



**SARDEGNA
RICERCHE**

**BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO
2012**

29 novembre 2011

PREMESSA

Ai sensi dell'art. 3 del Regolamento di Amministrazione di Sardegna Ricerche viene di seguito definito il budget economico-finanziario relativo all'anno finanziario 2012, che comprende il periodo dal 01.01.2012 al 31.12.2012.

Il presente budget economico-finanziario è costruito sulla base di quanto previsto dalle delibere di Giunta n. 17/32 e n. 17/27 del 27.04.2010 e sulla base delle prescrizioni di cui alla comunicazione n° 6418 del 18.08.2011 e n° 9681 del 14.11.2011 nonché le comunicazioni del 09.08.2010 n° 5860 con cui l'Assessorato Regionale della Programmazione ha comunicato gli indirizzi per la redazione del preventivo finanziario per il periodo 2010-2013.

La previsione di entrate per l'anno 2012 si basa sul disegno di legge di manovra finanziaria approvata dalla Giunta in data 10 novembre 2011 che reca le seguenti previsioni di trasferimenti a favore di Sardegna Ricerche:

Ricerca e Agenzie Regionali U.P.B. S.02.04.001(SC02.1004) Contributo a Sardegna Ricerche e alle partecipate Porto Conte Ricerche e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale	Euro 13.000.000
Ricerca Scientifica e innovazione tecnologica UPB. S.02.04.004 (sc.02.1020 Contributo per la gestione del parco scientifico e tecnologico- at. 26. L.R.37/98)	Euro 10.000.000

Il budget comprende inoltre la quota 2011 delle attività di ricerca e innovazione relative al POR FESR 2007/2013 affidate dal Centro Regionale di Programmazione a Sardegna Ricerche, in forza della delibera della Giunta Regionale n. 33/30 del 10.8.2011 in fase di attuazione mediante apposito disciplinare quadro in fase di stipula.

Il budget è stato formulato:

1. sulla base del programma annuale di attività di Sardegna Ricerche ;
2. sulla base delle informazioni disponibili al momento della redazione del budget stesso;
3. sulla base delle spese obbligatorie;
4. della deliberazione n° Comitato n°12/070/11 in data 09.11.2011 è stata approvata la riorganizzazione di Sardegna Ricerche con la definizione degli indirizzi per la ripartizione della struttura in unità organizzative e per l'assegnazione delle risorse umane strumentali di Sardegna Ricerche;
5. tenendo conto delle indicazioni, laddove applicabili, della L.R. 11/2006.

Sotto il profilo tecnico, si è tenuto conto sia delle voci di competenza giuridica, sia delle entrate e uscite per le quali esiste una proposta in fase di contrattualizzazione, sia delle entrate previste in bilancio e delle correlative spese che occorre sostenere per consentire l'ordinario funzionamento di Sardegna Ricerche.

Le voci del budget finanziario ed economico vengono iscritte secondo il principio della competenza giuridica, ossia vengono iscritte l'ammontare delle entrate che si prevede di accertare e delle spese che si prevede di impegnare nel corso del 2012, prescindendo dal fatto che tali entrate o uscite concludano il loro processo acquisitivo o erogativo nel corso dell'anno finanziario.

Il totale delle spese di cui viene previsto l'impegno è pari al totale delle entrate che si prevede di accertare nel medesimo esercizio: l'impegno delle risorse per le quali esiste solo una proposta di

intervento ovvero per le quali ne viene indicato il relativo fabbisogno è subordinato al loro preventivo accertamento, ossia all'effettiva approvazione di norme o programmi in favore di Sardegna Ricerche. Per ciascuna voce di uscita viene infatti indicata la relativa fonte di copertura, con la consapevolezza che il mancato accertamento della voce di entrata impedisce l'avvio del processo di impegno delle risorse per le attività previste.

Come da indirizzo dell'Assessorato della Programmazione sono inoltre stati utilizzati i seguenti criteri e vincoli di cui alla delibera n° 34/29 del 18/08/2011 con cui vengono mantenute ferme le misure adottate con le delibere 30/6 del 03.08.2010 e 13/10 del 15.03.2011) per la predisposizione del preventivo 2012 per cui:

- la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza come previsto nel D.L. 31 maggio 2010, n. 78 concernente "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009. Sono escluse da tale calcolo le spese destinate al mantenimento di servizi in essere quali, ad esempio, l'assistenza fiscale e quelle finanziate con programmi comunitari;
- le spese per consulenze, missioni, formazione, dovranno essere limitate alle sole spese indispensabili;
- le spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre pubblicità e rappresentanza non potranno superare il 20% della spesa 2009 per le medesime finalità;
- le spese di funzionamento devono essere limitate a quelle strettamente legate al soddisfacimento di obbligazioni in essere ed a quelle volte a garantire le normali attività amministrative escludendo quelle finalizzate al soddisfacimento di nuovi o maggiori bisogni;
- le spese per il personale: si attendono maggiori dettagli dall'approvazione della nuova manovra rispetto alle previsioni in cui è previsto il blocco del turn over e la proroga al 2014 delle disposizioni che limitano le assunzioni e la crescita dei trattamenti economici. Nelle more di tale indicazioni si applicano le disposizioni di cui alla DGR 30/6 del 03.08.2011 e 13/10 del 15.3.2011 per cui le spese in generale devono essere limitate alle sole "presenze", pertanto non dovranno essere previste nuove assunzioni - salvo motivate eccezioni e le stabilizzazioni già autorizzate - ma deve essere impostata una politica di riorganizzazione del personale, anche attraverso la riallocazione, la formazione, la riconversione e la riqualificazione dello stesso, nonché dell'organizzazione amministrativa si da portare ad un ridimensionamento delle strutture dirigenziali (direzioni generali, servizi staff) e delle loro articolazioni.
- la spesa corrente in genere, ivi compresi i trasferimenti a qualsiasi titolo, deve tendere ad abbattimento del 10 per cento attraverso un contenimento della spesa relative a relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, convenzioni, ecc., così come previsto a livello nazionale dalla manovra correttiva di cui al Decreto Legge 78.

- La riduzione della spesa per il ricorso a rapporti di lavoro a tempo determinato, o a convenzione, o di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50% di quella sostenuta nel 2009 per le stesse finalità. Analoga riduzione è imposta per i contratti di formazione lavoro, per altri rapporti formativi, per la somministrazione di lavoro e per il lavoro accessorio: il limite del ricorso è fissato nel 50% della spesa del 2009 per le rispettive finalità. Secondo le linee interpretative della Conferenza delle regioni e delle province autonome (10 febbraio 2011), dal limite di spesa sostenibile per contratti a tempo determinato o per contratti di collaborazione coordinata continuativa sono escluse le spese relative a contratti finanziati con risorse dell'Unione Europea o con fondi statali (FAS).

CRITERI DI ISCRIZIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

ENTRATE

Le entrate prevalenti di Sardegna Ricerche, considerata la sua natura e le attività svolte, sono costituite da contributi e trasferimenti della R.A.S. di cui al disegno di legge finanziaria 2012 approvato dalla Giunta ed in discussione in Consiglio Regionale, da trasferimenti a valere sul POR FESR 2007-2013, da entrate derivanti dall'attività di gestione del parco tecnologico della Sardegna e da entrate per interessi attivi sulle giacenze bancarie. Le entrate sono così classificate:

- 1) tributi propri, devoluti e compartecipati (titolo I);
 - 2) contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione europea, dello Stato e di altri soggetti (titolo II);
 - 3) entrate da attività economica (titolo III);
 - 4) alienazioni da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale (titolo IV);
 - 5) mutui, prestiti o altre operazioni creditizie (titolo V);
 - 6) partite di giro (titolo VI);
- b) categorie, secondo la natura dei cespiti;
- c) unità previsionali di base, ai fini dell'approvazione;
- d) capitoli, secondo il rispettivo oggetto, ai fini della gestione e della rendicontazione

USCITE

Le uscite sono state classificate in relazioni ai centri di responsabilità (U.O.) dell'ente.

In particolare, le uscite sono state suddivise in titoli e in capitoli che costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione in relazioni ai centri di responsabilità, secondo l'oggetto ed il contenuto economico e funzionale: ciascun capitolo corrisponde alle azioni previste e descritte nel programma annuale di attività 2012

In ossequio al principio del pareggio di bilancio, inoltre, per ciascun titolo e capitolo di uscita è stata individuata la relativa fonte di entrata.

La classificazione delle uscite è stata effettuata sulla base del disposto dell'art. 12 della L.R. 11/2006, tenendo conto delle specificità di Sardegna Ricerche.

Le uscite sono classificate in relazioni alle funzioni obiettivo (aree di attività) e assegnate ai singoli centri di responsabilità definite nel programma annuale 2012, e precisamente:

1. GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO TECNOLOGICO

Riguardano i servizi, il pacchetto localizzativo, la comunità di imprese localizzate, la logistica, la divulgazione scientifica e le partecipazioni strategiche.

