



**SARDEGNA  
RICERCHE**

# **BUDGET FINANZIARIO ED ECONOMICO 2015-2017**

**(Variazione n.3)**

*Luglio 2015*

## PREMESSA

Il seguente budget finanziario ed economico sostituisce quello approvato dal Comitato Tecnico di Gestione di Sardegna con la delibera n. 06/031/15 del 13/05/2015, che a sua volta modificava il primo documento approvato dal CTG con la delibera n. 02/007/2015 del 04/02/2015 e successive, a seguito delle modifiche e/o integrazioni intervenute, quali:

1. A seguito della firma in data 24 febbraio del piano operativo tra ENAS e Sardegna Ricerche per la realizzazione di un impianto solare termodinamico integrato con altre fonti energetiche rinnovabili nella zona industriale di Ottana, l'ENAS, cui è in capo la realizzazione dell'impianto sperimentale, con nota n. 4457 ha proposto a Sardegna Ricerche la stipula di un disciplinare tecnico-amministrativo per un ulteriore supporto alla direzione dei lavori, oltre a quello già previsto nell'accordo e nel piano operativo, sino al collaudo tecnico e tecnico-amministrativo, con un compenso a favore di Sardegna Ricerche pari a € 39.000,00 (trentanovemila/00) + IVA di legge, pari, con IVA al 22%, a € 47.580,00;
2. Ridefinizione delle quote di contributo dei progetti ELSE e ELSE – SIM a seguito della sottoscrizione del Grant Agreement in data 30/06/2015, aventi durata 2015-2016, e che è stata presentata la rendicontazione finale relativamente al progetto Biottasa – Programma Ridiitt, e contestuale correzione della indicazione tra le uscite del progetto EEN CINEMA anziché ENTERPRISE EUROPE NETWORK – ELSE e ENTERPRISE EUROPE NETWORK - ELSE SIM,

Ai sensi dell'art. 3 del Regolamento di Amministrazione di Sardegna Ricerche il budget finanziario ed economico, costituisce documento autorizzativo di spesa per la sola annualità 2015.

Il presente budget finanziario ed economico è costruito sulla base di quanto previsto dalla delibera n. 49/1 del 9/12/2014 della Giunta Regionale che approva la proposta di Bilancio di previsione 2015-2017 della Regione Sardegna e prevede a titolo di entrate per Sardegna Ricerche di competenza per l'anno 2015 la seguente previsione di trasferimenti:

Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	Euro 11.000.000,00
Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004)	Euro 4.000.000,00

È inoltre previsto per il 2015 il trasferimento di ulteriori risorse a favore di Sardegna Ricerche, relative a convenzioni già stipulate con il Centro Regionale di programmazione ovvero a contributi di annualità precedenti al 2015 non ancora erogate a causa del patto di stabilità per la RAS, e cioè:

Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001) <b>relativo all'annualità 2014</b>	Euro 3.950.901,69
--	----------------------

Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004) <b>relativo all'annualità 2014</b>	Euro 4.000.000,00
Convenzione per l'attuazione di interventi in materia di ricerca e innovazione a valere sulla L.R. 7/2007, <b>relativo alle annualità 2013-2014</b>	Euro 4.686.103,10
Trasferimenti di parte corrente della Regione Sardegna a destinazione vincolata per gestione Linee di attività POR FERS 2007-2013	Euro 22.169.547,13

Il budget economico-finanziario 2015 è stato formulato:

1. sulla base del programma annuale di attività di Sardegna Ricerche per l'anno 2015;
2. sulla base delle informazioni disponibili al momento della redazione del budget stesso;
3. sulla base della legislazione vigente
4. sulla base delle spese obbligatorie;
5. tenendo conto delle indicazioni, laddove applicabili, della L.R. 11/2006.

Le voci del budget finanziario ed economico vengono iscritte secondo il principio della competenza giuridica, ossia viene iscritto l'ammontare delle entrate che si prevede di accertare e delle spese che si prevede di impegnare nel corso del 2015, prescindendo dal fatto che tali entrate o uscite concludano il loro processo acquisitivo o erogativo nel corso dell'anno finanziario.

Nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2 del disegno di Legge concernente: "Disposizioni per la formazione del Bilancio annuale e pluriennale della Regione" (Legge finanziaria 2015), approvato dalla Giunta regionale con la deliberazione n.49/1 del 9/12/2014, il budget finanziario ed economico 2015 è stato inoltre redatto secondo gli schemi per strategie, funzioni obiettivo e UPB e, solo successivamente, sarà integrato da un prospetto di riclassificazione e raccordo sullo schema armonizzato del D.Lgs. 118/2011 per missioni e programmi.

Come previsto dalle recenti disposizioni normative regionali gli stanziamenti di spesa correlati ad entrate a destinazione vincolata sono utilizzati previo accertamento dell'entrata medesima per cui 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.

Considerato che gli stanziamenti complessivi sono in linea con quelli dell'esercizio precedente e si tratta per la quasi totalità delle voci di spese obbligatorie ad eccezione di quelle relative ai programmi di cui all'art. 26 L.R. 37/98 che viene sottoposto all'esame e approvazione della giunta, vengono sostanzialmente confermati gli stanziamenti del preventivo finanziario ed economico dell'anno 2014, tenuto conto che:

- 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. Tale indicazione è stata ulteriormente modificata con l'entrata in vigore dell'art. 14 della Legge n. 89/2014 recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale\_Deleghe al Governo per il completamento della revisione della struttura del bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l'adozione di un testo unico in materia di contabilità di Stato e di tesoreria e prevede che non possano essere conferiti incarichi di consulenza, studio e ricerca per un importo superiore al 4,2% del costo del personale, come risultante dal conto annuale 2012;
- la spesa per il ricorso a rapporti di lavoro a tempo determinato, o a convenzione, o di collaborazione coordinata e continuativa, deve essere contenuta nel limite del 50% di quella sostenuta nel 2009 per le stesse finalità. Tale indicazione è stata ulteriormente modificata con l'entrata in vigore dell'art. 14

della Legge n. 89/2014 recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale\_Deleghe al Governo per il completamento della revisione della struttura del bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l'adozione di un testo unico in materia di contabilità di Stato e di tesoreria e prevede che non possano essere stipulati contratti di collaborazione coordinata e continuativa per un importo superiore al 4,5% del costo del personale, come risultante dal conto annuale 2012. 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 (10febbraio 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).

