tecnico-scientifici e produttivi dell'area transfrontaliera, promuovere la creazione di partenariati scientifici e industriali, implementare e sperimentare sul campo strutture transfrontaliere di animazione tecnologica e di orientamento alla finanza per l'innovazione, nonché condividere metodologie, servizi e strutture di promozione e attrazione di investimenti industriali.

Nell'ambito delle attività di promozione e attrazione di investimenti è stato avviato dal prof. Mauro Ferrari, esperto di fama internazionale, un'analisi delle potenzialità di sviluppo dell'AREA nel campo scientifico e nella produzione di spin-off nel settore della biomedicina molecolare e

delle nanotecnologie applicate a sostegno dell'iniziativa strategica dell'Ente di costituzione in AREA Science Park di un Centro di Eccellenza nella Biologia Molecolare.

L'attività di networking del progetto HiCo è stata attuata mediante l'organizzazione di un evento di partenariato scientifico e industriale sulle ICT (AREA Science Park, 15 luglio: 140 partecipanti così suddivisi: 90 IT, 30 SLO, 14 AU, 3 HU, 3 CRO), nonché attraverso la partecipazione a gruppi di lavoro, meeting e workshop nazionali e internazionali che hanno altresì permesso l'attivazione di sinergie con analoghi progetti coordinati da soggetti sloveni. In tal senso, è rilevante sottolineare che il Consorzio ha partecipato, nella persona del responsabile del Servizio, al Gruppo di Lavoro Tecnico del progetto "Osservatorio sull'evoluzione della realtà socio-economica e sulle linee di sviluppo di Trieste", una iniziativa strategica per lo sviluppo economico del territorio locale in chiave regionale e transnazionale, promossa dalla Camera di Commercio e dall'Associazione degli Industriali della Provincia di Trieste.

Progetto 30009 ACENET – Accelerating the establishment of clusters and company network

ACENET è stato promosso nell'ambito del 5° PQ di RST da INNO AG, una società di consulenza tedesca esperta nella gestione di progetti internazionali di sviluppo territoriale. Con ACENET sono state individuate e trasferite buone prassi per la creazione e lo sviluppo di cluster e network di imprese nell'ambito di una rete europea di parchi scientifici, agenzie di sviluppo territoriale, camere di commercio e distretti industriali, mediante visite di studio a complessi industriali e di ricerca, workshop e seminari.

Il progetto si è concluso nel corso del 2003 con ottimi risultati dal punto di vista dello scambio di esperienze nella promozione e nello sviluppo di cluster industriali e cognitivi.

Progetti 30010, 30014, 30015 AFTUR; EUGRIS; CAT-MED;

➤ *AFTUR – Alternative Fuels for Industrial Turbines*

Il progetto è finalizzato all'ottimizzazione di turbine industriale a gas alimentate con carburanti alternativi per la generazione di calore ed energia. Nel corso del 2003, sono stati definiti i criteri e i parametri fondamentali per la valutazione dei carburanti alternativi da inserire nel sw di supporto.

➤ *EUGRIS – European sustainable land Groundwater Information System*

Il progetto prevede la realizzazione di una piattaforma informativa web-based di semplice uso, ovvero un punto di accesso per informazioni sui terreni contaminati e le acque sotterranee per tutti gli operatori del settore. La piattaforma fornirà accesso all'informazione attraverso un sito web attentamente strutturato e mantenuto aggiornato, dotato di una guida all'informazione. Nel corso del 2003 è stato realizzato il sito web e il progetto è stato presentato in diversi eventi e conferenze nazionali e internazionali.

➤ *CAT-MED – Novel Catalytic technologies for the treatment of wastewater from agro-food and industrial production in MED countries*

Il progetto è indirizzato a risolvere i problemi del trattamento e del riciclo delle acque reflue nelle produzioni industriali e agro-alimentari specificatamente le acque reflue che originano dal processo di macinazione delle olive, per permettere il loro uso sicuro nell'irrigazione. Nel corso del 2003, è stata elaborata la proposta della configurazione del sito web di disseminazione del progetto.

PROGETTO 30011 - I2E - (INFORMATION TECHNOLOGIES TO EXTEND ENTERPRISE DEVELOPMENT)

Il progetto, ristrutturato e rimodulato nel corso del 2003, è stato approvato nel mese di dicembre 2003 dagli organismi comunitari competenti per l'iniziativa Comunitaria INTERREG IIB CADSES e verrà prevedibilmente avviato nel secondo semestre del 2004. E' promosso dalla Regione Friuli-Venezia Giulia e gestito dall'Ente con l'obiettivo di favorire i processi di internazionalizzazione delle PMI regionali e nazionali, trasferendo a imprese e organizzazioni dell'industria e dei servizi di alcuni distretti economici e produttivi dell'area CADSES (Central Adriatic Danubian South-Eastern European Space) informazioni, orientamenti e soluzioni fondate sulle tecnologie dell'informazione e della comunicazione da applicare ai processi di business e di comunicazione interaziendale e ai meccanismi della cooperazione internazionale.

MRI ha poi partecipato, coordinato e realizzato i seguenti eventi di promozione della cooperazione e di scambio tecnologico nell'ambito dell'iniziativa TriCo:

- Sustainable Land Management and Vulnerable Ecosystems (Lubiana, 15 gennaio 2003), con 181 partecipanti e 36 progetti di R&S presentati
- Information and Communication Technologies (Trieste, 15 Luglio 2003), con 142 partecipanti e 17 progetti di R&S presentati

Progetto 30012 TECPARKNET (Science and Technology Co-operation in EU - Future Region)

Il Progetto *TECPARKNET*, che si inserisce nel *Programma di Iniziativa Comunitaria INTERREG III B CADSES*, si sviluppa nella visione della *creazione della EU Future Region, un'iniziativa promossa da parchi scientifici e poli d'innovazione delle regioni confinarie di 5 Paesi europei* (Austria, Italia, Slovenia, Ungheria e Croazia). Il progetto, nel quale AREA Science Park è leader per il territorio di riferimento del Friuli-Venezia Giulia, intende realizzare opportune sinergie di sviluppo economico e industriale attuando politiche comuni per lo sviluppo armonico del territorio individuato, in particolare nell'area delle PMI innovative, dei cluster industriali e cognitivi, della creazione di nuovi mercati. Sostanzialmente il Progetto è indirizzato a collegare i punti di forza e le competenze dei vari partner usando le infrastrutture esistenti e le specifiche basi di conoscenza per incrementare l'attrattività dei territori interessati, la qualità degli investimenti in ricerca e innovazione, l'equilibrio e la competitività dei sistemi economico-produttivi coinvolti.

TECPARKNET include inoltre 2 progetti pilota:

- *Progetto Pilota 1: creazione di concrete catene economiche del valore a livello transnazionale*
- *Progetto Pilota 2: sviluppo del concetto di locazione degli investimenti in ricerca e sviluppo e di marketing congiunto.*

Progetto 30013 - Network e Gare Internazionali

Il progetto prevede le attività istituzionali di ideazione, predisposizione, coordinamento e gestione di progetti specifici di valenza internazionale, di sviluppo dell'AREA Science Park e delle sue ricadute, finanziabili nel quadro comunitario dei programmi di valorizzazione della ricerca e dei programmi Interreg di sviluppo e armonizzazione del territorio. Obiettivo di questa linea di progetto è la creazione di una "relazionalità praticata" a largo raggio, tipica della ricerca di alto livello, ed allo stesso tempo di un orientamento strategico più ampio, che testimoni della fattibilità di logiche di sviluppo "di rete" non localistiche, ma basate sulla relazione anche con territori e realtà distanti.

Analogamente, con particolare riferimento alle aree regionali frontaliere, il progetto delinea una strategia di cooperazione per lo sviluppo economico frontaliere, sulla fascia confinaria giuliana. Tale strategia non può avere che un carattere regionale, trattandosi di un tassello importante della strategia dello sviluppo regionale complessivo fondata sulla crescita della competitività e del livello di innovazione del sistema economico-produttivo regionale mediante la leva della ricerca e delle tecnologie.

Nel corso del 2003, MRI ha partecipato all'ideazione, predisposizione, coordinamento e gestione dei seguenti progetti specifici di valenza internazionale:

- *TRACKS - Transglutaminases: knowledge and diagnosis. An Integrated Project in Genomics and Biotechnology for Health*
Si tratta di una EOI (Expression of Interest) destinata alla Commissione Europea nel quadro del VI PQ di RST, che ha registrato la partecipazione di 42 centri di ricerca di 14 nazioni. *TRACKS* è una rete europea di formazione e ricerca il cui obiettivo è analizzare l'impatto fisiologico e patologico degli enzimi transglutaminasi sugli esseri umani.
- *ARNAPET- Analysis of RNA in Paraffin Embedded Tissues*, candidato al finanziamento nell'ambito VI PQ Europeo di RST, con esito della valutazione atteso prossimamente. I partner del progetto sono 13 organizzazioni di ricerca europee operanti principalmente nel settore della medicina molecolare. *ARNAPET* è finalizzato alla creazione di un network europeo di esperti di ricerca e di diagnosi nel settore della patologia umana, che favorisca lo scambio di personale scientifico al fine di sviluppare, standardizzare e omogeneizzare le tecniche afferenti all'analisi dell'RNA in materiali PET (Paraffin-Embedded-Tissues), sviluppando ulteriori strumenti di diagnosi di patologie umane, attraverso la ricerca svolta a livello internazionale nonché l'organizzazione di corsi, seminari ed eventi congiunti.
Il progetto *ARNAPET* potrà concorrere alla creazione e allo sviluppo del Centro di Eccellenza nella Biomedicina Molecolare.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

UPB SERVIZIO AMMINISTRATIVO - PROGETTI

PRJ 40003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Entrate	11	CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO	5.200.968,00	5.200.968,00	1,00	5.200.968,00
	13	CONTRIBUTI A CARICO DELLA REGIONE	516,000,00	516,000,00	0,00	516,000,00
	14	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (ex cap. 14.15)	6.713,94	6.713,94	0,94	6.713,94
	42	INTERESSI COMPENSATIVI (ex cap. 2, 3)	32.063,00	12.778,09	-19.284,91	12.778,09
	45	INTERESSI DI MORA (ex cap. 4)	15,000,00	16.284,10	1.284,10	16.284,10
	50	SOPRAVVIVENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	20,000,00	23.669,69	3.669,69	23.669,69
	51	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	5,000,00	93.018,95	88.018,95	88.018,95
	52	RETTIFICHE DI SPESE DELL'ESERCIZIO IN CORSO	-5,000,00	-307,13	-4.692,87	-307,13
	93	DEPOSITI DI TERZI	55,000,00	28.040,06	-26.959,94	28.040,06
	104	RIMBORSO DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	1.616.510,00	1.616.510,00	0,00	1.616.510,00
	114	RIMBORSO DEPOSITI CAUZIONALI	5,000,00	54.213,68	2.344,68	45.735,69
Entrate Totale			7.579.123,00	7.568.504,64	39.381,64	7.568.504,64
Spese	110	SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI (ex cap. 110, 120, 130, 140)	250,000,00	173.858,50	-76.141,50	173.858,50
	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	252.851,00	222.447,67	-30.403,33	222.447,67
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	62.167,00	54.220,51	-7.946,49	54.220,51
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	77.472,00	70.068,87	-7.403,13	70.068,87
	425	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	35,000,00	36.709,44	1.709,44	36.709,44
	480	SPESE PER ASSICURAZIONI	77,000,00	60.852,44	-16.147,56	60.852,44
	470	SPESE E RIMBORSI DIVERSI (ex cap. 900, 820)	2,600,00	643,40	-1.956,60	643,40
	610	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	2,500,00	1.963,52	-516,48	1.963,52
	620	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI ED ANTICIPAZIONI PASSIVE	106,042,00	106,041,91	-0,09	106,041,91
	810	SOPRAVVIVENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE	70,000,00	59.411,36	-10.588,62	59.411,36
	821	RETTIFICHE DI ENTRATA	5,000,00	4.947,97	-52,03	4.947,97
	930	IMPOSTE E TASSE (ex cap. 710)	493.857,00	487.005,76	-6.851,24	487.005,76
	950	FONDO DI RISERVA ED IMPREVISTI (ex cap. 915)	50,000,00	0,00	-50,000,00	0,00
	1330	RIMBORSO MUTUI	55,974,00	55.973,15	-0,85	55.973,15
	1350	DEPOSITI DI TERZA CAUZIONE	55,000,00	28,040,06	-26.959,94	28,040,06
	1362	VERSAMENTO DEPOSITI CAUZIONALI	5,000,00	0,00	-5,000,00	0,00
Spese Totale			1.605.463,00	1.362.204,58	-243.258,42	1.362.204,58
Saldo (E-S)			5.973.660,00	6.206.300,06	282.640,06	6.253.196,55

Servizio Amministrativo (AMM — Unità Previsionale di base 40)**Progetto 40003 Attività comuni****Entrate (prev. € 7.529.123; acc. € 7.568.504,64)**

La maggior parte delle entrate gestite dal Servizio amministrativo è costituita da contributi. Nell'anno in esame sono stati incassati i contributi in conto gestione dal Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca per € 5.200.969 e da parte della Regione Friuli Venezia Giulia per € 516.000, oltre ad altri di minor entità. E' inoltre stato accertato il contributo in conto capitale di € 1.616.510, assegnato dal Commissariato del Governo e destinato a completare il finanziamento dell'edificio C1 a Padriciano, di cui si prevede l'avvio nella seconda metà del 2004.

Spese (prev. € 1.605.463; imp. € 1.362.204,58)

Le spese del Servizio attengono, per quanto riguarda le voci principali, alle spese per gli organi (€ 173.858,50), alle spese per il personale dipendente dal Servizio stesso (€ 346.737,05, comprensivi dei trattamenti accessori e degli oneri riflessi), alle spese per consulenze istituzionali (€ 36.709,44, ivi compresi i costi relativi al gruppo di studio per l'impostazione del bilancio sociale dell'Area, per € 14.400), alle spese per assicurazioni (€ 60.852,44), alle spese relative alla quota interessi passivi e alla quota capitale relativa del mutuo acceso con la Cassa Depositi e Prestiti (complessivamente € 162.015,06), alle imposte e tasse (€ 487.005,76).

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

UPB SVILUPPO RISORSE UMANE E FORM. - PROGETTI

PRJ 50003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	6	PROVENTI PER SERVIZI CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41.44)	25.500,00	25.500,00	0,00	25.500,00
Entrate Totale	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	465.000,00	34.464,13	-430.535,87	34.464,13
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	465.000,00	59.964,13	-405.035,87	39.286,77
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	76.480,22	88.415,27	11.935,05	88.415,27
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	24.221,77	19.536,17	-4.685,60	19.536,17
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	16.992,00	24.341,38	26.061,06	26.061,06
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	1.346,00	10.131,81	8.885,81	10.131,81
	402	FORMAZIONE DEL PERSONALE (ex cap. 240)	40.000,00	893,05	-454,95	893,05
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	1.000,00	15.524,69	24.475,31	12.247,42
	506	SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 549)	352.000,00	21.987,71	-330.012,29	161,24
	580	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580.585)	1.000,00	0,00	-1.000,00	2.348,71
Spese Totale			537.883,37	183.249,76	-354.633,61	159.780,73
Saldo [E-S]			-72.383,37	-123.285,63	-50.902,26	-120.493,96

PRJ 50004 - Borse

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	180.000,00	56.077,14	-123.922,86	56.077,14
Entrate Totale			180.000,00	56.077,14	-123.922,86	56.077,14
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	13.259,84	13.652,02	392,18	13.652,02
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	4.199,48	2.876,27	-1.223,20	2.876,27
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	4.220,21	4.050,27	-169,95	4.050,27
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	14.724,00	9.422,71	-5.301,29	9.422,71
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	2.005,00	800,65	-600,65	800,65
	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	313.000,00	151.762,87	-161.237,13	95.990,56
Spese Totale			350.609,53	182.664,79	-167.944,73	126.892,46
Saldo [E-S]			-170.609,53	-126.587,65	-44.021,87	-70.815,34

PRJ 50005 - Medit

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	360.000,00	360.000,00	0,00	360.000,00
Entrate Totale			360.000,00	360.000,00	0,00	360.000,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	11.793,68	9.884,93	-1.908,75	9.884,93
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	3.735,13	2.432,97	-1.302,16	2.432,97
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	3.753,58	3.031,10	-722,47	3.031,10
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	6.804,00	9.422,71	2.618,71	9.422,71
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	426,00	800,65	374,65	800,65
	506	SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 549)	382.000,00	382.000,00	0,00	198.304,96
	580	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580.585)	4.000,00	4.000,00	0,00	3.875,50
Spese Totale			412.512,39	411.572,36	-940,03	227.692,82
Saldo [E-S]			-52.512,39	-51.572,36	940,03	132.307,18

PRJ 50006 - Edint

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	356.000,00	356.000,00	0,00	356.000,00
Entrate Totale			356.000,00	356.000,00	0,00	356.000,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	11.793,68	9.884,93	-1.908,75	9.884,93
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	3.735,13	2.432,97	-1.302,16	2.432,97
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	3.753,58	3.031,10	-722,47	3.031,10
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	6.804,00	9.422,71	2.618,71	9.422,71
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	426,00	800,65	374,65	800,65
	506	SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 549)	364.000,00	364.000,00	0,00	193.076,93
	580	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580.585)	4.000,00	4.000,00	0,00	3.875,50
Spese Totale			394.512,39	393.572,36	-940,03	222.464,79
Saldo [E-S]			-38.512,39	-37.572,36	940,03	133.535,21

14 bis

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PRJ	50007 - Note					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Entrate	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	1.891.000,00	1.891.113,12	113,12	1.891.113,12
Entrate Totale			1.891.000,00	1.891.113,12	113,12	1.891.113,12
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	9.865,32	8.264,63	-1.600,69	8.264,63
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	3.124,41	2.000,85	-1.123,56	2.000,85
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	3.139,84	2.497,07	-642,77	2.497,07
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	6.604,00	9.422,71	2.818,71	9.422,71
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	426,00	800,65	374,65	800,65
Spese Totale	508	SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 548)	1.782.000,00	1.782.000,00	0,00	1.782.000,00
Saldo [E-S]			1.805.559,57	1.804.985,91	-373,66	1.804.985,91
PRJ	50008 - D4		85.640,43	86.127,21	486,78	1.364.356,07

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Entrate	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	0,00
Entrate Totale			1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	0,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	21.276,36	22.282,32	1.005,96	22.282,32
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	6.738,36	5.021,20	-1.717,16	5.021,20
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	6.771,63	6.617,84	-153,79	6.617,84
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	9.072,00	12.563,61	3.491,61	12.563,61
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	568,00	1.067,43	499,43	1.067,43
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	508	SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 548)	1.367.000,00	0,00	-1.367.000,00	0,00
	509	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Spese Totale	910	SPESA PER COMMISSIONI E COMITATI (ex cap. 530)	0,00	1.107,20	1.107,20	1.107,20
Saldo [E-S]			1.431.426,35	68.659,60	-1.362.766,75	669.152,28
PRJ	50009 - PROGETTO MIRTI		8.573,65	-68.659,60	-77.233,25	-66.915,20

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Entrate	30	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 30.34)	1.209.774,00	1.165.647,24	-44.126,76	1.165.647,24
Entrate Totale			1.209.774,00	1.165.647,24	-44.126,76	1.165.647,24
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	7.071,91	6.414,11	-657,80	6.414,11
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	2.239,72	1.423,24	-816,48	1.423,24
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	2.250,78	1.876,28	-374,50	1.876,28
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	0,00	16.661,72	16.661,72	16.661,72
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	0,00	1.502,09	1.502,09	1.502,09
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	508	SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (ex cap. 548)	958.992,00	938.318,46	-20.673,54	938.318,46
	509	MANIFESTAZIONI TECNOLOGICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)	60.000,00	30.310,00	-29.690,00	30.310,00
Spese Totale			1.130.554,41	1.096.505,89	-34.048,53	1.096.505,89
Saldo [E-S]			79.219,59	69.141,35	-10.078,23	73.553,48
PRJ	50010 - PROGETTO MOBILITA'					

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Entrate	36	CONTRIBUTI DI PRIVATI ED ENTI PUBBLICI	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
Entrate Totale			250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
Spese	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	0,00	5.575,00	5.575,00	5.575,00
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	0,00	520,85	520,85	520,85
	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	212.500,00	209.397,85	-3.102,15	209.397,85
Spese Totale			212.500,00	209.397,85	-3.102,15	209.397,85
Saldo [E-S]			37.500,00	40.602,15	3.102,15	243.904,15

Servizio Sviluppo Risorse Umane e Formazione (FOR - Unità Previsionale di Base 50)

L'anno 2003 è stato caratterizzato da una profonda riorganizzazione dell'Ente, che ha coinvolto tutti i servizi e le unità di progetto, ridistribuendo risorse, competenze e attività. In particolare, l'attività di formazione ha ottenuto nell'anno una caratterizzazione strategica da parte del Consorzio, attraverso il consolidamento della struttura ad essa preposta ed il suo riconoscimento di Servizio di livello dirigenziale. La riorganizzazione ha coinciso con un picco delle attività di formazione finanziata, rivolte all'esterno, prevalentemente per la realizzazione di progetti di ampio respiro. L'esperienza sviluppata, anche a livello nazionale, nella progettazione e gestione di interventi di alta formazione di personale tecnico e di ricerca, privilegiando i settori di preminente o potenziale sviluppo del settore produttivo regionale, ha contribuito ad incrementare la mobilità dei ricercatori e a consolidare i rapporti tra Università, centri di ricerca, e imprese, promuovendo una serie di interventi specifici per il miglioramento delle risorse umane impegnate nel settore della ricerca e dello sviluppo tecnologico. Comune denominatore di tutti gli interventi è stato il rafforzamento e la creazione di nuovi rapporti tra Accademia e Impresa nel campo della ricerca e dello sviluppo tecnologico, considerati fattori strategici per la crescita culturale di AREA Science Park, dei suoi laboratori e imprese, ricercatori e tecnici.

