

BILANCIO CONSUNTIVO 2010

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2011

NUM CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		VARIAZIONI		NUM CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE		VARIAZIONI	
		al 01.01.2011	al 31.12.2011	IN PIU'	IN MENO			al 01.01.2011	al 31.12.2011	IN PIU'	IN MENO
	DISPONIBILITA' LIQUIDE:						DEBITI DI TESORERIA:				
1	Banca	-	-	-	-	1	Scoperti in conto corrente	1.948.317,54	495.170,17	-	1.453.147,37
2	Contabilità speciale	-	-	-	-						
	CREDITI DI REGOLAMENTO:						RESIDUI PASSIVI:				
3	Crediti diversi di regolamento	9.906.808,49	9.612.016,17	-	294.792,32	2	Debiti diversi	11.896.488,55	14.601.154,92	2.704.666,37	-
4	Crediti verso Stato ed Enti	6.771.993,52	5.708.522,54	-	1.063.470,98						
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI:						DEBITI BANCARI E FINANZIARI:				
5	Mutui ed anticipazioni attive	504.000,00	504.000,00	-	-	3	Mutui ed anticipazioni passive	2.886.312,48	2.131.344,50	-	754.967,98
	INVESTIMENTI MOBILIARI:						RATEI E RISCOINTI				
6	Titoli	-	-	-	-	4					
7	Partecipazioni	197.181,03	197.181,03	-	-		FONDI DI ACCANTONAMENTO:				
	IMMOBILI:					5	Fondo liquidazione anzianità personale	9.826.272,11	9.965.437,27	874.967,64	735.802,48
8	Edifici	11.505.206,53	11.651.206,53	146.000,00	-	6	Fondo rinnovo apparecchiature	350.000,00	320.000,00	320.000,00	350.000,00
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE:					7	Fondo copertura residui passivi perenti	23.133,81	23.133,81	-	-
9	Materiale bibliografico	2.403.434,92	2.493.434,92	90.000,00	-	8	Altri accantonamenti	-	-	-	-
10	Mobili, arredamenti, macchine ufficio	1.201.794,83	1.201.794,83	-	-		POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO:				
11	Strumentazione elettronica e calcolatori	-	-	-	-	9	Fondo ammortamento	35.086.935,25	36.375.523,84	1.288.588,59	-
12	Strumentaz. tecnica, attrezzature autom.	27.180.954,11	27.716.629,85	535.675,74	-	10	Fondo svalutaz. titoli e partecipazioni	-	-	-	-
13	Automezzi	-	-	-	-						
14	Navi ed aeromobili	9.223.261,92	9.223.261,92	-	-	11	FONDO DI DOTAZIONE	2.065.827,60	2.065.827,60	-	-
15	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-	-	-						
16	RATEI E RISCOINTI	-	-	-	-						
	TOTALE ATTIVITA'	68.894.635,35	68.308.047,79	771.675,74	1.358.263,30		TOTALE PASSIVITA'	64.083.287,34	65.977.592,11	5.188.222,60	3.293.917,83
17	DISAVANZI ECON. ESERCIZI. PREC.	7.980.045,27	9.302.636,76	1.322.591,49	-	12	AVANZI ECON. ESERCIZI. PREC.	12.337.662,74	14.113.984,77	-	-
18	DISAVANZO ECONOMICO DELL'ES.	1.322.591,49	2.480.892,33	1.158.300,84	-	13	AVANZO ECONOMICO DELL'ES.	1.776.322,03	-	-	1.776.322,03
	TOTALE A PAREGGIO	78.197.272,11	80.091.576,88	3.252.568,07	1.358.263,30		TOTALE A PAREGGIO	78.197.272,11	80.091.576,88	5.188.222,60	5.070.239,86
	DISAVANZO PATR. A FINE ESERCIZIO	-	-	-	-		AVANZO PATR. FINE ESERCIZIO	4.811.348,01	2.330.455,68	-	-

