

tecnologico. Le risorse rimaste a disposizione verranno utilizzate per coprire le spese per la continuazione del programma nei primi mesi del 2007, a fronte di una proroga della scadenza del progetto concessa dall'Amministrazione regionale.

Progetto 60010 – PatLib S. 61.263

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 che 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.

Nel corso del 2006 il Centro PatLib ha realizzato 190 ricerche brevettuali sia su richiesta di imprese che di ricercatori. I costi del Centro PatLib, al netto di quelli imputati sui progetti cofinanziati che ne utilizzano i servizi, sono ammontati a 61.000 euro circa.

Progetto 60011 – Analisi sistemi complessi (Applicazione di tecniche di softcomputing) E. 99.085 S. 101.229

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 è stato realizzato in collaborazione con 5 partner (due dipartimenti dell'Università di Trieste e tre primari istituti di ricerca in campo economico). Il Progetto è stato avviato nel giugno 2003, dopo l'approvazione 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 era di tre anni (da luglio 2003 a giugno 2006).

Nel 2006 – al termine delle attività - sono stati presentati il rendiconto finale delle spese e la relazione sulle attività svolte nella terza e ultima annualità del Progetto (luglio 2005 – giugno 2006). Sul cap. 35 è stato accertato il contributo che si prevede di incassare a saldo del contributo sulle spese rendicontate, per un importo di 99.000 euro circa. Gli impegni di spesa per il Progetto sono stati pari a 101.200 euro circa, relativi a contributi ai partner e all'attivazione di un assegno di ricerca, in linea con la previsione.

Progetto 60012 – Fuel cells (creazione di una filiera regionale ricerca – impresa per l'energia) E. 300.000 S. 219.173

Nel corso del 2004 AREA aveva avviato uno studio conoscitivo su quella che viene definita l'economia dell'idrogeno, identificando i settori più attivi e promettenti e gli attori che hanno posizioni di leadership per il know how acquisito. Il passo successivo è stato l'elaborazione di un Progetto per la creazione di una filiera regionale ricerca – impresa per l'energia, che costituisca un polo d'attrazione per imprese e gruppi di ricerca attivi in tale importante settore e che contribuisca alla valorizzazione delle competenze scientifiche presenti in regione.

Per la realizzazione del Progetto è stata presentata domanda di finanziamento alla Regione a valere sui fondi della L.R. n. 11/2003; la procedura di valutazione si è conclusa favorevolmente nel 2006, con la concessione di un contributo di 300.000 euro per la realizzazione del Progetto. Tale contributo è stato allocato sul cap. 31 e parzialmente incassato a fine anno, per un ammontare pari a 240.000 euro.

A fronte di tale entrata, sono stati impegnati circa 8.000 euro per contratti di collaborazione coordinata e continuativa, 101.000 euro per l'attivazione di borse di formazione e assegni di ricerca e 110.000 euro per spese di trasferimento tecnologico. La restante parte delle spese previste per l'attuazione del progetto, che complessivamente ammontano a 410.000 euro, verrà sostenuta nell'anno 2007.

Progetto 60013 - Innovation factory S. 23.473

Nell'anno 2006 è stato avviato il programma di assistenza alla creazione di imprese innovative Innovation Factory, la cui realizzazione è stata gestita operativamente dalla società Innovation Factory s.c.r.l., costituita a tal fine nel febbraio 2006 e controllata da Area.

Il Progetto, rivolto a ricercatori di Università, Enti di ricerca e imprese, nonché ad imprese già esistenti che vogliano diversificare la propria attività, prevede:

- l'individuazione delle iniziative imprenditoriali,
- l'assistenza al loro sviluppo,
- il supporto finanziario delle iniziative,
- l'erogazione di servizi di incubatore.

Per il finanziamento del Progetto il Consorzio ha partecipato ad un bando del Ministero per le Attività Produttive per il supporto alla creazione d'impresa; la proposta progettuale si è classificata in 17° posizione della graduatoria, e probabilmente potrà essere finanziata.