FUNZIONE OBIETTIVO	PROGETTI	MACRO-AZIONI
GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO	GESTIONE DELLE INFRASTRUTTURE E DEI SERVIZI COMUNI	GESTIONE DELLE INFRASTRUTTURE (VIABILITA', RETE ELETTRICA, RETE ANTINCENDIO, RETE IDRICO-FOGNARIA, SISTEMI DI SICUREZZA, RETE E FONIA, RETE DATI)
		GESTIONE DEGLI SPAZI COMUNI (AUDITORIUM, SALE RIUNIONI, SPAZI PER LA FORMAZIONE, BIBLIOTECA, BAR, MENSA)
		GESTIONE DELLA LOGISTICA E DELLE MANUTENZIONI (VIGILANZA E SICUREZZA, TRASPORTI INTERNI, PULIZIA PARCO, MANUTENZIONI ORDINARIE E STRACORDINARIE, FORNITURE COMUNI, ACQUA, DEPURAZIONE E RSU, ENERGIA ELETTRICA, ECC.)
		COMPLETAMENTO E GESTIONE DEL CENTRO DI DIVUGAZIONE
	SVILUPPO DELLA COMUNITA POLARIS	ATTIVITA DI PROMOZIONE PER LA LOCALIZZAZIONE DI NUOVE IMPRESE
		GESTIONE IMPRESE LOCALIZZATE
	GESTIONE PARTECIPATE	CRS4
PCR		

2. SERVIZI ALLE IMPRESE: RIGUARDANO LE PIATTAFORME ED I LABORATORI TECNOLOGICI E LE ATTIVITÀ DI RICERCA E INNOVAZIONE DEL PARCO/DISTRETTI/CLUSTER TECNOLOGICI E I VOUCHER TECNOLOGICI.

FUNZIONE OBIETTIVO	PROGETTI	MACRO-AZIONI
SERVIZI DI INNOVAZIONE E T.T.	LABORATORI E PIATTAFORME TECNOLOGICHE	CRS4 PER PIATTAFORME TECNOLOGICHE
		PCR PER LABORATORI E PIATTAFORME
		LABORATORIO PROTOTIPAZIONE RAPIDA (GESTIONE E SERVIZI)
		CLUSTER ENERGIE RINNOVABILI (GESTIONE E SERVIZI)
		DISTRETTO ICT (GESTIONE E SERVIZI)
		DISTRETTO BIOMEDICINA (GESTIONE E SERVIZI)
		CLUSTER MATERIALI ENERGIA
	ASSISTENZA ALLE IMPRESE	BIBLIOTECA
		SPORTELLI PROPRIETA' INTELLETTUALE
		SPORTELLI APRE
		SPORTELLI APPALTI
		PROGRAMMA VOUCHER INNOVAZIONE
		BANDO BORSE DI FORMAZIONE
		BANDO TIROCINI
		BANDO INCENTIVO RICERCA POLARIS
		PROGETTO EEN - CINEMA

3. ASSISTENZA TECNICA ALLA REGIONE SARDEGNA

Riguardano le attività "di service" in favore della Regione per programmi di R&S e risorse umane.

FUNZIONE OBIETTIVO	PROGETTI	MACRO-AZIONI
ATTIVITA' DI SERVICE RAS	POR SARDEGNA 2007-2013	LINEA 6.2.1.A - INNOVARE
		LINEA 6.1.1.A
		LINEA 6.2.1.D.
		ALTRE ATTIVITA' (EX DISCIPLINARE POR 21/12/2009) - VALUTAZIONE PIA
		GRANDE PROGETTO SOLARE TERMODINAMICO (LINEA 3.1.1C)
		SMART CITY
		DIVULGAZIONE SMART CITY (LINEA 3.1.2.B)
	ALTRO	PROGETTO BIBLIOTECA SCIENTIFICA REGIONALE
		ICT SIAI 101
		MASTER BIOINFORMATICA
		ACCORDO QUADRO TURISMO
		PROGRAMMA DISTRETTI INDUSTRIALI (LR. 37/98 ART. 4)

Con riguardo alle funzioni obiettivo si precisa che come già comunicato nel budget 2011 la spesa di Sardegna Ricerche rientra totalmente nella "Strategia 2 Educazione: valorizzare e potenziare i luoghi dell'educazione cui afferisce tra li altri la funzione obiettivo 04 "ricerca scientifica e tecnologica".

Si evidenzia che la classificazione delle funzioni obiettivo definite nel budget economico finanziario 2012 sono definite ai fini gestionale interni di controllo di gestione:

1. Gestione e sviluppo del parco tecnologico

Riguarda i servizi, la comunità di imprese localizzate, la logistica, la divulgazione scientifica e le partecipazioni strategiche.

2. servizi alle imprese:riguardano le piattaforme ed i laboratori tecnologici e le attività di ricerca e innovazione del parco/distretti/cluster tecnologici e i voucher tecnologici

3.assistenza Tecnica Alla Regione Sardegna

All'interno di tali funzioni obiettivo le uscite sono poi state suddivise in UPB e in capitoli che costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, secondo l'oggetto ed il contenuto economico e funzionale.

Ogni capitolo è stato poi attribuito ad un centro di responsabilità (Unità organizzativa) responsabile dell'attività e dei relativi impegni delle spese e del raggiungimento degli obiettivi. In ossequio al principio del pareggio di bilancio, inoltre, per ciascun titolo e capitolo di uscita è stata individuata la relativa fonte di entrata.

ENTRATE CORRENTI

Le previsioni di entrata correnti dell'anno 2012 ammontano complessivamente a Euro 43.650.941,00 di cui 14.482.886,52(comprese le partite di giro), destinate alle spese ai costi di gestione di cui alla funzione obiettivo 1 e le rimanenti a destinazione vincolata destinate alla realizzazione di specifici programmi di attività come di seguito specificato.

entrate correnti gestione	Importo (unità di Euro)
Entrate correnti- UPB S.02.04.001	12.530.000,00
PARTITE DI GIRO	952.886,52
ricavi da servizi	950.000,00
interessi attivi	50.000,00
totale entrate correnti per gestione ordinaria	14.482.886,52

entrate correnti per programmi	Importo (unità di Euro)
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- art 26 L.R. 37/98	10.000.000,00
entrate POR SARDEGNA ASSE VI	19.084.579,70
entrate BSR	-
Entrate da soggetti fuori regione	83.474,78
totale entrate correnti per programmi	29.168.054,48

TOTALE ENTRATE CORRENTI 43.650.941,00

Con riferimento alle fonti di finanziamento le entrate sono così suddivise:

ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Tipologia	Rif. normativo	Soggetto erogante	Importo (unità di Euro)
EC210.001	Nuove entrate	BILANCIO PLURIENNALE RAS S.02.04.001(SC02.1004)	RAS	12.530.000
TITOLO VI	Partite di giro	BILANCIO PLURIENNALE RAS S.02.04.001(SC02.1004)	RAS	952.886,52
EC210.002	Nuove entrate	BILANCIO PLURIENNALE RAS UPB. S.02.04.004 (sc.02.1020)	RAS	10.000.000
EC220.001	POR 2007-2013	DGR n. 33/30 del 10.8.2011 SC 02.1406-SC02.1407- SC02.1408	RAS	19.084.579,70
EC310.001	Entrate da recuperi dei tenants	Contratti di localizzazione stipulati	Privati	950.000
EC350.001	Interessi attivi	Giacenze su liquidità medie	Istituti di credito	50.000
EC230.006	Progetto cinema	Convenzione con UE per progetto CINEMA		83.474,78
			Totale	43.650.941

Con riferimento ai titoli le entrate sono così suddivise:

TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELL'UNIONE EUROPEA, DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI

La previsione di entrate di parte corrente di tale titolo sono così suddivise:

Capitolo EC210.001 – Euro 12.530.000 (RAS - U.P.B. 02.04.001- SC02.1004)

corrispondente alla quota parte (al netto delle spese in conto capitale) dello stanziamento complessivo previsto (nel bilancio annuale 2012 della R.A.S (Euro 13.000.000). necessario a sostenere il funzionamento e lo svolgimento dell'attività istituzionale di Sardegna Ricerche (spese correnti) e delle sue controllate, con specifico riferimento alle attività di cui alla funzione obiettivo 1 descritta nel piano di attività 2012 (gestione e

sviluppo del parco tecnologico regionale) con la specificazione che di tale somma Euro 6.942.652,33 è destinata alle società controllate Crs4 S.r.l. e Porto Conte Ricerche.

Capitolo EC210.002 – Euro 10.000.000,00 (RAS - U.P.B. S.02.04.004 SC02.1020)

corrispondente allo stanziamento previsto nel bilancio annuale 2012 della R.A.S della R.A.S per le attività di cui all'art. 26 della L.R. 37/98 "Programma annuale per il parco scientifico e tecnologico", programma che verrà predisposto ed inviato all'esame della Giunta Regionale nel corso dell'anno 2012.

Capitolo EC220.001-ENTRATE PER TRASFERIMENTI POR FESR 2007-2013 Euro 19.084.579,70 (RAS -SC 02.1406-SC02.1407-SC02.1408)

Si tratta dei trasferimenti conseguenti all'affidamento all'ente di alcune linee di attività del POR 2007-2013 di cui alla delibera di Giunta Regionale n°33/30 del 10.08.2011: la previsione per l'anno 2012 è effettuata sulla base delle attività previste e che saranno contenute nel Disciplinare Quadro in via di definizione con il Centro Regionale di Programmazione.

Capitolo EC230.006- Entrate per progetto CINEMA

Si tratta delle entrate derivanti dal cofinanziamento UE del progetto denominato CINEMA che rappresenta la nuove rete **Enterprise Europe Network** e costituisce il risultato professionale delle precedenti reti dell' Innovation Relay Centre e dell'Euro Info Centre, riunendo le competenze, i servizi e gli strumenti per aiutare le piccole e medie imprese a sviluppare il loro potenziale di innovazione e a facilitare l'accesso ai programmi di finanziamento comunitari per l'internazionalizzazione e l'innovazione.

TITOLO III - ENTRATE DA ATTIVITÀ ECONOMICHE

Capitolo EC310.001-ENTRATE PER SERVIZI LOCALIZZATIVI DEL PARCO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO:

Euro 950.000,00

Si tratta delle somme corrisposte dai tenants del parco tecnologico per i servizi del pacchetto localizzativo e per il rimborso degli oneri energetici. Il valore è stato stimato prudenzialmente sulla base dei contratti già stipulati e operativi e tenendo conto degli insediamenti dell'esercizio 2011 sostanzialmente confermati nel 2012.

