

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Signori Consiglieri,

era in qualche modo inevitabile che il perdurare di una situazione di così grave difficoltà economica proiettasse i suoi riflessi sul bilancio consuntivo di AREA, consuntivo che mantiene comunque anche nel 2012 una solidità invidiabile se rapportato alle condizioni di contesto e alla situazione media che investe il comparto delle Amministrazioni Pubbliche e degli Enti di Ricerca in particolare. I risultati dell'esercizio 2012 testimoniano senz'altro un appesantimento delle condizioni operative dell'Ente, sia dal punto di vista finanziario che economico, ma sono la conseguenza largamente attesa degli onerosi condizionamenti imposti da una congiuntura economica così lungamente negativa e degli sforzi compiuti dall'ente per evitare che tali condizionamenti gravassero ancora di più sugli stakeholders dell'Ente: Parco e società partecipate in particolare. Nonostante queste ombre, ripetiamo, il consuntivo 2012 di AREA mantiene ampi margini di solidità e rappresenta un Ente largamente in grado di mantenere i suoi impegni strategici anche per i prossimi anni.

Come è noto AREA adotta un doppio sistema contabile, finanziario ed economico¹ il che richiede qualche approfondimento per riconciliare le due rappresentazioni.

Provando a sintetizzare questo dualismo contabile ed informativo, i dati finanziari indicano una situazione che, pur in consistente peggioramento rispetto al 2011, garantisce comunque ampi margini di sicurezza operativa: AREA infatti chiude il 2012 con un risultato finanziario corrente di oltre 1,2 milioni di euro, quindi ancora fortemente positivo, sia pure in riduzione del 60% rispetto al dato — peraltro eccezionale — dell'esercizio precedente. Le entrate correnti sono diminuite del 6,6% mentre le spese correnti sono aumentate dell'1,3%. Questo dato, che a prima vista appare non virtuoso, si spiega con il fatto che in chiusura di esercizio 2011 AREA ha ricevuto ingenti anticipazioni su progetti che sono stati effettivamente avviati nel 2012 registrando così un'entrata contabile anticipata rispetto alla spesa e influenzando per questa via, in positivo il risultato finanziario 2011 e in negativo il risultato 2012. L'andamento delle entrate in conto capitale e delle spese per investimenti (fortemente superiore alle entrate) rappresenta, come vedremo, la testimonianza dell'impegno profuso da AREA nel cercare di limitare l'impatto della crisi sul proprio ambiente operativo alzando il livello del proprio intervento in chiave anticyclica. Non sorprendentemente, quindi, il risultato di competenza è negativo per -1,6 milioni di euro, a fronte di un risultato positivo per 1,8 milioni di euro nell'esercizio precedente. L'avanzo di amministrazione che, con qualche approssimazione, misura il "portafoglio dell'Ente" si mantiene ancora ampiamente positivo (+2,7 milioni di euro). Se anche volessimo scorporare dall'avanzo la quota dei crediti commerciali in sofferenza e, pertanto, svalutati resteremmo comunque intorno ai 700.000 euro. Una considerazione a parte merita l'indice di autonomia finanziaria, cioè il rapporto fra le entrate proprie e le entrate ordinarie correnti dell'Ente che, pur diminuito a 1,8 rispetto al valore 2,0 del 2011 segnala che anche nell'ultimo esercizio, AREA è riuscita a mantenere una eccellente capacità di reperire un ingente volume di entrate proprie da affiancare alle risorse ordinarie. Ciò equivale a dire che, per ogni euro ricevuto dallo Stato, AREA se ne procura autonomamente altri 1,8, caso unico tra gli Enti di ricerca nazionali. L'atipicità di AREA si misura anche in questo.

Per quanto riguarda i dati sulla gestione economica, i ricavi operativi sono leggermente cresciuti rispetto all'esercizio 2011 (+0,2%) ma alquanto di più sono cresciuti i costi operativi (+4,7%), il che ha generato una brusca inversione del margine operativo al netto degli ammortamenti e della svalutazione crediti,

¹ AREA adotta due distinti sistemi contabili, gestiti in modo integrato: il sistema contabile finanziario e quello economico. Le due contabilità portano a risultati di sintesi diversi perché diversa è la logica ad essi sottesa. Il sistema contabile finanziario, tradizionalmente adottato nella P.A., è finalizzato al controllo della spesa. L'ottica adottata e i flussi individuati, pertanto, sono giuridici: le entrate sono il valore dei diritti a riscuotere sorti nell'esercizio, le spese corrispondono al valore delle obbligazioni giuridiche a pagare sorte nel medesimo esercizio. Imporre l'obbligo del pareggio tra flussi giuridici attivi e passivi è lo strumento teoricamente più efficace per contenere l'indebitamento. Al contrario la contabilità economica, tipicamente adottata dalle aziende operanti su mercati, nasce con lo scopo di misurare il valore economico generato dalla gestione: pertanto i ricavi corrispondono al valore della produzione realizzata nel periodo, mentre i costi al valore delle risorse consumate nel medesimo processo di produzione. Il saldo misura il valore complessivamente creato o distrutto.

passato da un valore positivo di circa 355.000 euro ad un valore negativo di circa 665.000 euro. Il risultato netto, che comprende anche la gestione finanziaria e straordinaria, oltre alle imposte sul reddito è così drasticamente peggiorato fino a - 1.508.000 euro, valore che rappresenta circa il 50% degli ammortamenti.