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2011

RICAVI			COSTI				
Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI	Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI
PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI							
1		TITOLO I° - ENTRATE CORR.DERIV.DA TRASFER.ATTIVI		1		TITOLO I° - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	
1		Cat.1a - Trasferimenti da parte dello Stato	16.501.490,79	1		Cat.1a - Spese per gli Organi dell'Ente	219.033,47
2		Cat.2a - Trasferimenti da parte di Enti locali	500.000,00			TOTALE TITOLO I°	219.033,47
3		Cat.3a - Trasfer.da altri Enti del settore pubblico	-	2		TITOLO II° - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIV.DI SERVIZIO	
		TOTALE TITOLO I	17.001.490,79	2		Cat.2a - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore	146.090,71
2		TITOLO II° - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.E CONV. PER L'ESEC.DI PROGRAMMI DI RICERCA		3		Cat.3a - Oneri per il personale in attività di servizio	13.790.118,76
4		Cat.4a - Programmi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture Tecniche di Servizio	3.624.289,68	4		Cat.4a - Oneri per il pers.non di ruolo in att.di servizio	110.360,58
		TOTALE TITOLO II	3.624.289,68	5		Cat.5a - Oneri per il personale in quiescenza	-
3		TITOLO III° - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI				TOTALE TITOLO II°	14.046.570,05
5		Cat.5a - Servizi forniti dai Dipartimenti e dalle Strutture Tecniche di Servizio	4.799.387,95	3		TITOLO III° - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	
6		Cat.6a - Imposta sul valore aggiunto (IVA)	-	6		Cat. 6a - Spese per missione	20.061,43
		TOTALE TITOLO III	4.799.387,95	7		Cat. 7a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	937.868,67
4		TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI		8		Cat. 8a - Spese per prestazioni istituzionali	2.281.219,23
7		Cat.7a - Redditi e proventi patrimoniali	22.853,08	9		Cat. 9a - Trasferimenti passivi	100.000,00
8		Cat.8a - Recupero e rimborsi diversi	81.614,61	10		Cat.10a - Oneri finanziari	120.005,52
9		Cat.9a - Entrate non classificabili in altre voci	-	11		Cat.11a - Oneri tributari	762.615,97
		TOTALE TITOLO IV	104.467,69	12		Cat.12a - Poste correttive e compensat.di entrate correnti	233,79
		TOTALE PARTE PRIMA	25.529.636,11	13		Cat.13a - Fondi utilizzabili esclusivam.mediante storno	-
		Differenza tra entrate e spese correnti	-785.562,17	14		Cat.14a - Spese non classificabili in altre voci	98.334,86
						TOTALE TITOLO III°	4.320.339,47
				4		TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESEC.PROGRAMMI RICER.	
				15		Cat.15a - Programmi di ricerca del Dip. GDL	575.992,60
				16		Cat.16a - Programmi di ricerca del Dip. OGA	568.561,57
				17		Cat.17a - Programmi di ricerca del Dip. CRS	377.106,15
				18		Cat.18a - Programmi di ricerca del Dip. RIMA	2.373.760,01
				19		Cat.19a - Programmi di ricerca delle Strutture Tecniche di Servizio	126.684,00
						TOTALE TITOLO IV°	4.022.104,33
				5		TITOLO V° - SPESE CORR.PER L'ESEC.DI ATTIV.DI SERVIZIO	
				20		Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. GDL	531.022,00
				21		Cat.21a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. OGA	475.473,73
				22		Cat.22a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. CRS	234.565,63
				23		Cat.23a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. RIMA	1.530.164,40
				24		Cat.24a - Attiv.di serv.svolte dalle Strutt.Tecniche di Servizio	145.372,47
				25		Cat.25a - Imposta sul valore aggiunto	790.552,73
						TOTALE TITOLO V°	3.707.150,96
						TOTALE PARTE PRIMA	26.375.198,28
						Differenza tra spese e entrate correnti	785.562,17

