

OGS

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale

Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2014

Delibera n. I.3.2014 del 30/04/2014

- Art. 2 di variare in riduzione i residui passivi iscritti nel conto consuntivo 2013 per l'ammontare complessivo di € 1.307.656,33;
- Art. 3 di allegare la presente delibera al conto consuntivo 2013 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".

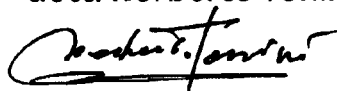
IL PRESIDENTE

Prof. Maria Cristina Pedicchio



IL SEGRETARIO

dott. Norberto Tonini



PAGINA BIANCA

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 € 30.147.650,41, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 2.048.430,20.

In particolare, i trasferimenti di parte pubblica sono passati da € 19.930.908,00 dell'anno 2012 a € 18.338.767,00 dell'anno 2013 registrando pertanto una diminuzione nel corso dell'anno 2013 pari ad € 1.592.141,00 dovuta essenzialmente al fatto che a differenza dell'anno 2012 nel corso del 2013 non ci sono stati trasferimenti relativi a progetti premiali.

Le entrate per attività di ricerca hanno registrato un aumento di € 2.056.358,18 rispetto all'anno precedente.

Le entrate per attività di servizio hanno registrato un aumento pari ad € 2.000.769,22 rispetto al precedente anno 2012.

Per avere una visione complessiva sull'andamento delle entrate realizzate dall'Ente nel 2013 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 le previsioni definitive e le entrate effettivamente accertate alla fine dell'esercizio (vedi Tabella 2).

Tabella 1 - Entrate principali dell'OGS dal 2010 al 2013 (in migliaia di €)

Tipologia delle entrate	2010	2011	2012	2013
Trasferimenti di parte pubblica	17.903	17.001	19.931	18.339
Entrate da attività di ricerca	1.613	3.624	4.011	6.067
Entrate da contratti di servizio e di ricerca finalizzata	5.439	4.799	3.601	5.602
Altre entrate correnti	555	104	222	140
Entrate in conto capitale (al netto dei mutui)	350	320	334	-
Totale delle voci considerate	25.860	25.848	28.099	30.148

Tabella 2 - Entrate principali dell'OGS previste ed accertate a consuntivo nel 2013 (in migliaia di €)

Tipologia delle entrate	Prev. Def.	Accert.	Differenza
Trasferimenti di parte pubblica	18.339	18.339	-
Entrate da attività di ricerca	6.027	6.067	40
Entrate da contratti di servizio e di ricerca finalizzata	7.092	5.602	- 1.490
Altre entrate correnti	115	140	25
Entrate in conto capitale	-	-	-
Altre entrate in conto capitale derivanti da alienazione di beni e riscossione di crediti	-	-	-
Altre entrate in conto capitale derivanti da accensione di prestiti	-	-	-
Totale delle voci considerate	31.573	30.148	- 1.425

Il quadro analitico delle principali entrate iscritte nei diversi capitoli è presentato, suddiviso per titoli e categorie, nella tabella di seguito allegata confrontando i dati del 2012 con quelli del 2013.

QUADRO ANALITICO DELLE ENTRATE - BILANCIO CONSUNTIVO 2013

TITOLO I		ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI	2012	2013
Categoria 1 – Trasferimenti da parte dello Stato				
Capitolo	10101	Contributo da parte dello Stato	13.485.093,00	13.538.767,00
Capitolo	10102	Contributo del M.I.U.R.	2.000.000,00	2.000.000,00
Capitolo	10103	Contributo finalizzato del M.I.U.R.	3.965.815,00	2.350.000,00
Totale Categoria 1			19.450.908,00	17.888.767,00
Categoria 2 - Trasferimenti da parte di Enti Locali				
Capitolo	10201	Trasferimenti da parte della Regione per il Dipartimento BIO	480.000,00	450.000,00
Capitolo	10202	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	-	-
Totale Categoria 2			480.000,00	450.000,00
Categoria 3 - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico				
Capitolo	10301	Contributo CNR per la stampa dei Bollettini di Geofisica e Oceanografia	-	-
Capitolo	10302	Contributo del Fondo Trieste	-	-
Capitolo	10303	Contributo dell'Area di Ricerca	-	-
Totale Categoria 3			-	-
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 della Sezione GEO ex GDL	1.149.445,55	1.204.399,21
Capitolo	20402	Contratti e contributi di ricerca della Sezione OCE ex OGA	1.531.536,45	3.962.287,25
Capitolo	20403	Contratti e contributi di ricerca della Sezione CRS	832.798,33	592.365,00
Capitolo	20404	Contratti e contributi di ricerca della Sezione IRI ex RIMA	332.322,00	308.139,05
Capitolo	20406	Contratti e contributi di ricerca della Struttura CIPRI	-	-
Capitolo	20407	Contratti e contributi di ricerca della Sezione OCE ex BIO	164.730,00	-
Totale Categoria 4			4.010.832,33	6.067.190,51
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 della Sezione GEO ex GDL	363.097,97	67.155,27
Capitolo	30502	Attività di servizio della Sezione OCE ex OGA	115.358,53	310.595,34
Capitolo	30503	Attività di servizio della Sezione CRS	292.288,62	337.870,63
Capitolo	30504	Attività di servizio della Sezione IRI ex RIMA	2.532.553,18	2.662.907,95
Capitolo	30505	Attività di servizio della Struttura CIPRI	-	1.249,32
Capitolo	30506	Ricavi vendita pubblicazioni	1.131,00	487,50
Capitolo	30507	Attività di servizio della Sezione OCE ex BIO	139.275,90	0,04

