

**ISTITUTO NAZIONALE DI OCEANOGRAFIA E DI GEOFISICA
SPERIMENTALE (OGS)**

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2006

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2006**SOMMARIO**

- 1. RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE**
 - 1.I. ANDAMENTO DELLA GESTIONE - RIASSUNTO E CONCLUSIONI
 - 1.II. VALUTAZIONE DELL'ATTIVITÀ DELL'ENTE NELL'ANNO 2006
CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AI RISULTATI CONSEGUITI
- 2. NOTA INTEGRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE**
 - 2.I. QUADRO GENERALE DELLE ENTRATE
 - 2.II. QUADRO GENERALE DELLE SPESE
 - 2.III. BILANCIO TRA ENTRATE ED USCITE EFFETTIVE DELL'ESERCIZIO
 - 2.IV. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL CONTO CONSUNTIVO
 - 2.V. COMPOSIZIONE DEI RESIDUI ATTIVI
 - 2.VI. COMPOSIZIONE DEI RESIDUI PASSIVI
 - 2.VII. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
 - 2.VIII. IMMOBILIZZAZIONI E CRITERI SEGUITI NEL COMPUTO DEGLI AMMORTAMENTI
ED ACCANTONAMENTI
 - 2.IX. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE POSTE ATTIVE E PASSIVE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE COMPRESI I CONTI D'ORDINE
 - 2.X. DATI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE ED AGLI ACCANTONAMENTI PER
INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E QUIESCENZA, COME PREVISTO DALL'ART. 60 DEL
DECRETO LEGISLATIVO N. 165/2001
- 3. TABELLE**
 - 3.A. ENTRATE
 - 3.B. RESIDUI ATTIVI
 - 3.C. USCITE
 - 3.D. RESIDUI PASSIVI
 - 3.E. QUADRO RIASSUNTIVO
 - 3.F. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
 - 3.G. SITUAZIONE PATRIMONIALE
 - 3.H. CONTO ECONOMICO
 - 3.I. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITÀ COMMERCIALE ESERCITATA
- 4. ALLEGATI**
 - 4.A. RELAZIONE SCIENTIFICA PER IL BILANCIO CONSUNTIVO 2006 DEI DIPARTIMENTI
"CENTRO DI RICERCHE SISMOLOGICHE - CRS", "GEOFISICA DELLA LITOSFERA - GDL",
"OCEANOGRAFIA - OGA", "DIPARTIMENTO PER LO SVILUPPO DELLE RICERCHE E DEL-
LE TECNOLOGIE MARINE - RIMA", "OCEANOGRAFIA BIOLOGICA-BIO", E DELLE
STRUTTURE TECNICHE DI SERVIZIO "SERVIZI TECNICI - ST" GIÀ "CeSIT" E
COLLABORAZIONI INTERNAZIONALI E PROMOZIONE DELLA RICERCA - CIPRI" GIÀ
"PECIB".
 - 4.B. DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ENTE N. 5.1.5.2007 E
5.2.5.2007 DI DATA 05.07.2007
 - 4.C. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

1. RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

2.1. Andamento della gestione – riassunto e conclusioni

Il presente conto consuntivo va correlato al bilancio di previsione per l'anno 2006, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20.12.2005, con delibera 5.1.7.2005.

Nel corso dell'esercizio 2006 sono state apportate al bilancio di previsione cinque variazioni, con gli atti deliberativi del Consiglio di Amministrazione (C.d.A.) sotto indicati:

- **Prima variazione** con delibera d'urgenza n. 11/2006 dd. 17.03.2006 ratificata con delibera n. 3.2.3.2006 dd. 31.03.2006.
- **Seconda variazione** con delibera n. 5.3.4.2006 dd. 12 maggio 2006.
- **Terza variazione** con delibera d'urgenza del Presidente n. 20/2006 dd. 29.06.2006 ratificata con delibera n. 3.2.7.2006 dd. 21.07.2006.
- **Quarta variazione** con delibera n. 5.1.9.2006 dd. 30.11.2006.
- **Quinta variazione** con delibera n. 5.1.10.2006 dd. 20.12.2006.

Per quanto riguarda i risultati ottenuti in termini gestionali si veda la nota integrativa al presente conto consuntivo.

Le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione dell'OGS n. 5.1.5.2007 e 5.2.5.2007, con le quali viene approvato il Conto Consuntivo 2006, vengono riportate per completezza come Allegato 4B.