		2012	2011	Δ	Δ %
Gestione Finanziaria	Entrate Correnti	22.327.540	23.908.168	-1.580.628	-6,6%
	Spese Correnti	21.101.317	20.833.374	267.943	1,3%
	Risultato Finanziario Corrente	1.226.223	3.074.794	-1.848.571	-60,1%
	Entrate in c/capitale	2.643.410	884.113	1.759.297	199,0%
	Investimenti	5.484.234	2.147.737	3.336.497	155,3%
	Risultato Finanziario Competenza	-1.614.600	1.811.170	-3.425.770	-189,1%
	Avanzo di amministrazione netto (*)	2.744.035	4.204.697	-1.460.662	-34,7%
Gestione Economica	Ricavi operativi	23.154.452	23.112.380	42.072	0,2%
	Costi operativi lordi	23.820.733	22.757.819	1.062.914	4,7%
	Risultato operativo	-666.281	354.561	-1.020.842	-287,9%
	Risultato netto	-1.508.099	-565.777	-942.322	166,6%
Altre informazioni	Autonomia finanziaria	1,8	2,0	-0,2	-9,9%

(*) Si tratta dell'avanzo di amministrazione al netto del Fondo svalutazione crediti.

Tabella 1: Principali indicatori rilevanti

L'andamento sia economico che finanziario del Consorzio si è dunque deteriorato rispetto al 2011. Quali le ragioni ?

Il peggioramento del risultato economico rispetto al 2011 è spiegato quasi interamente da due elementi che hanno generato maggiori costi per circa 900.000 euro:

- L'incremento dei costi per servizi ed in particolare dei costi per l'energia, che sono aumentati di circa il 30%, mentre i ricavi dai residenti non hanno recuperato completamente questo incremento;
- L'incremento dei costi per il personale, aumentati rispetto al 2011, per il fatto che alcune assunzioni sono state effettuate sul finire del 2011 gravando quindi solo in piccola parte su quell'anno e per intero sul 2012; a questo, si aggiunge un incremento dei costi medi per dipendente, legato al fatto che le nuove selezioni effettuate hanno riguardato profili professionali mediamente superiori a quelli dei contratti in scadenza, e dunque economicamente più onerosi.

Dal punto di vista finanziario, le ragioni del peggioramento sono anch'esse due:

- Un elevato livello delle entrate nel 2011, dovuto al fatto che diversi anticipi su progetti avviati effettivamente nel 2012 sono stati incassati alla fine dell'esercizio 2011; il che spiega anche l'avanzo di amministrazione eccezionalmente elevato registrato in tale esercizio;
- Il forte incremento nel 2012 delle spese di investimento (oltre 3,3 milioni di euro rispetto al 2011), dovuto a sua volta a nuovi investimenti effettuati direttamente dall'Ente (opere e impianti energetici, opere di ampliamento degli spazi a Gorizia, manutenzioni straordinarie immobiliari e impiantistiche), al sostegno di progetti di ricerca di terzi (anticipazione a CBM per stabulario e contributo a Sincrotrone per progetto nuova luce di fluorescenza), come pure alla concessione di consistenti anticipazioni finanziarie a CBM e Innovation Factory per sopperire ai ritardi nell'incasso degli anticipi su progetti da parte delle società partecipate.