TITOLO IV –ALIENAZIONI DA TRASFORMAZIONE DI CAPITALE, DA RISCOSSIONE DI CREDITI E DA TRASFERIMENTI INCONTRO CAPITALE.

Capitolo EC440.001 (RAS - U.P.B. 02.04.001- SC02.1004):Euro 470.000,00

corrispondente alla quota parte dello stanziamento previsto complessivo nel bilancio annuale 2010 della R.A.S (Euro 13.000.000) necessario a sostenere le spese minime

indispensabili in conto capitale per l'attività istituzionale di Sardegna Ricerche (spese in conto capitale) così come dettagliato nella parte delle e spese in conto capitale.

TITOLO V –MUTUI, PRESTITI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE

Capitolo EC350.001-ENTRATE PER INTERESSI PASSIVI: Euro 50.000,00

Si tratta degli interessi attivi legati alle giacenze bancarie medie calcolate al tasso medio praticato dal tesoriere.

TITOLO VI-;PARTITE DI GIRO

EC610.001	partite di giro organi consortili	AMMINISTRAZIONE	Ass.ni Regionali	75.000,97
EC610.002	partite di giro dipendenti			877.885,54
		TOTALE		952.886,52

Non sono state previste partite di giro sulle attività relative ai programmi in quanto i programmi operativi di dettaglio (POR 2007-2013 - Programma ex art. 26) sono in fase di definizione e pertanto non è possibile quantificare le partite di giro ad esse relativi. Si procederà se necessario ad una successiva variazione del preventivo finanziario nel caso in cui le attività comportino partite di giro (es. borse di studio, consulenze ecc.).

ALTRE ENTRATE PREVISTE NEL 2012

Nel corso del 2012 si avranno inoltre altre entrate derivanti da crediti a seguito di contratti stipulati nel 2011 e negli esercizi precedenti cui corrispondo programmi da svolgere (Residui attivi stimati):

RESIDUI ATTIVI 2011 e anni precedenti	Importo (unità di Euro)
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- ANNO 2011(**)	5.500.000,00

POR 2007-2013(DGR 40/3 DEL 01/09/2009- modificata con delibera 30/11 del 15 agosto 2011)	12.312.770,82
ICT SIAI 101	1.805.122,00
Grande Progetto solare(*)	700.000
Biblioteca scientifica regionale-L.R.7	1.200.000,00
Progetto Momar	63.000,00
progetto divulgazione co2(convenzione stipulata con la Presidenza della Giunta)	476.000,00
Crediti verso clienti	1.187.536,00
Totale residui attivi	23.244.428,82

cui corrispondono i seguenti residui passivi relativi allo svolgimento e seguenti attività programmate e affidate dalla Regione:

RESIDUI PASSIVI 2011 e anni precedenti	Importo (unità di Euro)
POR 2007-2013(DGR 40/3 DEL 01/09/2009- modificata con delibera 30/11 del 15 agosto 2011)	1.254.176,60
Grande Progetto solare(*)	25.000
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- ANNO 2011(**)	0
POR 2000-2006 _ RESIDUI MIS. 3.13	3615.442,44
Programma ex art 26 lr. 37-98 anno 2010	298.309,51
ICT SIAI 101	1.805.122,00
Biblioteca Scientifica Regionale	106.000,00
Progetto MOMAR	63.000,00
Debiti verso fornitori	767.947,00
Totale residui passivi	7.935.027,11

(*) la convenzione con l'Assessorato all'Industria che inizialmente prevedeva un programma di Euro 50 milioni è in fase di modifica a seguito della delibera della Giunta Regionale per cui allo stato attuale non si è in grado di quantificare i residui attivi- nessun impegno è stato ancora effettuato.

(**) ad oggi non è stato ancora assunto nessun impegno in quanto la Giunta Regionale non ha ancora approvato il programma presentato da Sardegna Ricerche

La classificazione delle uscite è stata effettuata sulla base del disposto dell'art. 12 della L.R. 11/2006, tenendo conto delle specificità di Sardegna Ricerche.

Le uscite sono classificate in relazioni alle funzioni obiettivo (aree di attività) e assegnate ai singoli centri di responsabilità definite nel programma annuale 2012,

1. **Gestione e sviluppo del parco tecnologico;**
2. **Servizi alle imprese: riguardano le piattaforme ed i laboratori tecnologici e le attività di ricerca e innovazione del parco/distretti/cluster tecnologici e i voucher tecnologici;**
3. **Assistenza tecnica alla regione Sardegna.**

All'interno di tali funzioni obiettivo le uscite sono poi state suddivise in UPB e in capitoli che costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, secondo l'oggetto ed il contenuto economico e funzionale.

Ogni capitolo è stato poi attribuito ad un centro di responsabilità (Unità organizzativa) responsabile dell'attività e dei relativi impegni delle spese e del raggiungimento degli obiettivi

In ossequio al principio del pareggio di bilancio, inoltre, per ciascun titolo e capitolo di uscita è stata individuata la relativa fonte di entrata.

Le previsioni di spesa di competenza giuridica dell'anno 2012 sono così quantificate:

FUNZIONE OBIETTIVO 1

“GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO TECNOLOGICO” -

In particolare riguardano le spese obbligatorie e quelle per l'attuazione delle seguenti linee del piano di attività 2012:

Punto 1.1 “Attività di gestione e sviluppo del parco” così articolate nelle seguenti linee di attività:

1.1.1. Servizi del pacchetto localizzativo

1.1.2. Sviluppo della Comunità Polaris

1.1.3. Gestione delle infrastrutture

1.1.4. Divulgazione scientifica

1.1.5. Partecipazioni strategiche.

UPB S.O1.01.001 – Spese correnti per organi consortili: 357.916,42

Relative agli emolumenti e ai rimborsi spettanti in base alla normativa regionale agli organi istituzionali di Sardegna Ricerche (Comitato Tecnico di Gestione e Collegio Sindacale).

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

Compensi al Presidente ed ai componenti del Comitato tecnico di gestione come da disposizione normativa	206.967,83
Rimborsi spese al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione come da disposizione normativa	4.500,00
Contributi previdenziali a carico ente su compensi amministratori	32.035,87
IRAP su compensi Presidente e Componenti Comitato Tecnico di Gestione	15.251,72
Spese per la copertura assicurativa contro i rischi di infortunio e i danni arrecati dal presidente della e dai componenti del Comitato Tecnico di gestione e al Collegio Sindacale	2.500,00
Spese di rappresentanza Presidente e Comitato tecnico di Gestione	2.500,00
Compensi al Collegio Sindacale	12.475,27
Rimborsi spese al Collegio Sindacale come da disposizioni normativa	4.500,00
costo del PORTAVOCE art 7 legge 150/2000 (delibera ctg del 09.09.2011)	60.591,68
Contributi previdenziali e IRAP a carico ente su indennità portavoce	16.594,04

In tale voce è ricompreso anche lo stanziamento per il costo del portavoce di cui all'art 7 legge 150/2000 che prevede che " *l'organo di vertice dell'amministrazione pubblica può essere coadiuvato da un portavoce, anche esterno all'amministrazione, con compiti di diretta collaborazione ai fini dei rapporti di carattere politico-istituzionale con gli organi di informazione. Il portavoce, incaricato dal medesimo organo, non può, per tutta la durata del relativo incarico, esercitare attività nei settori radiotelevisivo, del giornalismo, della stampa e delle relazioni pubbliche. Al portavoce è attribuita una indennità determinata dall'organo di vertice nei limiti delle*

risorse disponibili appositamente iscritte in bilancio da ciascuna amministrazione per le medesime finalità.

UPB S.01.02.002. – Spese per risorse umane Euro 2.662.768,10

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

Sardegna Ricerche dispone di una dotazione organica di 60 posizioni approvata dal Comitato tecnico di gestione e che ha superato positivamente il controllo regionale. Attualmente sono ricoperte solo 49 posizioni, mentre non è coperta nessuna delle 5 posizioni dirigenziali compreso il direttore generale.

Il CTG con delibera n.12/070/11 in data 09.11.2011 ha approvato la riorganizzazione con la definizione degli indirizzi regionali per la ripartizione della struttura in unità organizzative e per l'assegnazione delle risorse umane strumentali di Sardegna Ricerche.

Il CTG ritiene che non sia possibile operare senza dirigenti per una corretta ed efficiente gestione dell'ente.

Il costo stanziato per il 2012 è stato quantificato tenendo conto della dotazione organica attuale (al netto dei due dipendenti hanno presentato le dimissioni) ed è stato calcolato tenendo conto delle voci relative alle retribuzioni (costo lordo annuo, formazione, mensa, produttività, premialità e altre voci previste nel contratto di lavoro, ecc.), che rappresentano la struttura funzionale dell'ente in relazione alle sue attività istituzionali, comprese la sede locale di Nuoro.

A tale costo è stato aggiunto il costo base prevedibile per le posizioni dirigenziali(4) e il costo del direttore generale per il quale è stata prevista una specifica voce quantificata sulla base delle previsioni normative (art 9 del D.L. 78/2010).