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006 si chiude riportando le seguenti risultanze:

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	€ 848.075,14
DISAVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA	€ 339.706,82
DISAVANZO ECONOMICO	€ 2.178.449,22
AVANZO PATRIMONIALE	€ 5.902.152,64

Avanzo di amministrazione disponibile

L'avanzo di amministrazione disponibile ammonta a € 848.075,14.

Esso è stato ottenuto sottraendo dall'avanzo consolidato di amministrazione di € 868.452,34, l'accantonamento per i residui perenti all'apposito fondo di cui all'art. 17 del Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'Ente, accantonamento mantenuto in € 20.377,20 per l'anno 2006.

L'avanzo disponibile di € 848.075,14 sarà in parte utilizzato per garantire gli investimenti e le spese connessi, in particolare, alle attività dei Dipartimenti

dell'Ente ed in parte verrà accantonato a fini cautelativi fino a conclusione della procedura di riaccertamento dei residui attivi e passivi.

Disavanzo finanziario di competenza

Il disavanzo finanziario di competenza, pari a € 339.706,82, risulta dalla somma algebrica dell'avanzo tra entrate e spese correnti, pari a € 1.277.265,48, del disavanzo tra entrate e spese in conto capitale pari a € 1.190.883,50 e del disavanzo per accensione di prestiti, pari a € 426.088,80.

Il disavanzo economico

Il disavanzo economico è risultato ammontante a € 2.178.449,22. Esso deriva dalla somma algebrica di diversi fattori.

Tra le poste attive va conteggiato l'insieme degli importi da includere tra le sopravvenienze attive, che ammontano a complessivi € 2.213.674,81 e si articolano nelle voci:

- rettifica negativa di residui passivi (€ 473.561,52);
- riduzione dell'accantonamento per rinnovo apparecchiature (€ 500.000,00);
- diminuzione dell'accantonamento in relazione al Decreto del Ministero delle Finanze dd. 29.11.2002;
- variazione in aumento dei residui attivi (€ 350.622,27);
- diminuzione in relazione al mutuo ed al fondo indennità anzianità.

Tra le poste passive vanno incluse le voci:

Sopravvenienze passive:

- rettifica negativa dei residui attivi (€ 290.489,57);
- variazioni in relazione al mutuo.

Rettifiche di valore:

- incremento del fondo di TFR per il personale (€ 2.559.779,42);
- ammortamento dei beni mobili (€ 1.965.394,76);
- accantonamento al fondo rinnovo apparecchiature (€ 400.000,00).

Avanzo patrimoniale

L'avanzo patrimoniale, che ammonta a € 5.902.152,64, è il risultato della somma algebrica tra l'avanzo patrimoniale di € 11.299.834,35, accertato al termine del 2005, e la somma algebrica degli avanzi economici al netto dei disavanzi economici degli esercizi precedenti, e del disavanzo economico dell'esercizio 2006, pari a complessivi € 5.397.681,71.

Nel corso del 2006 il personale a tempo indeterminato (ruolo) ha registrato l'incremento di 1 unità di personale.

Il trasferimento ordinario dello Stato assegnato all'Ente per l'anno 2006 comprendeva specificatamente la somma di € 1.700.000,00 riservata alla gestione della nave OGS EXPLORA che è stata impegnata nella fase conclusiva della Campagna Antartica 2005-2006 per circa cinque mesi. Il restante periodo è stato dedicato alla manutenzione e riallestimento della nave in preparazione della Campagna in Mediterraneo procrastinata al 2007 per carenza di fondi.

L'attività di ricerca, consistente e di elevato livello scientifico, è stata realizzata ricorrendo sia a fonti di finanziamento pubbliche nazionali (Regione Friuli-Venezia Giulia, Regione Veneto, PNRA, GNDT, CNR, MIUR, Commissariato del Governo nella Regione Friuli-Venezia Giulia) ed internazionali (UE), che private (ENI, ENEL). Questa azione di reperimento di fonti di finanziamento addizionali, grazie all'elevato livello scientifico raggiunto dai ricercatori ed alla capacità gestionale dell'ente, ha consentito all'OGS un introito, ovviamente finalizzato a specifiche attività di ricerca e di servizio.