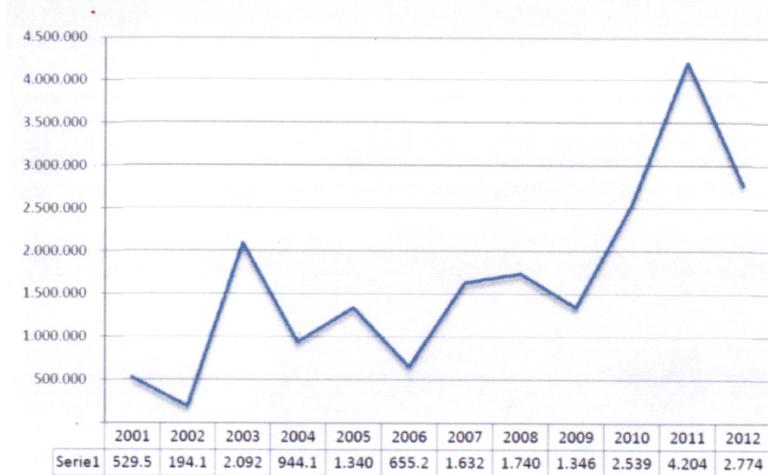


Grafico 1: Andamento avanzo di amministrazione 2001-2012

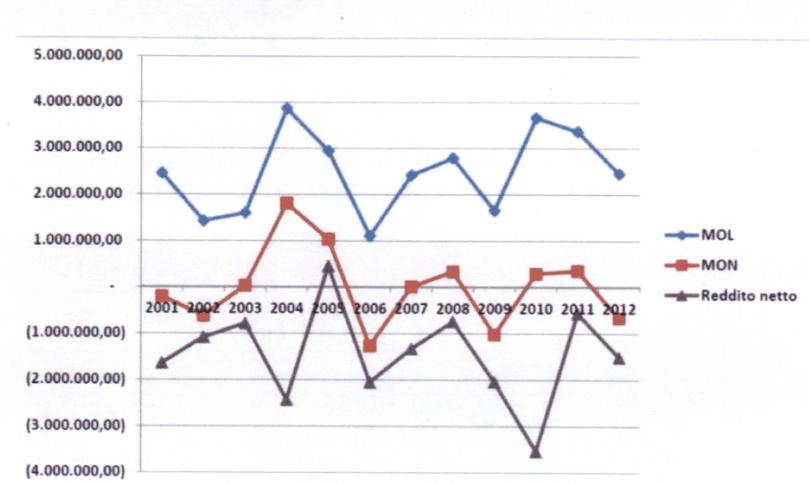
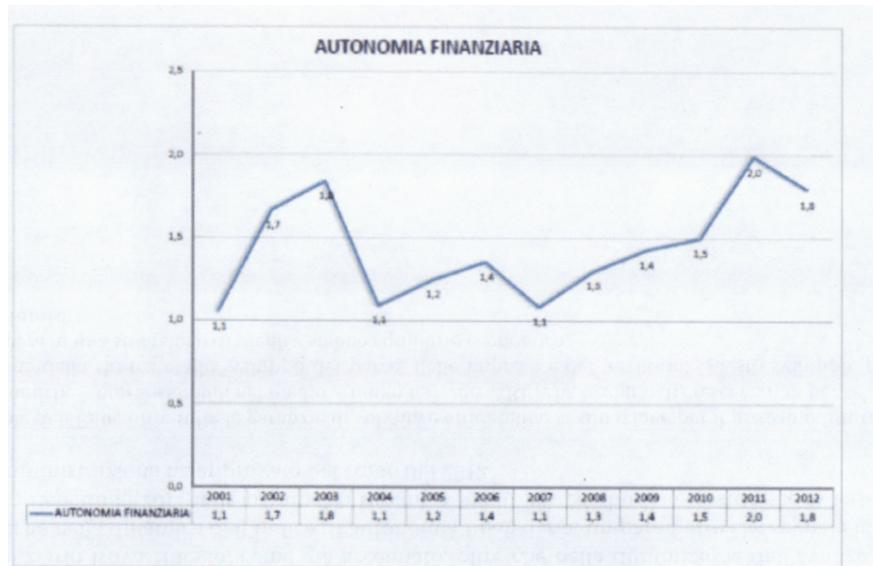


Grafico 2: Andamento economico di AREA 2001-2012

Il rilevato andamento economico e finanziario trova riflesso, come già accennato, oltre che nella diminuzione dell'avanzo di amministrazione e dei principali indicatori di performance economica, anche nella dinamica dell'indice di autonomia finanziaria, un parametro che segnala la capacità dell'Ente di reperire risorse proprie. Sia pure leggermente diminuito rispetto al 2011, tale parametro rimane a livelli più che buoni e costituisce la base per sviluppare negli anni la futura strategia di AREA che il Consiglio di Amministrazione ha approvato nel corso del 2012.

In conclusione, anche se la situazione generale dell'Ente, offre tutte le garanzie di solidità e affidabilità, la situazione per il prossimo futuro va attentamente monitorata per evitare il perdurare di dinamiche – soprattutto economiche – non sostenibili nel medio / lungo termine. AREA ha bisogno di crescere, non per se' ma per adempiere alla propria missione, che è quella di contribuire alla valorizzazione della ricerca e allo sviluppo del parco, delle imprese e del territorio. Questo sviluppo, per essere durevole, non può che essere prodotto in modo virtuoso da un Ente che opera in una situazione di pieno e stabile equilibrio economico.

Fare di più con meno, sarà imperativo per il futuro.



RIEPILOGO FINANZIARIO PER CATEGORIE

TITOLO I	ENTRATE CORRENTI	IMPORTI 2012	IMPORTI 2011	VARIAZIONI
CAT. I	PROVENTI COMMERCIALI	4.949.750,97	5.024.767,59	- 75.016,62
CAT. II	CONTRIBUTI ORDINARI	7.993.153,00	7.999.866,94	- 6.713,94
CAT. III	CONTRIBUTI SU PROGETTO	8.826.970,64	10.578.630,02	- 1.751.659,38
CAT. IV	PROVENTI FINANZIARI	9.647,22	12.810,82	- 3.163,60
CAT. V	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	473.316,42	218.526,27	254.790,15
CAT. VI	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	74.701,56	73.566,39	1.135,17
TOTALE TITOLO I		22.327.539,81	23.908.168,03	- 1.580.628,22

TITOLO I	SPESE CORRENTI	IMPORTI 2012	IMPORTI 2011	VARIAZIONI
CAT. I	SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO	146.483,10	175.342,01	- 28.858,91
CAT. II	SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE	6.534.954,49	6.155.728,70	379.225,79
CAT. III	SPESE PER IL PERSONALE ASSIMILATO	513.490,95	470.671,90	42.819,05
CAT. IV	SPESE DI FUNZIONAMENTO	11.532.395,97	11.735.713,09	- 203.317,12
CAT. VII	ONERI FINANZIARI	559.131,24	509.105,10	50.026,14
CAT. VIII	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE	705.753,22	179.748,76	526.004,46
CAT. IX	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.109.108,54	1.607.064,19	- 497.955,65
TOTALE TITOLO I		21.101.317,51	20.833.373,75	267.943,76