SC01.02.001	Stipendi, paghe, indennità impiegati e quadri direttivi(al netto delle partite di giro)		2.091.646,55
SC01.02.002	Stipendi, paghe, indennità personale dirigente(al netto delle partite di giro)		266.449,16
SC01.02.003	indennità direttore generalecomprensivo retribuzione di risultato(al netto delle partite di giro)		130.242,00
SC01.02.004	Fondo premio incentivante impiegati e quadri direttivi		153.934,30
SC01.02.005	Fondo premio incentivante dirigenti		20.496,09
SC01.02.006	Indennità per lavoro straordinario al personale		0,00

UPB -S01.03.001 – Oneri di contributi sociali di fine rapporto a carico dell'amministrazione Regionale Euro 1.229.407,25

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

relative ai costi complessivi per oneri sociali per le risorse umane,

SC01.03.001	oneri sociali obbligatori(INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento di previdenza integrativa del personale (spesa		734.261,58
-------------	---	--	------------

	obbligatoria)	
SC01.03.002	Oneri relativi al versamento dell' imposta regionale sulle attività produttive a carico dell' amministrazione regionale per i dipendenti	235.293,83
SC01.03.003	oneri sociali obbligatori(INPS-INAIL) eVersamento di contributi dovuti per il trattamento diprevidenza integrativa dei dirigenti (spesa obbligatoria)	154.505,05
SC01.03.004	oneri sociali obbligatori(INPS-INAIL) eVersamento di contributi dovuti per il trattamento diprevidenza integrativa del Direttore generale (spesa obbligatoria)	45.110,79
SC01.03.005	Contributo al CRAL aziendale come da contratto integrativo	12.500,00
SC01.03.006	oneri per buoni pasto come da previsione contrattuale	47.736,00

UPB -S01.04.001 – Altre spese per il personale Euro 257.769,93

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

relative ai costi complessivi per altri costi del personale per lo svolgimento delle attività istituzionali e legate al contratto collettivo di lavoro:

SC 01.04.001	Rimborso spese trasferte da attività istituzionale	27.822,60
SC 01.04.002	Rimborso spese personale dirigente da attività istituzionale	5.443,55
SC 01.04.003	spese per la formazione del personale dipendente	13.243,78
SC 01.04.004	contributo km come da previsione contrattuale	149.760,00
SC 01.04.005	Spese di rappresentanza direzione generale	2.500,00
SC 01.04.006	Spese per gli adempimenti connessi alle previsioni di cui all'art. 33 del Dig 165/2001	24.000,00
SC 01.04.007	Spese per adempimenti connessi all'attuazione del decreto legislativo 9 Aprile 2008 n. 81	35.000,00

UPB - S01.05.001 – Acquisizione di beni e servizi per la gestione del parco scientifico e Tecnologico Euro 1.181.958,10

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

Tali costi di gestione della sede centrale del parco tecnologico, della sede di Nuoro che, sono stati ridotti in relazione alle minori risorse disponibili e in relazione agli indirizzi per il contenimento e sono relativi esclusivamente ai costi necessari per l'acquisto di beni e servizi generali per assicurarne il regolare e ordinario funzionamento (energia elettrica, spese telefoniche, pulizia, acqua, assicurazioni, sorveglianza, manutenzioni ordinarie, fonia dati, trasporti interni, postali, altri oneri di gestione, ecc.) nonché ai costi per l'acquisto di beni e servizi necessari per l'erogazione dei servizi previsti nel pacchetto localizzativo (biblioteca, servizi di stabulazione, servizi e risorse umane delle piattaforme ecc.)

SC 01.05.001	Spese postali, telegrafiche per la distribuzione della corrispondenza (spesa obbligatoria)	7.560,00
SC 01.05.002	Energia elettrica	408.000,00
SC 01.05.003	Spese telefoniche	61.200,00

SC 01.05.004	spese per le pulizie	217.800,00
SC 01.05.005	Acqua	29.750,00
SC 01.05.006	altri costi per servizi informatici di rete	15.300,00
SC 01.05.007	Canoni di assistenza software	26.848,10
SC 01.05.008	servizio di vigilanza (compagnia barracellare come da normativa)	156.000,00
SC 01.05.009	Spese per consulenze professionali(elaborazione buste paga,consulenze tributarie)	30.000,00
SC 01.05.009	Spese per servizi legali (contenzioso) e avvocato del lavoro	36.000,00
SC 01.05.010	Servizi grafici e di tipografia	12.100,00
SC 01.05.012	gestione del sito internet	15.000,00
SC 01.05.013	spese per acquisti di cancelleria	12.000,00
SC 01.05.014	Libri riviste e giornali	12.750,00
SC 01.05.015	spese per gestione auto aziendali (assicurazioni, bolli, carburanti)	21.250,00
SC 01.05.016	spese per acquisti materiali edili ed elettrici ad uso dell'ufficio tecnico	70.400,00
SC 01.05.017	spese per la manutenzione del verde	
SC 01.05.018	altri costi per servizi	50.000,00

UPB - S01.06.001 -Spese per l'erogazione dei servizi localizzativi del parco Euro 330.230,00

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

relative ai costi di gestione della sede centrale del parco tecnologico e dei servizi del pacchetto localizzativo nonché ai costi per l'acquisto di beni e servizi necessari per l'erogazione dei servizi previsti nel pacchetto localizzativo come da contratto stipulato (biblioteca,altri servizi pacchetto localizzativo)

SC 01.06.001	spese per allestimento spazi per le imprese	51.000,00
SC 01.06.002	Spese per connessione internet	50.680,00
SC 01.06.003	Biblioteca e centro di documentazione	127.500,00
SC 01.06.004	Servizio bus navetta	40.800,00
SC 01.06.005	Quote associative e partecipazioni	47.500,00
SC 01.06.006	centro di prototipazione (materiali e manutenzioni)	12.750,00

UPB - S01.07.001 – Spese per la pubblicazione e gli acquisti di atti e per l' acquisto di beni Euro 42.500,00

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

SC 01.07.001	Spese per pubblicazioni, bandi, avvisi legali e simili	42.500,00
--------------	--	-----------

UPB - S01.08.001 Gestione del patrimonio Euro 212.100,00

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

SC 01.08.001	Oneri condominiali relativi ai beni patrimoniali	5.100,00
SC 01.08.002	Spese per l'imposta comunale sugli immobili (ICI)	125.000,00
SC 01.08.003	Spese per Tassa sui rifiuti solidi urbani (spesa obbligatoria)	82.000,00

**UPB - S01.09.001 Incremento,valorizzazione e manutenzione del patrimonio di Sardegna
Ricerche Euro 132.225,31**

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

SC 01.09.001	Spese per la manutenzione ordinaria dei beni patrimoniali dell'ente	25.500,00
SC 01.09.002	ASSICURAZIONI incendio e furto beni ed immobili dell'ente	106.725,31

UPB - S01.10.001 Rimborsi vari e sanzioni a carico di Sardegna Ricerche Euro 1.275,00

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

1.1'	SC 01.10.002	Spese per sanzioni pecuniarie ed interessi di mora per ritardato versamento delle ritenute alla fonte	1.275,00
------	--------------	---	----------

**UPB - S01.11.001 – Spese per la promozione e sviluppo del parco scientifico tecnologico
Euro 150.250,00**

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

SC 01.11.001	spese pubblicitarie	38.000,00
SC 01.11.002	spese per divulgazione scientifica	6.000,00
SC 01.11.003	spese di marketing territoriale e promozione della ricerca e del parco scientifico	106.250,00

Si tratta delle spese minime (partecipazioni a fiere di settore, acquisto spazi, servizi, rimborsi spese ecc.) per l'attività di scouting e di collaborazione con gli altri parchi scientifici e tecnologici per assicurare la piena occupazione del parco e l'attrazione di nuove imprese e di rapporti di partenariato con imprese e centri di ricerca internazionali

Trattandosi di attività istituzionale si chiede come accaduto nell'esercizio 2011 la deroga rispetto alla normativa generale su tale tipologia di costi

UPB - S01.13.001 – Trasferimenti a Società partecipate – Euro 6.942.652,33

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

SC 01.12.001	contributo al CRS4	5.125.448,03
SC 01.12.002	Contributo a Porto Conte Ricerche	1.817.204,30

UPB - S01.14.001 - Fondi per oneri imprevisti - Euro 28.948,00

(fonte di copertura. Capitolo EC210.001- . EC310.001)

Si tratta di un fondo finalizzato a fronteggiare eventi imprevisti e imprevedibili non ipotizzabili allo stato attuale (a titolo di esempio eventi calamitosi, contenziosi, errata previsione degli stanziamenti ecc.)

FUNZIONE OBIETTIVO 2

SERVIZI ALLE IMPRESE:RIGUARDANO LE PIATTAFORME ED I LABORATORI TECNOLOGICI E LE ATTIVITÀ DI RICERCA E INNOVAZIONE DEL PARCO/DISTRETTI/CLUSTER TECNOLOGICI E I VOUCHER TECNOLOGICI.

UPB - S02.01.001 Contributo per la gestione del parco scientifico regionale, art. 26, L.R. 37/98, art 1, c. 17- annualità 2012 (ex UPB regione S.02.04.004- Sc 02.1020) Euro 10.000.000,00.

SC 01.12.001	contributo al CRS4	2.000.000,00
SC 01.12.002	Contributo a Porto Conte ricerche	1.000.000,00
SC 01.12.003	Sardegna Ricerche per rafforzamento piattaforme	7.000.000,00

Il dettaglio delle attività verrà specificato a seguito dell'approvazione del programma di cui all'art. 26 della L.R.37/98.

FUNZIONE OBIETTIVO 3
"ASSISTENZA TECNICA ALLA REGIONE SARDEGNA"

Questa linea di intervento riguarda l'attuazione degli interventi in materia di ricerca e innovazione affidati a Sardegna Ricerche sulla base di specifiche convenzioni.

1.1 POR FESR 2007-2013

a) Linee 6.1.1.a – 6.2.1.a – 6.2.1.d

Si tratta delle linee di attività affidate a Sardegna Ricerche sulla base del Disciplinare Quadro stipulato con il Centro Regionale di Programmazione nel mese di dicembre 2009 e relativo al POR FESR Sardegna 2007/2013 e successivamente dettagliate nel Piano Operativo approvato in data 23/07/2010.