Anche nel 2006 è proseguito l'adeguamento del patrimonio edilizio alle normative antinfortunistiche ed alle norme europee sugli impianti effettuato nel prosieguo delle opere di ristrutturazione edilizia in corso d'opera.

1.A. Composizione degli Organi dell'Ente

In base all'art. 5 della Legge 30 novembre 1989, n. 399, sono organi dell'Ente:

- **il Presidente;**
- **il Consiglio di Amministrazione;**
- **il Collegio dei Revisori;**
- **il Comitato Scientifico.**

Presidente

Con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri di data 17 gennaio 2003 il Prof. Iginio Marson è stato nominato Presidente dell'OGS per un quadriennio.

Con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri di data 13 aprile 2007 il Prof. Iginio marson è stato confermato Presidente dell'OGS per un quadriennio.

Consiglio di amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione, rinnovato in data 1 settembre 2005 con decreto del MIUR n. 1891 Ric., attualmente è così composto:

- Prof. Iginio Marson, Presidente;
- *Designato dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca:*
- Dott. Ivo Grimaldi;
- *Designato dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca:*
- Ing. Francesco Mazzuca;
- *Designato dall'Università degli Studi di Trieste:*
- Prof. Daniele Masetti;
- *Designato dall'Università degli Studi di Udine:*
- Prof. Cesare Roda;
- *Designato dall'Ente Nazionale Idrocarburi:*
- Dott. Pablo Enrique Flores;
- *Designato dalla Regione Friuli-Venezia Giulia:*
- Dott. Guglielmo Berlasso.

Collegio dei Revisori

Il Collegio dei Revisori, costituito il 23 giugno 2003 con delibera del C.d.A n. 4.5.4.2003, per la durata di un triennio, risultava così composto:

- Dott. Agostino Chiappiniello (Presidente)
- Dott. Ettore Colelli Riano;
- Dott. Paolo Marchesi;
- Dott. Francesco Savonitto;

- Sig.ra Valeria Valerio;

Il Collegio dei Revisori, ricostituito con delibera del C.d.A n. 4.1.5.2006 dd. 16.06.2006 ed integrato con delibera del C.d.A. n. 4.1.7.2006 dd. 12 settembre 2006, per la durata di un triennio, attualmente è così composto:

- Dott. Agostino Chiappiniello (Presidente);
- Dott. Marcello Bessone;
- Dott. Ettore Colelli Riano;
- Dott. Francesco Savonitto;
- Sig.ra Valeria Valerio.

Comitato Scientifico

Il Comitato Scientifico, nominato l'1.03.2002 con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4.1.2.2002, per il quadriennio 1 marzo 2002 – 1 marzo 2006, ed integrato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4.5.1.2005, risultava così composto:

- Prof. Fabio Rocca;
- Prof. Giuliano Panza;
- Prof. Icilio Finetti;
- Prof. Bruno D'Argenio;
- Prof. Maria Del Carmen Comas Minondo;
- Prof. Luigi Tortrici;
- Prof. Andres Perez-Estaun;
- Dott. Laura Carbognin;
- Dott. Fabio Cavallini;
- Dott. Beniamino Manca.

Il Comitato Scientifico, rinnovato il 12.05.2006 con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4.1.4.2006, per il quadriennio maggio 2006 – maggio 2010 il Comitato Scientifico risulta essere così composto:

- Prof. Fabio Rocca;
- Prof. Giuliano Panza;
- Prof. Gian Michele Calvi;
- Prof. Bruno D'argenio;
- Prof. Domenico Patella;
- Prof. Alenka Malej;
- Dott. Laura Carbognin;
- Prof. Gian Gaspare Zuffa;
- Dott. Flavio Poletto;
- Dott. Michele Rebesco .

1.II. Valutazione dell'attività dell'ente nell'anno 2006 con particolare riferimento ai risultati conseguiti

L'articolazione dipartimentale dell'OGS si è significativamente modificata nel 2006 con l'avvio delle attività del nuovo dipartimento di Oceanografia Biologica, che si affianca quindi ai quattro esistenti (Geofisica della Litosfera, Centro di Ricerche Sismologiche, Oceanografia e Sviluppo delle ricerche e delle Tecnologie Marine). Lo spettro, ampio e diversificato, delle competenze scientifiche consente all'Ente di dare un contributo rilevante ad un processo di sviluppo del Paese improntato alla valorizzazione della qualità dei beni ambientali, indispensabili alla vita, ma sempre più scarsi o fragili. La loro tutela e la prevenzione dei danni richiede innovazione tecnologica, sviluppo metodologico e investimenti in infrastrutture scientifiche.