TITOLO II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	IMPORTI 2012	IMPORTI 2011	VARIAZIONI
CAT. VII	ALIENAZIONE DI CESPITI	1.500,00	-	1.500,00
CAT. VIII	OPERAZIONI FINANZIARIE PASSIVE			
CAT. IX	ALTRI DEBITI FINANZIARI	19.773,04	37.717,11	- 17.944,07
CAT. X	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	470.233,55	837.820,42	- 367.586,87
CAT. XI	RISCOSSIONE DI CREDITI	2.151.904,11	8.575,02	2.143.329,09
TOTALE TITOLO II		2.643.410,70	884.112,55	1.759.298,15

TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPORTI 2012	IMPORTI 2011	VARIAZIONI
CAT. X	ACQUISIZIONE BENI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI	948.756,29	435.928,87	512.827,42
CAT. XI	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	275.685,57	357.390,25	- 81.704,68
CAT. XII	ATTIVITA' PROMOZIONALE AVVIO RICERCA	943.835,52	280.812,00	663.023,52
CAT. XIII	PARTECIPAZIONE ACQUISTO VALORI MOB.	15.000,00	88.035,44	- 73.035,44
CAT. XIV	SPESE PER ESTINZIONE DI DEBITI ED ANT.	1.136.893,62	957.855,36	
CAT. XV	CREDITI ED ANTICIPAZIONI	2.164.062,50	27.714,66	2.136.347,84
TOTALE TITOLO II		5.484.233,50	2.147.736,58	3.157.458,66

TITOLO III	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	IMPORTI 2012	IMPORTI 2011	VARIAZIONI
CAT. XII	PARTITE DI GIRO	61.201.107,22	30.108.528,12	31.092.579,10
TOTALE TITOLO III		61.201.107,22	30.108.528,12	31.092.579,10
TOTALE ENTRATE		86.172.057,73	54.900.808,70	31.271.249,03
TOTALE SPESE		87.786.658,23	53.089.638,45	31.092.579,10

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2012

	2012	incidenza % *	2011	incidenza % *	VAR % incidenza
Ricavi di vendita	4.982.194	20,86	5.113.770	21,68	-0,82
Altri ricavi	18.172.258	76,07	17.998.611	76,29	-0,22
Valore della produzione	23.154.452		23.112.380		
Consumi di materie	(48.888)	0,19	(55.779)	0,23	-0,04
Costi per servizi	(12.639.612)	49,77	(12.153.111)	50,31	-0,54
Imposte e tasse	(846.810)	3,33	(780.749)	3,23	0,10
Costi del personale	(7.133.603)	28,09	(6.725.311)	27,84	0,25
Altri costi amministrativi	(35.505)	0,14	(28.342)	0,12	0,02
Margine operativo lordo	2.450.034		3.369.089		
Ammortamenti	(2.836.426)	11,17	(2.923.805)	12,10	-0,93
Svalutazione crediti	(279.889)	1,10	(90.723)	0,38	0,73
Margine operativo netto	(666.281)		354.561		
Proventi finanziari	9.647	0,04	12.429	0,05	-0,01
Rivalutazioni di partecipazioni	389.180		68.372		
Svalutazioni partecipazioni	0	-	0	0,00	0,00
Oneri finanziari	(559.131)	2,20	(509.105)	2,11	0,09
Risultato gestione ordinaria	(826.585)		(73.743)		
Proventi straordinari	334.187	1,40	398.258	1,69	-0,29
Oneri straordinari	(627.399)	2,47	(367.451)	1,52	0,95
Reddito netto pre tax	(1.119.797)		(42.936)		
Imposte reddito	(388.303)		(522.841)		
Reddito netto	(1.508.099)		(565.777)		
Totali Ricavi	23.887.466		23.591.439		
Totali costi	(25.395.565)		(24.157.216)		

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

**RELAZIONE SULLA GESTIONE 2012
CON SCHEDE PROGETTI**

PAGINA BIANCA

IL RISULTATO FINANZIARIO

L'esercizio finanziario 2012 si chiude con un avanzo generale d'amministrazione di **4.478.557,16** euro, ottenuto sommando algebricamente l'avanzo di amministrazione accertato nell'esercizio precedente, pari a **5.734.590,52** euro e il risultato della gestione di competenza, di **-1.614.600,50** euro, rettificato in aumento a seguito del miglioramento della gestione residui per complessivi **358.567,14** euro. Quest'ultimo importo a sua volta è il risultato della somma algebrica di **141.898,70** euro per minori accertamenti e **500.465,84** euro per minori impegni.