BILANCIO CONSUNTIVO 2011

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI			
PROVENTI STRAORDINARI			
Proventi per trasferimenti attivi in natura	0,00		
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	2.213.077,56		
Plusvalore da alienazioni	0,00		
Totale proventi straordinari	2.213.077,56		
RETTIFICHE DI VALORE			
Totale rettifiche di valore	0,00		
TOTALE PARTE SECONDA	2.213.077,56		
TOTALE GENERALE	27.742.713,67		
Disavanzo economico	2.480.892,33		
TOTALE PAREGGIO	30.223.606,00		
		ONERI STRAORDINARI	
		Sopravvenienze passive e minusvalenze attive	1.424.851,49
		Minusvalenze da alienazioni	-
		Totale oneri straordinari	1.424.851,49
		RETTIFICHE DI VALORE	
		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
		Immobilizzazioni immateriali	-
		Materiale bibliografico	120.171,75
		Mobili, arredi e macchine ordinarie di ufficio	72.107,68
		Macchine d'ufficio elettroniche e calcolatori	-
		Strumenti tecnici e attrezzature scientifiche	854.669,30
		Automezzi ed altri mezzi di trasporto	-
		Navi ed aeromobili	241.639,86
		Edifici	-
		SVALUTAZIONE TITOLI E PARTECIPAZIONI	
		Totale rettifiche di valore	1.288.588,59
		Variazione delle rimanenze di materiale di consumo	-
		Accantonamento per adeguamento fondo di indennità al personale	874.967,64
		Accantonamento per rinnovo attrezzature tecnico scientifiche	320.000,00
		Accantonamento copertura residui passivi perenti	-
		Altri accantonamenti	-
		Ratei e risconti	-
		Totale altre variazioni, accantonamenti, ratei e risconti	1.194.967,64
		TOTALE PARTE SECONDA	3.908.407,72
		TOTALE GENERALE	30.223.606,00
		Avanzo economico	-
		TOTALE PAREGGIO	30.223.606,00

CONTO CONSUNTIVO 2011

CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE

(valori espressi in euro)

A) RICAVI

1) per vendite e prestazioni	4.014.888,00
2) per altri ricavi e proventi	1.989,00
3) per incrementi patrimoniali per costi capitalizzati	-

B) COSTI

4) per costo del personale	2.125.814,00
5) per oneri di cui all'art.28 DPR 568/87	152.000,00
6) per acquisto di beni	3.415.088,00
7) per acquisto di servizi	478.896,00
8) per ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-
9) per ammortamento delle immobilizzazioni materiali	206.174,00
10) per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-
11) per altre svalutazioni crediti e titoli	-
12) variazioni delle rimanenze di prodotti, materie prime, materiali di consumo e viveri	-
13) per oneri diversi di gestione	141.219,00
14) per altri accantonamenti	139.995,00
15) per costi promiscui	227.976,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) -	2.870.285,00

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

16) proventi da partecipazioni	
17) altri proventi finanziari	
18) plusvalenze	354.092,00
19) rivalutazioni	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C) -	2.516.193,00

20) imposte sul reddito dell'esercizio	
21) rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie	
22) UTILE / PERDITA D'ESERCIZIO	2.516.193,00

OGS

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale

Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2012

Delibera n. I.6.2012 del 23.04.2012

Oggetto: Variazione del conto residui ai sensi dell'art. 58, del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS".

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

- Visto** l'art. 58 (Riaccertamento dei residui) del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS";
- Preso atto** che al 01.01.2011 i residui attivi iscritti nel conto consuntivo 2010 ammontavano a complessivi € 16.678.802,01 e che i residui passivi iscritti nel conto consuntivo 2010 ammontavano a complessivi € 11.896.488,55;
- Preso** atto che nel corso dell'esercizio 2011 sono state effettuate in conto residui riscossioni per complessivi € 8.721.422,39 e pagamenti per complessivi € 5.576.673,71;
- Preso atto** che in fase preliminare alla predisposizione del conto consuntivo 2011 è stato effettuato un approfondito riaccertamento dei residui di cui all'art. 58, Regolamento in oggetto;
- Vista** la relazione predisposta dal competente Dirigente, acquisita agli atti, nella quale sono analiticamente motivate le proposte di variazione dei residui attivi per € 1.424.851,49 e passivi per € 1.501.437,73 sulla base della ricognizione effettuata con tutte le Strutture dell'Ente;
- Considerato** che nella relazione di cui sopra non sono comprese le insussistenze passive richieste dai dipartimenti/strutture ed effettuate durante l'esercizio finanziario 2011 per € 41.639,83;
- Preso atto** che ad esito del citato riaccertamento risultano da eseguirsi variazioni diminutive dei residui attivi per complessivi € 1.424.851,49 e dei residui passivi per complessivi € 1.543.077,56 per effetto di accertate insussistenze e perenzioni amministrative;
- Acquisito** in merito il parere espresso del Collegio dei Revisori dell'OGS di cui al verbale (Allegato 1) alla presente delibera;