Per la realizzazione del progetto Area ha erogato alla Innovation Factory il contributo sull'esercizio 2005 e fornito servizi – attraverso l'opera del proprio personale – per ulteriori 23.000 euro circa. Grazie a tali risorse Innovation factory ha avviato le attività di assistenza ai primi aspiranti imprenditori, gran parte dei quali hanno elaborato i propri progetti d'impresa a seguito degli interventi di valorizzazione effettuati dal Progetto Sister. Innovation factory opera prevalentemente in fase di pre-incubazione, sostenendo le attività di verifica di fattibilità tecnica e commerciale dell'idea imprenditoriale. Alla fine del 2006 il primo proponente si è insediato presso l'incubatore.

Progetto 60014 - Animazione tecnologica con fondi della Regione Friuli – Venezia Giulia E. 180.000 S. 203.692

Ai sensi dell'art. 6 della L.R. 18 luglio 2005 n. 15, l'Amministrazione Regionale ha concesso al Consorzio un contributo di 100.000 euro complessivi per due iniziative di animazione in materia di trasferimento tecnologico da realizzare in collaborazione con la Provincia di Gorizia e con il Polo tecnologico di Pordenone.

A seguito di tale stanziamento, sono stati formulati due progetti di animazione del costo complessivo di 225.000 euro, in gran parte destinati a interventi presso le imprese (studi di fattibilità e progetti di innovazione nelle aree produzione, processo, mercato e organizzazione, avvio di progetti di ricerca in fase precompetitiva, analisi di fattibilità tecnico – economica). Questi progetti sono stati proposti ai partner delle due province ai quali è stato chiesto un contributo che – insieme con il contributo regionale e la quota di costo a carico delle imprese destinatarie degli interventi – copre l'intero costo delle azioni di animazione.

La richiesta di contributo è stata accolta solo parzialmente dalle istituzioni locali, ragion per cui è stato possibile accertare sul cap. 31 contributi per 155.000 euro, con un minore introito rispetto alle previsioni. Una ulteriore quota di entrate (corrispondente ai contributi delle imprese a fronte degli interventi a loro favore) verrà accertata nel 2007, anno in cui le iniziative verranno portate a termine. Di conseguenza sono stati ridotti anche gli impegni di spesa, con un minor costo rispetto al preventivo pari a 71.000 euro circa. Sul progetto sono stati inoltre allocati 25.000 Euro di ricavi per prestazioni di servizi e 20.000 Euro di costi per prestazioni professionali relativi ad un progetto di animazione tecnologica presso le imprese della provincia di Trieste, avviato con la locale Associazione degli industriali.

Progetto 60015 - Sviluppo del Polo Tecnologico di Pordenone E. 40.000 S. 44.319

I due accordi in essere tra il Consorzio e il Polo Tecnologico di Pordenone prevedono – rispettivamente – la collaborazione allo sviluppo del Polo e lo svolgimento delle funzioni direzionali da parte dell'ing. Paolo Cattapan; a fronte di tali disponibilità sono stati fatturati al Polo 40.000 Euro per le prestazioni dell'ing. Cattapan, mentre gli ulteriori 20.000 Euro a titolo di contributo alle spese derivanti dalla collaborazione allo sviluppo verranno accertati nel 2007.

UPB INGEGNERIA TECNOLOGIA E AMBIENTE - PROGETTI

PRJ 70001 - Inseadimenti

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	1	AFFITTI DI IMMOBILI	151.477,00	149.689,34	-1.787,66	149.689,34
	5	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	206.585,00	206.584,57	-0,43	206.584,57
	7	PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DEI BENI	20.000,00	35.414,68	15.414,68	34.832,94
	9	PROVENTI PER SERVIZI AGLI UTENTI	45.607,00	31.188,59	-14.418,41	22.266,07
	52	RETTIFICHE DI SPESE DELL'ESERCIZIO IN CORSO	0,00	711,87	711,87	711,87
Entrate Totale			423.669,00	423.589,05	-79,95	414.084,79
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	271.955,00	275.849,93	3.894,93	271.380,48
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	56.402,00	78.828,79	22.426,79	57.448,48
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	79.195,00	90.493,79	11.298,79	80.420,87
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	18.360,00	22.371,25	4.011,25	21.971,64
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	2.447,00	2.677,88	230,88	3.515,46
	420	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS	986.850,00	986.850,00	0,00	832.951,68
	421	SPESE PER IL RISCALDAMENTO	360.000,00	327.369,49	-32.630,51	136.230,34
	430	SPESE DI PULIZIA, TRASPORTI, FACCHINAGGI	382.500,00	365.877,06	-16.622,94	342.772,14
	435	SPESE PER SORVEGLIANZA	187.600,00	174.100,00	-13.500,00	147.153,34
	445	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	1.148.109,50	1.148.066,99	-42,51	756.698,62
	560	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI	10.990,00	10.990,00	0,00	2.340,00
	570	SPESE PER FORNITURE E SERVIZI AD UTENTI	45.607,33	42.905,70	-2.701,63	24.093,94
	1020	NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI	299.759,08	299.586,36	-172,72	91.075,03
	1110	ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI	25.000,00	23.199,30	-1.800,70	4.500,00
	1120	ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	71.392,67	65.684,90	-5.707,77	13.989,92
Spese Totale			3.946.167,58	3.914.851,44	-31.316,14	2.786.451,94
Saldo [E-S]			-3.522.498,58	-3.491.262,39	31.236,19	-2.372.367,15