Progetto 50003 Attività comuni

Nell'ambito di tale voce sono state inserite varie attività avviate nell'anno, che, se ulteriormente sviluppate, potranno dare vita negli anni successivi ad autonome voci di progetto.

Approvato e finanziato dall'Unione Europea nel 2002 nell'ambito del Programma Leonardo da Vinci, il progetto *Support* per la creazione di moduli formativi nell'ambito della produzione ecosostenibile, si è sviluppato nel corso del 2003. L'obiettivo del progetto è la creazione, verifica e diffusione di programmi e strumenti formativi tesi a diffondere nelle piccole e medie imprese metodologie e strumenti che possano favorire l'adozione di strategie innovative più sostenibili. Il ruolo di AREA all'interno del progetto riguarda la definizione della struttura e del *lay-out* dei materiali formativi oltre alla diffusione dei risultati del progetto. AREA è partner dell'Università di Leoben (A), soggetto capofila, assieme al Joanneum Research (A), il Fraunhofer Institut (D), il Creax (B e UK) e l'Università di Maribor (Slo). Il termine del progetto attualmente previsto è ottobre 2004, con possibilità di proroga a febbraio 2005.

Nel corso del 2002 sono state avviate tutte le attività di AREA all'interno del progetto sperimentale *Imprenderò*, di durata biennale, avviato al termine del 2002 su finanziamento della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia tramite il Fondo Sociale Europeo, nell'ambito del Programma Operativo Obiettivo 3, 2000-2006, Asse D Misura D3 ed Asse E Misura E1. Il progetto intende diffondere e promuovere la cultura imprenditoriale, intesa come valore, nella scuola e nella società, valorizzandola come elemento indispensabile per lo sviluppo socioeconomico collettivo. E' stato infine effettuato un attento monitoraggio delle azioni dell'intervento Marie Curie, segnalando anche agli altri Servizi le opportunità offerte da questo programma comunitario.

Progetto 50004 - Borse cofinanziate FSE e borse realizzate con risorse AREA

E' proseguita anche per parte del 2003, a supporto di progetti già ideati nel corso del 2002, la gestione e la presentazione di work experience finanziate dal FSE. Nel corso dell'anno sono stati gestiti 27 progetti.

Le borse di formazione professionale per personale di ricerca a valere del Piano di Formazione 2003, finanziate con risorse proprie dell'Ente, sono state dedicate a 9 progetti formativi che vedono i borsisti impiegati nel progetto "Innovation Network" coordinato dal Servizio Trasferimento Tecnologico e che si concluderanno entro il mese di gennaio 2005. Nel corso dell'anno 2003 sono inoltre state realizzate 5 borse di formazione per la creazione d'impresa, l'autoimprenditorialità ed il lavoro autonomo, per diplomati e/o laureati che abbiano frequentato una specifica formazione di autoimprenditorialità. Queste borse sono dirette a formare futuri imprenditori, titolari di progetti concretamente realizzabili, con l'obiettivo di favorire la creazione di nuove realtà imprenditoriali e di consentire un loro duraturo sviluppo ed integrazione nella realtà economica regionale. Nel corso del 2003 sono state approvate tutte le 7 borse di formazione presentate alla Direzione Regionale della Formazione Professionale (quattro di queste sono state presentate nel 2002 e approvate nel 2003).

Progetti 50005 e 50006 - MEDITT e EDINT

Sempre nell'ambito del PON, con finanziamento del MIUR, è stato riproposto il modello formativo "Manager dell'Innovazione" in due master, *EDINT* (Master per "Esperti in Diffusione dell'Innovazione e delle Nuove Tecnologie") e *MEDITT* (Master per Esperti in Diffusione dell'Innovazione e del Trasferimento Tecnologico"), entrambi completati e rendicontati nel corso dell'anno e destinati ciascuno a 20 laureati delle aree Ob. 1. Il progetto è stato realizzato da AREA come soggetto capofila dell'associazione temporanea d'imprese "Parchi Master Innovazione", costituita con il Parco Scientifico e Tecnologico della Sicilia, il Parco Scientifico e Tecnologico di Salerno e delle Aree Interne della Campania e l'APSTI (Associazione dei Parchi Scientifici e Tecnologici Italiani). I due master, finanziati dal MIUR per € 1.500.000,00, avevano quale obiettivo quello di creare "figure ponte" tra il mondo della ricerca e quello dell'impresa, destinate a lavorare in parchi scientifici, laboratori di ricerca e sviluppo e aziende, in grado di muoversi all'interno delle strutture aziendali e di orientarsi tra gli scenari della tecnologia e dell'innovazione.

Progetto 50007 - NOTE

Nel corso del 2003 è stato portato a compimento il Progetto *NOTE*, realizzato con il finanziamento del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, nell'ambito del Piano Operativo Nazionale. Avviato nel corso del 2002, si è concluso il 18 novembre 2003. Il budget complessivo per il biennio è stato di 2.701.000 €. Ha avuto come destinatari 160 laureati in materie umanistiche residenti nelle aree Ob. 1 del Paese e si è articolato in 10 corsi di formazione, nel settore ICT - New Economy, di cui 3 realizzati presso AREA Science Park. I risultati del progetto sono stati esposti in un convegno dal titolo "Progetto N.O.T.E. - La Formazione a portata di mouse" realizzato in data 07 novembre presso AREA. Hanno partecipato come relatori i referenti del Ministero del Lavoro per il "Progetto straordinario contro la disoccupazione intellettuale", cui il progetto N.O.T.E. afferisce, rappresentanti dell'Università di Trieste e di Udine che partecipano ad attività di studio sulla Formazione a distanza, nonché degli enti di formazione coinvolti nella realizzazione del progetto.

Dei 10 corsi di formazione previsti nell'ambito del progetto *NOTE*, AREA ha realizzato direttamente tre corsi di formazione (Web Project Manager, Web Copy Writer, Marketing Multimediale) che si sono regolarmente conclusi nel 2003.

Progetto 50008 - Progetto D4

Nell'ambito del Piano Operativo Regionale dell'Obiettivo 3, 2000-2006, la Regione Friuli-Venezia Giulia ha deciso di attuare la misura D4, finalizzata al "miglioramento delle risorse umane nel settore della ricerca e dello sviluppo tecnologico", utilizzando lo strumento della Sovvenzione Globale, previsto dall'Unione Europea per la realizzazione di particolari azioni di sviluppo locale. La Regione ha, quindi, affidato la gestione dell'intera azione (che ha preso appunto il nome di *Progetto D4*) ad un'Associazione Temporanea di Imprese (A.T.I.) costituita da:

- *Consorzio per l'AREA di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste (capofila)*
- *Università degli Studi di Trieste*
- *Università degli Studi di Udine*
- *AGEMONT S.p.a. Agenzia per lo Sviluppo Economico della Montagna*
- *CREA S.p.a. Centro Regionale Servizi per la piccola e media industria*
- *IREA Istituto di Ricerche Economiche e Sociali del Friuli-Venezia Giulia*
- *DGR Consulting S.r.l.*

Il Progetto D4, volto al consolidamento dei rapporti università-ricerca-imprese, si articola in interventi di varia natura a favore delle attività di ricerca e di sviluppo tecnologico, con importanti ricadute, a livello regionale, sull'occupazione e sulla competitività dell'economia. In particolare, sono previste azioni a carattere individuale e attività corsuali:

(Intervento A) *Interventi di formazione per "Esperti della Ricerca"*

Corsi per la formazione di "Esperti della ricerca", rivolti a laureati inoccupati e disoccupati (corsi teorico-pratici da 500 ore, cui possono seguire, come proseguimento degli stage, *work-experience* di tre mesi), e per la qualificazione e l'aggiornamento di diplomati e laureati neo-assunti o in via di assunzione (corsi specialistici della durata fino a 80 ore);

(Intervento B) *Incentivi per la ricerca e l'innovazione tecnologica*

Sono state realizzate cinque distinte azioni volte a favorire la collaborazione tra università, centri di ricerca e imprese:

B1: Assegni di ricerca per laureati. Bando pubblicato sul BUR n. 1 del gennaio 2003, dal titolo "agevolazioni finanziarie (assegni di ricerca) per persone interessate a sviluppare progetti di specializzazione ricordati allo sviluppo tecnologico delle imprese del territorio regionale, in collaborazione con università da un lato ed imprese dall'altro". Sono risultati vincitori 65 laureati, per lo più dottorandi, domiciliati nel territorio regionale. La gestione dell'intervento è stata affidata alle due Università regionali cui sono stati trasferite le risorse volte al finanziamento degli assegnisti.

B2: borse di formazione per attività di ricerca, specializzazione o aggiornamento presso imprese, enti di ricerca ed università. Bando pubblicato sul BUR n. 26 del 25 giugno 2003, dal titolo "Borse di formazione, da quattro a dodici mesi, per attività di ricerca, specializzazione o aggiornamento". Sono risultati vincitori 55 laureati che stanno sviluppando la loro borsa in aziende localizzate nel Friuli Venezia. La gestione dell'intervento è affidata ad AREA.

B3: contributi per la realizzazione di tesi sperimentali. Bando pubblicato sul BUR n. 8 del 19 febbraio 2003, dal titolo "interventi finanziari a sostegno della realizzazione, da parte di laureandi, di tesi sperimentali da svolgersi in impresa". Sono risultati vincitori 56 laureandi iscritti presso le Università della nostra regione. Come nel caso del B1, la gestione dell'intervento è stata affidata alle due Università regionali.

B4: finanziamenti a ricercatori per la specializzazione presso strutture di ricerca estere. Bando pubblicato sul BUR n. 15 del 9 aprile 2003, dal titolo "agevolazioni finanziarie a favore di ricercatori per la loro specializzazione presso strutture di ricerca estere". Sono risultati vincitori 10 ricercatori. La gestione dell'intervento è affidata ad AREA.

B5: finanziamenti a ricercatori del Mezzogiorno per la specializzazione in imprese della regione Bando pubblicato sul BUR n.30 del 23 luglio 2003, dal titolo "finanziamenti per incentivare la mobilità di giovani ricercatori del Mezzogiorno presso imprese del Friuli Venezia Giulia". La disponibilità finanziaria espressa dal Progetto ha consentito il riconoscimento di 15 contributi a giovani laureati di età inferiore ai 32 anni, residenti da almeno 6 mesi delle regioni comprese nelle aree di cui all'Obiettivo 1, interessati a soggiornare in un'impresa della regione FVG per un periodo da tre a sei mesi. L'intervento si è aperto con lo sportello di settembre e si è chiuso a gennaio 2004. La gestione dell'intervento è affidata ad AREA.

(Intervento C) Animazione territoriale e sensibilizzazione del contesto

E' stata realizzata ed è in via di perfezionamento un'attività di informazione rivolta alle aziende e all'intera popolazione regionale sulle opportunità offerte dal Progetto D4 e, in generale, sui temi della ricerca, dello sviluppo tecnologico e del loro raccordo con il mondo produttivo.

Si è provveduto alla creazione di un sito apposito (www.progettod4.fvg.it) e sono stati attivati, presso l'AREA, presso gli Atenei di Trieste ed Udine e presso le sedi degli altri soci dell'ATI, appositi sportelli informativi a favore di tutti i possibili utenti del Progetto.

(Intervento D) Studi e ricerche

Sono previsti studi e ricerche mirati ad una più approfondita conoscenza del sistema regionale della ricerca e dello sviluppo tecnologico e, in modo particolare, delle caratteristiche, potenzialità e fabbisogni delle imprese, enti, istituti, impegnati in tali attività e delle strategie e delle azioni più efficaci per la valorizzazione delle risorse umane. A dicembre 2003 sono iniziate le interviste su un campione di circa 200 aziende regionali.

Gli interventi sopra menzionati sono stati tutti realizzati utilizzando esclusivamente le risorse accertate sull'esercizio 2002 (2.160.000 €); si è ritenuto pertanto di non aggiungere ulteriori accertamenti all'esercizio in discorso e di rinviare il saldo del contributo 2000/2004 all'esercizio 2004, nel corso del quale sarà effettivamente utilizzato. Il budget complessivo del progetto è di 3.600.000 €. L'azione in commento ha fatto registrare un forte interesse, evidenziato dal ricevimento di 380 domande, delle quali oltre 200 sono state considerate meritevoli di finanziamento.

Progetto 50009 - MIRTI

Iniziato ai primi di marzo, e conclusosi il 15 ottobre 2003, il Progetto MIRTI (Manager in Radiocomunicazioni e Tecnologie dell'Informazione), finanziato dal Ministero delle Comunicazioni, è stato realizzato in partnership con CRESM - Centro Radioelettrico Sperimentale Guglielmo Marconi (insediato in AREA), BIC Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia S.p.A., MIB School of Management, scuola di formazione manageriale di Trieste. Il progetto, che si è realizzato con una tempistica particolarmente stringente per assecondare le esigenze dell'Ente finanziatore, ha evidenziato comunque un'ottima capacità realizzativa e di spesa del Consorzio (oltre 96% di capacità di spesa sul finanziamento complessivo di oltre 1.200.000 €). Le attività formative, destinate alla specializzazione di professionisti in possesso di competenze economico gestionali e tecnico ingegneristiche, si sono articolate in due distinti corsi: uno in aula di 1360 ore, che ha portato alla specializzazione di 34 ingegneri e fisici, l'altro interamente in teledidattica satellitare per 56 partecipanti in 5 centri di fruizione al centro e al sud del paese (Calpark - Parco Scientifico e Tecnologico della Calabria, ISTAO - Istituto A. Olivetti di studi per la gestione dell'economia e delle aziende, CIES - Centro di Ingegneria Economica e Sociale della Calabria, Parco Scientifico e Tecnologico di Salerno e delle Aree Interne della Campania S.C.p.A. - Polo Benevento, Parco Scientifico e Tecnologico della Sicilia Sede di Catania). Aspetti particolarmente qualificanti del progetto sono stati il coinvolgimento per gli

stage di 29 importanti aziende del settore TLC, collocate in tutto il territorio nazionale e l'uso sperimentale di una infrastruttura satellitare progettata *ad hoc* per le specifiche esigenze di Formazione a distanza previste.

Progetto 50010 – Mobilità internazionale

Nel corso del 2003 AREA ha ricevuto un contributo a valere sulla legge regionale n. 1/2003 di 250.000 Euro, per la realizzazione di un programma pilota di *mobilità internazionale* per i ricercatori. Attraverso tale programma si intende favorire la creazione di uno spazio europeo della ricerca, sviluppando sinergie fra laureati d'eccellenza formati nella regione Friuli Venezia Giulia e strutture di ricerca (imprese ed istituzioni) inserite in contesti europei ed internazionali, nella consapevolezza che l'opportunità di interagire in contesti internazionali è oggi fondamentale per la formazione dei giovani e per lo sviluppo del territorio. L'azione proposta, autorizzata nel novembre 2003, ha consentito l'assegnazione di 17 borse di formazione per svolgere attività di ricerca in aziende innovative o centri di ricerca all'estero, che si svilupperanno a partire dai primi mesi del 2004.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

UPB TRASFERIMENTO TECNOLOGICO - PROGETTI

PRJ	60003 - Attività comuni					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	6	PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41.44)		224,75	224,75	224,75
	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA (ex cap. 31.32)	2.000,00	57,38	-1.942,62	57.938
Entrate Totale			2.000,00	282,13	-1.717,87	282,13
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	8.259,64	8.658,56	398,92	8.658,56
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	995,58	980,95	-14,63	980,95
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	2.239,01	2.345,34	106,33	2.345,34
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO (ex cap. 546.547)	7.035,02	7.035,02	0,00	7.035,02
Spese Totale			18.529,24	19.019,87	490,63	13.282,17
Saldo [E-S]			-16.529,24	-18.737,74	-2.208,50	-13.000,64

PRJ	60004 - Umts					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA (ex cap. 31.32)	17.692,00	17.692,07	0,07	17.692,07
Entrate Totale			17.692,00	17.692,07	0,07	17.692,07
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	16.754,50	16.515,41	-239,09	16.515,41
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.898,97	1.871,07	-27,90	1.871,07
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	4.270,70	4.473,52	202,82	4.473,52
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	30.670,00	26.521,07	-4.148,93	26.521,07
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	2.898,00	2.447,74	-450,26	2.447,74
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO (ex cap. 546.547)	211.927,00	211.927,00	0,00	150.455,58
Spese Totale			267.359,17	263.765,81	-3.593,36	241.324,38
Saldo [E-S]			-249.667,17	-246.063,74	3.603,43	-193.632,32

PRJ	60005 - Novimpresa					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA (ex cap. 31.32)	460.097,00	460.098,15	1,15	460.098,15
Entrate Totale			460.097,00	460.098,15	1,15	460.098,15
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	11.873,17	11.698,71	-174,46	11.698,71
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	96.503,86	103.261,40	6.757,54	103.261,40
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	26.702,24	27.970,37	1.268,13	27.970,37
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	95.687,00	91.637,85	-4.049,15	91.637,85
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	8.236,00	8.857,87	621,87	8.857,87
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO (ex cap. 546.547)	538.227,98	505.473,83	-32.754,15	301.889,25
Spese Totale			779.210,24	748.900,02	-30.310,22	545.315,44
Saldo [E-S]			-319.113,24	-288.801,87	30.311,37	-85.217,29

PRJ	60006 - Sister					
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT. GENERALE
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA (ex cap. 31.32)	500.690,00	500.690,00	0,00	500.690,00
Entrate Totale			500.690,00	500.690,00	0,00	500.690,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	54.758,36	57.403,08	2.644,72	57.403,08
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	6.600,30	6.503,32	-96,98	6.503,32
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	14.843,79	15.548,75	704,96	15.548,75
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	22.700,00	35.991,53	13.291,53	35.991,53
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	3.303,33	3.303,33	0,00	3.303,33
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	3.000,00	4.260,00	1.260,00	4.260,00
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO (ex cap. 546.547)	342.000,00	345.059,52	3.059,52	18.118,08
Spese Totale			446.352,45	471.069,52	24.717,07	141.128,08
Saldo [E-S]			54.337,55	29.620,48	-24.717,07	359.561,92

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

PRJ	60007 - Innovation Network								
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE			
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	30.110,54	31.564,82	1.454,28	3.1564,82			
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	3.629,38	3.576,05	-53,33	3.576,05			
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEgni CORRISPONDI AL PERSONALE	8.162,31	8.549,95	387,64	8.549,95			
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	167.300,00	13.654,45	-153.645,55	13.654,45			
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	15.951,00	14.695,71	-1.255,29	1.255,29			
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	17.000,00	13.119,60	-3.880,40	13.119,60			
	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	0,00	138.560,00	138.560,00	138.560,00			
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO (ex cap. 546, 547)	51.000,00	50.955,13	-44,87	50.955,13			
Spese Totale			293.153,22	261.235,28	-31.917,94	261.235,28			
Saldo [E-S]			-293.153,22	-261.235,28	31.917,94	-100.774,00			

PRJ	60009 - Irene								
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE			
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	18.203,62	16.203,62	-2.191,38	16.203,62			
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	1.750,00	1.454,94	-295,16	1.454,94			
Spese Totale			20.150,00	17.663,46	-2.486,54	17.663,46			
Saldo [E-S]			-20.150,00	-17.663,46	2.486,54	-17.663,46			

PRJ	60010 - Patlib								
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE			
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	11.122,11	11.659,28	537,18	11.659,28			
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.340,60	1.320,91	-19,70	1.320,91			
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	3.074,96	3.158,14	143,19	3.158,14			
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO (ex cap. 546, 547)	10.000,00	7.409,39	-2.590,61	7.409,39			
Spese Totale			25.477,67	23.547,72	-1.929,95	23.547,72			
Saldo [E-S]			-25.477,67	-23.547,72	1.929,95	-23.439,79			

PRJ	60011 - Analisi Sistemi Complessi								
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE			
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	438.045,51	438.045,30	-0,21	438.045,30			
Entrate Totale			438.045,51	438.045,30	-0,21	438.045,30			
	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00			
	510	SPESE PER STUDI E RICERCHE	173.181,00	173.180,83	-0,17	173.180,83			
Spese Totale			176.181,00	173.180,83	-3.000,17	173.180,83			
Saldo [E-S]			261.864,51	264.864,47	2.999,96	344.184,29			

Servizio Trasferimento Tecnologico (STT - Unità Previsionale di Base 60)

Il Servizio Trasferimento Tecnologico gestisce principalmente le attività dell'Ente in materia di diffusione dell'innovazione presso le imprese della regione, di valorizzazione dei risultati e delle competenze presenti nell'ambito della ricerca regionale. Il Servizio gestisce altresì progetti di ricerca avviati a seguito di specifici finanziamenti conseguenti alla partecipazione a bandi nazionali.

Si tratta di progetti diversificati, sviluppati nel tempo, che allo stato attuale costituiscono un complesso strutturato di iniziative che affrontano e cercano di dare risposta ai diversi aspetti dello sviluppo socio-economico del territorio basato sull'innovazione e la crescita tecnologica delle imprese.

E' da evidenziare che nel corso del 2003 è stata attivata la collaborazione con l'Associazione degli Industriali di Gorizia ed il Consorzio per lo sviluppo del Monfalconese, finalizzata a fornire un servizio di assistenza e di animazione tecnologica a favore di quelle imprese della provincia di Gorizia che, per ragioni dimensionali (Grandi imprese), per localizzazione o per settore di attività, non possono beneficiare dei servizi del Progetto Novimpresa finanziate dal DOCUP 2000-2006.

Nel luglio 2003 è stato concluso un accordo di collaborazione con l'Associazione degli Industriali della Provincia di Udine (in particolare il Comitato Piccole Imprese), con il Consorzio Friuli Innovazione e con la Camera di Commercio, Industria, Artigianato, Agricoltura di Udine per un'azione di animazione tecnologica presso le imprese dell'area udinese, iniziata nell'ultimo periodo dell'anno.