Capitolo	30508	Attività di ricerca finalizzata della Sezione GEO ex GDL	105.909,00	383.261,70
Capitolo	30509	Attività di ricerca finalizzata della Sezione OCE ex OGA	48.067,41	275.238,93
Capitolo	30510	Attività di ricerca finalizzata della Sezione CRS	-	1.202.500,00
Capitolo	30511	Attività di ricerca finalizzata della Sezione IRI ex RIMA	540,85	360.750,00
Capitolo	30512	Attività di ricerca finalizzata della Sezione OCE ex BIO	3.025,00	-
Totale Categoria 5			3.601.247,46	5.602.016,68
Categoria 6 - Imposta sul Valore Aggiunto				
Capitolo	30601	Iva a credito	-	-
Totale Categoria 6			-	-
TITOLO IV		ALTRE ENTRATE CORRENTI		
Categoria 7 - Redditi e proventi patrimoniali				
Capitolo	40701	Interessi su conti correnti	-	-
Capitolo	40702	Dividendi di partecipazione	-	-
Capitolo	40703	Fitti Attivi	23.043,54	23.043,54
Totale Categoria 7			23.043,54	23.043,54
Categoria 8 - Recupero e rimborsi diversi				
Capitolo	40801	Recupero e rimborsi diversi	194.821,10	116.632,68
Capitolo	40802	Indennizzi	-	-
Totale Categoria 8			194.821,10	116.632,68
Categoria 9 - Entrate non classificabili in altre voci				
Capitolo	40901	Entrate da partecipazione a progetti e programmi di ricerca della n/r OGS Explora	-	-
Capitolo	40902	Entrate da congressi, convegni ed attività affini	3.930,00	-
Totale Categoria 9			3.930,00	-
TITOLO V		ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI ATTIVI		
Categoria 10 - Trasferimenti da parte dello Stato				
Capitolo	51001	Apporti al Fondo di dotazione	-	-
Totale Categoria 10			-	-
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 Trieste	-	-
Totale Categoria 12			-	-
TITOLO VI		ENTRATE IN CONTO CAPITALE DA ALIENAZIONI DI BENI E RISCOSSIONE DI CREDITI		
Categoria 14 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche				
Capitolo	61401	Strumentazione tecnica	14.437,78	-
Totale Categoria 14			14.437,78	-
TITOLO VII		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		
Categoria 17 - Assunzione di mutui				
Capitolo	71701	Assunzione di mutui con Istituti di Credito	-	-
Totale Categoria 17			-	-

TITOLO VIII		PARTITE DI GIRO			
Categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro					
Capitolo	81901	Ritenute erariali	2.754.495,76	2.720.608,37	
Capitolo	81902	Ritenute previdenziali ed assistenziali	973.926,43	991.665,75	
Capitolo	81903	Depositi ed anticipi	1.971.798,56	144.650,38	
Capitolo	81904	Ritenute sindacali	24.099,15	23.841,87	
Capitolo	81905	Rimborso somme pagate per acquisto beni d'investimento p/c.to di committenti	-	-	
Capitolo	81906	Rimborso di somme pagate per conto società committenti	137.529,15	83.100,44	
Capitolo	81907	Riscossioni per conto del CRAL	7.037,00	6.990,50	
Capitolo	81908	Anticipazioni dell'Ente al Cassiere	8.045.101,89	12.346.816,46	
Capitolo	81910	Rimborsi prestiti diretti ai dipendenti	-	-	
Capitolo	81911	Rimborso di anticipazioni ai dipendenti per missioni c/terzi	-	-	
Totale Categoria 19			13.913.987,94	16.317.673,77	

2.2 Quadro generale delle spese

Le **spese effettive** impegnate dell'Ente ammontano a **€ 29.579.955,84**, al netto delle partite di giro, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 4.427.363,31.