L'attività si è concentrata sulle tematiche geofisiche, oceanografiche e sismologiche individuate nel piano triennale 2004-2006, arricchite dalle nuove tematiche di biologia marina, in armonia con le linee guida del Piano Nazionale della Ricerca (PNR). Con riferimento a queste ultime, le attività di ricerca si inseriscono in:

- Intervento 2.3.1.2 – Progetti strategici per tecnologie pervasive multisettoriali Energia (nuovi approcci alla generazione di energia) – Osservazioni della Terra – Ricerche di Oceanografia fisica – Pericolosità Regionale
- Intervento 2.3.2.3 Servizi scientifici e tecnici per salute, territorio, ambiente e clima – Monitoraggio ambientale – Biologia Marina – Assetto Idrogeologico – Prevenzione dei danni sismici,

Nel corso dell'anno l'OGS ha profuso un particolare impegno nella migrazione di tecnologie sviluppate nell'ambito della ricerca di idrocarburi, alcune di esse protette da brevetti in con-titolarietà tra OGS ed ENI, ad alcuni ambiti ambientali con particolare riguardo alla caratterizzazione di acquiferi ed al confinamento geologico della CO₂, allo sviluppo di sensoristica per il telerilevamento di parametri ambientali sensibili, allo sviluppo di metodologie in grado di assimilare informazioni satellitari, misure in situ e modellistica diagnostica e prognostica in campo oceanografico, alla valutazione dello stato trofico e della portanza biologica dell'Adriatico settentrionale, alla mitigazione dei rischi sismico ed idrogeologico.

La prima parte del 2006 ha visto l'impegno della N/R OGS Explora nella campagna antartica 2005/06.

Il programma triennale dell'OGS punta a potenziare ulteriormente il ☐ ilionamento tecnologico e le azioni di spin-off per quanto riguarda ad esempio l'utilizzo a livello mondiale da parte di compagnie di servizi geofisici del metodo innovativo di sismica "while-drilling" Seisbit sviluppato e brevettato da OGS ed ENI- Divisione Agip e la commercializzazione del prodotto CAT-3D, che contiene il software prodotto da OGS per l'inversione dei dati sismici tridimensionali. A questo proposito va rilevata la commercializzazione a livello internazionale del brevetto SEISBIT, che è stato reso operativo con una campagna di misura in Egitto conclu-

sasi nel 2005 e la realizzazione di un ulteriore pozzo di circa 400 metri che si affianca al pozzo strumentato, anch'esso di 400 metri, realizzato in precedenza, per la sperimentazione di strumentazione geofisica da pozzo. Di particolare rilievo, inoltre, le attività della Società Consortile HELIOGS, tra OGS e Helica, un'impresa privata, che ha consentito all'Ente di rafforzare il nuovo filone di ricerca nel campo del telerilevamento del territorio mediante ecoscandaglio laser elitrasmesso (LIDAR).

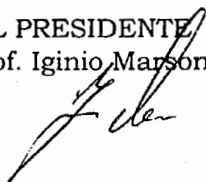
Si è consolidato l'incremento significativo, rilevato negli anni scorsi, delle attività per conto di ente pubblici a carattere regionale (Regione Friuli Venezia Giulia - Protezione Civile, Ambiente e Servizio Geologico -, Regione Veneto - Protezione Civile) e comunale (Comuni di Trieste, Monfalcone, Sgonico, Grado, Arta Terme, ...). Questo ha permesso all'Ente di consolidare ed ampliare il proprio radicamento sul territorio.

La produzione scientifica dell'OGS (riportata in allegato alla relazione scientifica) numericamente consistente è ben ripartita fra riviste a carattere internazionale (alcune delle quali di elevato prestigio), riviste scientifiche a carattere nazionale e partecipazione a convegni internazionali e nazionali. E' doveroso sottolineare come la valutazione del sistema della ricerca per il triennio 2001-03 effettuata dal CIVR abbia collocato la produzione scientifica dell'OGS ai vertici nazionali.

Numerosi ricercatori ricoprono inoltre importanti ruoli in organismi scientifici nazionali (GNGTS) ed internazionali o come editors di prestigiose riviste internazionali.