PRJ 70003 - Attivita' comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	71	ALIENAZIONI DI BENI IMMOBILI, DIRITTI REALI E VALORI MOBILIARI	0,00	500,00	500,00	500,00
Entrate Totale			0,00	500,00	500,00	500,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	149.267,00	136.643,89	-12.623,11	130.452,74
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	27.915,00	30.079,84	2.164,84	22.426,53
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	43.004,00	42.844,81	-159,19	37.430,82
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	2.040,00	2.485,69	445,69	2.441,29
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	272,00	297,54	25,54	390,61
	330	CONTRATTI INTERINALI	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00
	415	SPESE TELEFONICHE E POSTALI	89.000,00	89.275,90	275,90	78.533,84
	420	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS	108.150,00	108.150,00	0,00	82.145,55
	421	SPESE PER IL RISCALDAMENTO	34.500,00	34.500,00	0,00	22.156,93
	425	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	10.000,00	8.000,00	-2.000,00	3.000,00
	430	SPESE DI PULIZIA, TRASPORTI, FACCHINAGGI	42.500,00	40.062,15	-2.437,85	39.622,58
	435	SPESE PER SORVEGLIANZA	92.400,00	92.400,00	0,00	56.976,84
	440	MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE E AUTOMOBILI	141.000,00	99.593,89	-41.406,11	64.996,44
	445	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	65.797,30	65.797,30	0,00	50.273,00
	1020	NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI	29.006,20	27.073,39	-1.932,81	16.068,32
	1110	ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI	55.000,00	52.699,71	-2.300,29	48.412,90
	1120	ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	8.000,00	6.444,00	-1.556,00	6.444,00
Spese Totale			910.851,50	849.348,11	-61.503,39	661.772,39
Saldo [E-S]			-910.851,50	-848.848,11	62.003,39	-661.272,39

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

L'attività del Servizio Ingegneria Tecnologia e Ambiente viene commentata unitariamente in quanto la distinzione nei due progetti afferenti all'UPB 70 (70001 -Insedimenti e 70003 -Attività comuni) ha l'esclusiva funzione di distinguere l'attività commerciale del servizio da quella istituzionale.

Entrate (previste 423.669; accertate 424.089)

Le entrate del Servizio Ingegneria Tecnologia e Ambiente sono in gran parte relative ai proventi della locazione della mensa e della foresteria (cap. 1, € 149.689), al recupero dei costi di manutenzione straordinaria dell'anno a carico dell'ICGEB (cap. 5, € 206.584), della gestione del centro congressi (cap. 7, € 35.414), a servizi vari a utenti (soprattutto connessi allo smaltimento di rifiuti speciali, alla fornitura di azoto liquido, all'uso delle fotocopiatrici: complessivamente € 31.188) e ad altre entrate di minor rilievo (capp. 52 e 71, € 1.211).

Spese correnti (previste 4.368.861; impegnate 4.289.512)

Le spese correnti gestite dal Servizio comprendono, oltre alle spese del personale efferente al Servizio stesso, compresi i collaboratori, la gran parte delle spese di funzionamento dell'Ente, delle quali una parte consistente viene successivamente rifatturata ai tenants (in base all'utilizzo effettivo, dove è possibile calcolarlo, o a stime ponderate, dove non è possibile). Riguardano 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 e forniture varie di servizi, in base a particolari esigenze espresse da utenti.