Per l'analisi delle spese sostenute nel 2013 si è preso in considerazione il loro andamento in rapporto agli anni precedenti (tabella n. 3) e quindi si è provveduto ad un confronto tra quelle impegnate a consuntivo e quelle esposte nella previsione definitiva (tabella n. 4).

Nel successivo quadro analitico delle spese si è provveduto al raffronto tra le spese impegnate nell'esercizio 2012 e quelle impegnate nell'esercizio 2013.

Nel paragrafo 2.3 si passa, quindi, a confrontare le spese alle relative entrate distinte per tipologia (correnti, in conto capitale, mutui).

Tabella 3 - Uscite principali dell'OGS dal 2010 al 2013 (in migliaia di €)

Tipologia delle uscite	2010	2011	2012	2013
Spese correnti per gli organi	267	219	171	164
Spese per il personale	13.199	14.047	11.956	12.980
Spese correnti per attività istituzionali	2.975	4.320	3.030	3.013
Spese correnti per programmi di ricerca	3.366	4.022	5.376	7.107
Spese correnti per attività di servizio e di ricerca finalizzata	3.517	3.707	2.906	4.200
Spese in conto capitale	1.552	1.507	1.108	1.765
Spese derivanti dall'accensione di prestiti	724	755	605	351
Totale delle voci considerate	25.600	28.577	25.152	29.580

Tabella 4 - Uscite principali dell'OGS stanziata in via definitiva ed impegnata nel 2013 (in migliaia di €)

Tipologia delle uscite	St. Def.	Impegni	Differenza
Spese correnti per gli organi	184	164	- 20
Spese per il personale	14.528	12.980	- 1.548
Spese correnti per attività istituzionali	4.043	3.013	- 1.030
Spese correnti per programmi di ricerca	7.569	7.107	- 462
Spese correnti per attività di servizio e di ricerca finalizzata	5.394	4.200	- 1.194
Spese in conto capitale	2.562	1.765	- 797
Spese derivanti dall'accensione di prestiti	351	351	-
Totale delle voci considerate	34.631	29.580	- 5.051

Le partite di giro, pari a € 16.317.673,77 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 2013

TITOLO I - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			2012	2013
Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente				
Capitolo	10101	Indennità di carica al Presidente	81.150,52	60.669,60
Capitolo	10102	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Consiglio di Amministrazione	29.649,66	30.307,33
Capitolo	10103	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	40.000,00	39.997,92
Capitolo	10104	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Consiglio Scientifico ed il CIVR	20.000,00	19.148,26
Capitolo	10105	Missioni e rimborsi spese al Presidente	-	13.556,76
Capitolo	10106	Spese di funzionamento degli organi istituzionali	-	735,91
Totale Categoria 1			170.800,18	164.415,78
TITOLO II - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
Categoria 2 - Stipendio, indennità e rimborsi al direttore				
Capitolo	20201	Stipendio ed altri assegni fissi al Direttore	147.033,05	132.619,49
Capitolo	20202	Indennità di missione e rimborsi spese al Direttore	8.455,88	6.934,19
Totale Categoria 2			155.488,93	139.553,68
Categoria 3 - Oneri per il personale in attività di servizio				
Capitolo	20301	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	5.869.835,33	5.970.657,13
Capitolo	20302	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato	1.621.126,66	2.378.300,04
Capitolo	20303	Trattamento accessorio personale X - IV	950.000,00	1.003.659,00