La situazione complessiva della gestione di competenza è illustrata dalla seguente tabella:

TITOLI	Previsione	Assestato	Risultato	Scostamento
ENTRATA				
ENTRATE CORRENTI	20.559.619,93	23.564.805,40	22.327.539,81	-1.237.265,59
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	547.233,55	2.691.233,55	2.643.410,70	-47.822,85
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	19.400.000,00	63.680.000,00	61.201.107,22	-2.478.892,78
TOTALE ENTRATA	40.506.853,48	89.936.038,95	86.172.057,73	- 3.763.981,22
RISULTATO DI COMPETENZA				
	- 2.615.000,00	-5.734.590,52	-1.614.600,50	4.119.990,02
SPESA				
SPESE CORRENTI	21.836.482,90	25.723.994,62	21.101.317,51	- 4.622.677,11
SPESE IN CONTO CAPITALE	1.885.370,58	6.266.634,85	5.484.233,50	- 782.401,35
SPESE PER PARTITE DI GIRO	19.400.000,00	63.680.000,00	61.201.107,22	-2.478.892,78
TOTALE SPESA	43.121.853,48	95.670.629,47	87.786.658,23	- 7.883.971,24
RIEPILOGO				
AVANZO APPLICATO	-	5.734.590,52		
ENTRATE	40.506.853,48	89.936.038,95		
TOTALE ENTRATE	40.506.853,48	95.670.629,47		
SPESE	43.121.853,48	95.670.629,47		

Lo scostamento del risultato di competenza, pari a **-1.614.600,50** euro rispetto al pareggio originariamente previsto in sede di assestamento, è il risultante di numerosi fattori, positivi e negativi, di cui si da sinteticamente conto di seguito.

L'entrata corrente nel 2012 registra una flessione (6,6%) rispetto il 2011. Tale risultato è dato dalla riduzione dei proventi commerciali (- 75.016,62), cui si aggiunge una riduzione dei contributi su progetto (- 1.751.659,38), mentre al contrario si registra un aumento sulle poste correttive (+ 254.790,15).

Il Fondo Ordinario dell'Ente (FOE) 2012 erogato dal Ministero dell'Università e Ricerca si è definitivamente attestato a 7.993.153 euro, mentre il contributo della Regione FVG per il progetto "Sostegno alla ricerca" si attesta a 450 mila euro, praticamente in linea con il 2011.

Le spese correnti impegnate complessivamente ammontano a 21.101.317,51, con un aumento dell' 1,3% rispetto l'anno precedente.

L'andamento della spesa è legato all'incremento dei costi per il personale dipendente assestatisi a 6.534.954,49 euro (+ 379.225,79 : +6% rispetto il 2011), del personale assimilato, assestatosi a euro 513.490,95 (+ 42.819,05: +9%), all'aumento di poste correttive e compensative (+ 526.004,46 : +2,93%) all'aumento di oneri finanziari (+ 50.026,14 : +10%), contro una diminuzione si spese per gli organi del Consorzio (- 28.858,91: -16%) delle spese di funzionamento, pari a 11.532.395,97 euro (- 203.317,12 : -02%) ed oneri diversi di gestione (- 497.955,65: -31%)

Al fine di illustrare in dettaglio le principali poste che hanno determinato il risultato di competenza, nonché i motivi che hanno causato scostamenti rispetto le previsioni, si prenderanno ora analiticamente in esame le singole Unità Previsionali di Base (UPB), secondo la ripartizione di bilancio stabilita dal vigente Regolamento di contabilità.

UPB DIREZIONE GENERALE - PROGETTI

PRJ	10003 - Attivita' comuni
-----	--------------------------

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	133	FONIA ED ALTRI SERVIZI AD UTENTI	0,00	9.046,10	9.046,10	9.046,10
	137	VENDITA ARTICOLI PROMOZIONALI	500,00	440,09	-59,91	440,09
	334	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
	335	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA PRIVATI	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
Entrate Totale			8.500,00	9.486,19	986,19	9.486,19
Spese	110	SPESA PER LA PRESIDENZA E LA VICEPRESIDENZA	150.000,00	77.428,02	-72.571,98	77.206,85
	120	SPESA PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	40.000,00	24.091,29	-15.908,71	20.879,10
	130	SPESA PER IL COLLEGIO DEI REVISORI	45.000,00	44.963,79	-36,21	27.531,96
	140	SPESA PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	314.808,33	357.118,24	42.309,91	331.540,20
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	59.665,72	29.241,53	-30.424,19	65.210,72
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	101.107,99	104.724,32	3.616,33	107.122,75
	330	CONTRATTI INTERINALI E PERSONALE DISTACCATO	6.684,78	15.000,00	8.315,22	8.847,89
	471	MISSIONI	32.813,00	19.833,33	-12.979,67	19.815,73
	482	MANUTENZIONE RETI TELEMATICHE E SOFTWARE	25.000,00	12.637,13	-12.362,87	520,54
	484	SPESA DI RAPPRESENTANZA	6.000,00	6.000,00	0,00	2.367,87
	485	CONSULENZE PROFESSIONALI	50.000,00	1.941,00	-48.059,00	1.941,00
	486	STUDI E RICERCHE	51.462,00	0,00	-51.462,00	0,00
	489	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	154.000,00	50.550,98	-103.449,02	47.204,30
	490	PUBBLICITA	334,00	0,00	-334,00	0,00
	493	ALTRI SERVIZI	99.000,00	15.077,74	-83.922,26	4.643,16
	496	SERVIZI DI COMUNICAZIONE	110.000,00	32.718,40	-77.281,60	6.352,50
	903	QUOTE ASSOCIATIVE	30.000,00	23.861,92	-6.138,08	17.669,92
Spese Totale			1.315.875,82	815.187,69	-500.688,13	738.854,49
Saldo [E-S]			-1.307.375,82	-805.701,50	501.674,32	-729.368,30