Dai capitoli delle spese di funzionamento (categoria IV) sono state prelevate e versate allo Stato le somme risultanti dai tagli, di cui alla manovra della scorsa estate (legge 248/06), manovra successivamente annullata, per gli enti di ricerca, dalla finanziaria 2007.

Spese in conto capitale (previste 488.035; impegnate 474.687)

Lo stanziamento iniziale dei capitoli del conto capitale (in particolare quello relativo alle nuove costruzioni) nel corso dell'anno 2006 è stato progressivamente ridotto rispetto alle previsioni iniziali, non essendo intervenuta l'approvazione dell'accordo di programma per la realizzazione della Scuola Internazionale ed essendosi deciso di rinviare i lavori per la realizzazione dell'edificio Q2 e delle Opere di Urbanizzazione del sito di Basovizza ai primi mesi del 2007.

Nel corso del 2006 sono state avviate e/o completate le seguenti principali opere con i rispettivi impegni:

- 2° lotto manutenzione viabilità interna comprensorio di Padriciano 195.000
- Fornitura, posa in opera e avviamento di refrigeratore monoblocco 91.094
- Realizzazione della rampa per superamento barriere architettoniche presso stabulario edificio Q1 10.785

In relazione all'acquisto di immobilizzazioni tecniche, si precisa che sono stati impegnati € 144.680, per l'acquisto di mobili, arredi, apparecchiature e macchinari generici.

UPB LEGALE APPALTI E PERSONALE - PROGETTI

PRJ 80003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	42	INTERESSI COMPENSATIVI	293,00	339,24	46,24	339,24
	112	RIMBORSO DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	7.177,00	10.256,82	3.079,82	10.256,82
Entrate Totale			7.470,00	10.596,06	3.126,06	10.596,06
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	131.911,00	127.826,70	-4.084,30	127.087,58
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	74.626,00	41.690,16	-32.935,84	33.393,28
	225	INTERVENTI ASSISTENZIALI	31.000,00	31.000,00	0,00	31.000,00
	230	ONERI PER PASTI AI DIPENDENTI	47.000,00	45.622,63	-1.377,37	37.622,63
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	89.577,00	42.459,93	-47.117,07	39.317,84
	330	CONTRATTI INTERINALI	56.000,00	60.000,00	4.000,00	39.745,46
	405	MATERIALI DI CONSUMO	80.000,00	79.940,90	-59,10	70.682,26
	456	STAMPA E PUBBLICITA'	20.000,00	18.450,54	-1.549,46	5.300,04
	910	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI	0,00	86,22	86,22	86,22
	940	FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	54.000,00	0,00	-54.000,00	0,00
	1110	ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
	1355	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	70.000,00	56.830,56	-13.169,44	19.495,71
	1361	CONCESSIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	20.000,00	20.000,00	0,00	6.497,79
Spese Totale			684.114,00	523.907,64	-160.206,36	410.228,81
Saldo [E-S]			-676.644,00	-513.311,58	163.332,42	-399.632,75

PRJ 80004 - attività legale

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	83.186,00	84.486,89	1.300,89	83.310,49
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	20.863,00	26.551,66	5.688,66	21.095,31
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	25.042,00	28.329,55	3.287,55	25.579,43
	425	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	10.000,00	8.210,84	-1.789,16	7.391,76
	456	STAMPA E PUBBLICITA'	30.000,00	31.549,46	1.549,46	31.549,46
	910	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI	5.000,00	5.000,00	0,00	4.999,94
	930	IMPOSTE E TASSE	0,00	5.287,64	5.287,64	5.287,64
Spese Totale			174.091,00	189.416,04	15.325,04	179.214,03
Saldo [E-S]			-174.091,00	-189.416,04	-15.325,04	-179.214,03

PRJ 80005 - ARRETRATI

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	11	CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO	246.211,00	246.211,00	0,00	246.211,00
Entrate Totale			246.211,00	246.211,00	0,00	246.211,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	343.288,00	346.467,11	3.179,11	293.458,50
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	27.370,00	17.069,97	-10.300,03	16.109,99
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	88.990,00	85.809,60	-3.180,40	73.057,72
Spese Totale			459.648,00	449.346,68	-10.301,32	382.626,21
Saldo [E-S]			-213.437,00	-203.135,68	10.301,32	-136.415,21