Capitolo	20304	Trattamento accessorio ricercatori tecnologi	409.757,00	402.723,64
Capitolo	20305	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente personale di ruolo e non	2.440.678,90	2.536.409,38
Capitolo	20307	Ripartizione utili prestazioni per. terzi - art. 28 DPR 568/1987	236.274,49	250.526,76
Capitolo	20308	Spese per somministrazione di pasti-mensa	146.279,33	170.990,00
Capitolo	20309	Indennità di risultato	30.000,00	14.115,01
Capitolo	20310	Formazione ed aggiornamento personale	3.723,76	10.080,29
Capitolo	20311	Spese per l'acquisto di vestiario	-	-
Capitolo	20312	Formazione ed aggiornamento del personale dirigenziale	-	50,00
Capitolo	20313	Finanziamento personale a tempo determinato	-	-
Capitolo	20314	Fondo ex art. 19 CCNL comparto EPR	6.731,46	21.656,36
Totale Categoria 3			11.714.406,93	12.759.167,61
Categoria 4 - Oneri per il personale non di ruolo in attività di servizio				
Capitolo	20403	Stipendi ed altri assegni fissi al personale assunto ex.art.6 L. 70/75	44.866,80	11.325,60
Capitolo	20404	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente al personale non di ruolo	41.681,48	70.012,36
Totale Categoria 4			86.548,28	81.337,96
TITOLO III - SPESE CORENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI				
Categoria 6 - Spese per missioni				
Capitolo	30601	Indennità e rimborsi spese missione al personale per attività istituzionale	11.963,27	9.149,55
Capitolo	30602	Compensi e spese commissioni Ente	5.011,44	4.849,11
Totale Categoria 6			16.974,71	13.998,66
Categoria 7 - Spese per l'acquisto di beni e servizi				
Capitolo	30701	Spese di rappresentanza	684,00	296,85
Capitolo	30702	Fitto locali	55.056,04	60.550,48
Capitolo	30703	Manutenzione, custodia e pulizia locali ed impianti	210.246,72	202.698,22
Capitolo	30704	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	74.351,52	61.134,01
Capitolo	30705	Spese per l'energia elettrica, acqua e gas	279.972,20	292.533,91
Capitolo	30706	Spese varie ufficio, cancelleria, mobili, hardware e software gestionale	18.026,41	25.541,49
Capitolo	30707	Combustibili per riscaldamento, spese per la conduzione di impianti termici	15.836,46	14.959,03
Capitolo	30708	Premi di assicurazione	61.612,41	68.268,19
Capitolo	30709	Trasporti, facchinaggi e spese doganali	5.548,29	6.770,93
Capitolo	30710	Manutenzione e riparazione automezzi	17.750,23	26.443,52
Capitolo	30711	Noleggio automezzi e tasse di circolazione	-	-
Capitolo	30712	Spese per carburanti	-	8.192,35
Capitolo	30713	Spese per consulenze, liti, arbitraggi ed incarichi professionali	30.000,00	9.976,40
Capitolo	30714	Spese per la promozione dell'Ente e pubblicità L.67/87	3.536,41	9.229,40
Capitolo	30716	Spese per la detenzione e l'uso di beni in locazione	-	-
Capitolo	30717	Spese per acquisto, manutenzione e noleggio apparecchiature informatiche	65.002,35	57.726,72
Capitolo	30718	Spese per l'acquisizione e noleggio di software in licenza d'uso	28.893,95	133.347,08

Capitolo	30719	Spese per canoni per la trasmissione dati	70.000,00	72.970,50
Capitolo	30720	Spese per noleggio e manutenzione di macchine fotocopiatrici	20.374,80	18.613,43
Capitolo	30721	Spese per l'acquisizione di tempo di calcolo da centri nazionali	-	-
Capitolo	30722	Spese per noleggio ed acquisto di software per l'elaborazione dati sismici	16.718,25	7.830,23
Totale Categoria 7			973.610,04	1.077.082,74
Categoria 8 - Spese per prestazioni istituzionali				
Capitolo	30801	Spese per attività di ricerca affidata a centri esterni	63.698,70	59.438,59
Capitolo	30803	Collaborazioni scientifiche nazionali ed internazionali	528.802,91	258.886,84
Capitolo	30804	Programmi di ricerca istituzionali dell'Istituto	43.782,20	88.313,92
Capitolo	30806	Spese per l'allestimento e partecipazione a mostre ed esposizioni	2.422,83	4.790,76
Capitolo	30807	Spese per organizzazione di Convegni nazionali ed internazionali	24.565,71	44.261,52
Capitolo	30808	Spese per gli adempimenti in materia di sicurezza dei lavoratori	51.132,07	107.482,00
Capitolo	30809	Spese generali delle sezioni	-	99.296,52
Totale Categoria 8			714.404,42	662.470,15
Categoria 9 - Trasferimenti passivi				
Capitolo	30901	Trasferimenti passivi al Fondo Assistenza	100.000,00	100.000,00
Capitolo	30902	Versamenti al bilancio dello Stato di somme provenienti dalle riduzioni di spesa	-	236.439,63
Totale Categoria 9			100.000,00	336.439,63
Categoria 10 - Oneri finanziari				
Capitolo	31001	Interessi passivi	81.457,63	43.753,01
Capitolo	31002	Commissioni bancarie	337,42	429,67
Totale Categoria 10			81.795,05	44.182,68
Categoria 11 - Oneri tributari				
Capitolo	31101	Imposte e tasse	823.543,48	855.614,38
Totale Categoria 11			823.543,48	855.614,38
Categoria 12 - Poste correttive e compensative di entrate correnti				
Capitolo	31201	Rimborsi diversi	-	-
Totale Categoria 12			-	-
Categoria 13 - Fondi utilizzabili esclusivamente mediante storni				
Capitolo	31301	Fondo di riserva - Commessa 1000	-	-
Capitolo	31302	Fondo speciale riassegnazione residui perenti	-	-
Capitolo	31303	Fondo imprevisti	-	-
Capitolo	31304	Fondo di riserva per la n/r OGS Explora	-	-
Capitolo	31305	Fondo ex art. 18 AMM.	-	-
Capitolo	31306	Fondo di accantonamento quote TFR/TFS di personale proveniente da altri enti	-	-
Totale Categoria 13			-	-
Categoria 14 - Spese non classificabili in altre voci				
Capitolo	31401	Spese varie non classificabili in altri capitoli di spesa	319.933,38	22.858,18
Totale Categoria 14			319.933,38	22.858,18