Progetto 60004 'Filtraggio adattativo ed accesso personalizzato alle informazioni di Internet tramite UMTS'

Il progetto è finanziato dal MIUR, all'interno del Decreto 10 Maggio 2000 - Impiego del fondo speciale per lo sviluppo della ricerca di interesse strategico - anno 1999 - Settore Società dell'informazione. AREA ha partecipato al bando ministeriale come proponente di un progetto da realizzarsi in collaborazione con il Dipartimento di Matematica e Informatica dell'Università degli Studi di Udine (DIMI) e con un partner industriale locale. La ricerca riguarda l'impiego di nuove tecnologie per il reperimento, il filtraggio e l'accesso facile all'informazione disponibile tramite la rete Internet; lo studio della distribuzione e della presentazione personalizzata dell'informazione attraverso nuovi terminali (videofonini, smart phones, palmari, ecc.) connessi alle reti di telefonia cellulare GPRS o UMTS.

Il progetto, della durata di 24 mesi (marzo 2002-marzo 2004), gode di un finanziamento di circa € 500.000 a fronte di spese ammissibili per € 1.000.000. La quota di competenza di AREA è di € 160.000, finanziata al 60% con i fondi MIUR.

Per l'attuazione del Progetto è stata incassata la seconda rata del contributo del MIUR, pari a 17.692,07 euro, sulle spese sostenute nel primo anno di attuazione (nel corso del quale è stato incassato il primo acconto). Le spese impegnate per il progetto sono ammontate a 263.800 euro, in linea con le previsioni.

Progetto 60005 “Novimpresa”

Il Consorzio è beneficiario dell’Azione 2.4.1 – diffusione dell’innovazione – prevista dal Documento Unico di Programmazione (DOCUP) 2000/06 della Regione Friuli-Venezia Giulia. Obiettivo dell’azione, svolta con la denominazione di Progetto Novimpresa, è promuovere il dialogo tra mondo industriale e mondo della ricerca favorendo l’utilizzazione industriale delle competenze e dei risultati della ricerca.

Nel corso del 2003, dopo un iter durato quasi due anni, è giunta a conclusione la procedura formale di avvio dell’Azione 2.4.1.

Nel mese di luglio, a seguito dell’invito pervenuto dall’Amministrazione Regionale, il Consorzio ha presentato domanda di finanziamento; la concessione del contributo è stata definitivamente approvata con Delibera della Giunta Regionale n. 2973 del 3 ottobre 2003.

Il 21/7/2003 il Consorzio ha concordato una lettera d’intenti con l’Agenzia regionale per lo sviluppo della montagna – Agemont SpA, al fine di regolare la collaborazione tra i due Enti per l’attività di diffusione dell’innovazione in area montana. L’accordo prevede che Agemont partecipi al cofinanziamento dell’Azione proporzionalmente alle spese sostenute per le attività in area montana.

Per quanto riguarda l’aspetto operativo, è stata svolta la consueta attività di animazione con visite porta-a-porta, organizzazione di incontri con le imprese, azioni di informazione e assistenza; nel corso dell’anno sono state contattate 122 aziende, di cui 56 sono state visitate, mentre 22 sono stati gli interventi di supporto attivati. Si è proceduto inoltre alla messa a punto degli strumenti di supporto all’attività di animazione che verranno utilizzati per tutta la durata del Progetto, tra i quali Bench-Profile – uno strumento per la misurazione dell’efficienza aziendale e B-Miner – un sistema per la gestione delle informazioni sulle aziende. Sotto il profilo finanziario, a seguito della concessione formale del finanziamento da parte della Regione, il Consorzio ha potuto incassare il contributo relativo agli anni 2001 e 2002, per l’importo complessivo di 460.098,15 euro.

Per quanto concerne l’esercizio 2003, gli impegni di spesa per il Progetto Novimpresa sono ammontati a 748.900 euro, con uno scostamento di 30.000 euro circa tra i costi previsti e quelli realizzati, dovuto al rinvio di alcuni interventi per ulteriori verifiche ed approfondimenti e da recuperarsi nel 2004, al fine di aderire al piano di spesa complessivo dell’Azione concordato con la Regione. La prima tranche di contributo per l’esercizio 2003, pari al 79% dei costi rendicontati per il periodo dal 1 gennaio al 30 settembre 2003, per un ammontare di 374.132,06 euro, è stato incassato nel febbraio 2004. Attualmente si è in attesa dell’erogazione del saldo del contributo, per un importo previsto di 184.236 euro.

Progetto 60006 “SISTER” - Costruzione di un sistema permanente per il trasferimento delle conoscenze e delle innovazioni tecnologiche alle PMI della regione.

E’ proseguito secondo i programmi il progetto *SISTER*, che gode di uno specifico finanziamento della Regione. Il programma – la cui durata, inizialmente prevista per tre anni, è stata prorogata per un ulteriore anno con scadenza al 30/06/2004 – punta ad attivare il versante dell’offerta di tecnologie con l’obiettivo di realizzare casi dimostrativi di valorizzazione dei risultati della ricerca, di trasferimento tecnologico e di creazione di nuove imprese ad alto contenuto di tecnologia. In particolare, l’obiettivo è la creazione di una struttura permanente di raccordo fra il mondo della ricerca e quello dell’industria sul modello degli University-industry Offices di esperienza Usa e Nord-Europea.

Il programma è svolto in collaborazione con l'Università di Trieste, l'Università di Udine e tutto il sistema della ricerca regionale. Per ciascuna competenza o risultato individuato mediante una attenta e puntuale azione di contatto con i gruppi di ricerca, e successivamente convalidato attraverso un processo che coinvolge i ricercatori, il gruppo di lavoro dedicato al Progetto ed i consulenti di volta in volta incaricati, è stato individuato un programma di valorizzazione da condurre mediante una o più Azioni Dimostrative finalizzate alla vendita/cessione di brevetti e know-how, trasferimento tecnologico e creazione di nuove imprese ad alto contenuto di tecnologia. È stata anche svolta una assidua opera di sensibilizzazione delle strutture di ricerca universitarie riguardo alla protezione della proprietà intellettuale, che ha portato al deposito complessivamente di oltre 15 brevetti italiani di cui 5 sono stati oggetto di successiva estensione internazionale.

Per la realizzazione del Progetto SISTER, l'Amministrazione regionale ha deliberato un finanziamento di 500.690 euro per l'anno 2003. Nel corso del 2003 sono stati incassati il saldo del contributo per l'anno 2002, pari a 154.934,36 euro, e l'anticipo del finanziamento per l'anno 2003 di 400.550,99 euro. Dal lato delle spese, per l'attuazione del Progetto sono stati impegnati 471.070 euro.

Progetto 60007 "Innovation Network"

Con il Progetto Innovation Network, avviato nel corso del 2003, il Consorzio si propone di dar vita, in collaborazione con le strutture imprenditoriali di riferimento - Associazioni imprenditoriali, Aree Industriali, Distretti produttivi - ad una struttura regionale di servizio per le attività di diffusione dell'innovazione e di trasferimento delle tecnologie, con l'obiettivo di:

- migliorare l'interazione delle imprese con le Università ed i centri ricerca, quali bacini di conoscenze e competenze preziose per l'innovazione e la competitività dei settori produttivi,
- valorizzare sia gli investimenti già realizzati sul territorio regionale sia le competenze,
- valorizzare e rendere fruibile a tutte le imprese del territorio regionale il grande potenziale di conoscenza presente nelle strutture della ricerca del Friuli Venezia Giulia,
- stabilire un raccordo permanente fra le imprese e quanto di nuovo viene creato dalla ricerca, nazionale ed internazionale,
- contribuire alla realizzazione di una politica regionale di sviluppo delle attività produttive fondata sull'innovazione tecnologica.

La struttura organizzativa proposta è quella di un sistema "a rete", i cui nodi sono costituiti da poli o laboratori caratterizzati da una struttura di dimensione molto contenuta, con uno staff inizialmente composto da due persone che operano come "cinghie di trasmissione" fra la domanda e l'offerta di innovazione, in grado di valorizzare le strumentazioni e le competenze già disponibili nei Dipartimenti universitari e gli altri Centri di ricerca. Il piano prevede di realizzare una rete di 10 poli, o laboratori, coordinati da AREA attraverso un team di 6 persone dedicate alla gestione e alla promozione del sistema, che verrà messo a regime in un periodo di 5/6 anni. Nel corso del 2003 è stato avviato il Centro di competenza "Legno, mobili, arredo e nuovi materiali", realizzato in collaborazione con CATAS spa di San Giovanni al Natisone (UD).

I fondi 2003 della Legge Regionale per l'Innovazione (L.R. n. 12/2003), dovrebbero garantire un primo contributo di 750.000 euro, mentre sono state avviate le procedure per il successivo finanziamento dell'iniziativa per il triennio 2004-2006 con 750.000 euro/anno. In conseguenza, il finanziamento 2003, non ancora ufficialmente confermato, non è stato iscritto a bilancio. Sul lato delle spese, per l'iniziativa sono stati impegnati

261.200 euro, dei quali 138.560 € per l'attivazione di 9 borse di formazione del personale da destinare ai centri di competenza. Soluzione questa adottata a seguito delle restrizioni sul fronte delle assunzioni stabilite dalla normativa nazionale.

Progetto 60010 "PatLib"

L'attività del Centro PatLib - servizio di documentazione brevettuale realizzato in collaborazione con l'Ufficio Italiano Brevetti e Marchi e l'European Patent Office - si realizza all'interno dei diversi servizi dell'area informazione e fornisce agli utenti (imprese e ricercatori) servizi di monitoraggio tecnologico, informazioni sugli attori dello sviluppo tecnologico, le ricorrenze, i collegamenti e le tendenze degli scenari tecnologici e competitivi e produce dossier informativi su specifici temi di interesse avvalendosi di strumenti innovativi di data mining.

Con l'obiettivo di ampliare la presenza operativa sul territorio, un secondo punto di contatto PatLib, aperto a tutti gli operatori del territorio, è stato inaugurato nel giugno 2003 a Spilimbergo, in collaborazione con l'Unione degli Industriali della Provincia di Pordenone e BIC - Sviluppo Italia FVG SpA.

Progetto 60011 Applicazione di tecniche di softcomputing (Analisi sistemi complessi)

Il Progetto di ricerca "Applicazione di tecniche di softcomputing (reti neurali ed algoritmi genetici) per l'analisi dei sistemi complessi applicati alla finanza moderna" è finanziato dal MIUR nell'ambito del D.M. 20 ottobre 2000 "Progetti strategici" Legge 449/97 per il settore Dinamiche dei sistemi complessi e verrà realizzato in collaborazione con 5 partner (due dipartimenti dell'Università di Trieste e tre primari istituti di ricerca in campo economico).

Nel giugno 2003 il Progetto è stato approvato in via definitiva da parte del MIUR, che ha concesso un contributo di € 730.000, a fronte di spese ammissibili per € 1.053.000. La durata del progetto è di tre anni (da luglio 2003 a giugno 2006).

Nel 2003 è stato incassato l'anticipo del contributo, pari a 438.000 euro; gli impegni di spesa per il Progetto sono stati pari a 173.200 euro, interamente relativi a contributi ai partner della ricerca.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

UPB INGEGNERIA TECNOLOGIA E AMBIENTE - PROGETTI

PRJ	70002 - Locazioni								
E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTI.GENERALE			
Entrate		1) AFFITTI DI IMMOBILI	92.962,00	101.685,57	8.703,57	101.410,57			
		5) ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	207.000,00	206.584,05	-415,95	206.584,05			
		6) PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41.44)	70.000,00	77.453,27	7.453,27	77.453,27			
		7) PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DEI BENI (ex cap. 43)	50.000,00	30.757,73	-19.242,27	25.815,26			
		9) PROVENTI PER SERVIZI AGLI UTENTI (ex cap. 48)	338.000,00	351.287,61	13.287,61	351.287,61			
Entrate Totale			757.962,00	767.748,23	9.786,23	767.950,76			
Spese		210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	315.082,88	279.323,86	-35.759,00	279.323,86			
		215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	58.165,55	63.831,66	5.666,13	63.831,66			
		250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	97.353,95	90.576,71	-6.777,25	90.576,71			
		310) COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	114.527,00	64.175,53	-50.351,47	64.175,53			
		320) ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	10.989,00	6.285,33	-4.703,67	6.285,33			
		420) SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS	746.600,00	726.650,91	-19.949,09	707.691,82			
		421) SPESE PER IL RISCALDAMENTO	411.350,00	268.481,40	-142.868,60	247.147,16			
		428) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	12.000,00	17.998,77	5.998,77	17.998,77			
		430) SPESE DI PULIZIA, TRASPORTI, FACCHINAGGI	240.350,00	234.419,94	-5.930,06	203.011,74			
		435) SPESE PER SORVEGLIANZA	179.400,00	167.488,80	-11.911,40	145.357,15			
		441) MANUTENZIONE E GESTIONE RETI TELEMTICHE (LAN)	302.130,00	290.471,83	-11.658,17	219.862,91			
		445) MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	719.200,00	661.884,78	-57.315,22	336.462,80			
		570) SPESE PER FORNITURE E SERVIZI AD UTENTI	318.000,00	318.000,00	0,00	143.488,46			
		1020) NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI	790.904,00	186.259,64	-604.644,36	8.729,64			
		1120) ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	0,00	8.124,00	8.124,00	8.124,00			
		1125) ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	0,00	108.526,27	108.526,27	92.750,00			
Spese Totale			4.316.052,37	3.472.499,24	-843.553,13	2.551.361,40			
Saldo [E-S]			-3.558.090,37	-2.704.751,01	853.339,36	-1.788.811,64			

PRJ 70003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTI.GENERALE			
Entrate		51) RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	129.903,00	159.725,92	29.822,92	159.725,92			
		71) ALIENAZIONI DI BENI IMMOBILI, DIRITTI REALI E VALORI MOBILIARI	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00			
Entrate Totale			129.903,00	163.325,92	33.422,92	163.325,92			
Spese		210) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	141.890,12	125.786,90	-16.103,22	125.786,90			
		215) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	26.193,47	28.745,08	2.551,61	28.745,08			
		250) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPONDI AL PERSONALE	43.841,05	40.789,07	-3.051,97	40.789,07			
		310) COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	-20.399,00	37.723,78	58.122,78	37.723,78			
		320) ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	-2.244,00	3.649,38	5.893,38	3.649,38			
		415) SPESE TELEFONICHE E POSTALI (ex cap. 415. 416)	180.000,00	173.746,86	-6.253,14	37.553,60			
		420) SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS	41.650,00	87.533,90	45.883,90	19.949,09			
		421) SPESE PER IL RISCALDAMENTO	3.000,00	14.784,00	11.784,00	8.195,40			
		425) SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	39.650,00	37.844,42	-1.805,58	36.544,42			
		435) SPESE PER SORVEGLIANZA	80.600,00	86.017,99	5.417,99	61.438,01			
		440) MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE E AUTOMOBILI (ex cap. 440. 465)	68.000,00	52.930,12	-15.069,88	45.591,89			
		441) MANUTENZIONE E GESTIONE RETI TELEMTICHE (LAN)	95.870,00	81.818,62	-14.051,38	66.200,57			
		445) MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	89.800,00	71.520,83	-18.279,17	37.930,99			
		1020) NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI	0,00	4.493,17	4.493,17	281,17			
		1110) ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI	22.000,00	16.421,14	-5.578,86	16.421,14			
		1120) ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	17.400,00	2.788,38	-14.611,62	2.788,38			
		1125) ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	329.000,00	207.531,99	-121.468,01	120.938,79			
Spese Totale			1.179.651,63	1.143.474,72	-36.176,91	897.035,78			
Saldo [E-S]			-1.049.748,63	-980.148,80	69.599,83	-733.709,84			

Servizio Ingegneria Tecnologia ed Ambiente (SET – Unità Previsionale di Base 70)

L'attività del Centro di responsabilità Ingegneria Tecnologia e Ambiente viene commentata unitariamente e in quanto la distinzione nei due progetti (Locazioni e Attività comuni) ha l'esclusiva funzione di distinguere l'attività commerciale da quella istituzionale.

Entrate (prev. € 887.865; acc. € 931.074,15)

Le entrate del Servizio sono in gran parte relative ai proventi della locazione della mensa, della gestione del centro congressi e della foresteria (€ 101.665,57), al ricupero dei costi di manutenzione straordinaria a carico dell'ICGEB (€ 206.584,05), a servizi vari a utenti (soprattutto connessi ai collegamenti alle reti, allo smaltimento di rifiuti speciali, alla fornitura di azoto, alla telefonia, ed altri di minore rilievo: € 459.498,61), nonché, infine, a recuperi e rimborsi diversi, fra cui il più rilevante è quello sempre a carico dell'ICGEB in relazione all'utilizzo dell'edificio W per il periodo luglio 1995/dicembre 2001: € 159.725,92.

Spese correnti (prev. 4.336.400; imp. € 4.101.829,37)

Le spese correnti gestite dal Servizio, per le quali si è realizzata una discreta economia (complessivamente € 234.570,63), comprendono, oltre alle spese del personale dipendente del Servizio stesso e dei collaboratori, la gran parte delle spese di funzionamento dell'Ente, parte rilevante delle quali viene successivamente rifatturata ai tenants (in base all'effettivo utilizzo). Sono principalmente: le spese telefoniche e postali; le spese per l'energia elettrica, acqua, gas; il riscaldamento; la pulizia, i trasporti; la sorveglianza, la manutenzione ordinaria di immobili, impianti e attrezzature, la gestione delle reti telematiche e forniture varie di servizi, in base a particolari esigenze espresse da utenti.

Spese in conto capitale (prev. € 1.159.304; imp. € 514.144,59)

Gli impegni effettuati in relazione a nuove costruzioni e ristrutturazioni di immobili, per un totale di € 170.752,81, sono dovuti a una serie di lavori realizzati secondo il seguente elenco:

- Trasferimento ed integrazione attrezzature cucina e bar Basovizza	€ 153.000,00
- Arredi fissi edifici A e C	€ 8.742,00
- Varie	€ 9.010,81
TOTALE	€ 170.752,81

Non si è impegnato tutto lo stanziamento a bilancio, in gran parte per il rallentamento dell'attività di predisposizione dei documenti progettuali di alcune opere, che verranno rinviate al prossimo esercizio se le disponibilità lo consentiranno, ed inoltre in conseguenza della necessità di anticipare l'avvio di nuove iniziative, quali *l'asilo nido* nell'edificio P, *la nuova sede di Gorizia e le modifiche impiantistiche per l'edificio Q1*.

In relazione all'acquisto di immobilizzazioni tecniche, è opportuno precisare che sono stati impegnati € 343.391,78, oltre che per l'acquisto di mobili, arredi, apparecchiature e macchinari generici, anche e principalmente per il parziale rinnovo delle apparecchiature hardware e degli impianti di rete del Consorzio e per il rinnovo delle licenze software (€ 316.058,26).

UPB LEGALE APPALTI E PERSONALE - PROGETTI

PRJ 80003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	26.810,03	30.744,21	4.134,18	30.744,21
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	6.567,26	4.598,44	-1.968,82	4.598,44
	225	INTERVENTI ASSISTENZIALI	28.200,00	28.200,00	0,00	33.127,33
	230	ONERI PER PASTI AI DIPENDENTI	47.000,00	32.001,19	-14.998,81	32.001,19
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	7.883,64	8.945,37	1.061,73	8.945,37
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	0,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	0,00	788,64	788,64	788,64
	425	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
	910	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI (ex cap. 530)	0,00	743,28	743,28	47,83
	940	FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	236.046,00	0,00	-236.046,00	0,00
	1355	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	265.000,00	256.839,46	-8.160,52	242.305,13
	1361	CONCESSIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	20.700,00	6.135,00	-14.565,00	6.135,00
Spese Totale			648.006,93	377.445,61	-270.561,32	347.573,19
Saldo (E-S)			-648.006,93	-377.445,61	270.561,32	-347.573,19

PRJ 80004 - attività legale

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONT.GENERALE
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	68.599,15	64.111,45	-4.487,70	64.111,45
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	12.997,92	8.556,00	-4.441,92	8.556,00
	220	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE PER MISSIONI	87.875,00	63.698,11	-24.176,89	56.348,13
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	19.832,93	17.400,48	-2.432,45	17.400,48
	425	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	0,00	3.220,16	3.220,16	1.844,00
	456	STAMPA E PUBBLICITA' (ex cap. 525)	45.000,00	45.000,00	0,00	30.497,62
Spese Totale			234.105,00	201.986,20	-32.118,81	138.158,73
Saldo (E-S)			-234.105,00	-201.986,20	32.118,81	-178.758,73

Servizio Legale Appalti Personale (LEG - Unità Previsionale di Base 80)

Le spese per il personale dipendente, hanno fatto registrare impegni per complessivi € 3.178.136,24. L'aumento di spesa rispetto al 2002 (anno nel quale sono stati spesi complessivi € 2.844.605) è dovuta in parte a provvedimenti di riorganizzazione dell'Ente con conseguente incremento dell'indennità di posizione per due dirigenti amministrativi, nonché ad una particolare congiuntura, da ritenersi assolutamente eccezionale: nel corso del 2002, infatti, ha avuto luogo la decadenza dall'incarico del direttore generale in servizio per effetto dell'entrata in vigore della legge 145/02; l'interessato, all'atto della decadenza dall'incarico, risultava tuttavia intrattenere con il Consorzio un sottostante rapporto di lavoro dipendente a tempo indeterminato quale dirigente tecnologo; nelle more della causa intentata dall'ex direttore generale decaduto, il magistrato ha imposto al Consorzio la conservazione pro futuro e il ripristino dal momento della decadenza del trattamento economico goduto in costanza di rapporto di direttore generale, sancendo l'applicabilità alla fattispecie dell'istituto dell'incarico equivalente, previsto dalla norma citata per la decadenza dei dirigenti generali dello Stato. Il suddetto compenso è stato erogato fino alla data di effettiva permanenza in servizio (dall'ottobre 2002 al 22 settembre 2003), con conseguente duplicazione nel suddetto periodo dei compensi spettanti al Direttore generale. Davanti al collegio di conciliazione il Consorzio ha concordato con l'interessato la risoluzione consensuale del rapporto di lavoro quale dirigente tecnologo a fronte di un incentivo all'esodo di complessivi € 220.000. Alla cessazione dal servizio, avvenuta nel mese di settembre 2003, sono state corrisposte anche le somme a titolo di liquidazione ferie non godute, per un ammontare di € 25.778. Ulteriore effetto la congiuntura richiamata ha avuto sul capitolo n. 1355 (trattamento di fine rapporto), sul quale ha inciso il trattamento di fine rapporto erogato all'ex direttore generale, per un ammontare di complessivi € 193.400, cui deve aggiungersi il trattamento di fine rapporto erogato agli eredi di un dipendente deceduto nel corso dell'anno, per un ammontare di ulteriori € 27.245, oltre alle indennità dovute ai normali avvicendamenti.