Le attività scientifiche ed i principali risultati ottenuti sono descritti in maggior dettaglio nell'allegato 4A.

IL PRESIDENTE
(prof. Iginio Marson)



PAGINA BIANCA

2. NOTA INTEGRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE

PAGINA BIANCA

2.1 Quadro generale delle entrate

Le entrate effettive accertate dell'Ente ammontano, al netto delle partite di giro e delle entrate derivanti da accensioni di prestiti, a € 23.869.186,23, con un aumento di € 3.349.699.01 rispetto all'esercizio precedente.

Sinteticamente, le maggiori entrate di parte pubblica sono da riconnettersi ai finanziamenti relativi alle assunzioni autorizzate in deroga ed ai maggiori oneri derivanti dall'applicazione del nuovo CCNL di comparto.

In particolare, i trasferimenti di parte pubblica sono passati da € 14.008.316,00 a € 16.028.150,53 registrando pertanto un aumento nel corso dell'anno 2006 pari a ad € 2.019.834,53.

Le entrate per attività di ricerca hanno registrato un aumento di € 2.554.021,96 rispetto all'anno precedente.

I proventi dall'attività di servizio hanno invece registrato una diminuzione pari ad € 1.187.486,43 rispetto al precedente anno 2005.

Per avere una visione complessiva sull'andamento delle entrate realizzate dall'Ente nel 2006 in rapporto agli anni precedenti, si può esaminare la Tabella 1, in cui si può valutare il fluire di tutte le sue componenti principali nel corso dell'ultimo quadriennio.

Un altro elemento di rilievo per la valutazione complessiva delle entrate è rappresentato dalla differenza tra gli importi previsti inizialmente e quelli effettivamente accertati alla fine dell'esercizio (vedi Tabella 2).

Tabella 1 - Entrate principali dell'OGS dal 2003 al 2006 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE ENTRATE	2003	2004	2005	2006
TRASFERIMENTI DI PARTE PUBBLICA	10.727	13.557	14.008	16.028
ENTRATE DA CONTRATTI DI RICERCA	1.629	1.872	2.552	5.106
ENTRATE DA CONTRATTI DI SERVIZIO	2.016	1.582	3.255	2.068
ALTRE ENTRATE CORRENTI	1.836	228	192	225
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	464	464	512	443
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	16.672	17.703	20.519	23.870

Tabella 2 - Entrate principali dell'OGS previste ed accertate a consuntivo nel 2006
(in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE ENTRATE	PREV. IN.	ACCERT.	DIFF.
TRASFERIMENTI DI PARTE PUBBLICA	16.028	16.028	0
ENTRATE DA CONTRATTI DI RICERCA	5.485	5.106	-379
ENTRATE DA CONTRATTI DI SERVIZIO	2.147	2.068	-79
ALTRE ENTRATE CORRENTI	144	224	80
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	400	400	0
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA CREDITI	42	43	1
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	24.246	23.869	-377

Il quadro analitico delle principali entrate iscritte nei diversi capitoli è presentato, suddiviso per titoli e categorie, nelle righe che seguono.

Titolo I – Entrate correnti derivanti da trasferimenti attivi

Categoria 1^a – Trasferimenti da parte dello Stato

Cap. 10101: € 13.255.434,00, quale contributo ordinario per il funzionamento dell'Ente.

Cap. 10102: € 2.372.716,35, quale finanziamento relativo alle assunzioni in deroga e quota parte per rinnovo CCNL

Categoria 2^a – Trasferimenti da parte di Enti locali

Cap. 10201: € 400.000,00, quale finanziamento da parte della Regione Friuli-Venezia Giulia per le attività di oceanografia biologica.

Titolo II – Entrate correnti derivanti da contratti e convenzioni per l'esecuzione di programmi di ricerca

Categoria 4^a – Programmi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture Tecniche di Servizio

Cap. 20401: € 1.181.713,99 relative alle commesse del Dip. GDL.

Cap. 20402: € 712.381,16 relative alle commesse del Dip. OGA.

Cap. 20403: € 644.034,00 relative alle commesse del Dip. CRS.

Cap. 20404: € 1.819.463,83 relative alle commesse del Dip. RIMA.

Cap. 20406: € 44.000,00 relative alle commesse della Struttura tecnica di Servizio PECIB.