Servizio Legale Appalti Personale (Unità Previsionale di Base 80 - LEG)**Progetto 80003 - Attività comuni e Progetto 80004 - Attività legale**

La categoria II, Spese per il personale dipendente, ha fatto registrare nel 2006 impegni per complessivi € 4.163.419,19. Al 31 dicembre 2006 risultavano in servizio 50 dipendenti con contratto a tempo indeterminato, su complessive 53 unità di cui si compone la nuova dotazione organica rideterminata in diminuzione, in attuazione delle prescrizioni dell'art. 1, comma 93, della L. n. 311/2004, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 5 di data 14/02/2005. In tale cifra risultano comprese le n. 9 nuove posizioni la cui assunzione era stata autorizzata, in deroga al blocco delle assunzioni stabilito dalla legge finanziaria 2004 e seguenti, con D.P.R. 25 agosto 2004, pubblicato sulla G.U. n. 225 del 24 settembre 2004. A tale valore dovranno aggiungersi ulteriori n. 2 nuove assunzioni in ruolo (una relativa al profilo professionale di Funzionario e una al profilo di Collaboratore di Amministrazione), la cui assunzione in deroga è stata autorizzata con D.P.R. 28 aprile 2006, pubblicato nella G.U. n. 117, del 22 maggio 2006, e le cui procedure di selezione risultavano a fine anno in corso di svolgimento. Al 31 dicembre 2006 risultavano, inoltre, instaurati n. 20 rapporti di lavoro dipendente a termine, cui deve aggiungersi la posizione di Direttore generale. Il dato del personale dipendente a termine, registrato al 31 dicembre 2006, è in aumento di n. 6 unità rispetto a quanto risultante al 31 dicembre dell'anno 2005, ove figuravano n. 14 posizioni. Le posizioni a termine (con esclusione della posizione di Direttore generale, che per la sua indefettibilità risulta esonerata dai limiti *de quibus*) sono state accese nel rispetto delle previsioni della finanziaria per il 2006. Tutte le posizioni professionali del Consorzio risultano articolate, in base ai profili del comparto degli enti di ricerca e sperimentazione, secondo la seguente tabella.

ROFILO PROFESSIONALE	DOTAZIONE ORGANICA VIGENTE AL 31.12.2006*	POSIZIONI COPERTE A TEMPO INDETERMINATO	POSIZIONI COPERTE A TEMPO DETERMINATO
Direttore generale	1		1
Dirigenti tecnologi	2	1	1
Dirigenti Amministrativi	4	4	
Primi Tecnologi	2	2	1
Tecnologi	7	7	2
Funzionari Amministrativi	11	10	4
Collaboratori T.E.R.	9	9	1
Collaboratori amministrativi	10	9	9
Operatori amministrativi	4	4	2
Operatori tecnici	4	4	
TOTALE (escluso DG)	53	50	20

*rideterminata con delibera del CdA n. 5 del 14/02/2005

La spesa complessiva risulta in netto incremento rispetto gli anni precedenti, in particolare rispetto l'anno 2005, ove figuravano impegni per € 2.984.069,74. Ciò è da ascrivere, oltre alla maggior spesa dovuta alle nuove assunzioni in ruolo e a termine di cui al paragrafo precedente, in misura preponderante all'applicazione del nuovo CCNL degli Enti pubblici di Ricerca e Sperimentazione, approvato in via definitiva in data 7 aprile 2006, relativo a tutto il personale dipendente afferente ai livelli dal I al IX, che ha comportato, in corso d'anno oltre all'applicazione degli aumenti a regime, anche la liquidazione degli arretrati relativi all'intero quadriennio 2002-2005. A tal riguardo, si precisa che la spesa sostenuta per il rinnovo contrattuale relativo al biennio 2004-2005 andrà a carico del Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 178 della legge 266/2005 (legge finanziaria 2006) e, a tale titolo, è stata accertata a bilancio la somma complessiva di € 246.211. Per completezza, si precisa che tutto il personale dipendente ha beneficiato del rinnovo contrattuale, peraltro già scaduto, ad eccezione della dirigenza amministrativa che resta ancora in attesa del rinnovo del contratto dell'Area dirigenziale di riferimento per il periodo 2002-2005.