Le posizioni di pianta organica coperte al 31 dicembre 2003 assommavano a complessive 47 unità, delle quali 44 a tempo indeterminato e 3 a termine: il Direttore generale e 2 dirigenti tecnologo, responsabili di servizio, a cui vanno aggiunti 13 dipendenti fuori pianta organica (come nel 2002), assunti con contratti a termine, dei quali 9 a carico dei progetti finanziati dai fondi strutturali dell'UE, 2 a carico di contratti e progetti di ricerca finanziati da terzi, 2 con contratto a carico del bilancio dell'ente.

Tutte le posizioni professionali del Consorzio risultano articolate, in base ai profili del comparto degli enti di ricerca e sperimentazione, secondo la seguente tabella.

PROFILO PROFESSIONALE	PIANTA ORGANICA AL 31.12.2003*	SU POSIZIONI DI PIANTA ORGANICA	FUORI PIANTA ORGANICA
Direttore generale	1	1 (a term.)	
Dirigenti tecnologi	3	3 (2 a term.)	
Dirigenti Amministrativi	4	4	
Primi Tecnologi	3	2	
Tecnologi	7	3	2
Funzionari Amministrativi	9	8	3
Collaboratori T.E.R.	10	8	
Collaboratori amministrativi	10	8	7
Operatori amministrativi	5	5	1
Operatori tecnici	4	5	
	56	47 (3 a term.)	13

Nel corso dell'anno sono state completate le procedure di concorso per collaboratore amministrativo per il Servizio amministrativo, con conseguente approvazione della graduatoria dei vincitori che, tuttavia, non ha dato luogo ad assunzione stante il divieto imposto dalla finanziaria corrente. Infine, sono state avviate e concluse alcune selezioni interne per passaggi di livello nel medesimo profilo professionale, in esecuzione delle previsioni del vigente CCNL e dell'accordo decentrato per il 2003.

Le spese per il personale assimilato ai dipendenti hanno fatto registrare impegni per complessivi € 595.162,09, con correlata accensione di 36 contratti di collaborazione coordinata e continuativa, in massima parte coperti con finanziamenti specifici di terzi.

La gestione dei residui

La gestione del conto dei residui ha comportato notevoli rettifiche rispetto a quanto accertato in chiusura dell'esercizio 2002, a seguito di una serie di cancellazioni, divenute necessarie nel corso della gestione e riassunte nel seguente prospetto.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2002	194.190,49
MINORI RESIDUI ATTIVI	332.243,70
MINORI RESIDUI PASSIVI	478.669,24
MIGLIORAMENTO GESTIONE RESIDUI	146.425,54
TOTALE	340.616,03

I minori residui attivi sono stati originati quasi esclusivamente dalla chiusura di progetti formativi con economie di spesa e quindi con correlate minori entrate a rimborso (€ 239.612,39 al cap. 30, Cofinanziamenti per attività di formazione). Altra posta di un certo rilievo è originata dalla cancellazione di proventi commerciali (€ 76.093,07, Cat I) per forniture di servizi (canoni, spese accessorie, noleggi, finanziamenti, ecc.), connessi al fallimento di una piccola società insediata e a un ultimo marginale residuo relativo alla società cooperativa a responsabilità limitata Polytech, posta in liquidazione coatta amministrativa nel luglio 2001, per la quale non sussistono margini per il rimborso dei crediti pregressi. Oltre a ciò, le altre rettifiche di minore rilevanza di accertamenti residui (per complessivi € 16.538,24) riguardano poste di partite di giro, in entrata e in spesa, eliminate perché non sussistenti.

I minori residui passivi sono dovuti alla cancellazione di impegni risultati esuberanti al momento dell'effettiva liquidazione della spesa, essenzialmente a causa di accertate insussistenze, doppie registrazioni, ribassi di gara, economie di spesa realizzate nel corso dell'esecuzione di opere, ovvero per la completa realizzazione di programmi di spesa impegnati in esercizi precedenti. In particolare, per queste motivazioni, sono stati posti in economia impegni per complessivi € 48.912,68 nella categoria I - Spese per gli organi del Consorzio; € 5.361,36 nella Categoria II - Spese per il personale; € 15.703,00 nella categoria III - Spese per il personale assimilato; € 214.917,43 nella Cat. IV - Spese generali di gestione; € 112.455,01 nella Cat. V - Spese per prestazioni istituzionali (simmetricamente all'eliminazione dei correlati residui attivi, di cui si è detto sopra); € 39.512,27 nella cat. VI - Spese per prestazioni commerciali; € 1.320,84 nella Cat. X - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari; € 23.671,00 nella Cat. XI - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche; € 277,40 nella Cat. XIV - Spese per estinzione di debiti e anticipazioni ed infine € 16.538,20 nelle Partite di giro, simmetricamente alla medesima posta delle Entrate.

NOTA INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in ossequio alle disposizioni di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile.

Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono quelli previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, mentre il contenuto della presente nota integrativa è quello indicato dall'art. 2427 del Codice Civile nonché dagli altri articoli che richiamano le informazioni e notizie che devono essere fornite.

Sono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge. Il bilancio al 31 dicembre 2003 è stato comparato con quello dell'esercizio precedente.

NORME E PRINCIPI DI RIFERIMENTO

Il bilancio al 31 dicembre 2003 è stato predisposto in ossequio alle disposizioni di legge, interpretate ed integrate dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Non si sono applicate né deroghe obbligatorie né deroghe facoltative.

I criteri di valutazione più significativi, adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2003, sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, incluso degli oneri accessori e sono ammortizzate sistematicamente per il periodo della prevista utilità futura.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al valore di acquisto o di produzione. Nel costo sono compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Non sono stati capitalizzati costi indiretti di produzione ed oneri finanziari.

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate sulla base di aliquote economiche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

I costi di manutenzione e riparazione sono imputati al conto economico dell'esercizio nel quale vengono sostenuti, qualora di natura ordinaria. Sono invece capitalizzati, se di natura incrementativa dei cespiti a cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.
Non sono state fatte rivalutazioni o svalutazioni delle immobilizzazioni.

Crediti

I crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo.
L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante apposito fondo di svalutazione crediti, il cui valore tiene ragionevolmente conto delle possibili perdite secondo il principio della prudenza.

Ratei e Risconti

Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, per rispettare il principio della competenza temporale.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Ricavi

- I ricavi derivanti dalle prestazioni agli insediati nel parco sono riconosciuti secondo il principio della competenza economica;
- I contributi ricevuti per la realizzazione o l'acquisizione delle immobilizzazioni, meglio definiti "contributi in conto impianti", sono considerati ricavi anticipati e come tali, riscontati sulla base del piano di ammortamento dei cespiti a cui si riferiscono.
- I contributi ricevuti in conto esercizio sono considerati ricavi per competenza sulla base di idonei documenti emanati dall'organo erogante;
- I contributi in conto capitale di natura commerciale sono imputati a conto economico sulla base di cinque esercizi a partire da quello di incasso;
- I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base al principio della competenza temporale.
- Gli interessi di mora sono iscritti per competenza.

Costi

I costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI STATO PATRIMONIALE

Passiamo quindi a commentare le varie voci dello stato patrimoniale e le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****B. IMMOBILIZZAZIONI**

Ammontano a 73.670.191 euro (70.771.968 euro l'esercizio precedente).

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**7) Altre**

Ammontano a 56.108 euro relativi a "migliorie su beni di terzi" e riguardano i costi di ristrutturazione della palazzina "P" di proprietà della Prefettura.

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ammontano a 42.998.430 euro (40.346.787 nell'esercizio precedente).

Nella tabella che segue sono dettagliate le variazioni complessive dell'esercizio:

	31.12.2003		31.12.2002	
	Costo storico	Fdi amm.to	Costo storico	Fdi amm.to
Terreni e fabbricati	55.662.847	(13.277.183)	51.726.949	(11.993.879)
Impianti e macchinari	869.478	(859.355)	871.470	(836.030)
Attrezzature ind e comm.li	643.730	(617.676)	665.177	(597.556)
Altri beni	2.688.691	(2.112.103)	2.565.947	(2.055.291)
Immuni in corso e acconti	-	-	-	-
Totale	59.864.746	(16.866.316)	55.829.544	(15.482.757)
				Netto
				39.733.070
				35.440
				67.621
				510.656
				-
				40.346.787

Non sono state effettuate rivalutazioni o svalutazioni nel corso dell'esercizio, né negli esercizi precedenti.

Le quote di ammortamento, pari a 1.551.338 euro, sono calcolate considerando la residua possibilità di utilizzazione economica. Nel primo anno di acquisto o di utilizzo le aliquote sono ridotte al 50%.

Le aliquote di ammortamento applicate sono quelle previste dal DM 31 dicembre 1988, ritenute congrue con l'effettivo deperimento dei beni, e sono le seguenti:

Categoria cespiti	Aliquota di ammortamento
Immobili	3%
Attrezzature generiche	15%
Strumenti tecnici	18%
Autovetture	25%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Mobili	12%

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:**1 a) - Partecipazioni in imprese controllate**

Ammontano a 29.432.724 euro e sono invariate rispetto all'esercizio precedente.

Il dettaglio risulta essere il seguente:

<i>Controllata</i>	<i>Percentuale di partecipazione</i>	<i>Valore al 31.12.2002</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Valore al 31.12.2003</i>
Sincrotono	51%	29.267.458	-	-	29.267.458
Carso	80%		165.266	-	165.266
Totale		29.267.458	165.266	-	29.432.724

1 b) - Partecipazioni in imprese collegate

L'importo di 40.000 euro rappresenta la quota di partecipazione, pari al 40%, nel Consorzio per il Centro di Biomedicina molecolare acquisita nel corso del 2003.

1 d) - Partecipazioni in altre imprese

Ammontano a 451.724 euro (476.833 euro esercizio precedente) e sono così rappresentate:

<i>Altre imprese</i>	<i>Valore al 31.12.2002</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Valore al 31.12.2003</i>
Cresm	298.667	110.057		408.724
Carso	165.266	-	(165.266)	-
Consorzio Pordenone	12.900	30.100		43.000
Totale	476.833	140.157	(165.266)	451.724

(La partecipazione al Consorzio Carso, invariata nell'anno, è stata trasferita nella categoria "Partecipazioni in imprese controllate").

2 e) – Crediti verso altri

Ammontano a 691.206 euro (674.833 euro nell'esercizio precedente) e rappresentano la quota residua dei mutui concessi a dipendenti ed imprese.

	<i>Valore al 31.12.2003</i>	<i>Valore al 31.12.2002</i>	<i>Variazioni</i>
Mutui	582.344	621.945	(39.601)
Anticipi	108.862	52.888	55.974
Totale	691.206	674.833	16.373

C. ATTIVO CIRCOLANTE**II. CREDITI****1 - Verso clienti**

Ammontano complessivamente a 1.458.691 euro (2.109.461 euro l'esercizio precedente).
Sono tutti esigibili nell'esercizio successivo.

La tabella che segue analizza i crediti nelle singole voci che li compongono:

	<i>Saldo 31.12.2003</i>	<i>Saldo 31.12.2002</i>	<i>Variazioni</i>
Crediti verso clienti	2.987.254	3.295.450	(308.196)
Crediti per fatture da emettere	34.686	409.403	(374.717)
Fondo svalutazione crediti	(1.563.249)	(1.595.393)	32.144
Totale netto	1.458.691	2.109.461	(650.769)

I movimenti intervenuti nel fondo sono stati i seguenti, relativi ai crediti commerciali:

	<i>Fdo sval. Crediti ordinario</i>	<i>Fdo sval. Crediti specifico</i>	<i>Totale</i>
Saldo al 31.12.2002	100.061	1.495.332	1.595.393
Incrementi (Decrementi)	9.649 (50.674)	8.882 -	18.530 (50.674)
Saldo al 31.12.2002	59.035	1.504.214	1.563.249

Il Fondo svalutazioni crediti specifico è stato creato nel 2001 allo scopo di evidenziare la svalutazione relativa ai crediti vantati nei confronti della società Polytech, in liquidazione coatta amministrativa. Al 31 dicembre 2003 detto credito risulta completamente svalutato. Nel corso dell'anno è stato utilizzato il fondo svalutazione crediti ordinario a fronte del fallimento del cliente Euromin e dell'avvenuta transazione con il cliente Recopak.

5 - Verso altri

Ammontano a 14.629.629 euro (13.499.786 euro l'esercizio precedente) e sono così composti:

	<i>Saldo 31/12/2003</i>	<i>Saldo 31/12/2002</i>	<i>Variazioni</i>
Crediti verso lo stato e altri enti	13.211.210	12.796.049	415.161
Crediti verso consorziati	-	6.197	(6.197)
Crediti verso erario	1.400.665	671.761	728.903
Anticipi in conto spese	17.754	25.779	(8.025)
Altri crediti	7	-	7
Totale netto	14.629.636	13.499.786	1.129.849

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ammontano a 8.225.660 euro (10.113.353 euro l'esercizio precedente) e rappresentano il saldo alla data di chiusura dell'esercizio del conto di Tesoreria in Banca d'Italia, gestito dalla UNICREDIT BANCA S.p.A.

PASSIVO**A. Patrimonio netto**

Al 31 dicembre 2003 il Patrimonio Netto ammonta a 75.625.100 euro (76.408.394 euro) e risulta così composto:

	<i>Fondo di dotazione</i>	<i>Contributi in conto capitale</i>	<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<i>Totale</i>
Saldo al 31.12.2002	38.734.267	516.457	38.240.645	(1.082.975)	76.408.394
Destinazione risultato 2002			(1.082.975)	1.082.975	-
Utile (perdita) dell'esercizio				(783.294)	(783.294)
Totale al 31.12.2003	38.734.267	516.457	37.157.670	(783.294)	75.625.100

C. TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO

Ammonta a 1.311.986 euro (1.342.739 euro l'esercizio precedente). Il fondo copre totalmente le indennità di fine rapporto dovute ai dipendenti in essere al 31 dicembre 2003 così come previsto dalla norma civilistica e dal contratto collettivo di lavoro.

I movimenti intervenuti nell'esercizio sono stati i seguenti:

<i>Movimenti</i>	<i>Importi</i>
Saldo 31.12.2002	1.342.739
Incrementi	241.418
Decrementi	(273.808)
Rivalut. F.do precedente	1.637
Saldo 31.12.2003	1.311.986

D. DEBITI**6 - Verso fornitori**

Ammontano a 2.341.401 euro (2.104.247 euro l'esercizio precedente) e sono tutti esigibili entro i dodici mesi. Comprendono sia i debiti relativi alle fatture già ricevute, che quelli maturati, la cui fattura è stata ricevuta nell'esercizio successivo.

Il dettaglio risulta essere il seguente:

<i>Debiti verso fornitori</i>	<i>Saldo 31.12.2003</i>	<i>Saldo 31.12.2002</i>	<i>Variazioni</i>
Per fatture pervenute	1.335.789	996.900	338.890
Per fatture da ricevere	1.005.612	1.107.348	(101.736)
Totale netto	2.341.401	2.104.247	237.154

9 - Debiti tributari

Ammontano a 68.830 euro (209.934 euro l'esercizio precedente) e sono relativi al debito per IRPEG, IRPEF (sugli emolumenti corrisposti a dicembre), IRAP, nonché a quello relativo alla tassa di smaltimento dei rifiuti.

10 - Istituti di previdenza e sicurezza sociale

Ammonta a 1.805 euro (147.698 euro l'esercizio precedente) e rappresenta il debito residuo nei confronti dell'INAIL. Il decremento rispetto all'esercizio precedente è giustificato dal pagamento anticipato effettuato all' INPS nel mese di dicembre anziché nel mese di gennaio 2004.

11 - Altri debiti

Ammontano a 800.266 euro (442.227 euro l'esercizio precedente) e sono così composti:

<i>Debiti diversi</i>	<i>Saldo 31.12.2003</i>	<i>Saldo 31.12.2002</i>	<i>Variazioni</i>
Debiti verso organi del consorzio	89.297	107.855	(18.558)
Debiti verso il personale dipendente	136.134	211.483	(75.349)
Depositi di terzi a cauzione	145.264	117.224	28.040
Altri	429.570	5.665	423.905
Totale netto	800.266	442.227	358.039

E. RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ammontano a 17.834.790 euro (12.833.666 euro l'esercizio precedente).

Sono per la maggior parte relativi ai contributi in conto capitale ed in conto impianti ricevuti nel corso degli anni come meglio specificato qui di seguito:

<i>Risconti passivi</i>	<i>Valore contributo</i>	<i>Anno di erogazione</i>	<i>Saldo 31.12.2003</i>	<i>Saldo 31.12.2002</i>	<i>Variazioni</i>
<i>Per contributi:</i>					
Conto capitale Fdo Trieste	712.711	2001	712.711	712.711	-
Conto capitale dallo Stato	5.135.131	2000	5.135.131	5.135.131	-
Conto impianti Fdo Trieste	1.652.662	2000	1.479.132	1.528.712	(49.580)
Conto impianti Fdo Trieste	2.169.119	2002	2.169.119	2.169.119	-
Conto impianti Fdo Trieste	1.570.029	2002	1.570.029	1.570.029	-
Conto impianti Fdo Trieste	1.543.371	2002	1.549.371	1.549.371	-
Contributi in conto capitale CNR	516.457	1999	-	103.291	(103.291)
Conto impianti Fdo Trieste	1.616.510	2003	1.616.510	-	1.616.510
Commesse pluriennali			3.602.787	-	3.602.787
<i>Totale risconti su contributi</i>			<i>17.834.790</i>	<i>12.768.364</i>	<i>5.066.426</i>
Risconti passivi diversi				65.302	(65.302)
<i>Totale netto</i>			<i>17.834.790</i>	<i>12.833.666</i>	<i>5.001.124</i>

I risconti relativi alle commesse pluriennali rappresentano la sospensione dei contributi, ricevuti a fronte di progetti pluriennali per contratti di ricerca, formazione e trasferimento tecnologico, e imputati al conto economico in proporzione allo stato di avanzamento dei progetti stessi. Nell'esercizio precedente detti importi erano espressi tra gli anticipi ricevuti.

CONTO ECONOMICO**A. VALORE DELLA PRODUZIONE****1 - Ricavi delle vendite e prestazioni**

L'importo di 3.927.837 euro (3.563.278 euro l'esercizio precedente) rappresenta quanto fatturato agli enti e società insediate nel parco scientifico e ad altri clienti esterni così come risulta dal seguente dettaglio:

<i>Ricavi di vendita</i>	<i>Saldo</i> <i>31.12.2003</i>	<i>Saldo</i> <i>31.12.2002</i>	<i>Variazioni</i>
Affitti immobili	1.251.386	1.198.113	53.273
Proventi per studi e ricerche	583.370	103.726	479.644
Proventi per servizi tecnologici	65.302	24.298	41.004
Proventi deriv dall'uso dei beni	60.030	98.472	(38.442)
Rimborso oneri immobili	1.405.985	1.581.723	(175.738)
Proventi per forniture e servizi	363.133	350.362	12.771
Proventi patrimoniali comm.	206.584	206.584	-
Sopravv. passiva commerciale	(7.952)		(7.952)
Totale netto	3.927.837	3.563.278	64.560

5 - Altri ricavi e proventi

Ammontano a 13.332.370 euro (7.405.886 euro l'esercizio precedente).

Il dettaglio è il seguente:

<i>Ricavi diversi</i>	31.12.2003		31.12.2002	
	<i>Istituzionale</i>	<i>Commerciale</i>	<i>Istituzionale</i>	<i>Commerciale</i>
<i>per Contributi da:</i>				
CNR		103.291	103.291	103.291
Fondo Trieste		49.580	49.580	49.580
Ministero IUR	5.200.969		5.200.969	5.307.111
Regione Friuli Venezia Giulia	330.240		516.000	516.000
Comune e Provincia di Trieste	6.714		6.714	6.714
Regione obiettivo 2	253.382		253.382	-
Cofinanziamenti innov. tecnologica	684.701		684.701	91.598
Contributi per studi e ricerche	984.614		984.614	62.760
Enti pubblici e privati	8.278		8.278	-
Contributi per borse di formazione				209.006
Cofinanz. per attività di formazione	5.255.297		5.255.297	628.703
Totale contributi	12.724.195	338.631	13.062.826	7.028.475
<i>per altri ricavi diversi</i>	242.765	26.779	269.544	223.737
Totale Altri ricavi e proventi	12.966.960	365.410	13.332.370	7.252.212
				152.871
				802
				7.181.346
				224.539
				7.405.885

L'incremento degli altri proventi e ricavi rispetto all'esercizio precedente è dovuto principalmente all'attuazione, nel corso del 2003, dei programmi dell'attività di trasferimento tecnologico e di formazione che ha comportato l'iscrizione a conto economico per competenza dei contributi correlati.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE.