Tali linee sono state poi modificate e razionalizzate dalla delibera della G.R. n. 31/11 del 20/07/2011 E n° 33/30 del 10 agosto 2011 e comprendono:

NUOVE LdA	Denominazione	Importo
LINEA 6.1.1.a	Promozione e sostegno all'attività di RSI dei Poli di innovazione e dei progetti strategici	10.458.000,00
LINEA 6.2.1.a	Rete Regionale dell'Innovazione (INNOVARE)	8.662.941,00
LINEA 6.2.1.d	Sostegno alla creazione e sviluppo di nuove imprese innovative	15.500.000,00
	TOTALE	34.620.941,00

Nel dettaglio:

La **linea 6.1.1.a** intende valorizzare le potenzialità e le eccellenze di alcuni settori definiti come strategici, facilitando la costituzione di distretti produttivo-tecnologici che abbiano come protagoniste le imprese. Il percorso verso i progetti strategici e i poli di innovazione, sul quale potranno essere convogliate, oltre alle risorse del POR FESR, anche le altre risorse disponibili coerenti con tale approccio, è articolato nelle seguenti quattro fasi:

• **Animazione**

Consiste in un'attività preliminare di presentazione sul territorio dell'idea di progetto strategico e di polo di innovazione, con l'illustrazione delle potenzialità offerte:

- dalla massa critica creata con un progetto condiviso;
- dalle opportunità generate dal lavoro in rete;
- dalla disponibilità di know-how e attrezzature garantiti dai laboratori di distretto.

• **Aggregazione**

Consente di individuare i possibili temi strategici sui quali intervenire, a partire sia dal lato dell'offerta, che intuisce l'esistenza di un'opportunità o una criticità che il territorio esprime, che da quello della domanda. La raccolta delle idee progettuali può essere effettuata anche attraverso un avviso pubblico per manifestazioni di interesse, in cui si richiede la proposizione di idee di massima di progetti strategici.

L'output di questa fase è dunque un elenco di temi strategici, suscettibili di diventare progetti strategici, tra i quali scegliere uno o più da pianificare e realizzare, compatibilmente con le risorse a disposizione e quelle necessarie per creare una massa critica tale da produrre risultati concreti.

• **Definizione degli interventi**

Consiste nel valutare i temi strategici emersi nella fase di aggregazione, e nell'attribuire a essi delle priorità, sulla base sostanzialmente delle potenzialità di ricaduta delle idee progettuali, in termini di sviluppo economico e tecnologico per il territorio.

Nella fase di definizione si passa dal tema strategico alla costruzione di un vero e proprio progetto, articolato in obiettivi, azioni, tempi, sistema di verifica, individuazione delle risorse, risultati attesi, costi e piano finanziario, che prevede una partecipazione attiva di tutti i soggetti potenzialmente interessati, e include anche la verifica della possibilità di integrare le risorse disponibili con ulteriori risorse finanziarie, ad esempio provenienti da altri assi del POR.

• **Realizzazione**

La fase di realizzazione consiste nell'attuazione dei diversi interventi pianificati nella fase precedente, che potranno quindi includere (a titolo di esempio, l'elenco non è esaustivo):

- attività di animazione, anche finalizzate all'aggregazione dei partenariati;
- progetti sperimentali (sul modello dei progetti cluster);
- progetti specialistici di RSI;
- programmi di aiuti per attività di R&S;
- attività di trasferimento tecnologico;
- attività di formazione.

Alla conclusione della fase di realizzazione, oltre che verificare i punti critici e quelli di forza dell'iniziativa, sarà garantita la massima diffusione possibile delle attività realizzate, e saranno programmate le azioni di follow-up del progetto. Particolare attenzione sarà dedicata alla verifica di fattibilità della costituzione di un Polo di innovazione, e all'eventuale progettazione dello stesso.

La **linea 6.2.1.A** riguarda la Rete Regionale dell'Innovazione - INNOVA.RE: essa si configura come uno One stop shop, ossia un'unità locale di supporto alle imprese che costituisce un punto unico di accesso ad una vasta gamma di servizi: informazione, formazione e consulenza in molti settori per lo sviluppo d'impresa.

Inoltre, essa:

- si configura come un'interfaccia unica che sottrae l'impresa al disorientamento cui potrebbe andare incontro nel disaggregato mercato dell'offerta di innovazione;
- fornisce una vetrina aggiornata, completa e fruibile delle competenze disponibili sul territorio regionale;
- stimola la domanda attraverso una capillare diffusione delle informazioni in materia di innovazione, attraverso opportune azioni di animazione, analisi e programmi ad hoc;
- amplia la possibilità di offerta referenziata stabilendo relazioni con soggetti operanti a livello nazionale e internazionale;
- orienta la ricerca universitaria verso i reali fabbisogni del tessuto produttivo regionale.

Il progetto INNOVA.RE è strutturato in 5 Work package, di seguito elencati:

1. WP0 Consolidamento e rafforzamento struttura tecnica organizzativa/gestionale esistente, creazione dell'identità del soggetto INNOVA.RE
2. WP 1 Creazione d'impresa
3. WP 2 Innovazione e trasferimento tecnologico nelle imprese esistenti
4. WP 3 Strumenti per l'innovazione
5. WP 4 Archivi istituzionali ad accesso aperto

Nel corso del 2012 proseguiranno le attività relative a:

WPO	<ul style="list-style-type: none"> • Rafforzamento infrastruttura tecnica • Consolidamento infrastruttura umana • Creazione dell'identità del soggetto INNOVA. RE
WP 2	<ul style="list-style-type: none"> • Audit presso le imprese e aggiornamento data base • Technology foresight e realizzazione di un sistema informativo • Organizzazione di interventi di tipo Programmi integrati di servizi (Aiuti)
WP 3	<ul style="list-style-type: none"> • Ricognizione ed organizzazione degli strumenti • Avvio di interventi di sostegno per l'attività brevettuale negli EPR
WP 4	<ul style="list-style-type: none"> • OTTIMIZZAZIONE DELL'ARCHIVIO P-ARCH • GESTIONE CONTENUTI P-ARCH • Promuovere l'accesso aperto attraverso seminari divulgativi e promozionali

Nel corso del 2012 verranno inoltre attuati i seguenti progetti la cui descrizione è contenuta nel piano di attività e per i quali non sono previste entrate in conto competenza per il 2012:

ATTIVITA' DI SERVICE RAS	POR SARDEGNA 2007-2013	ALTRE ATTIVITA' (EX DISCIPLINARE POR 21/12/2009) - VALUTAZIONE PIA
		GRANDE PROGETTO SOLARE TERMODINAMICO (LINEA 3.1.1C)
		SMART CITY
		DIVULGAZIONE SMART CITY (LINEA 3.1.2.B)
	ALTRO	PROGETTO BIBLIOTECA SCIENTIFICA REGIONALE
		ICT SIAI 101
		MASTER BIOINFORMATICA
		ACCORDO QUADRO TURISMO
		PROGRAMMA DISTRETTI INDUSTRIALI (L.R. 37/98 ART.4)

Sono in corso di perfezionamento ulteriori disciplinari con la Presidenza della Giunta, con l'Assessorato dell'industria e con il Centro Regionale di programmazione e con altri Assessorati laddove sia funzionale all'attuazione delle politiche della Giunta. In caso di nuove voci di entrate e di uscite si provvederà alla modifica del presente preventivo finanziario

TITOLO IV – SPESE IN CONTO CAPITALE – EURO 470.000,00

Le uscite previste in conto capitale sono le seguenti
(fonte di copertura. Capitolo EC440.001)

manutenzioni ordinarie e straordinarie	360.000,00
Lavori e servizi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici e delle infrastrutture del parco scientifico e tecnologico della Sardegna, sede centrale di Pula e Macchiareddu	360.000,00
ACQUISTI DI RINNOVO	110.000,00
rinnovo licenze software	100.000,00
postazioni attrezzate e archivi	10.000,00
TOTALE SPESE IN CONTO IMPIANTI	470.000,00

VERIFICA DEL RISPETTO DEI VINCOLI DETTATI DALL'ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE

Personale:

Per le spese per il personale: si attendono maggiori dettagli dall'approvazione della nuova manovra rispetto alle previsioni in cui è previsto il blocco del turn over e la proroga al 2014 delle disposizioni in che limitano le assunzioni e la crescita dei trattamenti economici. Nelle more di tale indicazioni si applicano le disposizioni di cui alla DGR 30/6 del 03.08.2011 e 13/10 del 15.3.2011 per cui le spese in generale devono essere limitate alle sole "presenze", pertanto non dovranno essere previste nuove assunzioni - salvo motivate eccezioni e le stabilizzazioni già autorizzate - ma deve essere impostata una politica di riorganizzazione del personale, anche attraverso la riallocazione, la formazione, la riconversione e la riqualificazione dello stesso, nonché dell'organizzazione amministrativa si da portare ad un ridimensionamento delle strutture dirigenziali (direzioni generali, servizi staff) e delle loro articolazioni. La pianta organica di Sardegna Ricerche prevede 60 posizioni, di cui attualmente sono ricoperte solo 49 posizioni. Nessuna delle 5 posizioni dirigenziali compreso il direttore generale è attualmente coperta. Il CTG ha approvato la riorganizzazione con deliberazione n°12/070/11 in data 09.11.2011: la previsione di stanziamento indicata nel preventivo finanziario per il personale dirigente costituisce una eccezione alla regola generale "per cui le spese del personale devono essere limitate alle sole "presenze" (pertanto non dovranno essere previste nuove assunzioni salvo motivate eccezioni)". Su tale spesa stanziata nel budget 2012 si richiede apposita autorizzazione in deroga agli assessorati controllanti..