Per quanto riguarda lo sviluppo professionale del personale in ruolo, risultano tuttora in corso di svolgimento alcune procedure selettive per la progressione economica stipendiale (i cosiddetti "apicali"), secondo quanto contrattato con le Organizzazioni sindacali nelle apposite sedi.

La spesa per il personale assimilato ai dipendenti ha fatto registrare impegni per complessivi € 1.404.551,06. Di questi, € 1.251.551,06 sono stati destinati alla copertura dei compensi, degli oneri previdenziali, nonché delle spese accessorie (essenzialmente per missioni e formazione) dei collaboratori coordinati e continuativi. Il costo afferente a queste posizioni è stato coperto in massima parte da fondi esterni al contributo di funzionamento del Consorzio. Alla data del 31 dicembre 2006 risultavano in essere n. 46 contratti di collaborazione coordinata e continuativa.

Come già evidenziato lo scorso anno, a decorrere dai primi mesi del 2004, il Consorzio ha fatto ricorso anche a contratti di somministrazione di personale. In ordine a questa tipologia di rapporti, si registrano impegni per l'anno 2006 per € 153.000. Alla data del 31 dicembre 2006 risultano prestare servizio presso l'Ente, nell'ambito del contratto di somministrazione stipulato a seguito di gara pubblica con un'Agenzia di somministrazione, 2 unità di personale con trattamento economico corrispondente a quello di collaboratore di amministrazione degli enti del comparto ricerca.

Si segnala, inoltre, che sono stati impegnati € 56.830,56 a titolo di Trattamento di Fine Rapporto di lavoro da liquidare, in relazione a contratti di lavoro dipendente cessati nel corso dell'anno.

La gestione dei residui

La gestione del conto dei residui nel corso del 2006 ha comportato notevoli rettifiche rispetto a quanto accertato in chiusura dell'esercizio 2005, a seguito di una serie di cancellazioni, divenute necessarie per effetto della gestione, riassunte nel seguente prospetto e commentate di seguito.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2005	1.340.875,08
MINORI RESIDUI ATTIVI	926.623,17
MINORI RESIDUI PASSIVI	616.158,23
PEGGIORAMENTO GESTIONE RESIDUI	310.464,94
-----	-----
TOTALE	1.030.410,14

I minori residui attivi per complessivi € 926.623,17 sono stati causati per la gran parte dalla cancellazione di alcune rilevanti poste, quali la chiusura contabile di progetti di formazione con economie di spesa e quindi con correlate minori entrate da portare a rimborso (€ 254.302,59 Cap. 30, Cofinanziamenti per attività di formazione, principalmente per la definitiva chiusura e rendiconto dei progetti MEDIT e EDINT del Ministero dell'Università, anno 2003) e la cancellazione del residuo credito nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti (€ 510.125,24 Cap. 81, Operazioni finanziarie passive), a titolo di mutuo destinato alla copertura finanziaria dell'edificio R3, essendo detto edificio stato completato con economie rispetto all'originario quadro economico. Altre poste di qualche rilievo sono originate dalla cancellazione di proventi commerciali (€ 74.418,27, Cat I), a causa di minori spese rifatturate alla conclusione di alcuni contratti di ricerca dell'anno 2003 (con economie di spesa in gran parte registrate lo scorso esercizio) e di rettifiche di spese di esercizi pregressi (€ 76.890,83 al cap. 52 – Rettifiche di spese, e € 10.886,24 al cap. 123 – Rimborso anticipazioni), in gran parte dovute alla cancellazione di crediti di IRES (ex IRPEG), sorti negli anni 1999 e 2002, e già recuperati mediante compensazione con imposte dovute in anni successivi, oltre ad alcuni recuperi di importo minimo, i cui costi di ricupero supererebbero di gran lunga l'importo da recuperare.