7 - Servizi

Ammontano a 11.954.018 euro (6.275.503 euro l'esercizio precedente) e la suddivisione per natura risulta essere la seguente:

Natura del costo	31.12.2003		
	Istituzionale	Commerciale	Totale
Spese telefoniche	79.947		79.947
Spese postali	19.836		19.836
Spese per forniture a utenti		140.671	140.671
Spese per energia elettrica	62.428	701.333	763.761
Spese di riscaldamento	21.964	323.254	345.218
Spese per pulizia	40.236	220.867	261.103
Sorveglianza	89.005	158.787	247.792
Manutenzione	154.499	937.925	1.092.424
Prestazione professionali	96.397	24.981	121.378
Spese per servizi e collaborazioni	670.244	975	671.219
Partecipazione ed organizz. Man.		423.622	423.622
Servizi multimediali	45.894	-	45.894
Assicurazioni	60.852	-	60.852
Altre diverse	10.013	-	10.013
Studi e contratti di ricerca		230.537	230.537
Spese per prestazioni istituzionali	7.277.349		7.277.349
Compensi a consiglieri e organi di controllo	162.401	-	162.401
Totale Costi per servizi	8.791.066	3.162.952	11.954.018

Il costo per amministratori e Revisori dei Conti di competenza dell'esercizio è stato rispettivamente di 107.353 euro e 9.417 euro.

9 - Personale

Ammonta a 3.396.401 euro (2.981.957 euro l'esercizio precedente).

Il dettaglio di tale voce è il seguente:

<i>Natura del costo</i>	2003	2002	variazione
Salari e stipendi	2.498.443	2.143.539	354.904
Oneri sociali	525.794	511.809	13.985
Trattamento fina rapporto	243.055	145.273	97.782
Altri costi	129.109	181.337	(52.228)
Totale	3.396.401	2.981.957	414.443

Per un commento a questa voce si rinvia alla relazione gestionale.

Per quanto riguarda il numero medio dei dipendenti questo ammonta a 8,75 dirigenti (compreso il Direttore generale) e a 51,58 impiegati, per un totale (medio annuo) di 60,33.

10 - Ammortamenti e svalutazioni.

Ammontano a 1.571.602 euro (2.048.787 euro l'esercizio precedente).

L'importo si suddivide tra:

- a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali di 1.734
- b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali di 1.551.338
- d) Svalutazione crediti di 18.530 euro (481.137 euro l'esercizio precedente).

I commenti relativi sono già stati fatti nelle voci dello stato patrimoniale.

- immobilizzazioni materiali
- crediti verso clienti e relativo fondo svalutazione.

14 - Oneri diversi di gestione

Ammontano a 215.995 (214.589 euro l'esercizio precedente).

La suddivisione per natura risulta essere la seguente:

<i>Natura del costo</i>	31.12.2003		<i>Totale</i>
	<i>Istituzionale</i>	<i>Commerciale</i>	
Imposte e tasse diverse (TARSU - RAI - I.C.I.)	95.848	120.146	215.995
Altri oneri diversi	-	-	-
Totale oneri diversi di gestione	95.848	120.146	215.995

E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**20 proventi straordinari**

I proventi straordinari ammontano a 3.600 euro e sono relativi alla dismissione di un cespite (306.451 euro nell'esercizio precedente).

21 oneri straordinari

Gli oneri straordinari ammontano a 421.733 euro (437.700 euro nell'esercizio precedente) e sono relativi alle sopravvenienze passive dovute a minori accertamenti e a costi di competenza dell'esercizio precedente.

E 22 IMPOSTE D'ESERCIZIO

Ammontano a 317.011 euro (249.779 euro l'esercizio precedente) e sono relativi all'IRAP annuale sul personale comm.le, sommata alla quota relativa al personale istituzionale che l'ente versa mensilmente all'esattoria per imposte dirette.

E 23 RISULTATO D'ESERCIZIO

Risultato esercizio 2003	Risultato esercizio 2002	variazione	var %
Reddito netto (783.294)	(1.082.975)	299.681	28%

Il risultato d'esercizio risulta migliorato del 28% rispetto l'esercizio precedente.

L'incremento è dovuto principalmente all'aumento dei contributi in c/esercizio, come descritto nella sezione del valore della produzione, che, nonostante l'aumento dei costi per servizi, consente di ottenere già un margine operativo netto positivo (vedi conto economico riclassificato), contrariamente allo scorso esercizio. Ricordiamo che nel 2002 aveva inciso sensibilmente la svalutazione del mutuo Polytech.

Il risultato economico d'esercizio risulta tuttavia negativo a causa della considerevole incidenza degli ammortamenti ed accantonamenti che invece la contabilità finanziaria non contempla. Tuttavia il risultato economico risulta notevolmente inferiore a tali voci di costo, evidenziando un flusso di cassa positivo, che costituisce lo scopo primario di un ente pubblico non commerciale.

Redatto, letto e sottoscritto in Padriciano

RELAZIONE DEL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI

Dall'esame del rendiconto per l'anno 2003, il Collegio dei Revisori del Conti ha appurato preliminarmente che nella gestione di competenza per l'anno medesimo risultano accertate entrate per € 21.898.749,37 e impegnate spese per € 20.147.353,20. Dal confronto fra tali risultanze deriva un'eccedenza di € 1.751.396,17.

Tale avanzo della gestione di competenza viene confermato dal saldo algebrico tra le economie di spesa (- € 3.992.196,80), i minori accertamenti d'entrata (- € 2.125.871,14) e la quota di spesa coperta dall'avanzo d'amministrazione dell'anno precedente (€ 114.929,49). In particolare si evidenzia che per quanto riguarda le entrate i minori accertamenti più rilevanti sono concentrati nel cap. 8 (€ 194.014,98) e nel cap. 30 (€ 2.038.472,37). Il primo è dovuto allo slittamento all'esercizio 2004 dei conguagli delle spese sulle locazioni del 2003, in quanto non calcolabili entro i termini per la chiusura del bilancio e il secondo è stato determinato dal rinvio del saldo del contributo 2000/2004 del progetto D4 all'esercizio 2004, come illustrato dalla relazione sulla gestione. Per quanto riguarda le spese, le economie più significative sono concentrate nel cap. 110 (€ 76.141,50), 506 (€ 1.717.985,83), 1020 (€ 620.151,19), 1220 (€ 391.702,35). Il primo è dovuto alla mancata rideterminazione del compenso degli organi, il secondo si ricollega alla motivazione indicata per il cap. 30 delle entrate, il terzo è causato, oltre che da un'eccessiva previsione di spesa, dal fatto che il servizio tecnico sulla base delle delibere del C.d.A. è stato impegnato nella preparazione degli atti preliminari relativi all'asilo nido, alla nuova sede di Gorizia e alla modifiche impiantistiche per l'edificio Q1, il quarto è dovuto alla riduzione del programma del Centro Radioelettrico Marconi, per il quale era stato previsto un contributo per attività di ricerca. Aggiungendo all'avanzo di amministrazione 2002 di € 194.190,49 l'avanzo di competenza di € 1.751.396,17, come sopra determinato, si ottiene un'eccedenza di € 1.945.586,66 che, aumentata per effetto del riaccertamento dei residui, di € 146.425,54, determina la formazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2003 nell'importo di € 2.092.012,20. Tale risultanza trova conferma nella situazione amministrativa di seguito riportata:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Cassa al 1/1/2003		10.113.352,75
riscossioni:		
competenza	15.701.452,44	
residui	6.759.954,48	
totale riscossioni	22.461.406,92	
Totale entrate	32.574.759,67	
pagamenti:		
competenza	14.380.746,96	
residui	9.968.352,62	
totale pagamenti	24.349.099,58	
saldo al 31/12/2003	8.225.660,09	
Residui attivi:		
degli anni precedenti	12.920.928,08	
dell'anno in corso	6.197.296,93	
	19.118.225,01	
Residui passivi:		
degli anni precedenti	19.485.266,66	
dell'anno in corso	5.766.606,24	
	25.251.872,90	
Risultato di amministrazione		2.092.012,20

Si ricorda che a fine 2002, come da verbale di questo Collegio del 9 dicembre 2002, del predetto avanzo è stata resa indisponibile la cifra di € 79.261, pari al 15% degli stanziamenti non ancora impegnati per spese di funzionamento, a norma del D.M. 29/11/2002 e della Circolare n. 42 del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Pertanto, l'avanzo di amministrazione effettivamente disponibile al 31/12/2003 da applicare al corrente bilancio ammonta a € 2.012.751,20.

Il Collegio accerta che il fondo di cassa al 31.12.2003 di € 8.225.660,09 coincide con la somma esistente presso la Tesoreria provinciale dello Stato, il cui dato è stato comunicato dalla Unicredit Banca che esercita il servizio di tesoreria del Consorzio.

Gli accertamenti d'entrata risultano così articolati:

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	
CAT. I - PROVENTI COMMERCIALI	3.921.984,90
CAT. II - TRASFERIMENTI ORDINARI	5.723.682,94
CAT. III - PROVENTI ISTITUZIONALI SU PROGETTO	6.278.092,54
CAT. IV - PROVENTI FINANZIARI	29.062,19
CAT. V - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	276.721,69
CAT. VI - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-
TOTALE TITOLO I	16.229.544,26
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
CATEGORIA VII - ALIENAZIONE DI CESPITI	3.600,00
CATEGORIA VIII - ASSUNZIONE DI MUTUI	-
CATEGORIA IX - ALTRI DEBITI FINANZIARI	28.040,06
CATEGORIA X - TRASFERIMENTI IN C. CAPITALE	1.616.510,00
CATEGORIA XI - RISCOSSIONE DI CREDITI	54.213,68
TOTALE TITOLO II	1.702.363,74
PARTITE DI GIRO	3.966.841,37
TOTALE DELLE ENTRATE	21.898.749,37

In ordine agli accertamenti d'entrata del Tit. I (€ 16.229.544,26) il Collegio constata che essi risultano superiori all'ammontare degli analoghi accertamenti dell'esercizio 2002 (€ 15.536.740,67) nella misura del 4,46%.
Al riguardo si precisa che l'aumento alla cat. I Redditi e proventi commerciali di € 2.474.168 è dovuto all'accorpamento in tale categoria di tutti i capitoli di entrate commerciali, compresi alcuni che nel corso del 2002 erano allocati nella cat. IV delle entrate correnti; i risultati consuntivi delle due categorie, pertanto, nell'anno in corso non sono più direttamente confrontabili.
Alla cat. II Trasferimenti ordinari si è avuta una diminuzione del contributo ordinario a carico dello Stato (da € 5.307.111 a € 5.200.969), mentre gli altri contributi pubblici sono rimasti invariati; alla cat. III Trasferimenti straordinari (€ 6.278.092) si registra un aumento complessivo rispetto al 2002 di € 798.089, dovuto al saldo algebrico tra la diminuzione per cofinanziamenti per attività di formazione e borse di studio (- € 457.245), la diminuzione nei cofinanziamenti per innovazione tecnologica e valorizzazione della ricerca (- € 118.158) e il

consistente aumento (€ 1.122.493 al cap. 35), dovuto principalmente all'anticipazione del 60% da parte del MIUR per due progetti di ricerca, cd "Ricerca strategica" (€ 429.485) e "Analisi di sistemi complessi" (€ 438.045). Sono stati accertati, inoltre, al cap. 36 € 250.000 da parte della Regione Friuli V.G. in conto finanziamento della mobilità di laureati di eccellenza verso paesi terzi.

Alla cat. V Poste correttive e compensative di spese correnti, l'accertamento più rilevante è costituito da quello nei confronti dell'ICGEB in conto rimborso delle spese di manutenzione straordinaria per il periodo luglio 1995-dicembre 2001, in relazione all'utilizzo dell'edificio W.

Le entrate del Titolo II (Entrate in conto capitale: € 1.702.363) fanno registrare una flessione, rispetto al decorso esercizio (3,6 mln di €). Tale differenza è dovuta esclusivamente a minori contributi per investimenti erogati dal Commissariato del Governo (€ 1.616.510) e destinati a completare il finanziamento dell'edificio "C1" a Padriciano.

Gli impegni di spesa risultano così articolati

TITOLO I - SPESE CORRENTI	
CAT. I - SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO	173.858,50
CAT. II - SPESE PER IL PERS. DIPENDENTE	3.178.136,24
CAT. III - SPESE PER IL PERS. ASSIMILATO A LAV. DIP.	595.162,09
CAT. IV - SPESE DI FUNZIONAMENTO	3.636.877,14
CAT. V - SPESE PER PRESTAZIONI IST. SU PROGETTO	5.681.588,84
CAT. VI - SPESE PER PRESTAZIONI COMMERCIALI	1.165.280,37
CAT. VII - ONERI FINANZIARI	108.025,43
CAT. VIII - POSTE CORRETTIVE E COMP. DI ENTR. CORR.	64.359,35
CAT. IX - ONERI DIVERSI DI GEST. E ALTRE SPESE	566.034,94
TOTALE TITOLO I	15.169.322,90
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	
CAT. X - ACQUISIZ. BENI DI USO DUREVOLE ED OP. IMMOB.	170.752,81
CAT. XI - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	343.391,78
CAT. XII - ATTIVITA' PROMOZ. PER AVVIO E SOST. Progr. RICERCA	110.056,65
CAT. XIII PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	40.000,00
CAT. XIV SPESE PER ESTINZIONE DI DEBITI ED ANTICIPAZIONI	340.852,69
CAT. XV - CREDITI ED ANTICIPAZIONI	6.135,00
TOTALE TITOLO II	1.011.188,93
PARTITE DI GIRO	3.966.841,37
TOTALE DELLE SPESE	20.147.353,20

In particolare, le spese correnti sono aumentate rispetto alle corrispondenti dell'anno precedente di circa € 1.572 mila. E' da rilevare l'aumento delle spese del personale (Cat. II: + € 334 mila), per effetto della riorganizzazione dell'Ente, avvenuta circa a metà anno, con contemporaneo incremento delle indennità di posizione per due dirigenti amministrativi e soprattutto per la corresponsione per quasi l'intero anno del trattamento stipendiale di direttore generale a due dipendenti, per effetto di una pronuncia giudiziaria favorevole al precedente

direttore generale, decaduto dopo l'entrata in vigore della legge 145/02, e per la successiva liquidazione allo stesso di un cospicuo incentivo all'esodo, conseguente all'avvenuta conciliazione presso la Direzione provinciale del lavoro di Trieste in data 22.09.2003.

La cat. III Spese per personale assimilato al lavoro dipendente (€ 595.162) ha avuto un incremento di € 127.662 per alcuni nuovi rapporti di collaborazione coordinata e continuativa instaurati nell'anno, mentre la cat. IV - Spese di funzionamento (€ 3.636.877) ha avuto un incremento di € 566.981, dovuto in parte ad aumenti di costi di gestione e soprattutto alla diversa allocazione delle spese per stampa e pubblicità, che nel corso del 2002 facevano parte della cat. V.

Le spese della cat. V - Prestazioni istituzionali su progetto (€ 5.681.588), sono incrementate di complessivi € 301.205, di cui € 268.612 di spese per diffusione innovazione tecnologica e € 532.945 di spese per studi e ricerche (cap. 510, di cui € 376.500 derivanti dalla convenzione con il MIUR per il progetto "Genomica funzionale") e diminuite di € 247.184 per borse di formazione, assegni di ricerca e altre attività formative, in quanto il C.d.A. di Area ha deliberato in data 13.05.2004 di indirizzare le richieste di borse di formazione preferibilmente verso le opportunità offerte dal progetto D4.

Le spese della cat. VI Spese per prestazioni commerciali sono passate da € 968.070 a € 1.165.280, soprattutto per effetto della maggior incidenza dei servizi e contratti di ricerca (cap. 550, € 375.164) per attività di consulenza nel settore delle tecnologie biomediche.

Nelle altre categorie delle spese correnti non si sono manifestati eventi degni di particolare menzione rispetto al 2002.

Si precisa che il cap 110 congloba le spese degli ex cap. 110, 120, 130, 140. Per una maggiore analisi si precisa che l'importo di € 173.858,50 del capitolo 110 è così composto: € 96.256,26 per competenze al Presidente e Vicepresidente, € 20.962,46 per competenze e gettoni di presenza ai membri del Consiglio di amministrazione, € 8.053 per competenze e gettoni di presenza ai membri del Collegio dei Revisori dei conti e € 48.586,78 per rimborsi di spese viaggio. Si consiglia per il bilancio 2005 di ripristinare le singole voci per ciascun organo.

Nelle spese in conto capitale (Tit. II, € 1.011.188) c'è stata una forte diminuzione (oltre 6,3 milioni di €) rispetto allo scorso esercizio, principalmente per effetto della riduzione dei contributi commissariati in conto capitale, di cui si è fatto cenno nelle entrate.

Per quanto riguarda le Partite di giro, si osserva che le stesse bilanciano sia in Entrata che in Spesa nel pari importo di € 3.966.841,37.

Dall'esame della gestione dei residui, il Collegio ha riscontrato che alla fine dell'esercizio 2003, il carico complessivo dei residui attivi è di € 19.118.225,01, di cui 12,4 milioni in conto capitale legati quindi al finanziamento degli investimenti; della restante cifra, circa 2 milioni riguardano Partite di Giro, circa 2,7 milioni riguardano proventi su progetti finanziati e circa 1,8 milioni riguardano proventi commerciali; il carico dei residui passivi è di € 25.251.872,90, di cui i principali sono costituiti da 1,1 milioni per spese di finanziamento, 4,5 milioni per spese istituzionali su progetto, 0,6 milioni per spese per prestazioni commerciali e 18 milioni per spese in conto capitale, con un'eccedenza passiva di € 6.133.647,89.

Nel constatare il livello ragguardevole di detti residui, il Collegio evidenzia comunque che si riscontra una loro diminuzione rispetto all'inizio dell'anno, in particolare per ciò che riguarda i residui passivi ridotti nel corso dell'anno 2003 di circa 4,6 milioni di €, per effetto soprattutto dell'avvio della costruzione dei nuovi laboratori. Il Collegio richiama per ogni maggior dettaglio, anche in ordine alle rettifiche apportate nel corso della gestione, la relazione predisposta dall'Ente nella parte "Gestione residui" e ricorda l'esigenza di smaltire, per le voci che lo consentono, il maggior volume di residui possibile.

Situazione patrimoniale e conto economico.

Dall'esposizione della situazione patrimoniale, redatta, giusta il nuovo regolamento di contabilità, ai sensi delle norme civilistiche di diritto comune e non più ai sensi del D.P.R. 696/79, emerge che la stessa, alla data del 31.12.2003, presenta un patrimonio così determinato:

Attività	€	97.984.178
Passività	€	22.359.078
Netto patrimoniale	€	75.625.100

Tenuto conto che nello scorso esercizio il patrimonio netto era di € 76.408.394, risulta una riduzione di € 783.294, che corrisponde alla perdita economica dell'esercizio.

Il risultato economico dell'esercizio 2003, sempre ai sensi del già citato regolamento di contabilità, è determinato dalla differenza tra costi e ricavi pari a una perdita di € 783.294.

Dall'esame dell'elaborato riepilogativo e con riferimento alla citata riduzione, il Collegio fa presente che la stessa deriva come per il passato esclusivamente da elementi di carattere economico (che non danno luogo a movimenti finanziari), quali gli ammortamenti delle immobilizzazioni, la svalutazione crediti e l'accantonamento al fondo Trattamento di fine rapporto di lavoro, i quali complessivamente hanno pesato sul conto economico per € 1.833.187, importo di gran lunga superiore alla perdita. Il che dimostra ulteriormente il sostanziale equilibrio finanziario della gestione, già rilevato nell'analisi del bilancio finanziario

A conclusione dell'esame effettuato, il Collegio attesta la corrispondenza delle risultanze di bilancio con le scritture contabili, dando altresì atto che la gestione ha avuto svolgimento regolare e che si è svolta secondo le finalità statutarie.