Vincoli su missioni e formazione

Lo stanziamento per le missioni è analogo a quello dell'esercizio 2011. Lo stanziamento per la formazione è pari al 50% di quello dell'esercizio 2009. Le spese relative ad ulteriori missioni e altre attività legate all'attuazione di programmi comunitari e altri programmi affidati verranno rendicontate e autorizzate nei limiti e secondo le regole di ammissibilità dei costi dei singoli programmi attuati.

Consulenze:

la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza come previsto nel D.L. 31 maggio 2010, n. 78 concernente "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", è inferiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009. Gli unici stanziamenti previsti infatti per le consulenze sono quelli relativi a:

- elaborazione buste paga e adempimenti conseguenti (modello 770, ritenute fiscali e previdenziali ecc.);
- consulenza per gli adempimenti fiscali e tributari;
- servizi legali (contenzioso, recupero crediti, contenzioso sul lavoro);

Si tratta delle spese minime indispensabili.

Le spese relative ad ulteriori consulenze relative ad altre attività legate all'attuazione di programmi comunitari e altri programmi affidati verranno rendicontate e autorizzate nei limiti e secondo le regole di ammissibilità dei costi dei singoli programmi attuati.

E' stato inoltre previsto lo stanziamento per le attività di cui all'art.33 del D.lgs 165/01 così come modificato dall'art. 4terdecies della legge di stabilità 2012 (Legge 183 del 12.11.2011).

relazioni pubbliche, convegni e mostre pubblicità e rappresentanza

Le spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre pubblicità e rappresentanza sono analoghe a quelle del 2011 e sono quelle minime indispensabili sono così composte:

SC 01.04.005	Spese di rappresentanza direzione generale	2.500
SC 01.01.07	Spese di rappresentanza Presidente e Comitato tecnico di Gestione	2.500
SC 01.11.001	spese pubblicitarie	38.000

Le spese pubblicitarie sono relative all'acquisto di spazi presso l'aeroporto di Elmas, e acquisto di spazi presso riviste tecniche specializzate della ricerca. Si evidenzia come nel 2009 tali spese siano state pressoché nulle avendo svolto in quell'anno prevalentemente attività di convegnistica, mostre e convegni nell'ambito dell'attuazione di programmi comunitari del POR 2000-2006.

Spese di funzionamento

Le spese di funzionamento previste sono quelle minime strettamente legate al soddisfacimento di obbligazioni in essere ed a quelle volte a garantire le normali attività amministrative (gestione del parco scientifico) escludendo quelle finalizzate al soddisfacimento di nuovi o maggiori bisogni. Sono in corso di definizione iniziative volte ad ottenere la loro riduzione e contenimento.

Le spese relative ad ulteriori missioni e altre attività legate all'attuazione di programmi comunitari e altri programmi affidati verranno rendicontate e autorizzate nei limiti e secondo le regole di ammissibilità dei costi dei singoli programmi attuati

ALLEGATI

Allegato 1: Quadro riassuntivo entrate-uscite -dimostrazione del pareggio;

Allegato 2: Entrate;

Allegato 3: Uscite per UPB, capitoli, centri di responsabilità e riclassificazione nel conto economico consuntivo;

Allegato 4: Uscite in conto capitale;

RESIDUI ATTIVI 2011 e anni precedenti	Importo (unità di Euro)	2011	2010	2009	ante 2009
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- ANNO 2011(**)	5.500.000,00	5.500.000,00			
POR 2007-2013(DGR 40/3 DEL 01/09/2009- modificata c	12.312.770,82	6.080.836,00	6.231.934,82		
ICT SIAI 101	1.805.122,00		1.805.122,00		
Grande Progetto solare(**)	700.000,00	700.000,00			
Biblioteca scientifica regionale-L.R.7	1.200.000,00	1.200.000,00			
progetto MOMAR	63.000,00		63.000,00		
progetto divulgazione co2(convenzione stipulata con la Pr	476.000,00	476.000,00			
CREDITI VERSO CLIENTI	1.187.536,00	1.187.536,00			
totale residui attivi	23.244.428,82	15.144.372,00	8.100.056,82		

RESIDUI PASSIVI 2011 e anni precedenti	Importo (unità di Euro)	2011	2010	2009	ante 2009
POR 2007-2013 _ DGR 40/3 DEL 01/09/2009	1.254.176,60	1.254.176,60			
Grande Progetto solare(*)	25.000,00	25.000,00			
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- ANNO 2011(**)					
POR 2000-2006 _ RESIDUI MIS. 3.13	4.480.699				
programma ex art 26 lr. 37-98 anno 2010	298.309,51	298.309,51			
programma ex art 26 lr. 37-98 anno 2009					
ICT SIAI 101	1.805.122,00		1.805.122,00		
Biblioteca Telematica Regionale	106.000,00	106.000,00	106.000,00		
progetto MOMAR	63.000,00		63.000,00		
Debiti verso fornitori	767.947,00				
totale residui PASSIVI	8.800.254,11	1.683.486,11	1.974.122,00		

USCITE PREVISTE COMPETENZA 2012

USCITE CORRENTI GESTIONE (COMPRESSE LE PARTITE DI GIRO)	14.482.887,23
USCITE CORRENTI PER PROGRAMMI (comprese le partite di giro)	29.168.054,48
TOTALE USCITE correnti	43.650.941,71
USCITE CONTO CAPITALE	470.000,00
TOTALE USCITE INCONTO CAPITALE	470.000,00

TOTALE USCITE COMPETENZA 2011 44.120.941,71

ENTRATE PREVISTE COMPETENZA 2012

	importo (unità di Euro)
Entrate correnti- UPB S.02.04.001	12.530.000,00
PARTITE DI GIRO	952.886,52
ricavi da servizi	950.000,00
interessi attivi	50.000,00
totale entrate correnti per gestione ordinaria	14.482.886,52

	importo (unità di Euro)
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- art 26 L.R. 37/98	10.000.000,00
entrate POR SARDEGNA ASSE VI	19.084.579,70
entrate BSR	-
Entrate da soggetti fuori regione	83.474,78
totale entrate correnti per programmi	29.168.054,48

	importo (unità di Euro)
Entrate conto capitale	470.000,00
Entrate conto capitale - UPB S.02.04.001	470.000,00

totale entrate CONTO CAPITALE 470.000,00
TOTALE ENTRATE complessive 2012 44.120.941,00

VERIFICA PAREGGIO DI BILANCIO 2012
entrate correnti 43.650.941,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE 470.000,00

ALLEGATO 1:
ELENCO RIEPILOGATIVO ENTRATE - USCITE
PAREGGIO DI BILANCIO

TOTALE USCITE	44.120.941,71
AVANZO DISAVANZO PREVISTO 2012	0,72

ALLEGATO 1:
ELENCO RIEPILOGATIVO ENTRATE - USCITE
PAREGGIO DI BILANCIO

RESIDUI ATTIVI 2011 e anni precedenti		Importo (unità di Euro)
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- ANNO 2011(**)		5.500.000,00
POR 2007-2013(DGR 40/3 DEL 01/09/2009- modificata con delibera 30/11 del 15 agosto 2011)		12.312.770,82
ICT SIAI 101		1.805.122,00
Grande Progetto solare(*)		700.000,00
Biblioteca scientifica regionale-L.R.7		1.200.000,00
progetto MOMAR		63.000,00
progetto divulgazione CO2(convenzione stipulata con la Presidenza della Giunta)		476.000,00
CREDITI VERSO CLIENTI		1.187.536,00
totale residui attivi		23.244.428,82

RESIDUI PASSIVI 2011 e anni precedenti		Importo (unità di Euro)
POR 2007-2013 _ DGR 40/3 DEL 01/09/2009		1.254.176,60
Grande Progetto solare(*)		25.000,00
Entrate correnti- UPB S.02.04.004- ANNO 2011(**)		
POR 2000-2006 _ RESIDUI MIS. 3.13		3.615.472
programma ex art 26 l.r. 37-98 anno 2010		298.309,51
programma ex art 26 l.r. 37-98 anno 2009		
ICT SIAI 101		1.805.122,00
Biblioteca Telematica Regionale		106.000,00
progetto MOMAR		63.000,00
Debiti verso fornitori		767.947,00
totale residui PASSIVI		7.935.027,11

(*) la convenzione con l'Assessorato all'Industria che prevedeva un programma di Euro 50 milioni è in fase di modifica a seguito della deliberazione di Giunta per cui allo stato attuale non si è in grado di quantificare i residui attivi- nessun impegno è stato ancora effettuato

(**) ad oggi non è stato ancora assunto nessun impegno in quanto la Giunta Regionale non ha ancora approvato il programma presentato da Sardegna Ricerche