TITOLO IV - SPESE CORRENTI PER L'ESECUZIONE DI PROGRAMMI DI RICERCA			
Categoria 15 - Programmi di ricerca del Sezione GEO ex GDL			
Capitolo	1901	Programmi di ricerca istituzionali del Sezione GEO ex GDL	- -
Capitolo	41501	Indennità e rimborsi spese missione Sezione GEO ex GDL	- -
Capitolo	41502	Spese per programmi di ricerca istituzionale della Sezione GEO ex GDL	1.569.135,02 782.845,14
Totale Categoria 15			1.569.135,02 782.845,14
Categoria 16 - Programmi di ricerca della Sezione OCE ex OGA e BIO			
Capitolo	41601	Indennità e rimborsi spese di missione personale OCE	- -
Capitolo	41602	Spese per programmi di ricerca istituzionale della Sezione OCE ex OGA	1.086.508,11 3.689.904,20
Capitolo	41603	Indennità e rimborsi spese di missione personale sezione OCE ex BIO	- -
Capitolo	41604	Spese per programmi di ricerca istituzionale della Sezione OCE ex BIO	339.761,09 837,81
Totale Categoria 16			1.426.269,20 3.690.742,01
Categoria 17 - Programmi di ricerca della Sezione CRS			
Capitolo	41701	Indennità e rimborsi spese di missione personale CRS	- -
Capitolo	41702	Spese per programmi di ricerca istituzionale della Sezione CRS	377.758,68 499.407,39
Totale Categoria 17			377.758,68 499.407,39
Categoria 18 - Programmi di ricerca della Sezione IRI ex RIMA			
Capitolo	41801	Indennità e rimborsi spese di missione personale IRI	- -
Capitolo	41802	Spese per programmi di ricerca istituzionale della Sezione IRI ex RIMA	452.977,06 433.984,91
Capitolo	41803	Spese per la gestione armatoriale n/r OGS Explora	1.550.000,00 1.700.000,00
Totale Categoria 18			2.002.977,06 2.133.984,91
Categoria 19 - Programmi di ricerca delle Strutture tecniche di servizio			
Capitolo	41901	Indennità e rimborsi spese di missione personale CIPRI	- -
Capitolo	41902	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, assegni di ricerca, collaborazioni CIPRI	- -
Totale Categoria 19			- -
TITOLO V - SPESE CORRENTI PER L'ESECUZIONE DI attività DI SERVIZIO			
Categoria 20 - attività di servizio della Sezione GEO ex GDL			
Capitolo	52001	Indennità e rimborsi spese di missione personale GEO	- -
Capitolo	52002	Spese per svolgimento di attività di servizio della Sezione GEO ex GDL	148.398,73 31.670,94
Capitolo	52003	Indennità e rimborsi spese di missione personale per attività di ricerca finalizzata sez. GEO	- -
Capitolo	52004	Spese per programmi di ricerca finalizzata della sezione GEO ex GDL	47.071,71 201.479,64
Totale Categoria 20			195.470,44 233.150,58
Categoria 21 - attività di servizio della Sezione OCE ex OGA e BIO			
Capitolo	52101	Indennità e rimborsi spese di missione personale OCE	- -