I minori residui passivi per complessivi € 616.158,23 sono essenzialmente dovuti alla cancellazione di impegni risultati esuberanti al momento dell'effettiva liquidazione della spesa, per lo più per 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, sono stati posti in economia impegni per complessivi € 37.506,35 nelle categorie I, II e III relativi a spese per organi, personale dipendente e assimilato, € 107.705,18 nella categoria IV - Spese di funzionamento, € 148.299,54 nella categoria V – Spese per prestazioni istituzionali su progetto (in relazione a progetti finanziati conclusi con minori spese, che hanno determinato anche minori rimborsi come evidenziato sopra) e € 32.724,60 nella cat. VI – Spese per prestazioni commerciali (anche questa posta con riflessi diretti sulle entrate).

Un cenno a parte meritano le economie alla cat. X - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari (€ 289.922,31), determinate, oltre che da economie su interventi di manutenzione straordinaria, anche dalla conclusiva definizione di alcune opere di maggior rilievo (in particolare l'edificio Q, il collegamento degli edifici G-H, la manutenzione dello stabulario edificio W) concluse con economie di spesa ovvero senza utilizzo delle poste per imprevisti.

Si segnala infine che sono presenti nel conto dei residui attivi fatture emesse, per un importo complessivo di € 226.183, relative a utenti dichiarati falliti, per le quali l'ente ha provveduto all'insinuazione nello stato passivo, ma i rispettivi curatori non hanno ancora dichiarato le possibilità di effettivo recupero. Trattandosi di crediti chirografari si presume che dette possibilità sono relativamente basse e pertanto si provvederà, in accordo con le comunicazioni dei curatori, alla loro progressiva eliminazione.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2006

Dall'esame del rendiconto per l'anno 2006 il Collegio dei Revisori dei Conti ha appurato preliminarmente che nella gestione di competenza per l'anno medesimo risultano accertate entrate per € 39.284.804,45 e impegnate spese per 39.659.987,12, con un'eccedenza passiva di € 375.182,67. Sottraendo dall'avanzo di amministrazione 2005 di € 1.340.875,08 il disavanzo di competenza di € 375.182,67, come sopra determinato, si ottiene un'eccedenza di € 965.692,41 che, diminuita per effetto dei minori residui attivi (€ 926.623,17) e aumentata per i minori residui passivi (€ 616.158,23), determina la formazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2006 nel complessivo importo di 655.227,47. Tale risultanza trova conferma nella situazione amministrativa di seguito riportata:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Cassa al 1/1/2006		6.860.739,99
riscossioni:		
competenza	32.970.934,22	
residui	7.644.858,95	
totale riscossioni		40.615.793,17
Totale entrate		47.476.533,16
pagamenti:		
competenza	32.274.981,83	
residui	9.052.691,28	
totale pagamenti		41.327.673,11
saldo al 31/12/2006		6.148.860,05
Residui attivi:		
degli anni precedenti	11.641.005,60	
dell'anno in corso	6.313.870,23	
		17.954.875,83
Residui passivi:		
degli anni precedenti	16.063.503,12	
dell'anno in corso	7.385.005,29	
		23.448.508,41
Risultato di amministrazione al 31/12/2006		655.227,47

Il Collegio accerta che il fondo di cassa al 31.12.2006 di € 6.148.860,05 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	IMPORTI
CAT. I	PROVENTI COMMERCIALI	5.712.467,48
CAT. II	TRASFERIMENTI ORDINARI	8.652.924,94
CAT. III	PROVENTI ISTITUZIONALI SU PROGETTO	5.775.288,73
CAT. IV	PROVENTI FINANZIARI	4.674,79
CAT. V	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	256.075,30
CAT. VI	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-
TOTALE TITOLO I		20.401.431,24
TITOLO II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	IMPORTI
CAT. VII	ALIENAZIONE DI CESPITI	500,00
CAT. VIII	ASSUNZIONE DI MUTUI	-
CAT. IX	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	161.494,04
CAT. X	TRASFERIMENTI IN C. CAPITALE	1.738.008,00
CAT. XI	RISCOSSIONE DI CREDITI	28.485,91
TOTALE TITOLO II		1.928.487,95
TITOLO III	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	IMPORTI
CAT. XII	PARTITE DI GIRO	16.954.885,26
TOTALE TITOLO III		16.954.885,26
TOTALE ENTRATE		39.284.804,45