visto DFP

visto DRU

OGS

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale

Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2012

Delibera n. 1.6.2012 del 23.04.2012

delibera

- Art. 1 di variare in riduzione i residui attivi iscritti nel conto consuntivo 2011 per l'ammontare complessivo di € 1.424.851,49;
- Art. 2 di variare in riduzione i residui passivi iscritti nel conto consuntivo 2011 per l'ammontare complessivo di € 1.543.077,56;
- Art. 3 di delegare il Direttore Generale a concordare con le Strutture interessate apposito piano di rientro dell'importo derivante dalla riduzione dei residui passivi quando superiore alle riduzioni dei residui attivi della medesima Struttura;
- Art. 4 di allegare la presente delibera al conto consuntivo 2011 a norma di quanto previsto dal sopra citato art. 58 (Riaccertamento dei residui) del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS".



IL SEGRETARIO
Avv. Alessio Rocchi

IL PRESIDENTE
Prof. Maria Cristina Pedicchio



visto DFP

visto DRU

pag. 2

2. NOTA INTEGRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE

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 € **25.849.636,11**, con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 10.658,08.

In particolare, i trasferimenti di parte pubblica sono passati da € 17.902.740,40 dell'anno 2010 a € 17.001.490,79 dell'anno 2011 registrando pertanto un decremento nel corso dell'anno 2011 pari ad € 901,249,61.

Le entrate per attività di ricerca hanno registrato un aumento di € 2.011.280,05 rispetto all'anno precedente.

I proventi dall'attività di servizio hanno registrato un decremento pari ad € 639.457,18 rispetto al precedente anno 2010.

Per avere una visione complessiva sull'andamento delle entrate realizzate dall'Ente nel 2011 in rapporto agli anni precedenti, si può esaminare la Tabella 1, in cui si può valutare il fluire delle componenti principali delle entrate 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 2008 al 2011 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE ENTRATE	2008	2009	2010	2011
TRASFERIMENTI DI PARTE PUBBLICA	16.822	16.876	17.903	17.001
ENTRATE DA ATTIVITA' DI RICERCA	3.732	2.525	1.613	3.624
ENTRATE DA CONTRATTI DI SERVIZIO E DI RICERCA FINALIZZATA	6.992	3.982	5.439	4.799
ALTRE ENTRATE CORRENTI	153	315	555	104
ENTRATE IN CONTO CAPITALE (AL NETTO DEI MUTUI)	401	400	350	320
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	28.100	24.098	25.860	25.848

Tabella 2 - Entrate principali dell'OGS previste ed accertate a consuntivo nel 2011 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE ENTRATE	PREV. DEF.	ACCERT.	DIFF.
TRASFERIMENTI DI PARTE PUBBLICA	17.002	17.001	-1
ENTRATE DA ATTIVITA' DI RICERCA	3.839	3.624	-215
ENTRATE DA CONTRATTI DI SERVIZIO E DI RICERCA FINALIZZATA	6.851	4.799	-2.052
ALTRE ENTRATE CORRENTI	50	104	54
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	320	320	0
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA ALIENAZIONE DI BENI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0	0
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	28.062	25.848	-2.214

Il quadro analitico delle principali entrate iscritte nei diversi capitoli è presentato, suddiviso per titoli e categorie, nella tabella di seguito allegata.

QUADRO ANALITICO DELLE ENTRATE - BILANCIO CONSUNTIVO 2011

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI

Categoria 1 - Trasferimenti da parte dello Stato

Capitolo	10101	Contributo da parte dello Stato	€ 12.485.093,00
Capitolo	10102	Contributo del M.I.U.R.	€ 2.000.000,00
	10103	Contributo finalizzato del M.I.U.R.	€ 2.016.397,79
Totale Categoria 1			€ 16.501.490,79

Categoria 2 - Trasferimenti da parte di Enti Locali

Capitolo	10201	Trasferimenti da parte della Regione per Dip. BIO	€ 500.000,00
Capitolo	10202	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	€ 0,00
Totale Categoria 2			€ 500.000,00