Con le considerazioni e le precisazioni suesposte il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole in ordine all'approvazione del conto consuntivo del Consorzio per l'anno 2003.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

BILANCIO FINANZIARIO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
Cassa al 1/1/2003	10.113.352,75
riscossioni:	
competenza	15.701.452,44
residui	6.759.954,48
totale riscossioni	22.461.406,92
Totale entrate	32.574.759,67
pagamenti:	
competenza	14.380.746,96
residui	9.968.352,62
totale pagamenti	24.349.099,58
saldo al 31/12/2003	8.225.660,09
Residui attivi:	
degli anni precedenti	12.920.928,08
dell'anno in corso	6.197.296,93
	19.118.225,01
Residui passivi:	
degli anni precedenti	19.485.266,66
dell'anno in corso	5.766.606,24
	25.251.872,90
Risultato di amministrazione al 31/12/2003	2.092.012,20
Parte indisponibile (L. 246 DD. 31/10/2002)	79.261,00
Avanzo netto di amministrazione	2.012.751,20

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 1

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. dei residui riportate		Accertamenti		Maggiori o minori Entrate (E=D-A) (E=A-D) (*) (L=I-F) (L=F-I)	
	RS	CP	T		Riscossioni			Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)		Accertam. al 31/12 (P=D+I)
					Residui								
					Totale (M)								
1000000	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI												
1010000	Categoria I - PROVENTI COMMERCIALI												
1010001	RS	559.683,18	482.560,84	17	60.522,08	543.082,92	16.600,26	INS	-	-	16.600,26	INS	
	CP	1.273.848,00	888.533,89		362.851,89	1.251.385,78	22.462,22				22.462,22		
	T	1.833.531,18	1.371.094,73		423.373,97	1.794.468,70							
1010002	RS	0,00	0,00	18	0,00	0,00	0,00				0,00		
	CP	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00		
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00		
1010003	RS	0,00	0,00	19	0,00	0,00	0,00				0,00		
	CP	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00		
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00		
1010004	RS	0,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00				0,00		
	CP	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00		
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00		
1010005	RS	0,00	0,00	21	0,00	0,00	0,00				0,00		
	CP	207.000,00	206.584,05		0,00	0,00	0,00				0,00		
	T	207.000,00	206.584,05		0,00	0,00	0,00				0,00		
1010006	RS	804.594,29	633.750,39	22	192.458,87	766.209,26	38.385,03	INS	-	-	38.385,03	INS	
	CP	563.300,00	121.298,98		513.568,68	634.867,66	71.567,66				71.567,66		
	T	1.367.894,29	755.049,37		646.027,55	1.401.076,92							
1010007	RS	88.537,46	69.509,92	23	17.791,78	87.301,70	1.235,76	INS	-	-	1.235,76	INS	
	CP	100.000,00	16.315,11		43.714,48	60.029,59	39.970,41				39.970,41		
	T	188.537,46	85.825,03		61.506,26	147.331,29							

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 2

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. dei residui		Accertamenti		Maggiori o minori Entrate (E=D-A) (E=A-D) (*) +/-	
	RS	CP	T		Riscossioni Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui da riportare		Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)		(L=I-F) (L=F-I)
								Residui (A)	Competenza (F)				
1010008	RS	CP	T	24	697.937,49	1.600.000,00	2.297.937,49	614.085,42	67.363,62	681.449,04	16.488,45	INS	
					1.600.000,00	2.297.937,49	1.011.254,80	394.730,22	1.405.985,02	194.014,98			
					2.297.937,49		1.625.340,22	462.093,84	2.087.434,06				
1010009	RS	CP	T	25	281.169,66	368.000,00	649.169,66	228.801,15	48.984,94	277.786,09	3.383,57	INS	
					368.000,00	649.169,66	134.927,97	228.204,83	363.132,80	4.867,20			
					649.169,66		363.729,12	277.189,77	640.918,89				
TOTALE CATEGORIA	RS	CP	T		2.431.922,08	4.112.148,00	6.544.070,08	2.028.707,72	327.121,29	2.355.829,01	76.093,07	INS	
					4.112.148,00	6.544.070,08	2.378.914,80	1.543.070,10	3.921.984,90	190.163,10			
					6.544.070,08		4.407.622,52	1.870.191,39	6.277.813,91				
1020000	Categoria II - TRASFERIMENTI ORDINARI												
1020011	RS	CP	T	26	0,00	5.200.969,00	5.200.969,00	0,00	0,00	0,00	5.200.969,00	0,00	+
					5.200.969,00	5.200.969,00	5.200.969,00	0,00	0,00	5.200.969,00	5.200.969,00	1,00	
1020013	RS	CP	T	27	0,00	516.000,00	516.000,00	0,00	0,00	0,00	516.000,00	0,00	
					516.000,00	516.000,00	516.000,00	0,00	0,00	516.000,00	516.000,00	0,00	
1020014	RS	CP	T	28	6.197,48	6.713,94	12.910,48	6.197,48	0,00	6.197,48	0,00	0,00	+
					6.713,94	12.910,48	12.911,42	6.713,94	0,00	6.713,94	0,94	0,94	
					12.910,48			12.911,42	0,00	12.911,42			
1020015	RS	CP	T	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1020018	RS	CP	T	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 3

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. dei residui riportare		Accertamenti		Maggiori o minori Entrate (E=D-A) (E=A-D) (*)	+/-			
	RS	CP	T		Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Riscossioni Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui (C)			Competenza (H)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)
1020019					0,00				0,00							
	CONTRIBUTI DI ALTRI SOCI AVENTI FINALITA' DI LUCRO - soppresso -			31	0,00				0,00					0,00		
					0,00				0,00					0,00		
TOTALE CATEGORIA					6.197,48				6.197,48				6.197,48	0,00		
					5.723.681,00				5.723.682,94				5.723.682,94	1,94		
					5.729.878,48				5.729.880,42				5.729.880,42	0,00		
1030000	Categoria III - PROVENTI ISTITUZIONALI SU PROGETTO															
1030030					2.692.370,00				1.713.279,75				739.477,86	2.452.757,61		
	COFINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE			32	5.901.774,00				2.154.016,33				1.709.285,30	3.863.301,63		
					8.594.144,00				3.867.296,08				2.448.763,16	6.316.059,24		
1030031					170.169,84				168.797,54				1.372,30	170.169,84		
	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA			33	980.479,00				878.341,21				100.196,39	978.537,60		
					1.150.648,84				1.047.138,75				101.568,69	1.148.707,44		
1030032					0,00				0,00				0,00	0,00		
	CONTRIBUTI PER LA VALORIZZAZIONE DELLA RICERCA - soppresso -			34	0,00				0,00				0,00	0,00		
					0,00				0,00				0,00	0,00		
1030034					0,00				0,00				0,00	0,00		
	CONTRIBUTI PER BORSE DI FORMAZIONE - soppresso -			35	0,00				0,00				0,00	0,00		
					0,00				0,00				0,00	0,00		
1030035					101.993,37				64.808,63				37.184,74	101.993,37		
	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE			36	1.110.193,51				1.134.524,74				50.728,57	1.185.253,31		
					1.212.186,88				1.199.333,37				87.913,31	1.287.246,68		
1030036					19.347,84				17.953,40				1.394,44	19.347,84		
	CONTRIBUTI DI PRIVATI ED ENTI PUBBLICI			37	250.000,00				176.000,00				75.000,00	251.000,00		
					269.347,84				193.953,40				76.394,44	270.347,84		

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 4

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. dei residui riportare			Accertamenti		Maggiori o minori Entrate (E=D-A) (E=A-D) (*) +/-		
	RS	CP	T		Riscossioni Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui al 31/12 (O=C+H)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)		Accertam. al 31/12 (P=D+I)	
															Residui (A)
TOTALE CATEGORIA	RS	CP	T	RS	CP	T	RS	CP	T	RS	CP	T	RS	CP	T
Categoria III - PROVENTI ISTITUZIONALI SU PROGETTO	2.983.881,05	8.242.446,51	11.226.327,56		1.964.839,32	4.342.882,28	6.307.721,60	779.429,34	1.935.210,26	2.714.639,60	2.744.268,66	6.278.092,54	239.612,39	1.964.353,97	-
Categoria IV - PROVENTI FINANZIARI															
1040041 PROVENTI PER STUDI E CONTRATTI DI RICERCA	0,00	0,00	0,00	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1040042 INTERESSI COMPENSATIVI	10.030,25	32.063,00	42.093,25	39	9.641,00	2.312,72	11.953,72	389,25	10.465,37	10.854,62	10.030,25	12.778,09	0,00	19.284,91	-
1040043 PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DI BENI - soppresso -	0,00	0,00	0,00	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1040044 PROVENTI PER SERVIZI TECNOLOGICI - soppresso -	0,00	0,00	0,00	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1040045 INTERESSI DI MORA	4.723,06	15.000,00	19.723,06	42	3.953,21	11.509,70	15.462,91	769,85	4.774,40	5.544,25	4.723,06	16.284,10	0,00	1.284,10	+
1040046 RIMBORSO ONERI SOSTENUTI PER L'AMMINISTRAZIONE DI IMMOBILI LOCATI O CEDUTI IN USO - soppresso -	0,00	0,00	0,00	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1040048 PROVENTI PER FORNITURE E SERVIZI AGLI UTENTI - soppresso -	0,00	0,00	0,00	44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 5

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. dei residui		Accertamenti		Maggiori o minori Entrate (E=D-A) (E=A-D) (*) +/-	
	RS	CP	T		Residui (A)	Competenza (B)	Totale (N)	Residui da riportare (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)		(L=F-F) (L=F-I)
TOTALE CATEGORIA													
1050000													
1050050													
1050051													
1050052													
TOTALE CATEGORIA													
1060000													
1060061													
TOTALE CATEGORIA													

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 6

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determin. dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori Entrate														
	RS	CP		Residui (A)	Competenza (B)	Riscossioni Residui (C)	Residui da riportare Residui (D)			Residui (E=D-A)													
											T	Competenza (F)	Totale (M)	Competenza (G)	Totale (N)	Competenza (H)	Residui al 31/12 (O=C+H)	Accertam. al 31/12 (P=D+I)	(E=A-D) (*)	(L=I-F) (L=F-I)			
TOTALE TITOLO	RS	CP	T	RS	CP	T	RS	CP	T	RS											CP	T	RS
2000000																							
2070000																							
2070071																							
TOTALE CATEGORIA																							
2080000																							
2080081																							
TOTALE CATEGORIA																							
2090000																							
2090093																							
TOTALE CATEGORIA																							

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 7

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determin. dei residui riportare		Accertamenti		Maggiori o minori Entrate				
	RS	CP		Residui (A)	Competenza (F)	Riscossioni Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)	(E=D-A) (E=A-D) (*)	+/-
2100000	Categoria X - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE													
2100101	RS	CP	5.135.130,95	0,00	1.027.026,19	0,00	4.108.104,76	0,00	5.135.130,95	0,00	0,00	0,00		
	T		5.135.130,95		1.027.026,19		4.108.104,76		5.135.130,95					
2100102	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T		0,00		0,00		0,00		0,00					
2100104	RS	CP	6.166.497,95	1.616.510,00	1.400.000,00	0,00	4.766.497,95	1.616.510,00	6.166.497,95	0,00	0,00	0,00		
	T		7.783.007,95	1.616.510,00	1.400.000,00	0,00	6.383.007,95	1.616.510,00	7.783.007,95	0,00	0,00	0,00		
2100107	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T		0,00		0,00		0,00		0,00					
TOTALE CATEGORIA	RS	CP	11.301.628,90	1.616.510,00	2.427.026,19	0,00	8.874.602,71	1.616.510,00	11.301.628,90	0,00	0,00	0,00		
	T		12.918.138,90		2.427.026,19		10.491.112,71		12.918.138,90					
2110000	Categoria XI - RISCOSSIONE CREDITI													
2110112	RS	CP	4.206,34	51.869,00	0,00	0,00	4.206,34	8.477,99	4.206,34	0,00	0,00	0,00		
	T		56.075,34		45.735,69		12.684,33		58.420,02				2.344,68	
2110114	RS	CP	4.968,31	5.000,00	0,00	0,00	4.968,31	0,00	4.968,31	0,00	0,00	0,00		
	T		9.968,31		0,00		4.968,31		4.968,31				5.000,00	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori Entrate	+/-	
	RS	CP	T		Riscossioni		Residui da riportare		Residui (D=B+C)				Competenza (L=F-F)
					Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Residui (C)					
TOTALE CATEGORIA													
	RS	CP	T										
TOTALE TITOLO													
	RS	CP	T										
3000000													
3120000													
3120121													
	RS	CP	T	58									
3120122													
	RS	CP	T	59									
3120123													
	RS	CP	T	60									
3120124													
	RS	CP	T	61									
3120130													
	RS	CP	T	62									

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 9

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		n° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determin. dei residui riportare		Accertamenti		Maggiori o minori Entrate (E=D-A) (E=A-D) (*) +/-
	Residui (A)	Competenza (F)		Riscossioni (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	Accertam. al 31/12 (P=D+I)	
T	Totale (M)			Totale (N)		Residui al 31/12 (O=C+H)		Accertam. al 31/12 (P=D+I)		
TOTALE CATEGORIA										
Categoria XII - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	RS	1.288.434,01		309.416,90	962.478,87	1.271.895,77	16.538,24	INS		-
	CP	4.011.000,00		2.933.455,31	1.033.386,06	3.966.841,37	44.158,63			-
	T	5.299.434,01		3.242.872,21	1.995.864,93	5.238.737,14				
TOTALE TITOLO										
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	RS	1.288.434,01		309.416,90	962.478,87	1.271.895,77	16.538,24	INS		-
	CP	4.011.000,00		2.933.455,31	1.033.386,06	3.966.841,37	44.158,63			-
	T	5.299.434,01		3.242.872,21	1.995.864,93	5.238.737,14				
TOTALE GENERALE ENTRATA										
	RS	20.013.126,26		6.759.954,48	12.920.928,08	19.680.882,56	332.243,70	INS		-
	CP	24.024.620,51		15.701.452,44	6.197.296,93	21.898.749,37	2.125.871,14			-
	T	44.037.746,77		22.461.406,92	19.118.225,01	41.579.631,93				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi :insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 10

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		Conto del Tesoriere Riscossioni		Determin. Residui da riportare		Accertamenti		Maggiori o Minori Entrate	
	RS	CP	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)	Accertam. al 31/12 (P=D+I)	(E=D-A)	(E=A-D) (*)
			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)				
T	T	T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O=C+H)	Residui al 31/12 (P=D+I)				+/-
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	RS	CP	5.502.906,55	4.023.511,39	1.163.689,70	5.187.201,09	315.705,46	INS	-	-
	CP	T	18.285.241,51	12.694.221,38	3.535.322,88	16.229.544,26	2.055.697,25	INS	-	-
	T		23.788.148,06	16.717.732,77	4.699.012,58	21.416.745,35				
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	CP	13.221.785,70	2.427.026,19	10.794.759,51	13.221.785,70	0,00	INS	-	-
	CP	T	1.728.379,00	73.775,75	1.628.587,99	1.702.363,74	26.015,26	INS	-	-
	T		14.950.164,70	2.500.801,94	12.423.347,50	14.924.149,44				
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	RS	CP	1.288.434,01	309.416,90	962.478,87	1.271.895,77	16.538,24	INS	-	-
	CP	T	4.011.000,00	2.933.455,31	1.033.386,06	3.966.841,37	44.158,63	INS	-	-
	T		5.299.434,01	3.242.872,21	1.995.864,93	5.238.737,14				
Totale Generale.....	RS	CP	20.013.126,26	6.759.954,48	12.920.928,08	19.680.882,56	332.243,70	INS	-	-
	CP	T	24.024.620,51	15.701.452,44	6.197.296,93	21.898.749,37	2.125.871,14	INS	-	-
	T		44.037.746,77	22.461.406,92	19.118.225,01	41.579.631,93				
Avanzo di Amministrazione.....			194.190,49							
Fondo di cassa al 1° Gennaio.....										
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE.....	RS	CP	20.013.126,26	6.759.954,48	12.920.928,08	19.680.882,56	332.243,70	INS	-	-
	CP	T	24.218.811,00	15.701.452,44	6.197.296,93	21.898.749,37	2.320.061,63	INS	-	-
	T		44.231.937,26	22.461.406,92	19.118.225,01	41.579.631,93				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: insussistenti (INS)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 41

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determ. Residui riportare	Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*) (L=F-I)	+/-	
	RS	CP		Residui (A)	Pagamenti Residui (B)	Residui (C)		Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H) (**)			Impegni al 31/12 (P=D+I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31/12 (O=C+H)							
1000000	TITOLO I - SPESE CORRENTI											
1010000	Categoria I SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO											
1010110	RS	87.857,21	17	24.848,70	14.095,98	38.944,68	48.912,53	INS	+			
	CP	250.000,00		145.537,69	28.320,81	173.858,50	76.141,50		+			
	T	337.857,21		170.386,39	42.416,79	212.803,18						
1010120	RS	0,00	18	0,00	0,00	0,00	0,00					
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00					
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00					
1010130	RS	0,00	19	0,00	0,00	0,00	0,00					
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00					
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00					
1010140	RS	0,00	20	0,00	0,00	0,00	0,00					
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00					
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00					
TOTALE FUNZIONE	RS	87.857,21		24.848,70	14.095,98	38.944,68	48.912,53	INS	+			
	CP	250.000,00		145.537,69	28.320,81	173.858,50	76.141,50		+			
	T	337.857,21		170.386,39	42.416,79	212.803,18						
1020000	Categoria II SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE											
1020210	RS	57.787,19	21	56.913,74	0,00	56.913,74	873,45	INS	+			
	CP	2.174.000,00		2.155.743,01	200,00	2.155.943,01	18.056,99		+			
	T	2.231.787,19		2.212.656,75	200,00	2.212.856,75						
1020215	RS	150.065,23	22	145.577,32	0,00	145.577,32	4.487,91	INS	+			
	CP	342.500,00		216.255,71	126.244,29	342.500,00	0,00					
	T	492.565,23		361.833,03	126.244,29	488.077,32						
1020220	RS	7.963,28	23	7.963,28	0,00	7.963,28	0,00					
	CP	87.875,00		52.506,22	11.191,89	63.698,11	24.176,89		+			
	T	95.838,28		60.469,50	11.191,89	71.661,39						

(*) Motivi dei verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 12

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determ. Residui da riportare	Impegni		Minori residui o economie +/-				
	RS	Residui (A)			Pagamenti (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		Residui (E=A-D) (*)	Competenza (L=G+H) (**)		Impegni (L=F-I)			
		CP	Competenza (F)										Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H) (**)
		T	Totale (M)										Totale (N)	Residui al 31/12 (O=C+H)	Impegni al 31/12 (P=D+I)
1020225		8.417,24	8.417,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	CP	28.200,00	13.127,38	24	15.072,62	15.072,62	15.072,62	28.200,00	0,00	0,00					
	T	36.617,24	21.544,62		15.072,62	15.072,62	15.072,62	36.617,24	0,00	0,00					
1020230		5.245,86	5.245,86		0,00	0,00	0,00	5.245,86	0,00	0,00					
	CP	47.000,00	32.001,19	25	0,00	0,00	0,00	32.001,19	0,00	14.998,81	+				
	T	52.245,86	37.247,05		0,00	0,00	0,00	37.247,05	0,00	14.998,81	+				
1020240		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	CP	0,00	0,00	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1020250		111.776,89	111.776,89		0,00	0,00	0,00	111.776,89	0,00	0,00					
	CP	566.500,00	525.793,93	27	30.000,00	30.000,00	30.000,00	555.793,93	0,00	10.706,07	+				
	T	678.276,89	637.570,82		30.000,00	30.000,00	30.000,00	667.570,82	0,00	10.706,07	+				
TOTALE FUNZIONE		341.255,69	335.894,33		0,00	0,00	0,00	335.894,33	0,00	5.361,36	INS				
	CP	3.246.075,00	2.995.427,44		182.708,80	182.708,80	182.708,80	3.178.136,24	0,00	67.938,76	+				
	T	3.587.330,69	3.331.321,77		182.708,80	182.708,80	182.708,80	3.514.030,57	0,00	67.938,76	+				
1030000	Categoria III. SPESE PER IL PERS. ASSIMILATO A LAV. DIP.														
1030310		132.083,14	123.356,88		0,00	0,00	0,00	123.356,88	0,00	8.726,26	INS				
	CP	619.312,00	497.470,34	28	48.699,61	48.699,61	48.699,61	546.169,95	0,00	73.142,05	+				
	T	751.395,14	620.827,22		48.699,61	48.699,61	48.699,61	669.526,83	0,00	73.142,05	+				
1030320		22.830,01	15.853,27		0,00	0,00	0,00	15.853,27	0,00	6.976,74	INS				
	CP	56.644,00	44.379,48	29	4.612,66	4.612,66	4.612,66	48.992,14	0,00	7.651,86	+				
	T	79.474,01	60.232,75		4.612,66	4.612,66	4.612,66	64.845,41	0,00	7.651,86	+				
TOTALE FUNZIONE		154.913,15	139.210,15		0,00	0,00	0,00	139.210,15	0,00	15.703,00	INS				
	CP	675.956,00	541.849,82		53.312,27	53.312,27	53.312,27	595.162,09	0,00	80.793,91	+				
	T	830.869,15	681.059,97		53.312,27	53.312,27	53.312,27	734.372,24	0,00	80.793,91	+				
1040000	Categoria IV. SPESE DI FUNZIONAMENTO														

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. Residui riportare	Impegni		Minori residui o economie	+/-	
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)		Residui (D=B+C)	Competenza (E=A-D) (*)			Impegni (L=F-I)
		CP	Competenza (F)										
	T	Totale (M)	Totale (N)		Residui al 31/12 (O=C+H)	Impegni al 31/12 (P=D+I)							
1040402 FORMAZIONE DEL PERSONALE (ex cap. 240)	RS	18.139,94		30	17.311,14	363,30	17.674,44		17.674,44	464,50 INS	+		
	CP	40.000,00			6.524,79	8.999,90	15.524,69		15.524,69	24.475,31		+	
	T	58.139,94			23.835,93	9.363,20	33.199,13		33.199,13				
1040405 MATERIALI DI CONSUMO	RS	3.789,26		31	3.789,26	0,00	3.789,26		3.789,26	0,00	+		
	CP	67.000,00			64.360,47	2.264,31	66.644,78		66.644,78	355,22		+	
	T	70.789,26			68.169,73	2.264,31	70.434,04		70.434,04				
1040410 SPESE PER FITTI	RS	0,00		32	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	+		
	CP	33.000,00			16.693,32	9.196,29	25.889,61		25.889,61	7.110,39		+	
	T	33.000,00			16.693,32	9.196,29	25.889,61		25.889,61				
1040415 SPESE TELEFONICHE E POSTALI (ex cap. 415.416)	RS	92.332,05		33	11.899,89	0,00	11.899,89		11.899,89	80.432,16 INS	+		
	CP	180.000,00			97.314,64	76.432,22	173.746,86		173.746,86	6.253,14		+	
	T	272.332,05			109.214,53	76.432,22	185.646,75		185.646,75				
1040416 SPESE POSTALI - soppresso -	RS	0,00		34	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
	CP	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
	T	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
1040420 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS	RS	44.224,04		35	44.224,04	0,00	44.224,04		44.224,04	0,00			
	CP	790.000,00			771.028,76	18.971,24	790.000,00		790.000,00	0,00			
	T	834.224,04			815.252,80	18.971,24	834.224,04		834.224,04				
1040421 SPESE PER IL RISCALDAMENTO	RS	119.882,77		36	108.714,57	0,00	108.714,57		108.714,57	11.168,20 INS	+		
	CP	433.000,00			292.527,35	63.487,95	356.015,30		356.015,30	76.984,70		+	
	T	552.882,77			401.241,92	63.487,95	464.729,87		464.729,87				
1040425 SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	RS	63.478,96		37	38.466,59	19.202,73	57.669,32		57.669,32	5.809,64 INS	+		
	CP	151.610,00			61.209,53	58.978,78	120.188,31		120.188,31	31.421,69		+	
	T	215.088,96			99.676,12	78.181,51	177.857,63		177.857,63				
1040430 SPESE DI PULIZIA, TRASPORTI, FACCHINAGGI	RS	46.235,82		38	38.697,52	0,00	38.697,52		38.697,52	7.538,30 INS	+		
	CP	280.000,00			210.583,38	61.680,98	272.264,36		272.264,36	7.735,64		+	
	T	326.235,82			249.280,90	61.680,98	310.961,88		310.961,88				