PRJ	10011 - STRATEGIE E RETI
-----	--------------------------

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	136	SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA	0,00	19.834,71	19.834,71	8.264,46
Entrate Totale			0,00	19.834,71	19.834,71	8.264,46
Spese	471	MISSIONI	10.000,00	1.421,96	-8.578,04	1.421,96
	485	CONSULENZE PROFESSIONALI	10.000,00	18,00	-9.982,00	18,00
	486	STUDI E RICERCHE	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
	489	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
	493	ALTRI SERVIZI	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
Spese Totale			45.000,00	1.439,96	-43.560,04	1.439,96
Saldo [E-S]			-45.000,00	18.394,75	63.394,75	6.824,50

PRJ 10033 - Sostegno alla ricerca

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	112.708,28	117.576,20	4.867,92	113.457,28
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	35.883,65	44.496,12	8.612,47	36.254,23
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	40.119,82	40.415,17	295,35	40.422,11
Spese Totale			188.711,75	202.487,49	13.775,74	190.133,62
Saldo [E-S]			-188.711,75	-202.487,49	-13.775,74	-190.133,62

PRJ 10039 - BASILICATA FONDI FESR

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Spese	471	MISSIONI	0,00	119,50	119,50	119,50
Spese Totale			0,00	119,50	119,50	119,50
Saldo [E-S]			0,00	-119,50	-119,50	-119,50

PRJ 10045 - ENERPLAN

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	15.844,44	42.498,95	26.654,51	45.580,98
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	4.833,48	9.365,03	4.531,55	13.031,43
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	5.583,04	13.546,03	7.962,99	15.825,35
	489	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	3.200,00	0,00	-3.200,00	0,00
	490	PUBBLICITA	700,00	605,00	-95,00	605,00
	493	ALTRI SERVIZI	16.100,00	5.740,78	-10.359,22	5.180,81
	1210	PROMOZIONE E SOSTEGNO DI PROGRAMMI DI RICERCA	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Spese Totale			56.260,96	81.755,79	25.494,83	90.223,57
Saldo [E-S]			-56.260,96	-81.755,79	-25.494,83	-90.223,57

PRJ	10046 - TECNOPARCO NOVA GRADISKA
-----	----------------------------------

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	333	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA UNIONE EUROPEA	24.105,50	45.985,11	21.879,61	45.985,11
Entrate Totale			24.105,50	45.985,11	21.879,61	45.985,11
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	31.365,16	29.054,72	-2.310,44	31.365,16
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	748,37	727,86	-20,51	748,37
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	8.670,65	7.596,69	-1.073,96	8.670,65
	471	MISSIONI	4.000,00	1.743,03	-2.256,97	1.743,03
Spese Totale			44.784,18	39.122,30	-5.661,88	42.527,21
Saldo [E-S]			-20.678,68	6.862,81	27.541,49	3.457,90

PRJ	10047 - TECHNOAREA GORIZIA
-----	----------------------------

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	334	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
Entrate Totale			50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
Spese	471	MISSIONI	6.000,00	476,94	-5.523,06	476,94
	485	CONSULENZE PROFESSIONALI	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
	489	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	22.000,00	5.505,51	-16.494,49	3.246,10
	490	PUBBLICITA	10.000,00	8.627,68	-1.372,32	6.683,57
	493	ALTRI SERVIZI	19.800,00	2.057,00	-17.743,00	363,00
Spese Totale			67.800,00	16.667,13	-51.132,87	10.769,61
Saldo [E-S]			-17.800,00	-16.667,13	1.132,87	-10.769,61

PRJ	10048 - PROGETTO MED- MARIE
-----	-----------------------------

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	333	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA UNIONE EUROPEA	54.710,00	54.710,00	0,00	54.710,00
Entrate Totale			54.710,00	54.710,00	0,00	54.710,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	12.789,78	20.576,08	7.786,30	18.288,36
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	4.145,79	4.975,24	829,45	4.675,44
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	4.572,60	7.222,87	2.650,27	6.200,22
	471	MISSIONI	7.200,00	4.285,29	-2.914,71	4.285,29
	485	CONSULENZE PROFESSIONALI	10.625,00	10.535,00	-90,00	1.887,60
	490	PUBBLICITA	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
	493	ALTRI SERVIZI	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Spese Totale			45.833,17	54.094,48	8.261,31	35.336,91
Saldo [E-S]			8.876,83	615,52	-8.261,31	19.373,09

PRJ 10049 - PROGETTO LUCI

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	333	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA UNIONE EUROPEA	196.356,50	0,00	-196.356,50	0,00
Entrate Totale			196.356,50	0,00	-196.356,50	0,00
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	85.366,45	0,00	-85.366,45	0,00
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	23.488,91	0,00	-23.488,91	0,00
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	29.390,95	0,00	-29.390,95	0,00
	471	MISSIONI	5.000,00	1.103,42	-3.896,58	1.103,42
	482	MANUTENZIONE RETI TELEMATICHE E SOFTWARE	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
	485	CONSULENZE PROFESSIONALI	87.200,00	0,00	-87.200,00	0,00
	493	ALTRI SERVIZI	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
	701	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	1125	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	6.250,00	0,00	-6.250,00	0,00
Spese Totale			260.696,31	1.103,42	-259.592,89	1.103,42
Saldo [E-S]			-64.339,81	-1.103,42	63.236,39	-1.103,42