Capitolo	52102	Spese per svolgimento di attività di servizio della Sezione OCE ex OGA	36.437,92	160.580,33
Capitolo	52103	Indennità e rimborsi spese di missione del personale Sezione OCE ex BIO	-	-
Capitolo	52104	Spese per svolgimento di attività di servizio della Sezione OCE ex OGA	60.327,45	-
Capitolo	52105	Indennità e rimborsi spese di missione personale per attività di ricerca finalizzata sez. OCE	-	-
Capitolo	52106	Spese per programmi di ricerca finalizzata della Sezione OCE ex OGA	39.703,09	128.276,14
Capitolo	52107	Spese per programmi di ricerca finalizzata della Sezione OCE ex BIO	2.300,00	-
Totale Categoria 21			138.768,46	288.856,47
Categoria 22 - attività di servizio della Sezione CRS				
Capitolo	52201	Indennità e rimborsi spese di missione personale CRS	-	-
Capitolo	52202	Spese per svolgimento di attività di servizio della Sezione CRS	172.441,16	185.234,62
Capitolo	52203	Indennità e rimborsi spese di missione personale per attività di ricerca finalizzata sez. CRS	-	-
Capitolo	52204	Spese per programmi di ricerca finalizzata della Sezione CRS	-	762.430,65
Totale Categoria 22			172.441,16	947.665,27
Categoria 23 - attività di servizio della Sezione IRI ex RIMA				
Capitolo	52301	Indennità e rimborsi spese di missione della Sezione IRI ex RIMA	-	-
Capitolo	52302	Spese per svolgimento di attività di servizio della Sezione IRI ex RIMA	412.255,33	295.349,97
Capitolo	52303	Spese per la gestione armatoriale n/r OGS Explora	1.317.482,07	1.660.898,63
Capitolo	52304	Spese per programmi di ricerca finalizzata della Sezione IRI ex RIMA	-	245.078,28
Totale Categoria 23			1.729.737,40	2.201.326,88
Categoria 24 - attività di servizio delle Strutture tecniche di servizio				
Capitolo	52401	Spese per la stampa dei Bollettini di Geofisica ed Oceanologia	4.000,00	14.209,21
Capitolo	52402	Spese per altre pubblicazioni	6.751,76	14.542,55
Capitolo	52403	Indennità e rimborsi spese di missione Dip. CIPRI	-	-
Capitolo	52404	Spese materiali di consumo, prest. servizi, borse di studio Dip. CIPRI	-	-
Totale Categoria 24			10.751,76	28.751,76
Categoria 25 - Imposta sul Valore Aggiunto				
Capitolo	52501	I.V.A.	658.548,37	499.944,52
Totale Categoria 25			658.548,37	499.944,52
TITOLO VI - SPESE IN CONTO CAPITALE				
Categoria 26 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari				
Capitolo	62601	Manutenzione straordinaria di immobili	-	91.768,13
Capitolo	62602	Acquisizione e costruzione di immobili	-	13.316,05
Totale Categoria 26			-	105.084,18
Categoria 27 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche				
Capitolo	62701	Acquisizione di immobilizzazione tecniche della Sezione GEO ex GDL	91.741,40	112.768,00
Capitolo	62702	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari della Sezione OCE ex OGA	265.000,00	619.978,11

Capitolo	62703	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari della Sezione CRS	50.000,00	61.700,00
Capitolo	62704	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari del Centro di Calcolo	29.028,51	54.454,53
Capitolo	62705	Altri acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	-	229.731,99
Capitolo	62706	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	-	4.997,30
Capitolo	62707	Acquisto di libri scientifici	93.434,64	93.620,06
Capitolo	62708	Installazione di attrezzature fisse e manutenzione straordinaria n/r OGS Explora	50.000,00	50.000,00
Capitolo	62709	Acquisto strum. della Sezione IRI ex RIMA	20.840,09	66.200,00
Capitolo	62710	Acquisto strumen. della Sezione OCE ex BIO	-	-
Totale Categoria 27			600.044,64	1.293.449,99
Categoria 28 - Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari				
Capitolo	62802	Acquisto di quote di partecipazione	15.000,00	-
Totale Categoria 28			15.000,00	-
Categoria 30 - Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio				
Capitolo	63001	Indennità di anzianità al personale a tempo indeterminato	305.626,88	250.183,08
Capitolo	63002	Indennità di anzianità al personale a tempo determinato	187.654,33	116.388,54
Totale Categoria 30			493.281,21	366.571,62
TITOLO VII - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI				
Categoria 31 - Rimborso di mutui				
Capitolo	73101	Rimborso di mutui	604.903,73	351.053,67
Totale Categoria 31			604.903,73	351.053,67
Categoria 33 - Estinzione di debiti diversi				
Capitolo	73301	Estinzione di debiti con Istituti di Credito	-	-
Totale Categoria 33			-	-
TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO				
Categoria 34 - Spese aventi natura di partite di giro				
Capitolo	83401	Ritenute erariali	2.754.495,76	2.720.608,37
Capitolo	83402	Ritenute previdenziali ed assistenziali	973.926,43	991.665,75
Capitolo	83403	Depositi ed anticipi	1.971.798,56	144.650,38
Capitolo	83404	Ritenute sindacali	24.099,15	23.841,87
Capitolo	83405	Somme pagate per acquisto beni di investimento per conto di società committenti	-	-
Capitolo	83406	Somme pagate per conto di società committenti	137.529,15	83.100,44
Capitolo	83407	Versamenti al Circolo Ricreativo Aziendale Lavoratori	7.037,00	6.990,50
Capitolo	83408	Restituzioni delle anticipazioni all'Ente Cassiere	8.045.101,89	12.346.816,46
Capitolo	83409	Anticipazioni per costruzioni immobiliari	-	-
Capitolo	83410	Prestiti diretti ai dipendenti	-	-
Capitolo	83411	Anticipi ai dipendenti per missione c/terzi	-	-
Totale Categoria 34			13.913.987,94	16.317.673,77