ALLEGATO 2
ENTRATE PREVISTE

TITOLO	Descrizione titolo	CAT	Descrizione categoria	UPB	Descrizione UPB	Capitolo	Descrizione capitolo	CdR	Unità organizzativa responsabile	Fonte	residui	Competenza 2012
II	CONTRIBUITE TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELL'UNIONE EUROPEA DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI	1	TRASFERIMENTI CORRENTI PER ATTIVITÀ ORDINARIA DA REGIONE AUTONOMA	E210.001	Trasferimenti correnti dalla RAS per funzioni ordinarie	EC210.001	Trasferimenti correnti dalla RAS per funzioni ordinarie (UPB S.02.04.001) al netto della quota imputata alle parie di giro	PFC	AMMINISTRAZIONE	PRESIDENZA DELLA GIUNTA		12.530.000,00
				E220.001	Trasferimenti correnti dalla RAS per gestione in service di progetti per conto RAS	EC220.001	Trasferimenti correnti dalla RAS per progetti speciali art.26 L.R. 37/98(UPB S.02.04.004)	PFC	AMMINISTRAZIONE	CRP	5.500.000,00	10.000.000,00
		3	TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONE SERVIZIO IN SERVICE PROGETTI COMUNITARI	E230.001		EC230.001	Trasferimenti dalla RAS per progetti speciali BIBLIOTECA TELEMATICA REGIONALE L.R. 7/2007	PFC	AMMINISTRAZIONE	CRP	1.200.000,00	
				E230.002		EC230.002	Entrate correnti per finanziamenti comunitari, sia tali e regionali inderenti progetti di sviluppo Energie alternative	PFC	AMMINISTRAZIONE	Assessorato Industria	700.000,00	
				E230.003		EC230.003	Entrate correnti per finanziamenti comunitari, sia tali e regionali inderenti progetto MOMAP	PFC	AMMINISTRAZIONE	PRESIDENZA DELLA GIUNTA- SERVIZIO IDROGRAFICO	63.000,00	
				E230.004		EC230.004	Entrate correnti per finanziamenti comunitari, sia tali e regionali inderenti progetto divulgazione co2	PFC	AMMINISTRAZIONE	PRESIDENZA DELLA GIUNTA	476.000,00	
				E230.005		EC230.005	Entrate correnti per finanziamenti comunitari, sia tali e regionali inderenti progetto Ict sial 101	PFC	AMMINISTRAZIONE	Assessorato affari generali	1.805.122,00	
				E230.007		EC230.007	ENTRATE PROGETTO CINEMA	UE		UE		83.474,78
III	Altre entrate da attività economica residuale	1	Risultato vendita beni e servizi	E310.001	Entrate per vendita di beni	EC310.001	Ricavi per vendita di merci e prodotti	PFC	AMMINISTRAZIONE	Entrate Proprie		860.000,00
				E320.001	Entrate per la prestazione di servizi	EC320.001	Entrate per prestazioni di servizi da pacchetto localizzativo	PFC	AMMINISTRAZIONE			1.187.536,00
				E350.001	Entrate per interessi attivi	EC350.001	Ricavi per vendita diversi	PFC	AMMINISTRAZIONE	Entrate Proprie		50.000,00
		2	Rendite Patrimoniali				Interessi attivi su depositi bancari e postali	PFC	AMMINISTRAZIONE	Entrate Proprie		1.000.000,00
		3	Proventi Speciali					PFC	AMMINISTRAZIONE			
			Risultato				TOTALE ENTRATE CORRENTI	PFC	AMMINISTRAZIONE		23.244.429 EUR	42.898.054 EUR
IV	Alienazioni e trasformazioni di capitale, riscossione di crediti e trasferimenti in conto capitale		Risultato	EC410.001	Entrate per trasferimenti in conto capitale dalla RAS per I	EC440.001	Entrate in conto capitale per Per acquisizione immobilizzazioni materiali per funzioni ordinarie (UPB S.02.04.001)	PFC	AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		470.000 EUR
VI	PARITE DI GIRO	1	Risultato	E610.001	Ritenute fiscali, previdenziali e assistenziali relative al	EC610.001	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		470.000,00
				E610.002	partite di giro organi consorzi	EC610.002	partite di giro organi consorzi		AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		75.000,97
				E610.003	partite di giro dipendenti	EC610.003	partite di giro dipendenti		AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		877.885,54
				E610.004	altre partite di giro programmi regionali	EC610.004	altre partite di giro programmi regionali		AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		
				E610.005		EC610.005			AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		
				E610.006		EC610.006			AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		
				E610.007		EC610.007			AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		
				E610.008		EC610.008	I.V.A		AMMINISTRAZIONE	Ass in Regionali		952.886,52
			Risultato				TOTALE ENTRATE				23.244.429 EUR	44.120.841 EUR

ALLEGATO 3
USCITE PER UPB, CAPITOLI, CENTRI DI RESPONSABILITÀ
E IMPUTAZIONE A CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

FUNZIONE OBIETTIVO	CODICE	VOCE DI COSTO OBBLIGATORIE	residui	2012	centro di responsabilità	Imputazione nel Consuntivo Economico
1	UPB -S01.01.001	ONERI DI FUNZIONAMENTO ORGANI CONSORTILI (Comitato Tecnico di Gestione) Compensi al Presidente ed ai componenti del Comitato tecnico di gestione come da disposizione normativa	0,00	280.730,70	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.01	Rimborsi spese al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione come da disposizione normativa	0	206.967,63	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.02	Contributi previdenziali a carico ente su compensi amministratori		4.500,00	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.03	IRAP su compensi Presidente e Componenti Comitato Tecnico di Gestione		32.035,67	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.04	Spese per la copertura assicurativa contro i rischi di infortunio e i danni arrecati dal presidente della e dai componenti del Comitato Tecnico di gestione e al Collegio Sindacale		15.251,72	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.05			2.500,00	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.07	Spese di rappresentanza Presidente e Comitato tecnico di Gestione		2.500,00	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.08	Compensi al Collegio Sindacale		12.475,27	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.09	Rimborsi spese al Collegio Sindacale come da disposizioni normative		4.500,00	DG	costi per servizi
1.1'	SC01.01.10	Costo del PORTAVOCE art. 7 legge 156/2000 (delibera dtg del 09.09.2011)			CTG	costi per servizi/imposte e tasse
1.1'	SC01.01.11	PARTITE DI GIORNO ORGANI DI GESTIONE				
1	UPB -S01.02.002	ONERI PER IL TRATTAMENTO ECONOMICO DEI DIPENDENTI, IVI COMPRESO IL SALARIO ACCESSORIO	0,00	2.862.768,10		
1.1'	SC01.02.001	Stipendi, paghe, indennità in paghe e quadri direttivi (netto delle partite di giro)		2.091.649,55	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.02.002	Superind. indennità personale dirigenziale (netto delle partite di giro)		265.449,16	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.02.003	Indennità direttore generale/comprensivo retribuzione di risultato (al netto delle partite di giro)		130.242,00	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.02.004	Fondo premio incentivante impiegati e quadri direttivi		153.934,30	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.02.005	Fondo premio incentivante dirigenti		20.496,09	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.02.006	Indennità per lavoro straordinario al personale		0,00	TUTTE	Spese per il personale
1	UPB -S01.03.001	ONERI PER CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO DI SARDEGNA RICERCHE	0,00	1.229.407,25		
1.1'	SC01.03.001	oneri sociali obbligatori (INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento dipendenza integrativa del personale (spesa obbligatoria)		734.261,56	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.03.002	Oneri relativi al versamento dell'imposta regionale sulle attività produttive a carico dell' amministrazione regionale per i dipendenti		235.293,63	TUTTE	imposte e tasse
1.1'	SC01.03.003	oneri sociali obbligatori (INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento dipendenza integrativa dei dirigenti (spesa obbligatoria)		154.505,05	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.03.004	dipendenza integrativa del personale (spesa obbligatoria)		45.110,79	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.03.005	Contributo al CRAL aziendale come da contratto integrativo		12.500,00	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC01.03.006	oneri per buoni pasto come da previsione contrattuale		47.736,00	TUTTE	Oneri diversi di gestione
1	UPB -S01.04.001	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE		257.769,93		
1.1'	SC 01.04.001	Rimborso spese tratte da attività istituzionale		27.822,80	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC 01.04.002	Rimborso spese personale dirigente da attività istituzionale		5.443,55	DG	Spese per il personale
1.1'	SC 01.04.003	spese per la formazione del personale dipendente		13.243,78	TUTTE	Spese per il personale altri costi per la formazione
1.1'	SC 01.04.004	contributo km come da previsione contrattuale		149.760,00	TUTTE	Spese per il personale
1.1'	SC 01.04.005	Spese di rappresentanza direzione generale		2.500,00	DG	costi per servizi
1.1'	SC 01.04.006	Spese per gli adempimenti connessi alle previsioni di cui all'art. 33 del Dlg 165/2001		24.000,00	CTG	costi per servizi
1.1'	SC 01.04.007	Spese per adempimenti connessi all'attuazione del decreto legislativo 9 Aprile 2008 n. 81		35.000,00	SAG	costi per servizi

ALLEGATO 3
USCITE PER U.P.B. CAPITOLI, CENTRI DI RESPONSABILITÀ
E IMPUTAZIONE A CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

FUNZIONE OBIETTIVO	CODICE	VOCE DI COSTO OBBLIGATORIE	residui	2012	centro di responsabilità*	Imputazione nel Consumativo Economico
1	UPB - SC1.05.001	ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI PER LA GESTIONE DEL PARCO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO	767.947,00	1.181.958,10		
1.1	SC 01.05.001	Spese postali, telegrafiche per la distribuzione della corrispondenza (spesa obbligatoria)		7.560,00	SAG	costi per servizi
1.1	SC 01.05.002	Energia elettrica		458.000,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.003	Spese telefoniche		61.200,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.004	Spese per le pulizie		217.800,00	SAG	costi per servizi
1.1	SC 01.05.005	Acqua		29.750,00	PFC	acquisto di materie
1.1	SC 01.05.006	altri costi per servizi informatici di rete		15.300,00	SIR	costi per servizi
1.1	SC 01.05.007	Canoni di assistenza software		26.848,10	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.008	servizio di vigilanza (compagnia paracellare come da normaliva)		158.000,00	SAG	costi per servizi
1.1	SC 01.05.009	Spese per consulenze professionali (elaborazione buste paga, consulenze tributarie)		30.000,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.009	Spese per servizi legali (contrattuali e avvocato del lavoro)		36.000,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.010	Servizi grafici e di tipografia		12.100,00	SAG	costi per servizi
1.1	SC 01.05.012	gestione del sito internet		15.000,00	RES	costi per servizi
1.1	SC 01.05.013	spese per acquisti di cancelleria		12.000,00	SAG	acquisto di materiale
1.1	SC 01.05.014	Libri, riviste e giornali		12.750,00	SOC	Oggetti diversi di gestione
1.1	SC 01.05.015	spese per gestione auto azienda (assicurazioni, bolli, carburanti)		21.250,00	SAG	acquisto di materiale
1.1	SC 01.05.016	spese per acquisti materiali edili ed elettrici ad uso dell'ufficio tecnico		70.400,00	TEC	acquisto di materiale
1.1	SC 01.05.017	spese per la manutenzione del verde			TEC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.018	altri costi per servizi		50.000,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.05.019	debiti verso fornitori gestione parco	767.947,00			