PRJ 10050 - PROGETTO MONTENEGRO

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	335	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA PRIVATI	24.000,00	0,00	-24.000,00	0,00
Entrate Totale			24.000,00	0,00	-24.000,00	0,00
Spese	471	MISSIONI	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
Spese Totale			10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
Saldo [E-S]			14.000,00	0,00	-14.000,00	0,00

PRJ 10064 - PROGETTO SARDEGNA

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	LIQUIDATO
Entrate	136	SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Entrate Totale			5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Spese	489	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	5.000,00	3.352,89	-1.647,11	3.072,89
Spese Totale			5.000,00	3.352,89	-1.647,11	3.072,89
Saldo [E-S]			0,00	1.647,11	1.647,11	1.927,11

Direzione generale (Unità previsionale di base 10 - DGE)

Progetto 10003 - Attività comuni - Entrata: 9.486 (112%) Spesa: 815.187 (62%)

Progetto 10033 - Sostegno alla Ricerca - Entrata: - (-%) Spesa: 202.487 (107%)

Il complesso delle spese del progetto "Attività comuni" è costituito principalmente dal costo degli organi istituzionali, Presidente, Vicepresidente, Consiglio di Amministrazione, Collegio dei revisori dei conti, nonché dal costo del personale dipendente (di ruolo e a termine) e dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa afferenti all'UPB 10. A seguito della conclusione dell'iter di revisione dello Statuto dell'Ente, in conformità agli indirizzi dettati dal D.Lgs. 213/2009, le spese del Consiglio di Amministrazione si sono notevolmente ridotte.

Si è protratto nel corso dell'anno 2012 l'iter avviato nell'anno precedente relativo a una serie di importanti iniziative di aggiornamento e rimodulazione della spesa, nell'ottica di ottemperare all'esigenza di un contenimento dei costi di gestione. In particolare, a seguito dell'avvio della procedura di ottimo fiduciario per il rinnovamento del sito web istituzionale dell'Ente allo scopo di ottemperare a tutte le prescrizioni normative in materia di accessibilità (Legge 9 gennaio 2004, n. 4), all'ottimizzazione dei parametri tecnici (Linee Guida per i siti web della PA, ex art. 4 della Direttiva 8/09 del Ministro per la pubblica amministrazione e l'innovazione – Ministero per la Pubblica Amministrazione e l'Innovazione Ed 1 agosto 2011), ai requisiti tecnici stabiliti dal Codice dell'Amministrazione Digitale, così come modificato dal decreto legislativo 30 dicembre 2010, n. 235, alla misurazione della soddisfazione dei clienti (Direttiva 27 del luglio 2005, "Direttiva per la qualità dei servizi online e la misurazione della soddisfazione degli utenti"), si è optato per l'integrazione della procedura con la relativa manutenzione per il biennio successivo. L'anno in corso ha visto anche il completarsi dell'iniziativa volta al miglioramento della comunicazione offline dell'Ente. Sempre nell'ambito della comunicazione, sono state mantenute le iniziative annuali rispetto alla produzione del Bilancio Sociale e Profilo Dinamico delle Attività - peraltro con l'eliminazione della stampa di tali documenti nell'ottica di una riduzione dei costi per consumi intermedi - nonché del periodico istituzionale AREA Magazine di cui nel corso del 2012 sono state concluse le procedure per la revisione grafica e per la stampa, che hanno portato ad un miglioramento della qualità e ad una riduzione dei costi.

Relativamente alla gestione ordinaria, questa include, inoltre, le spese per l'organizzazione di manifestazioni di interesse per l'Ente, la promozione della cultura scientifica, il pagamento delle quote associative e relativi rinnovi, spese di rappresentanza ed altre spese per l'ordinario funzionamento di minor rilevanza.

Nel 2012 gli eventi principali delle attività di promozione della cultura scientifica sono stati:

- Imprenditori in classe: si è conclusa a maggio 2012 l'iniziativa formativa e di diffusione della cultura d'impresa promossa dal Gruppo Giovani di Confindustria Trieste insieme ad AREA Science Park, iniziativa che ha consentito agli studenti di conoscere le esperienze lavorative maturate da alcuni giovani imprenditori. Sono stati coinvolti gli istituti Da Vinci-Carli-De Sandrinelli, Jožef Stefan, Alessandro Volta, Žiga Zois e i licei Bachelet e Oberdan.
- Trieste Next, evento finanziato dal Comune di Trieste, dalla Regione Friuli Venezia Giulia e cofinanziato da privati, è un'iniziativa che si è svolta per il primo anno a Trieste della durata di tre giorni avente ad oggetto l'Alimentazione nelle sue varie dimensioni. L'Ente ha partecipato all'iniziativa in qualità di copromotore a seguito dell'adesione al Protocollo d'intesa sottoscritto tra il Comune di Trieste, l'Università di Trieste e Nordesteuropa srl. In tale contesto, il contributo principale fornito è consistito in:
- organizzazione di un evento di technology dating nell'ambito del settore Food che ha coinvolto circa 120 imprese e ricercatori da 6 Paesi;
- organizzazione di occasioni di incontro del pubblico con gli insediati, i ricercatori e gli ambienti della ricerca;
- eventi di divulgazione scientifica, di promozione dell'immagine dei ricercatori come risorsa del territorio e per la qualità della vita dei cittadini.