2.3 Bilancio tra entrate ed uscite effettive dell'esercizio

Il bilancio tra le entrate e le spese effettuate nel corso dell'esercizio 2013 può essere analizzato esaminando le usuali rappresentazioni delle differenze più significative.

Un primo dato indicativo si ottiene mettendo a confronto le entrate correnti con le spese correnti. Il risultato è rappresentato nel quadro che segue:

Entrate correnti	€ 30.147.650,41
Spese correnti	€ 27.463.796,38
Avanzo di parte corrente	€ 2.683.854,03

Il bilancio tra entrate in conto capitale e spese in conto capitale dell'esercizio 2013 registra la seguente situazione:

Entrate in conto capitale	€ -
Spese in conto capitale	€ 1.765.105,79
Disavanzo in conto capitale	-€ 1.765.105,79

Per quanto riguarda i mutui ed i prestiti dell'esercizio 2013, la situazione risulta essere la seguente:

Entrate per mutui	€ -
Spese per mutui	€ 351.053,67
Disavanzo per mutui	-€ 351.053,67

Complessivamente pertanto l'esercizio dà luogo ad un avanzo finanziario di competenza di € 567.694,57, come risulta dalla seguente differenza:

Avanzo di parte corrente	€ 2.683.854,03
Disavanzo in conto capitale	-€ 1.765.105,79
Disavanzo per mutui	-€ 351.053,67
Avanzo finanziario di competenza	€ 567.694,57

2.4 Quadro riepilogativo delle entrate e delle spese

Entrate

Le entrate dell'ente iscritte in sede di approvazione del bilancio di previsione 2013 vengono confrontate con quelle accertate a consuntivo nel prospetto riepilogativo di seguito riportato:

		Previsione iniziale	Consuntivo
Trasferimenti dallo Stato	Titolo I	€ 15.522.052,60	€ 18.338.767,00
	Contributo ordinario	€ 13.282.052,60	€ 13.538.767,00
	Contributo straordinario OGS-Explora	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
	Contributi e finanziamenti dello Stato	€ 0,00	€ 2.350.000,00
Finanziamenti della Regione Friuli - Venezia Giulia	Contributo per studi e ricerca di Biologia Marina	€ 240.000,00	€ 450.000,00
Entrate di ricerca	Titolo II	€ 6.391.848,78	€ 6.067.190,51
	Sezione OCE ex OGA cap. 20402	€ 3.728.200,28	€ 3.962.287,25
	Sezione OCE ex BIO cap. 20407	€ 0,00	€ 0,00
	Sezione IRI ex RIMA cap. 20404	€ 340.836,84	€ 308.139,05
	Sezione GEO ex GDL cap. 20401	€ 1.097.392,66	€ 1.204.399,21
	Sezione CRS cap. 20403	€ 1.225.419,00	€ 592.365,00
	Struttura CIPRI cap. 20406	€ 0,00	€ 0,00
Entrate di servizio e ricerca finalizzata	Titolo III	€ 3.915.443,74	€ 5.602.016,68
	Sezione OCE ex OGA cap. 30502	€ 518.688,33	€ 310.595,34
	Sezione OCE ex BIO cap. 30507	€ 0,00	€ 0,04
	Sezione IRI ex RIMA cap. 30504	€ 1.480.175,00	€ 2.662.907,95
	Sezione GEO ex GDL cap. 30501	€ 639.127,30	€ 67.155,27
	Sezione CRS cap. 30503	€ 242.214,18	€ 337.870,63
	Struttura CIPRI cap. 30505	€ 0,00	€ 1.249,32
	Ricavi vendita pubblicazioni cap. 30506	€ 1.000,00	€ 487,50
	Sezione GEO ex GDL cap. 30508	€ 488.000,00	€ 383.261,70
	Sezione OCE ex OGA cap. 30509	€ 171.238,93	€ 275.238,93
	Sezione CRS cap. 30510	€ 375.000,00	€ 1.202.500,00
	Sezione IRI ex RIMA cap. 30511	€ 0,00	€ 360.750,00
	Sezione OCE ex BIO cap. 30512	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate correnti	Titolo IV	€ 14.520,00	€ 139.676,22
	Interessi su conti correnti cap. 40701	€ 0,00	€ 0,00
	Fitti attivi cap. 40703	€ 14.520,00	€ 23.043,54
	Finanziamenti convegni cap. 40902	€ 0,00	€ 0,00
	Recuperi e rimborsi diversi cap. 40801	€ 0,00	€ 116.632,68
Contributo per spese di investimento	Titolo V	€ 160.000,00	€ 0,00
Entrate in conto capitale derivanti da alienazione di beni e riscossione di crediti	Titolo VI	€ 0,00	€ 0,00
Entrate per mutui	Titolo VII	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ENTRATE		€ 25.843.865,12	€ 30.147.650,41