(*) Motivi dei verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Pagina 44

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

CONSORZIO AREA DI RICERCA

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determ. Residui da riportare	Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*) (L=F-I)	+/-
	RS	CP	T		Pagamenti Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare (C)		Residui (D=B+C)	Competenza (=G+H) (**)		
	CP	Competenza (F)	Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Residui al 31/12 (O=C+H)		Competenza (=G+H) (**)	Impegni al 31/12 (P=D+I)		
1040435												
	RS	44.147,10			41.240,25	0,00		41.240,25			2.906,85 INS	+
	CP	260.000,00		39	206.665,34	46.841,25		253.506,59			6.493,41	+
	T	304.147,10			247.905,59	46.841,25		294.746,84				
1040440												
	RS	15.762,03			6.294,58	0,00		6.294,58			9.467,45 INS	+
	CP	68.000,00		40	44.853,55	8.076,57		52.930,12			15.069,88	+
	T	83.762,03			51.148,13	8.076,57		59.224,70				
1040441												
	RS	235.042,65			177.038,35	0,00		177.038,35			58.004,30 INS	+
	CP	398.000,00		41	230.835,25	147.455,20		378.290,45			19.709,55	+
	T	633.042,65			407.873,60	147.455,20		555.328,80				
1040445												
	RS	341.783,14			310.358,60	4.510,00		314.868,60			26.914,54 INS	+
	CP	809.000,00		42	357.689,56	375.716,05		733.405,61			75.594,39	+
	T	1.150.783,14			668.048,16	380.226,05		1.048.274,21				
1040450												
	RS	560,79			560,79	0,00		560,79			0,00	+
	CP	16.400,00		43	15.836,83	429,68		16.266,51			133,49	+
	T	16.960,79			16.397,62	429,68		16.827,30				
1040455												
	RS	0,00			0,00	0,00		0,00			0,00	
	CP	0,00		44	0,00	0,00		0,00			0,00	
	T	0,00			0,00	0,00		0,00			0,00	
1040456												
	RS	191.931,05			127.271,51	52.448,05		179.719,56			12.211,49 INS	+
	CP	324.500,00		45	207.025,41	113.682,70		320.708,11			3.791,89	+
	T	516.431,05			334.296,92	166.130,75		500.427,67				
1040460												
	RS	2.344,59			2.344,58	0,01		2.344,59			0,00	+
	CP	77.000,00		46	59.534,53	1.317,91		60.852,44			16.147,56	+
	T	79.344,59			61.879,11	1.317,92		63.197,03				
1040470												
	RS	1.787,77			1.787,77	0,00		1.787,77			0,00	+
	CP	2.600,00		47	351,15	292,25		643,40			1.956,60	+
	T	4.387,77			2.138,92	292,25		2.431,17				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 15

STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. Residui riportare			Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*) (L=F-I)	+/-								
	RS	CP	T		Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Pagamenti Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui (C)	Competenza (H)			Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H) (**)						
																	Residui al 31/12			Impegni al 31/12		
																	Residui (O=C+H)			Impegni (P=D+I)		
TOTALE FUNZIONE	RS	CP	T	1.221.440,96	3.930.110,00	5.151.550,96	929.999,44	2.643.053,86	3.573.053,30	76.524,09	993.823,28	1.006.523,53	3.636.877,14	214.917,43 INS	+							
													4.643.400,67	293.232,86	+							
1050000	Categoria V. SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI SU PROGETTO																					
1050505	RS	CP	T	416.864,28	528.500,00	945.364,28	172.410,92	109.375,31	281.786,23	145.137,15	384.249,56	317.548,07	493.624,87	99.316,21 INS	+							
													811.172,94	34.875,13	+							
1050506	RS	CP	T	3.527.500,10	5.205.992,00	8.733.492,10	2.631.954,62	1.617.299,86	4.249.254,48	882.407,14	1.870.706,31	3.514.361,76	3.488.006,17	13.138,34 INS	+							
													7.002.367,93	1.717.985,83	+							
1050510	RS	CP	T	43.536,01	560.678,00	624.214,01	12.098,95	472.858,09	484.957,04	31.437,06	96.239,82	43.536,01	569.097,91	0,00	+							
													612.633,92	11.580,09	+							
1050525	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
													0,00	0,00								
1050530	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
													0,00	0,00								
1050540	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
													0,00	0,00								
1050546	RS	CP	T	1.019.032,96	1.160.190,00	2.179.222,96	585.857,65	502.210,45	1.088.068,10	433.174,85	628.649,44	1.019.032,50	1.130.859,89	0,46 INS	+							
													2.149.892,39	29.330,11	+							

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 46

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determ. Residui riportare	Impegni		Minori residui o economie (+/-)			
	RS	CP	T		Residui (A)	Pagamenti Residui (B)	Residui (C)		Residui da riportare Residui (D=B+C)	Residui (E=A-D) (*)		Competenza (=G+H) (**)		
													Residui al 31/12	
													Competenza (F)	Totale (M)
1050547														
	VALORIZZAZIONE DELLA RICERCA - soppresso -													
RS	0,00				0,00			0,00			0,00			
CP	0,00			55	0,00			0,00			0,00			
T	0,00				0,00			0,00			0,00			
1050549														
	SPESE PER ATTIVITA DI FORMAZIONE - soppresso -													
RS	0,00			56	0,00			0,00			0,00			
CP	0,00				0,00			0,00			0,00			
T	0,00				0,00			0,00			0,00			
TOTALE FUNZIONE														
RS	5.006.933,35				3.402.322,14			1.492.156,20		4.894.478,34	112.455,01 INS			
CP	7.475.360,00				2.701.743,71			2.979.845,13		5.681.588,84	1.793.771,16			
T	12.482.293,35				6.104.065,85			4.472.001,33		10.576.067,18				
1060000														
	Categoria VI SPESE PER PRESTAZIONI COMMERCIALI													
1060550														
	SPESE SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA													
RS	211.132,97				195.283,24			11.011,40		206.294,64	4.838,33 INS			
CP	375.184,00			57	230.370,00			144.794,00		375.164,00	0,00			
T	586.296,97				425.653,24			155.805,40		581.458,64				
1060560														
	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI (ex cap. 560, 575)													
RS	109.914,09				30.913,55			51.444,95		82.368,50	27.555,59 INS			
CP	45.000,00			58	2.852,00			2.620,00		5.472,00	39.528,00			
T	154.914,09				33.765,55			54.064,95		87.830,50				
1060570														
	SPESE PER FORNITURE E SERVIZI AD UTENTI													
RS	127.749,29				120.918,45			857,39		121.775,84	5.973,45 INS			
CP	318.000,00			59	138.828,14			179.171,86		318.000,00	0,00			
T	445.749,29				259.746,59			180.029,25		439.775,84				
1060575														
	STUDI E CONSULENZE PER PROMOZIONE E SVILUPPO DEL PARCO - soppresso -													
RS	0,00				0,00			0,00		0,00	0,00			
CP	0,00			60	0,00			0,00		0,00	0,00			
T	0,00				0,00			0,00		0,00				
1060580														
	MANIFESTAZIONI TECNICHE E SERVIZI MULTIMEDIALI DI INFORMAZIONE (ex cap. 580, 585)													
RS	248.934,33				152.709,27			95.080,16		247.789,43	1.144,90 INS			
CP	573.087,00			61	266.193,03			200.451,34		466.644,37	106.422,63			
T	822.001,33				418.902,30			295.531,50		714.433,80				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 17

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. Residui da riportare		Impegni		Minori residui o economie (+/-)			
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Competenza (G)	Residui da riportare Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	Competenza (=G+H) (**)	Impegni al 31/12 (P=D+I)		(E=A-D) (*)		
		CP	Competenza (F)											Residui (D=B+C)	Competenza (=G+H) (**)
		T	Totale (M)												
1060585	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	CP	0,00	0,00	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE FUNZIONE	RS	697.730,68	158.393,90		499.824,51	158.393,90	658.218,41	658.218,41	658.218,41	39.512,27	INS	+			
	CP	1.311.231,00	527.037,20		638.243,17	527.037,20	1.165.280,37	1.165.280,37	1.165.280,37	145.950,63	INS	+			
	T	2.008.961,68	685.431,10		1.138.067,68	685.431,10	1.823.498,78	1.823.498,78	1.823.498,78						
1070000	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1070610	CP	2.500,00	21,00	63	1.962,52	21,00	1.983,52	1.983,52	1.983,52	516,48		+			
	T	2.500,00	21,00		1.962,52	21,00	1.983,52	1.983,52	1.983,52						
1070620	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	CP	106.042,00	0,00	64	106.041,91	0,00	106.041,91	106.041,91	106.041,91	0,09		+			
	T	106.042,00	0,00		106.041,91	0,00	106.041,91	106.041,91	106.041,91						
1070710	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	CP	0,00	0,00	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE FUNZIONE	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	CP	108.542,00	21,00		108.004,43	21,00	108.025,43	108.025,43	108.025,43	516,57		+			
	T	108.542,00	21,00		108.004,43	21,00	108.025,43	108.025,43	108.025,43						
1080000	RS	7.408,36	7.315,40		92,96	7.315,40	7.408,36	7.408,36	7.408,36	0,00	0,00				
1080810	CP	70.000,00	30.702,86	66	28.708,53	30.702,86	59.411,38	59.411,38	59.411,38	10.588,62		+			
	T	77.408,36	38.018,25		28.801,49	38.018,25	66.819,74	66.819,74	66.819,74						
1080820	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	CP	0,00	0,00	67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 18

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determ. Residui riportare		Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*) (L=F-I)	+/-			
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare (C)	Residui (D=B+C)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H) (**)	Impegni al 31/12 (P=D+I)					
		CP	Competenza (F)											Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H) (**)
		T	Totale (M)											Totale (N)	Residui al 31/12 (O=C+H)	
1080821		0,00	5.000,00	68	0,00	0,00	3.323,76	1.624,21	0,00	4.947,97	0,00	0,00	+			
	CP	5.000,00					3.323,76	1.624,21		4.947,97		52,03				
	T	5.000,00					3.323,76	1.624,21		4.947,97						
TOTALE FUNZIONE		7.408,36	75.000,00		92,96	7.315,40	32.032,29	32.327,06		71.767,71		10.640,65	+			
	CP	75.000,00			32.032,29	32.327,06										
	T	82.408,36			32.125,25	39.642,46										
1090000		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00				
1090900		0,00	0,00	69	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00				
	CP	0,00														
	T	0,00														
1090910		32.885,92	65.330,00	70	27.844,52	5.041,40	5.433,85	40.290,06		45.723,91		19.606,09	+			
	CP	65.330,00			5.433,85	40.290,06										
	T	98.215,92			33.278,37	45.331,46										
1090915		0,00	0,00	71	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00				
	CP	0,00														
	T	0,00														
1090920		0,00	33.306,00	72	33.305,27	0,00	33.305,27	0,00		33.305,27		0,73	+			
	CP	33.306,00			33.305,27											
	T	33.306,00			33.305,27					33.305,27						
1090930		91.474,71	493.857,00	73	91.474,71	0,00	479.495,33	7.510,43		487.005,76		6.851,24	+			
	CP	91.474,71			479.495,33											
	T	585.331,71			570.970,04	7.510,43				578.480,47						
1090940		0,00	236.046,00	74	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		236.046,00	+			
	CP	236.046,00			0,00											
	T	236.046,00			0,00					0,00						

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 19

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determ. Residui riportare	Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*) (L=F-I)	+/-	
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)		Residui al 31/12 (O=C+H)	Residui (D=B+C)			Competenza (G)
		CP	Competenza (F)										
	T	Totale (N)	Residui al 31/12 (P=D+I)										
1090950		FONDO DI RISERVA ED IMPREVISTI (ex cap. 916)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+	
	CP	50.000,00	50.000,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	+	
	T	50.000,00	50.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	+	
TOTALE FUNZIONE	RS	124.360,63	124.360,63		119.319,23	5.041,40	124.360,63	124.360,63	0,00	0,00	0,00	+	
	CP	878.539,00	878.539,00		518.234,45	47.800,49	566.034,94	566.034,94	170.752,81	170.752,81	312.504,06	+	
	T	1.002.899,63	1.002.899,63		637.553,68	52.841,89	690.395,57	690.395,57	187.505,62	187.505,62	624.500,15	+	
TOTALE TITOLO	RS	7.641.900,03	7.641.900,03		5.451.511,46	1.753.526,97	7.205.038,43	7.205.038,43	436.861,60	436.861,60	2.781.490,10	+	
	CP	17.950.813,00	17.950.813,00		10.324.126,86	4.845.196,04	15.169.322,90	15.169.322,90	2.781.490,10	2.781.490,10	12.387.832,80	+	
	T	25.592.713,03	25.592.713,03		15.775.638,32	6.598.723,01	22.374.361,33	22.374.361,33	7.167.351,70	7.167.351,70	15.207.009,63	+	
2000000		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
2100000		Categoria X - ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI											
2101010		ACQUISIZIONE TERRENI											
	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	0,00	0,00	76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2101020		NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI											
	RS	21.473.572,09	21.473.572,09		4.143.880,43	17.328.370,82	21.472.251,25	21.472.251,25	1.320,84	1.320,84	1.320,84	INS	
	CP	790.904,00	790.904,00	77	8.986,43	161.766,38	170.752,81	170.752,81	620.151,19	620.151,19	620.151,19	+	
	T	22.264.476,09	22.264.476,09		4.152.866,86	17.490.137,20	21.643.004,06	21.643.004,06	1.322,03	1.322,03	1.322,03	+	
TOTALE FUNZIONE	RS	21.473.572,09	21.473.572,09		4.143.880,43	17.328.370,82	21.472.251,25	21.472.251,25	1.320,84	1.320,84	1.320,84	INS	
	CP	790.904,00	790.904,00		8.986,43	161.766,38	170.752,81	170.752,81	620.151,19	620.151,19	620.151,19	+	
	T	22.264.476,09	22.264.476,09		4.152.866,86	17.490.137,20	21.643.004,06	21.643.004,06	1.322,03	1.322,03	1.322,03	+	
2110000		Categoria XI - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE											
2111110		ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI											
	RS	31.506,86	31.506,86		18.212,28	0,00	18.212,28	18.212,28	13.294,58	13.294,58	13.294,58	INS	
	CP	22.000,00	22.000,00	78	16.421,14	0,00	16.421,14	16.421,14	5.578,86	5.578,86	5.578,86	+	
	T	53.506,86	53.506,86		34.633,42	0,00	34.633,42	34.633,42	18.873,44	18.873,44	18.873,44	+	
2111120		ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI											
	RS	1.368,40	1.368,40		1.368,00	0,00	1.368,00	1.368,00	0,40	0,40	0,40	INS	
	CP	17.400,00	17.400,00	79	10.169,30	743,08	10.912,38	10.912,38	6.487,62	6.487,62	6.487,62	+	
	T	18.768,40	18.768,40		11.537,30	743,08	12.280,38	12.280,38	6.488,02	6.488,02	6.488,02	+	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 2.0

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. Residui riportare		Impegni (D=B+C)	Competenza (L=G+H) (**)	Impegni al 31/12 (P=D+I)	Minori residui o economie (E=A-D) (*)	+/-		
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui da riportare (O=C+H)	Residui (D=B+C)							
		CP	Competenza (F)												Competenza (G)	Competenza (I=G+H) (**)
			T													
2111125	RS	227.235,81			85.009,19	131.850,60		216.859,79				10.376,02	INS	+		
	CP	329.000,00		80	114.606,31	201.451,95		316.058,26				12.941,74		+		
	T	556.235,81			199.615,50	333.302,55		532.918,05								
TOTALE FUNZIONE	RS	280.111,07			104.589,47	131.850,60		236.440,07				23.671,00	INS	+		
	CP	368.400,00			141.196,75	202.195,03		343.391,78				25.008,22		+		
	T	628.511,07			245.786,22	334.045,63		579.831,85								
2120000	Categoria XII ATTIVITA' PROMOZ PER L'AVVIO E IL SOST. DI PROG. DI RICERCA															
2121210	RS	0,00			0,00	0,00		0,00				0,00				
	CP	0,00		81	0,00	0,00		0,00				0,00				
	T	0,00			0,00	0,00		0,00				0,00				
2121220	RS	2.696,28			0,00	2.696,28		2.696,28				2.696,28				
	CP	501.759,00		82	110.056,65	0,00		110.056,65				391.702,35		+		
	T	504.455,28			110.056,65	2.696,28		112.752,93								
TOTALE FUNZIONE	RS	2.696,28			0,00	2.696,28		2.696,28				2.696,28		+		
	CP	501.759,00			110.056,65	0,00		110.056,65				391.702,35		+		
	T	504.455,28			110.056,65	2.696,28		112.752,93								
2130000	Categoria XIII - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI															
2131310	RS	30.100,20			30.100,00	0,00		30.100,00				30.100,00		+		
	CP	115.000,00		83	0,00	40.000,00		40.000,00				75.000,00		+		
	T	145.100,20			30.100,00	40.000,00		70.100,00								
TOTALE FUNZIONE	RS	30.100,20			30.100,00	0,00		30.100,00				30.100,00		+		
	CP	115.000,00			0,00	40.000,00		40.000,00				75.000,00		+		
	T	145.100,20			30.100,00	40.000,00		70.100,00								
2140000	Categoria XIV SPESE PER ESTINZIONE DI DEBITI ED ANTICIPAZIONI															
2141330	RS	0,00			0,00	0,00		0,00				0,00				
	CP	55.974,00		84	55.973,15	0,00		55.973,15				55.973,15		+		
	T	55.974,00			55.973,15	0,00		55.973,15				55.973,15		+		

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 21

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. Residui riportare		Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*) (L=F-I)	+/-	
	RS	CP	T		Residui (A)	Competenza (B)	Residui (C)	Competenza (G)	Residui (H)	Competenza (I=G+H) (**)	Residui (D=B+C)			Competenza (L=F-I)
2141350														
	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	RS	CP	T	116.428,09	0,00	116.428,09	116.428,09	0,00	116.428,09	0,00	0,00		
					55.000,00	0,00	28.040,06	28.040,06	0,00	28.040,06	0,00	28.959,94	+	
					171.428,09	0,00	144.468,15	144.468,15	0,00	144.468,15	0,00	26.959,94	+	
2141355														
	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	RS	CP	T	33.012,78	32.735,38	0,00	0,00	0,00	32.735,38	0,00	277,40	INS	
					265.000,00	241.072,15	15.767,33	15.767,33	15.767,33	256.839,48	0,00	8.160,52	+	
					298.012,78	273.807,53	15.767,33	15.767,33	15.767,33	289.574,86	0,00	8.160,52	+	
TOTALE FUNZIONE														
	Categoria XIV SPESE PER ESTINZIONE DI DEBITI ED ANTICIPAZIONI	RS	CP	T	149.440,87	32.735,38	116.428,09	116.428,09	116.428,09	149.163,47	0,00	277,40	INS	
					375.974,00	297.045,30	43.807,39	43.807,39	43.807,39	340.852,69	0,00	35.121,31	+	
					525.414,87	329.780,68	160.235,48	160.235,48	160.235,48	490.016,16	0,00	35.121,31	+	
2150000	Categoria XV CREDITI ED ANTICIPAZIONI													
2151361	CONCESSIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					20.700,00	6.135,00	0,00	0,00	0,00	6.135,00	0,00	14.565,00	+	
					20.700,00	6.135,00	0,00	0,00	0,00	6.135,00	0,00	14.565,00	+	
2151362	VERSAMENTO DEPOSITI CAUZIONALI	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	+	
					5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	+	
TOTALE FUNZIONE														
	Categoria XV CREDITI ED ANTICIPAZIONI	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					25.700,00	6.135,00	0,00	0,00	0,00	6.135,00	0,00	19.565,00	+	
					25.700,00	6.135,00	0,00	0,00	0,00	6.135,00	0,00	19.565,00	+	
TOTALE TITOLO														
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	CP	T	21.915.920,51	4.311.305,28	17.579.345,79	17.579.345,79	17.579.345,79	21.890.651,07	0,00	25.269,44	INS	
					2.177.737,00	563.420,13	447.768,80	447.768,80	447.768,80	1.011.188,93	0,00	1.166.548,07	+	
					24.093.657,51	4.874.725,41	18.027.114,59	18.027.114,59	18.027.114,59	22.901.840,00	0,00	26.437,91	+	
3000000	TITOLO III - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
3160000	Categoria XVI - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
3161410	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI	RS	CP	T	99.636,21	99.636,21	0,00	0,00	0,00	99.636,21	0,00	0,00		
					1.287.000,00	1.195.560,00	0,00	0,00	0,00	1.195.560,00	0,00	71.440,00	+	
					1.366.636,21	1.295.196,21	0,00	0,00	0,00	1.295.196,21	0,00	71.440,00	+	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
GESTIONE DELLE SPESE - ANNO 2003**