Progetto 10011: Strategie e Reti.

Entrata: 19.834 (previsto -) Spesa: 18.394 (41%)

Il progetto, unico non sostenuto da finanziamenti esterni in quanto contenitore di attività quadro istituzionali, ha consentito di creare un quadro di collaborazioni internazionali e di reti di partenariato, che rappresentano lo strumento e il risultato della strategia di progettazione a livello nazionale ed internazionale dell'Ente nell'ambito cosiddetto del 'capacity building' relativo alla valorizzazione e gestione strategica della ricerca nonché allo sviluppo dell'innovazione. I partner delle

reti permanenti di collaborazione attive sono stakeholder dei diversi progetti realizzati e in corso (università, enti pubblici e privati di ricerca, enti e agenzie di sviluppo territoriale, imprese). Nel corso del 2012 sono state realizzate numerose attività di networking, di diffusione e di divulgazione, per esempio attraverso l'organizzazione di visite e meeting. Anche per questa attività si è operato in una logica di razionalizzazione dei costi come di seguito descritto, senza pregiudicare la qualità complessiva del servizio.

Relativamente al Capitolo 485 - Consulenze Professionali, l'importo previsto a bilancio prevedeva di spesare consulenze a supporto delle attività di monitoraggio e progettazione di iniziative europee. Poiché recenti norme hanno limitato notevolmente la possibilità di assegnare incarichi di consulenza, e in considerazione dei tempi di affidamento degli eventuali incarichi, che spesso non sono gestibili entro i termini di risposta ad avvisi pubblici di bandi di gara per progetti, l'importo previsto non è stato impegnato. Si è scelto invece di dotare l'unità operativa Progetti strategici e Internazionali per la Competitività di una risorsa aggiuntiva (personale in somministrazione) dedicata alle attività suddette. Ciò ha consentito di non avvalersi di un supporto esterno, permettendo quindi di contenere i costi di gestione.

Si è scelto inoltre di evitare di avvalersi delle disponibilità previste all'interno dei capitoli 486 Studi e Ricerche e 489 Organizzazione di Eventi e Convegni, sempre in chiave di adeguamento alle norme di contenimento dei costi gestionali.

Progetto 10045 - ENERPLAN

Entrata: - (-%) Spesa: 81.755 (145%)

Il piano Energia ENERPLAN, realizzato in collaborazione con il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, è finalizzato allo sviluppo di tecnologie energetiche innovative e sistemi di gestione avanzati a bassa emissione.

AREA ha svolto in ENERPLAN il duplice ruolo di soggetto proponente/attuatore e, al tempo stesso, di primo utilizzatore e promotore di azioni dimostrative finalizzate allo sviluppo, all'industrializzazione e alla divulgazione di sistemi energetici innovativi.

Gli obiettivi generali di ENERPLAN sono riassumibili in quanto segue:

- sviluppare e divulgare l'innovazione nel campo dell'efficienza energetica e della produzione di energia da fonti rinnovabili e alternative ai combustibili fossili, costruendo impianti dimostrativi che fungano anche da laboratori di sviluppo tecnologico e sperimentazione industriale, nei quali università, scuole dell'obbligo, enti di ricerca, imprese e pubbliche amministrazioni possano apprendere e confrontare i risultati tecnici, ambientali ed economici delle varie soluzioni tecnologiche;
- abbattere i costi della gestione energetica e, contemporaneamente, ridurre drasticamente le emissioni nocive generate dalle applicazioni destinate all'edilizia di uso civile, industriale, commerciale e al settore agricolo.

Nel corso del 2012, DGE ha gestito il contratto con l'azienda incaricata della redazione e implementazione del piano di comunicazione del progetto, collaborando all'organizzazione delle varie attività come la partecipazione ad eventi e fiere di settore allo scopo di promuovere i risultati ottenuti all'interno dei vari PdL presso i vari target di riferimento. Tali attività si concluderanno nel corso del 2013 con la presentazione dei risultati finali del progetto.

Il progetto, che doveva terminato nel mese di novembre del 2012, ha richiesto una proroga per il completamento di uno dei pacchetti di lavoro che ha dovuto essere riassegnato nel corso del 2012 per il ritiro di uno dei partner progettuali. Ciò ha provocato, per naturale e automatica conseguenza, la necessità di prorogare anche le attività di comunicazione e quelle di coordinamento generale del progetto.

Progetto 10046: Tecnoparco Nova Gradiska

Entrata: 45.985 (191%) Spesa 39.122 (87%)

Il progetto *Promoting development of innovation, knowledge and tech-based entrepreneurship in Brod Posavina county-Technopark/BISC Nova Gradiska*, finanziato dal programma europeo Europe Aid su fondi IPA, che è stato avviato nel 2011, è proseguito regolarmente fino all'11 giugno 2012.