Categoria 3 - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico

Capitolo	10301	Contributo CNR per la stampa dei Bollettini di Geofisica e Oceanografia	€ 0,00
Capitolo	10302	Contributo del Fondo Trieste	€ 0,00
Capitolo	10303	Contributo dell'Area di Ricerca	€ 0,00
Totale Categoria 3			€ 0,00

TITOLO II - ENTRATE CORRENTI DA CONTRATTI E CONVENZIONI PER L'ESECUZIONE DI PROGRAMMI DI RICERCA

Categoria 4 - Programmi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture Tecniche di Servizio

Capitolo	20401	Contratti e contributi di ricerca del Dip. GDL	€ 755.309,59
Capitolo	20402	Contratti e contributi di ricerca del Dip. OGA	€ 1.032.976,36
Capitolo	20403	Contratti e contributi di ricerca del Dip. CRS	€ 778.191,67
Capitolo	20404	Contratti e contributi di ricerca del Dip. RIMA	€ 629.256,18
Capitolo	20406	Contratti e contributi di ricerca del Dip. CIPRI	€ 146.261,54
Capitolo	20407	Contratti e contributi di ricerca del Dip. BIO	€ 282.294,34
Totale Categoria 4			€ 3.624.289,68

TITOLO III - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI

Categoria 5 - Servizi forniti dai Dipartimenti e dalla Strutture Tecniche di Servizio

Capitolo	30501	Attività di servizio del Dip. GDL	€ 725.388,66
Capitolo	30502	Attività di servizio del Dip. OGA	€ 504.580,12
Capitolo	30503	Attività di servizio del Dip. CRS	€ 476.052,55

Capitolo	30504	Attività di servizio del Dip. RIMA	€ 2.112.658,14
Capitolo	30505	Attività di servizio del Dip. CIPRI	€ 119.935,40
Capitolo	30506	Ricavi vendita pubblicazioni	€ 1.989,00
Capitolo	30507	Attività di servizio del Dip. BIO	€ 329.004,05
Capitolo	30508	Attività di ricerca finalizzata del dipartimento GDL	€ 445.335,95
Capitolo	30509	Attività di ricerca finalizzata del dipartimento OGA	€ 84.444,08
Capitolo	30510	Attività di ricerca finalizzata del dipartimento CRS	€ 0,00
Capitolo	30511	Attività di ricerca finalizzata del dipartimento RIMA	€ 0,00
Totale Categoria 5			€ 4.799.387,95

Categoria 6 - Imposta sul Valore Aggiunto

Capitolo	30601	Iva a credito	€ 0,00
Totale Categoria 6			€ 0,00

TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI

Categoria 7 - Redditi e proventi patrimoniali

Capitolo	40701	Interessi su conti correnti	€ 0,00
Capitolo	40702	Dividendi di partecipazione	€ 0,00
Capitolo	40703	Fitti Attivi	€ 22.853,08
Totale Categoria 7			€ 22.853,08

Categoria 8 - Recupero e rimborsi diversi

Capitolo	40801	Recupero e rimborsi diversi	€ 81.614,61
Capitolo	40802	Indennizzi	€ 0,00
Totale Categoria 8			€ 81.614,61

Categoria 9 - Entrate non classificabili in altre voci

Capitolo	40901	Entrate da partecipazione a progetti e programmi di ricerca della n/r OGS Explora	€ 0,00
Capitolo	40902	Entrate da congressi, convegni ed attività affini	€ 0,00
Totale Categoria 9			€ 0,00

TITOLO V - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI ATTIVI

Categoria 10 - Trasferimenti da parte dello Stato

Capitolo	51001	Apporti al Fondo di dotazione	€ 0,00
Totale Categoria 10			€ 0,00

Categoria 11 - Trasferimenti da parte degli Enti Locali

Capitolo	51101	Contributo straordinario della Regione FVG per spese d'investimento istituzionali	€ 320.000,00
Totale Categoria 11			€ 320.000,00

Categoria 12 - Trasferimenti da parte degli Enti Locali

Capitolo	51201	Contributi derivanti dal Fondo Trie-	€ 0,00
----------	-------	--------------------------------------	--------

	ste		
Totale Categoria 12			€ 0,00

TITOLO VI - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DA ALIENAZIONI DI BENI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Categoria 14 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo	61401	Strumentazione tecnica	€ 0,00
Totale Categoria 14			€ 0,00