CONSORZIO AREA DI RICERCA

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere			Determin. Residui riportare	Impegni		Minori residui o economie (E=A-D) (*)	+/-					
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare Residui (C)		Residui (D=B+C)	Competenza (L=G+H) (**)			Impegni (P=D+I)				
		CP	Competenza (F)											Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H) (**)	
			T														Totale (M)
3161420	RS	4.721,24	4.635,29	85,95	4.721,24	0,00	4.721,24	0,00	0,00	0,00							
	CP	307.000,00	251.877,14	415.977,02	667.854,16	0,00	667.854,16	0,00	0,00	360.854,16							
	T	311.721,24	256.512,43	416.062,97	672.575,40	0,00	672.575,40	0,00	0,00	360.854,16							
3161430	RS	0,22	0,22	0,00	0,22	0,00	0,22	0,00	0,22	0,00							
	CP	567.000,00	380.780,97	4.278,06	385.059,03	4.278,06	385.059,03	4.278,06	385.059,03	181.940,97							
	T	567.000,22	380.781,19	4.278,06	385.059,25	4.278,06	385.059,25	4.278,06	385.059,25	181.940,97							
3161440	RS	43.573,62	27.035,42	0,00	27.035,42	0,00	27.035,42	0,00	27.035,42	16.538,20	INS						
	CP	287.000,00	268.101,53	1.805,95	269.907,48	1.805,95	269.907,48	1.805,95	269.907,48	17.092,52							
	T	330.573,62	295.136,95	1.805,95	296.942,90	1.805,95	296.942,90	1.805,95	296.942,90	17.092,52							
3161510	RS	226.536,69	74.228,74	152.307,95	226.536,69	0,00	226.536,69	0,00	226.536,69	0,00							
	CP	1.583.000,00	1.396.880,33	51.580,37	1.448.460,70	1.805,95	1.448.460,70	1.805,95	1.448.460,70	134.539,30							
	T	1.809.536,69	1.471.109,07	203.888,32	1.674.997,39	1.805,95	1.674.997,39	1.805,95	1.674.997,39	134.539,30							
TOTALE FUNZIONE	RS	374.467,98	205.535,88	152.393,90	357.929,78	0,00	357.929,78	0,00	357.929,78	16.538,20	INS						
	CP	4.011.000,00	3.493.199,97	473.641,40	3.966.841,37	1.805,95	3.966.841,37	1.805,95	3.966.841,37	44.158,63							
	T	4.385.467,98	3.698.735,85	626.035,30	4.324.771,15	1.805,95	4.324.771,15	1.805,95	4.324.771,15	44.158,63							
TOTALE TITOLO	RS	374.467,98	205.535,88	152.393,90	357.929,78	0,00	357.929,78	0,00	357.929,78	16.538,20	INS						
	CP	4.011.000,00	3.493.199,97	473.641,40	3.966.841,37	1.805,95	3.966.841,37	1.805,95	3.966.841,37	44.158,63							
	T	4.385.467,98	3.698.735,85	626.035,30	4.324.771,15	1.805,95	4.324.771,15	1.805,95	4.324.771,15	44.158,63							
TOTALE GENERALE SPESE	RS	29.932.288,52	9.968.352,62	19.485.266,66	29.453.619,28	0,00	29.453.619,28	0,00	29.453.619,28	478.669,24	INS						
	CP	24.139.550,00	14.380.746,96	5.766.606,24	20.147.353,20	1.805,95	20.147.353,20	1.805,95	20.147.353,20	3.992.196,80							
	T	54.071.838,52	24.349.099,58	25.251.872,90	49.600.972,48	1.805,95	49.600.972,48	1.805,95	49.600.972,48	3.992.196,80							

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

CONSORZIO AREA DI RICERCA

Pagina 23

**STAMPA CONTO CONSUNTIVO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - ANNO 2003**

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		Conto del Tesoriere		Determin. Residui		Impegni		Minori residui o economie (*)	+/-
	RS	CP	Pagamenti		Residui da riportare		Residui			
			Residui (A)	Competenza (F)	Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		
	T	T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O=C+H)	Impegni al 31/12 (P=D+I)				
TITOLO I - SPESE CORRENTI	RS	CP	7.641.900,03	5.451.511,46	1.753.526,97	7.205.038,43	436.861,60	INS	436.861,60	+
			17.950.813,00	10.324.126,86	4.845.196,04	15.169.322,90	2.781.490,10	INS	2.781.490,10	+
			25.592.713,03	15.775.638,32	6.598.723,01	22.374.361,33				
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	CP	21.915.920,51	4.311.305,28	17.579.345,79	21.890.651,07	25.269,44	INS	25.269,44	+
			2.177.737,00	563.420,13	447.768,80	1.011.188,93	1.166.548,07	INS	1.166.548,07	+
			24.093.657,51	4.874.725,41	18.027.114,59	22.901.840,00				
TITOLO III - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	RS	CP	374.467,98	205.535,88	152.393,90	357.929,78	16.538,20	INS	16.538,20	+
			4.011.000,00	3.493.199,97	473.641,40	3.966.841,37	44.158,63	INS	44.158,63	+
			4.385.467,98	3.696.735,85	626.035,30	4.324.771,15				
TOTALE GENERALE	RS	CP	29.932.288,52	9.988.352,62	19.485.266,66	29.453.619,28	478.669,24	INS	478.669,24	+
			24.139.550,00	14.380.746,96	5.766.606,24	20.147.353,20	3.992.196,80	INS	3.992.196,80	+
			54.071.838,52	24.349.099,58	25.251.872,90	49.600.972,48				
Disavanzo di Amministrazione.....			0,00							
TOTALE GENERALE DELLA SPESA.....	RS	CP	29.932.288,52	9.988.352,62	19.485.266,66	29.453.619,28	478.669,24	INS	478.669,24	+
			24.139.550,00	14.380.746,96	5.766.606,24	20.147.353,20	3.992.196,80	INS	3.992.196,80	+
			54.071.838,52	24.349.099,58	25.251.872,90	49.600.972,48				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi :insussistenti (INS); prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

BILANCIO CIVILISTICO
(art. 2423 e segg. C.C.)

STATO PATRIMONIALE		Voci dell'Attivo		Esercizio 2003	Esercizio 2002	Variazioni
		CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI				
A	TOTALE A)					0
B	IMMOBILIZZAZIONI					
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
	1 Costi di impianto e ampliamento					
	2 Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità					
	3 Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere di ingegno					
	4 Concessioni, marchi, licenze					
	5 Avviamento					
	6 Immobilizzazioni in corso e acconti					
	7 Altre	56.108	6.056			
	TOTALE B I	56.108	6.056			50.052
B II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
	1 Terreni e fabbricati	42.385.664	39.733.070			2.652.594
	2 Impianti e macchinari	10.124	35.440			(25.316)
	3 Attrezzature industriali e commerciali	26.054	67.621			(41.567)
	4 Altri beni	576.588	510.656			65.932
	5 Immobilizzazioni in corso e acconti					
	TOTALE B II	42.998.430	40.346.787			2.651.643
B III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
	1 Partecipazioni in :					
	a) imprese controllate	29.432.724	29.267.458			165.266
	b) imprese collegate	40.000				40.000
	c) imprese controllanti					0
	d) altre imprese	451.724	476.834			(25.110)
	Totale 1	29.924.448	29.744.291			180.157
B III 2	Crediti verso					
	a) imprese controllate					0
	b) imprese collegate					0
	c) imprese controllanti	691.206	674.833			16.372
	e) verso altri					0
	Totale 2	691.206	674.833			16.372
B III 3	Altri titoli					0
B III 5	Depositi cauzionali					0
	TOTALE B III	30.615.654	30.419.125			196.529
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	73.670.191	70.771.968			2.898.224

Voci dell'Attivo		Esercizio 2003	Esercizio 2002	Variazioni
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
C I	RIMANENZE			
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo			0
2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			0
3	Lavori in corso su ordinazione			0
4	Prodotti finiti e merci			0
5	Acconti			0
	TOTALE I			0
C II	CREDITI VERSO :			
1	Clienti	1.458.691	2.109.461	(650.769)
2	Imprese controllate			0
3	-Imprese collegate			0
4	Imprese controllanti			0
5	Altri	14.629.636	13.499.786	1.129.849
	Totale C II	16.088.327	15.609.247	479.080
C III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
	TOTALE C III			
C IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1	Depositi bancari e postali	8.225.660	10.113.353	(1.887.693)
2	Denaro e valori in cassa		0	0
	TOTALE C IV	8.225.660	10.113.353	(1.887.693)
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	24.313.987	25.722.600	(1.408.613)
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
a)	Disaggi su prestiti			0
c)	Altri ratei e risconti			0
	TOTALE D			0
	TOTALE ATTIVO	97.984.178	96.494.567	1.489.611

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Voci del Passivo		Esercizio 2003	Esercizio 2002	Variazione
PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO				
PATRIMONIO NETTO:				
A	Fondo di dotazione	38.734.267	38.734.267	0
A	Altre riserve			0
A	- Riserva straordinaria			0
A	- Contributi in conto capitale	516.457	516.457	0
A	Utii (perdite) portati a nuovo	37.157.670	38.240.645	(1.082.975)
A	Utile (perdita) dell'esercizio	(783.294)	(1.082.975)	299.681
	TOTALE A)	75.625.100	76.408.394	(783.294)
FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B	2 Per imposte			0
	3 Altri			0
	TOTALE B)			0
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO				
C	SUBORDINATO	1.311.986	1.342.739	(30.753)
DEBITI				
D	1 Obbligazioni ordinarie			0
	2 Debiti verso banche			0
	3 Debiti verso altri finanziatori		3.005.663	(3.005.663)
	4 Debiti verso fornitori		2.104.247	(2.104.247)
	5 Debiti rappresentati da titoli di credito	2.341.401		2.341.401
	6 Debiti verso imprese controllate			0
	7 Debiti verso imprese collegate			0
	8 Debiti verso controllanti			0
	9 Debiti tributari	68.830	209.934	(141.103)
	10 Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.805	147.698	(145.892)
	11 Altri debiti	800.266	442.227	358.039
	TOTALE D)	3.212.303	5.909.769	(2.697.466)
RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E	a) Agg. su prestiti	17.834.790	12.833.666	5.001.124
	b)			
	TOTALE E)	17.834.790	12.833.666	5.001.124
	TOTALE PASSIVO	97.984.178	96.494.568	1.489.611

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO		Totale 2003	Totale 2002	Variazione	Commerciale 2003	Commerciale 2002	Variazione
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
A	1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.927.837	3.563.278	364.559	3.927.837	3.563.278	364.559
A	2 Variazione di rimanenze semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0
A	3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
A	4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0
A	5 Altri ricavi e proventi	13.332.370	7.405.886	5.926.484	365.409	153.674	211.735
	TOTALE A)	17.260.207	10.969.164	6.291.043	4.293.246	3.716.952	576.295
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
B	6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.472	49.818	17.654			0
B	7 Per servizi	11.954.018	6.275.303	5.678.715	3.162.952	3.089.933	73.019
B	8 Per godimento di beni di terzi	25.890	20.023	5.866			0
B	9 Per il personale:	3.396.401	2.981.957	414.443	1.182.207	962.834	219.373
	a) salari e stipendi	2.498.443	2.143.539	354.904	880.938	698.867	182.077
	b) oneri sociali	525.794	511.809	13.985	184.817	168.135	16.683
	c) trattamento di fine rapporto	243.055	145.273	97.782	87.500	47.940	39.569
	d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0	0
	e) altri costi	129.109	181.337	(52.228)	28.951	47.898	(18.947)
B	10 Ammortamenti e svalutazioni:	1.571.602	2.048.787	(477.184)	1.364.877	1.815.971	(451.095)
	a) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.734	1.734	0	1.730	1.730	0
	b) ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.551.338	1.567.650	(16.311)	1.344.617	1.334.834	9.783
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0
	d) svalutazione crediti	18.530	481.137	(462.607)	18.530	481.137	(462.607)
B	11 Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0	0	0
B	12 Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0
B	13 Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0
B	14 Oneri diversi di gestione	215.995	214.589	1.406	120.146	186.679	(66.533)
	TOTALE B)	17.231.377	11.590.477	5.640.900	5.830.182	6.055.418	(225.236)
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	28.830	(621.313)	(650.143)	(1.536.935)	(2.338.466)	(801.531)

CONTO ECONOMICO		Totale 2003	Totale 2002	Variazione	Commerciale 2003	Commerciale 2002	Variazione
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
C	15 Proventi da partecipazione						
	a) <i>Dividendi da imprese controllate</i>						
	b) <i>Dividendi da imprese collegate</i>						
	c) <i>Dividendi da altre imprese</i>						
	d) <i>Altri proventi da partecipazioni</i>						
C	16 Altri proventi finanziari	29.062	28.493	569	19.169	18.392	777
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni						
	- <i>Da imprese controllate</i>						
	- <i>Da imprese collegate</i>						
	c) <i>Da titoli iscritti all'attivo circolante che</i>						
	- <i>Da altri</i>						
	b) <i>Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che</i>						
	non costituiscono partecipazioni						
	c) <i>Da titoli iscritti all'attivo circolante che</i>						
	non costituiscono partecipazioni						
	d) <i>Proventi diversi dai precedenti</i>						
	- <i>Da imprese controllate</i>						
	- <i>Da imprese collegate</i>						
	- <i>Da controllanti</i>						
	- <i>Da altri</i>						
C	17 Interessi ed altri oneri finanziari	29.062	28.493	569	19.169	18.392	777
	- <i>Da imprese controllate</i>						
	- <i>Da imprese collegate</i>						
	- <i>Da controllanti</i>						
	- <i>Da altri</i>						
	- <i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>						
	- <i>Da imprese controllate</i>						
	- <i>Da imprese collegate</i>						
	- <i>Da controllanti</i>						
	- <i>Da altri</i>						
	TOTALE C)	(76.980)	(80.634)	3.654	(86.873)	(90.735)	3.862

CONTO ECONOMICO		Totale 2003	Totale 2002	Variazione	Commerciale 2003	Commerciale 2002	Variazione
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
D	18 Rivalutazioni						
	a) di partecipazioni			0			0
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non cost. partecipazioni			0			0
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			0			0
D	19 Svalutazioni						
	a) di partecipazioni			0			0
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			0			0
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			0			0
	TOTALE D)	0	0	0			0
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
E	20 Proventi	3.600	306.451	(302.851)	0	295.504	(295.504)
	a) plusvalenze da alienazioni	3.600	124.211	(120.611)	0	124.211	(124.211)
	b) sopravvenienze attive		182.241	(182.241)	0	171.293	(171.293)
E	21 Oneri	(421.733)	(437.700)	15.968	(186.699)	(335.317)	148.618
	a) minusvalenze da alienazioni	(1.127)	(23.346)	22.218	0	0	0
	b) sopravvenienze passive	(420.606)	(414.355)	(6.251)	(186.699)	(335.317)	148.618
	c) imposte relative ad esercizi precedenti			0			0
	d) altri oneri			0			0
	TOTALE E)	(418.133)	(131.249)	(286.884)	(186.699)	(39.814)	(146.886)
E	RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE	(466.283)	(833.196)	366.913	(1.810.507)	(2.469.015)	658.507
	Imposte sul reddito	(317.011)	(249.779)	(67.232)	(19.000)	(18.327)	(673)
E	23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(783.294)	(1.082.975)	299.681	(1.829.507)	(2.487.342)	657.834

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE
DEL CONTO ECONOMICO CON
LA CONTABILITA' FINANZIARIA

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Parte Seconda
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

A)	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	1.590.052,91	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	4.936.139,60
B)	Produzioni e movimenti interni		Produzioni e movimenti in natura	
C)	Contributi di competenza	178.046,00	Entrate di natura non economica	
D)	Variazioni patrimoniali straordinarie		Ammonimenti	
	* sopravvenienze attive	578,65	* Immobili	1.285.128,56
	* insussistenze passive		* Impianti attrezzature e macch.	267.943,44
	* plusvalenze (edificio M)	-	* Automezzi, mobili e macchine	
			* Altre	
E)	Impegni rinviati ad esercizi successivi	4.093.042,41	Svalutazioni	
			* svalutazione crediti	18.530,44
			* svalutazione titoli	
			* svalutazione immobili, impianti macchinari	
F)			Accantonamenti per oneri	
			* Imposte e tasse	
			* Altri oneri	
			* Accantonamenti diversi	
			* Accantonamenti a fondi rischi	
G)			Accantonamento IFR	243.054,78
H)			Variazioni patrimoniali straordinarie	
			* sopravvenienze passive	236.910,84
			* insussistenze attive	478.669,24
			* entrate di compet. esercizio prec.	
			* minusvalenze patrimoniali	1.127,09
			* cambio destinazione edificio M	-
I)			Contributi alla ricerca	-
L)			Imposte presunte	19.000,00
M)			Accertamenti rinviati ad esercizi successivi	1.838.841,71
	TOTALE PARTE SECONDA	5.861.719,97		
	TOTALE GENERALE	23.711.374,23		
	AVANZO ECONOMICO			
	TOTALE A PAREGGIO	23.711.374,23		
	TOTALE PARTE SECONDA			9.325.345,50
	TOTALE GENERALE			24.494.668,40
	DISAVANZO ECONOMICO			-783.294,17
	TOTALE A PAREGGIO			23.711.374,23

ANALISI DI BILANCIO

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO 2003

	2003	%	2002	%	CAPITALE NETTO	2003	%	2002	%	2002	%
IMMOBILIZZAZIONI					Fondo dotazione	38.734.267	41,81	38.734.267	39,53	38.734.267	40,14
Imm. Materiali	42.998.430	43,88	40.346.787	0,00	Riserva	6.056	0,01	6.056	0,00	516.457	0,00
Imm. Immateriali	56.108	0,06	30.419.125	13,99	Contributi c/capitale	37.157.670	31,52	30.419.125	0,53	38.240.645	0,54
Imm. finanziarie	30.615.654	31,25	70.771.968	10,48	Utile (perdite) nuovo	(783.294)	73,34	70.771.968	37,92	(1.082.975)	39,63
	73.670.191	75,19		0,00	Utile (perdite) esercizio	75.625.099,95			-0,80	76.408.394	-1,12
DISPONIBILITA'											
Scorte		0,00		26,66							
Crediti v/clienti	1.458.691	1,49	2.109.461	2,19							
Altri crediti	14.629.636	14,93	13.499.787	13,99	DEBITI A LUNGO	1.311.986	1,34	1.342.739	1,34	1.342.739	1,39
Cassa	8.225.660	8,39	10.113.353	10,48	Fondo TFR						
Ratei e risconti		0,00		0,00							
	24.313.987	24,81	25.722.601	26,66		1.311.986		1.342.739		1.342.739	
					DEBITI A BREVE						
					Debiti v/fornitori	2.341.400,99		2.104.247	2,39	2.104.247	2,18
					Debiti tributari	68.830,30		209.934	0,07	209.934	0,22
					Altri debiti	802.071,24		3.595.587	0,82	3.595.587	3,73
					Ratei e risconti	17.834.789,66		12.833.666	18,20	12.833.666	13,30
						21.047.092,19		18.743.434	21,48	18.743.434	19,42
TOTALE ATTIVO	97.984.178	100,00	96.494.568	100,00	TOTALE PASSIVO	97.984.178	100,00	96.494.568	100,00	96.494.568	100,00

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2003

	2003	incidenza % *	2002	incidenza % *	VAR. % incidenza 2003-2002
Ricavi di vendita	3.927.837	22,71	3.563.278	31,52	-8,81
Incremento immobili lavori interni	0	-	0	0,00	0,00
Contributi d'esercizio	13.062.826	75,54	7.181.347	63,53	12,01
Altri ricavi	269.544	1,56	224.540	1,99	-0,43
Valore della produzione	17.260.207		10.969.164		
Consumi di materie	(67.472)	0,38	(49.818)	0,42	-0,03
Costi per servizi	(11.954.018)	68,14	(6.275.303)	52,63	15,51
Imposte e tasse	(215.995)	1,23	(214.589)	1,80	-0,57
Costi del personale	(3.396.401)	19,36	(2.981.957)	25,01	-5,65
Altri costi amministrativi	(25.890)	0,15	(20.023)	0,17	-0,02
Margine operativo lordo	1.600.432		1.427.474		
Ammortamenti	(1.553.972)	8,85	(1.567.650)	13,15	-4,30
Svalutazione crediti	(18.530)	0,11	(481.137)	4,04	-3,93
Margine operativo netto	28.830		(621.313)		
Proventi finanziari	29.062	0,17	28.493	0,25	-0,08
Svalutazioni partecipazioni	0	-	0	0,00	0,00
Oneri finanziari	(106.042)	0,60	(109.127)	0,92	-0,31
Risultato gestione ordinaria	(48.150)		(701.947)		
Proventi straordinari	3.600	0,02	306.451	2,71	-2,69
Oneri straordinari	(421.755)	2,40	(437.700)	3,67	-1,27
Reddito netto pre tax	(466.283)		(833.196)		
Imposte reddito	(317.011)		(249.779)		
Reddito netto	(783.294)		(1.082.975)		
Totale Ricavi	17.292.669		11.304.108		
Totale costi (al netto delle imposte)	(17.543.157)		(11.922.715)		

* esprime l'incidenza delle singole voci di C o R rispettivamente sul totale dei costi (al netto delle imposte indirette) o sui ricavi

ANALISI PER INDICI

	2003	2002	VARIAZ.
INDICI DI LIQUIDITA'			
a) INDICE DI DISPONIBILITA' ESIGIBILITA'	1,16	1,87	0,72
b) INDICE DI TESORERIA PRIMARIO	2,56	3,68	1,12
INDICI DI STRUTTURA			
c) INDICE DI COPERTURA ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	1,03	1,21	0,18
d) INDICE STRUTTURA DEBITI A BREVE TERMINE	0,21	0,11	0,11
INDICI DI REDDITIVITA'			
e) R.O.S.	0,09	0,20	0,11
INDICE DI GESTIONE CREDITO			
f) DURATA CREDITI V/CLIENTI	134	245	111,01
g) DURATA DEBITI V/FORNITORI	70	84	13,94
COMPOSIZIONE DEI COSTI			
h) INCIDENZA DEI COSTI PERSONALE	0,19	0,21	0,01
i) INCIDENZA DEGLI AMMORTAMENTI	0,09	0,12	0,03

- a) Indica come gli investimenti a breve sono coperti con finanziamenti a breve termine.
- b) Misura la capacità di far fronte ai propri debiti in scadenza con le proprie risorse finanziarie. L'indice ottimale ha un valore maggiore di 1.
- c) Tale rapporto evidenzia il corretto finanziamento degli investimenti e testimonia l'equilibrio finanziario. Un rapporto maggiore di uno significa che il Capitale Netto finanzia interamente le immobilizzazioni, nonché una parte delle disponibilità.
- e) Tale rapporto indica la redditività del fatturato. Nel caso specifico è stato posto al denominatore il Valore della Produzione perchè risulta più significativo per la presenza di Contributi in c/esercizio.
- f) Indica la durata media dei crediti v/clienti dell'anno 2003 e 2002, con riferimento l'anno commerciale della durata di 360 giorni.
- g) Indica la durata media dei debiti v/fornitori degli anni 2003 e 2002, con riferimento l'anno commerciale della durata di 360 giorni.