Spese

Le spese dell'ente iscritte in sede di approvazione del bilancio di previsione 2013 vengono confrontate con quelle impegnate a consuntivo nel prospetto riepilogativo di seguito riportato:

		Previsione iniziale	Consuntivo
Spese correnti per gli organi dell'Ente	Titolo I	€ 182.000,00	€ 164.415,78
Spese per il personale	Titolo II	€ 10.823.921,82	€ 12.980.059,25
	Direttore Generale Cat. 2	€ 150.000,00	€ 139.553,68
	Stipendi t.i. cap. 20301	€ 6.000.000,00	€ 5.970.657,13
	Stipendi t.d. cap. 20302	€ 756.900,00	€ 2.378.300,04
	Trattamento accessorio ed oneri Titolo II Cat. 3° (esclusi cap. 20301 e 20302) cat. 4°	€ 3.917.021,82	€ 4.491.548,40
Spese correnti per attività istituzionali	Titolo III	€ 2.403.310,45	€ 3.012.646,42
Spese per l'esecuzione di programmi di ricerca	Titolo IV	€ 8.160.085,17	€ 7.106.979,45
	Sezione OCE ex OGA cat. 16° cap. 41601-41602	€ 3.612.975,40	€ 3.689.904,20
	Sezione OCE ex BIO cat. 16° cap. 41603-41604	€ 240.000,00	€ 837,81
	Sezione IRI ex RIMA cat. 18°	€ 2.245.886,44	€ 2.133.984,91
	Sezione GEO ex GDL cat. 15°	€ 980.754,61	€ 782.845,14
	Sezione CRS cat. 17°	€ 1.080.468,72	€ 499.407,39
	Struttura CIPRI cat. 19°	€ 0,00	€ 0,00
Spese per l'esecuzione di attività di servizio	Titolo V	€ 3.257.463,13	€ 4.199.695,48
	Sezione OCE ex OGA cat. 21° cap. 52101-52102	€ 342.934,44	€ 160.580,33
	Sezione OCE ex OGA cat. 21° cap. 52105-52106	€ 150.690,26	€ 128.276,14
	Sezione OCE ex BIO ca.t 21° cap. 52103-52104-52107	€ 0,00	€ 0,00
	Sezione IRI ex RIMA cat. 23°	€ 978.347,11	€ 2.201.326,88
	Sezione GEO ex GDL cat. 20°	€ 700.844,31	€ 233.150,58
	Sezione CRS cat. 22°	€ 429.628,89	€ 947.665,27
	Strutture Tecniche di Servizio cat. 24°	€ 15.000,00	€ 28.751,76
	IVA cat. 25°	€ 640.018,12	€ 499.944,52
Spese in conto capitale	Titolo VI	€ 826.030,88	€ 1.765.105,79
	Operazioni immobiliari cat. 26°	€ 100.000,00	€ 105.084,18
	Acquisto di attrezzature scientifiche cat. 27° (escluso cap. 62707)	€ 151.468,00	€ 1.199.829,93
	Acquisto libri scientifici cap. 62707	€ 160.000,00	€ 93.620,06
	Indennità di anzianità al personale per cessato servizio cat. 30°	€ 414.562,88	€ 366.571,62
Estinzione di mutui	Titolo VII	€ 351.053,67	€ 351.053,67
TOTALE SPESE		€ 26.003.865,12	€ 29.579.955,84