ALLEGATO 3
USCITE PER UPB, CAPITOLI, CENTRI DI RESPONSABILITÀ
E IMPUTAZIONE A CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

FUNZIONE OBBIETTIVO	CODICE	VOCE DI COSTO OBBLIGATORE	residui	2012	centro di responsabilità	Imputazione nel Consumativo Economico
1	UPB - S01.06.001	SPESA PER L'EROGAZIONE DEI SERVIZI LOCALIZZATIVI DEL PARCO		330.230,00		
1.1	SC 01.06.001	spese per allestimento spazi per le imprese		51.000,00	TEC	costi per servizi
1.1	SC 01.06.002	Spese per connessione internet		50.680,00	SIR	costi per servizi
1.1	SC 01.06.003	Biblioteca e centro di documentazione		127.500,00	ITT	costi per servizi
1.1	SC 01.06.004	Servizio bus navetta		40.800,00	SAG	costi per servizi
1.1	SC 01.06.005	Quote associative e partecipazioni		47.500,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.06.006	centro di proliferazione (materiali e manutenzioni)		12.750,00	ITT	costi per servizi
1	UPB - S01.07.001	SPESA PER LA PUBBLICAZIONE E PER L'ACQUISTO DI ATTI E PER L'ACQUISTO DI BENI		42.500,00		
1.1	SC 01.07.001	Spese per pubblicazioni, bandi, avvisi legali e simili		42.500,00	AGI	costi per servizi
1	UPB - S01.08.001	GESTIONE DEL PATRIMONIO		212.100,00		
1.1	SC 01.08.001	Oneri condominiali relativi ai beni patrimoniali		5.100,00	PFC	costi per servizi
1.1	SC 01.08.002	Spese per imposta comunale sugli immobili (ICI)		125.000,00	PFC	imposte e tasse
1.1	SC 01.08.003	Spese per Tassa sui affitti solidi urbani (spesa obbligatoria)		92.000,00	PFC	imposte e tasse
1	UPB - S01.09.001	INCREMENTO, VALORIZZAZIONE E MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO di SARDEGNA RICERCHE		132.225,31		
1.1	SC 01.09.001	Spese per la manutenzione ordinaria dei beni patrimoniali dell'ente		25.500,00	TEC	costi per servizi
1.1	SC 01.09.002	ASSICURAZIONI incendio e furto beni ed immobili dell'ente		106.725,31	PFC	costi per servizi
1	UPB - S01.10.001	RIMBORSI VARI SANZIONE INTERESSI A CARICO DI SARDEGNA RICERCHE		1.275,00		
1.1	SC 01.10.001	interessi passivi bancari				oneri finanziari
1.1	SC 01.10.002	Spese per sanzioni pecuniarie ed interessi di mora per ritardo versamento delle ritenute alla fonte		1.275,00	PFC	Oneri diversi di gestione
1	UPB - S01.11.001	Spese per la promozione e sviluppo del parco scientifico e tecnologico		150.250,00		
1.1	SC 01.11.001	Spese pubblicitarie		38.000,00	RES	costi per servizi
1.1	SC 01.11.002	spese per divulgazione scientifica		6.000,00	RES	costi per servizi
1.1	SC 01.11.003	spese di marketing territoriale e promozione della ricerca e del parco scientifico		106.250,00	RES	vana natura

ALLEGATO 3
USCITE PER UPB, CAPITOLI, CENTRI DI RESPONSABILITÀ
E IMPUTAZIONE A CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

FUNZIONE OBBIETTIVO	CODICE	VOCE DI COSTO, OBBLIGATORIE	residui	2012	centro di responsabilità	Imputazione nel Consuntivo Economico
1	UPB - S01.12.001	Contributo per il funzionamento delle partecipate (annualità 2012 (capitolo bilanciato) - S.02.02.1004)	0,00	6.942.652,33		
1.1	SC 01.12.001	Contributo al CRS4		5.125.448,03	PFC	contributi
1	SC 01.12.002	Contributo a Porto Conte ricerche		1.817.204,30	PFC	contributi
1	UPB - S01.13.001	PARTITE DI GIRO	0,00	952.866,52		
	SC 01.12.001	Partito di giro dipendenti		877.895,54		
	SC 01.12.001	partite di giro organi di gestione		75.000,97		
1	UPB - S01.14.001	fondo per oneri imprevisti		106.134,00	PFC	varia natura
		TOTALE SPESE CORRENTI DI GESTIONE	767.947,00	14.482.887,23		
1	UPB - S01.12.001	Contributo per la gestione del parco scientifico regionale, art. 26, L.R. 37/98, art. 1, c. 17 - annualità 2012 (ex UPB regione S.02.04.004 - Sc 02.1020)	0,00	10.000.000,00		
1.1	SC 01.12.001	Contributo al CRS4		2.000.000,00	PFC	contributi
1	SC 01.12.002	Contributo a Porto Conte ricerche		1.000.000,00	PFC	contributi
	SC 01.12.003	Sardegna Ricerche per rafforzamento piattaforma		7.000.000,00		
2	UPB - S02.01.001	Contributo per la gestione del parco scientifico regionale, art. 26, L.R. 37/98, art. 1, c. 17 - annualità 2011 (ex UPB regione S.02.04.004 - Sc 02.1020)	0,00			
2.2	SC 02.01.001	Contributo per CRS4		0,00		contributi
2.2	SC 02.01.002	Porto Conte Ricerche		0,00		contributi
2.2	SC 02.01.003	Sardegna Ricerche per rafforzamento piattaforma		0,00		varia natura
2	UPB - S02.02.001	Contributo per la gestione del parco scientifico regionale, art. 26, L.R. 37/98, art. 1, c. 17 - annualità 2009 (ex UPB regione S.02.04.004 - Sc 02.1020)	0,00			
		PROGRAMMA DI ATTIVITÀ EX ART. 26				
2	UPB - S02.03.001	Contributo per la gestione del parco scientifico regionale, art. 26, L.R. 37/98, art. 1, c. 17 - annualità 2010 (ex UPB regione S.02.04.004 - Sc 02.1020)	286.309,51			contributi
3	UPB - S03.01.001	UPB ASSE VI	1.254.176,60	19.084.579,79		
3.3	SC 03.01.001	6.1.1 A Promozione e sostegno all'attività di RSI dei Poli di Innovazione e dei progetti strategici (SC02.1406)	667.510,99	9.000.287,79	REA	varia natura
3.3	SC 03.01.002	6.2.1.A - Rete regionale dell'innovazione(SC02.1407)	556.665,61	7.633.831,88	ITT	varia natura
3.3	SC 03.01.003	Linea 6.2.1.d - Sostegno alla creazione di imprese innovative(SC02.1408)		2.450.450,03	VRT	varia natura
3	UPB - S03.04.001	BIBLIOTECA TELEMATICA REGIONALE	106.000,00	0,00		varia natura
3.3	SC 03.04.001	biblioteca telematica regionale(L.R. 7)	106.000,00		ITT	varia natura
3	UPB - S03.05.001	RESIDUI POR FESR 2000-2006 MIS 3.13	3.615.472,00		SIR	varia natura
3	UPB - S03.06.001	RESIDUI PROGRAMMA ICT SIAI 101	1.805.122,00		VRT	varia natura
3.3	SC 03.06.001	Creazione di un polo di eccellenza delle tecnologie bioinformatiche applicate alla medicina personalizzata	1.805.122,00		VRT	varia natura
4	UPB - S04.01.001	Programmi in collaborazione con Altri enti	63.000,00			
4.4	SC 04.01.001	programma MOHAR - Presidenza della Giunta Regionale	63.000,00		RIC	varia natura
5	UPB - S05.02.001	altri programmi anni precedenti	25.000,00	83.474,78		
	SC 05.02.001	Linea 3.1.1.c - Grande progetto SOLARE Assessorato dell'Industria	25.000,00		PFC	varia natura
6	UPB - S06.02.001	partite di giro da programmi		83.474,78		
		Totale uscite per attuazione programmi	7.167.080,11	29.168.054,48	RIC	varia natura

ALLEGATO 4
SPESE IN CONTO CAPITALE

SARDEGNA RICERCHE	2011	centro di responsabilita'
VOCE DI COSTO IN CONTO CAPITALE		
manutenzioni straordinarie	360.000,00	
Lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici e delle infrastrutture del parco scientifico e tecnologico della Sardegna, sede centrale di Pula		
Spese per la sistemazione e per l'adattamento di locali ed impianti di via Palabanda a seguito del recesso dal contratto di comodato con Regione	360.000,00	TEC
Spese per le trasformazioni per l'informatizzazione del sistema di protocollo dell'ente		TEC
		TEC
ACQUISTI DI RINNOVO	110.000,00	
hardware e software	100.000,00	SIR
Postazioni attrezzate e archivi	10.000,00	SAG
Auto di servizio aziendali		SAG
OPERE DI MIGLIORAMENTO	0,00	
Lavori di manutenzione straordinaria della rete fognaria e modifica del tracciato		
TOTALE SPESE IN CONTO IMPIANTI	470.000,00	