TITOLO VII - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Categoria 17 - Assunzione di mutui

Capitolo	71701	Assunzione di mutui con Istituti di Credito	€ 0,00
Totale Categoria 17			€ 0,00

TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO

Categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro

Capitolo	81901	Ritenute erariali	€ 2.884.968,08
Capitolo	81902	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 1.007.939,73
Capitolo	81903	Depositi ed anticipi	€ 691.393,75
Capitolo	81904	Ritenute sindacali	€ 25.981,84
Capitolo	81905	Rimborso somme pagate per acquisto beni d'investimento p/c.to di committenti	€ 0,00
Capitolo	81906	Rimborso di somme pagate per conto societa' committenti	€ 231.268,06
Capitolo	81907	Riscossioni per conto del CRAL	€ 7.071,10
Capitolo	81908	Anticipazioni dell'Ente al Cassiere	€ 0,00
Capitolo	81910	Rimborsi prestiti diretti ai dipendenti	€ 0,00
Capitolo	81911	Rimborso di anticipazioni ai dipendenti per missioni c/terzi	€ 0,00
Totale Categoria 19			€ 4.848.622,56

2.2 Quadro generale delle spese

Le **spese effettive** impegnate dell'Ente ammontano a € **28.577.644,48**, al netto delle partite di giro, con un aumento rispetto all'esercizio precedente di € 2.977.163,76.

Per l'analisi delle spese sostenute nel 2011 si è preso in considerazione il loro andamento in rapporto agli anni precedenti e quindi si è provveduto ad un confronto tra quelle impegnate a consuntivo e quelle esposte nella previsione definitiva.

Nel successivo capitolo 2.3 si passa, quindi, a rapportare le spese generali alle relative entrate.

In Tabella 3 vengono quindi riportate le spese principali sostenute dall'OGS dal 2008 al 2011 ed in Tabella 4 le spese definitive previste nel bilancio 2011 in rapporto a quelle impegnate a consuntivo.

Tabella 3 - Uscite principali dell'OGS dal 2008 al 2011 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE USCITE	2008	2009	2010	2011
SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI	278	283	267	219
SPESE PER IL PERSONALE	11.634	12.752	13.199	14.047
SPESE CORRENTI PER ATTIVITÀ ISTITUZION.	3.280	3.052	2.975	4.320
SPESE CORRENTI PER PROGRAMMI RICERCA	6.756	4.181	3.366	4.022
SPESE CORRENTI PER ATTIVITÀ DI SERVIZIO E DI RICERCA FINALIZZATA	3.025	2.977	3.517	3.707
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.248	2.321	1.552	1.507
SPESE DERIVANTI DALL'ACCENSIONE DI PRESTITI	622	695	724	755
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	28.843	26.261	25.600	28.577

Tabella 4 - Uscite principali dell'OGS stanziata in via definitiva ed impegnata nel 2011 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE USCITE	ST. DEF.	IMPEGN.	DIFF.
SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI	267	267	0
SPESE PER IL PERSONALE	13.312	13.199	-113
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE	3.170	2.975	-195
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	3.642	3.366	-276
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' DI SERVIZIO E DI RICERCA FINALIZZATA	4.169	3.517	-652
SPESE IN CONTO CAPITALE	1.625	1.552	-73
SPESE DERIV.DA ACCENSIONE DI PRESTITI	724	724	0
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	26.909	25.600	-1.309

Le **partite di giro**, pari a € **4.848.622,56** pareggiano con le corrispondenti poste delle entrate.

Il quadro analitico delle principali spese iscritte nei diversi capitoli è presentato, suddiviso per titoli e categorie, nella tabella di seguito allegata.

QUADRO ANALITICO DELLE SPESE - BILANCIO CONSUNTIVO 2011

TITOLO I - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente

Capitolo	10101	Assegni ed indennita' e rimborsi alla Presidenza	€ 73.906,70
Capitolo	10102	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Consiglio di Amministrazione	€ 85.369,87
Capitolo	10103	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	€ 40.000,00
Capitolo	10104	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Consiglio Scientifico ed il CIVR	€ 19.756,90
Totale Categoria 1			€ 219.033,47

TITOLO II - SPESE per il personale in Attività di servizio

Categoria 2 - Stipendio, indennita' e rimborsi al direttore

Capitolo	20201	Stipendio ed altri assegni fissi al Direttore	€ 143.406,49
Capitolo	20202	Indennita' di missione e rimborsi spese al Direttore	€ 2.684,22
Totale Categoria 2			€ 146.090,71

Categoria 3 - Oneri per il personale in Attività di servizio

Capitolo	20301	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	€ 6.118.373,22
Capitolo	20302	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato	€ 3.268.609,99
Capitolo	20303	Trattamento accessorio personale X - IV	€ 950.000,00
Capitolo	20304	Trattamento accessorio ricercatori tecnologici	€ 440.000,00
Capitolo	20305	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente personale di ruolo e non	€ 2.519.901,82
Capitolo	20307	Ripartizione utili prestazioni per. terzi - art. 28 DPR 568/1987	€ 289.900,53
Capitolo	20308	Spese per somministrazione di pasti-mensa	€ 158.925,59
Capitolo	20309	Indennità di risultato	€ 26.000,00
Capitolo	20310	Formazione ed aggiornamento personale	€ 3.476,86
Capitolo	20311	Spese per l'acquisto di vestiario	€ 606,40
Capitolo	20312	Formazione ed aggiornamento del personale dirigenziale	€ 0,00
Capitolo	20313	Finanziamento personale a tempo determinato	€ 0,00
Capitolo	20314	Fondo ex art. 19 CCNL comparto EPR	€ 14.324,35
Totale Categoria 3			€ 13.790.118,76

Categoria 4 - Oneri per il personale non di ruolo in Attività di servizio

Capitolo	20403	Stipendi ed altri assegni fissi al personale assunto	€ 34.905,00
----------	-------	--	-------------

Capitolo	20404	ex.art.6 L. 70/75 Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente al personale non di ruolo	€ 75.455,58
Totale Categoria 4			€ 110.360,58

TITOLO III - SPESE CORENTI PER ATTIVITÀ ISTITUZIONALI

Categoria 6 - Spese per missioni

Capitolo	30601	Indennità e rimborsi spese missione al personale per attività istituzionale	€ 9.936,74
Capitolo	30602	Compensi e spese commissioni Ente	€ 10.124,69
Totale Categoria 6			€ 20.061,43

Categoria 7 - Spese per l'acquisto di beni e servizi

Capitolo	30701	Spese di rappresentanza	€ 717,60
Capitolo	30702	Fitto locali	€ 73.417,91
Capitolo	30703	Manutenzione, custodia e pulizia locali ed impianti	€ 215.699,55
Capitolo	30704	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	€ 95.013,78
Capitolo	30705	Spese per l'energia elettrica, acqua e gas	€ 210.298,39
Capitolo	30706	Spese varie ufficio, cancelleria, mobili, hardware e software gestionale	€ 30.000,00
Capitolo	30707	Combustibili per riscaldamento, spese per la conduzione di impianti termici	€ 14.976,15
Capitolo	30708	Premi di assicurazione	€ 66.011,20
Capitolo	30709	Trasporti, facchinaggi e spese doganali	€ 3.561,25
Capitolo	30710	Manutenzione e riparazione automezzi	€ 18.961,00
Capitolo	30711	Noleggio automezzi e tasse di circolazione	€ 0,00
Capitolo	30712	Spese per carburanti	€ 0,00
Capitolo	30713	Spese per consulenze, liti, arbitraggi ed incarichi professionali	€ 1.744,92
Capitolo	30714	Spese per la promozione dell'Ente e pubblicità L.67/87	€ 12.000,00
Capitolo	30716	Spese per la detenzione e l'uso di beni in locazione	€ 0,00
Capitolo	30717	Spese per acquisto, manutenzione e noleggio apparecchiature informatiche	€ 33.301,38
Capitolo	30718	Spese per l'acquisizione e noleggio di software in licenza d'uso	€ 59.769,48
Capitolo	30719	Spese per canoni per la trasmissione dati	€ 70.000,00
Capitolo	30720	Spese per noleggio e manutenzione di macchine fotocopiatrici	€ 22.396,06