- 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 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.

Il budget finanziario ed economico è così articolato:

1. Quadro generale riassuntivo delle entrate di competenza 2015-2017 – Entrate per titolo
2. Stato di previsione delle entrate di competenza 2015-2017 – Entrate per UPB e capitoli di entrate
3. Quadro generale riassuntivo delle uscite di competenza 2015-2017 – Uscite per strategie e funzioni obiettivo
4. Stato di previsione delle uscite di competenza 2015-2017 – Uscite per UPB e capitoli di spesa
5. Quadro riepilogativo residui attivi e residui passivi

# 1\_QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2015-2017

## ENTRATE PER TITOLO

<b>TITOLO 1 - TRASFERIMENTI DA REGIONE, STATO, UNIONE EUROPEA</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	<b>11.000.000,00</b>	<b>11.000.000,00</b>	<b>11.000.000,00</b>
Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria)(UPB RAS S02.04.004)	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>
Convenzione per l'attuazione di interventi in materia di ricerca e innovazione a valere sulla L.R. 7/2007	-	-	-
Trasferimenti di parte corrente della Regione Sardegna a destinazione vincolata per gestione Linee di attività POR FERS 2007-2013	<b>5.332.220,80</b>	-	-
Altri trasferimenti	<b>155.403,00</b>	<b>120.403,00</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>20.487.623,80</b>	<b>15.120.403,00</b>	<b>15.000.000,00</b>

<b>TITOLO 2 - ENTRATE PROPRIE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Ricavi Parco Tecnologico	<b>440.701,82</b>	<b>440.701,82</b>	<b>440.701,82</b>
Interessi attivi su depositi bancari e postali	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>490.701,82</b>	<b>490.701,82</b>	<b>490.701,82</b>

<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Partite di giro	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>22.738.232,89</b>	<b>17.371.012,09</b>	<b>17.250.609,09</b>

## 2\_ STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2015

### ENTRATE PER UPB E CAPITOLI DI ENTRATA

UPB E231.1 00	Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	2015	2016	2017
EC231.001	Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001) - ANNO 2015	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>11.000.000,00</b>	<b>11.000.000,00</b>	<b>11.000.000,00</b>

UPB E232.1 00	Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004)	2015	2016	2017
EC232.001	Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004) - ANNO 2015	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>

UPB E232.3 00		2015	2016	2017
EC233.001	LINEA 3.1.1.c – POR FESR 2007-2013 – PROGRAMMA DI RICERCA SPERIMENTAZIONE SULLE FONTI RINNOVABILI E L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PARCO TECNOLOGICO DELLA SARDEGNA	4.649.420,00		
EC233.002	LINEA 3.1.2.b – POR FESR 2007-2013 – PROROGA SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	295.220,80		
EC233.003	LINEA 3.1.2.b – POR FESR 2007-2013 – ATTIVITA' DI DIVULGAZIONE PROGETTO SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	280.000,00		
EC233.004	LINEA 3.1.2.b – POR FESR 2007-2013 – ASSISTENZA TECNICA PER LA STESURA DEL PEAR	60.000,00		
EC233.005	LINEA 3.1.1.c – POR FESR 2007-2013 – DISCIPLINARE PER SUPPORTO ENAS IMPIANTO SOLARE TERMODINAMICO OTTANA	47.580,00		
<b>TOTALE</b>		<b>5.332.220,80</b>	-	-

<b>UPB E232.4 00</b>	<b>Altri trasferimenti</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
EC234.001	ENTERPRISE EUROPE NETWORK - ELSE	94.299,00	94.299,00	
EC234.002	ENTERPRISE EUROPE NETWORK - ELSE SIM	26.104,00	26.104,00	
EC234.003	BIOTTASA	35.000,00		
	<b>TOTALE</b>	<b>155.403,00</b>	<b>120.403,00</b>	<b>-</b>

<b>UPB E311.1 00</b>	<b>Ricavi Parco Tecnologico</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
EC311.001	Ricavi parco tecnologico	440.701,82	440.701,82	440.701,82
	<b>TOTALE</b>	<b>440.701,82</b>	<b>440.701,82</b>	<b>440.701,82</b>

<b>UPB E312.2 00</b>	<b>Interessi attivi su depositi bancari e postali</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
EC312.001	Interessi attivi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

<b>UPB E400.1 00</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
	Partite di giro	1.759.907,27	1.759.907,27	1.759.907,27
	<b>TOTALE</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>22.738.232,89</b>	<b>17.371.012,09</b>	<b>17.250.609,09</b>

### 3\_ QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE USCITE DI COMPETENZA 2015-2017

#### USCITE PER STRATEGIE E FUNZIONI OBIETTIVO

Strategia 1 Istituzionale		2015	2016	2017
Funzione Obiettivo 01	Organizzazione istituzionale	258.293,91	258.293,91	258.293,91
Funzione Obiettivo 02	Personale e funzionamento Sardegna Ricerche	4.255.255,13	4.255.255,13	4.255.255,13
Funzione Obiettivo 03	Patrimonio	389.890,00	389.890,00	389.890,00
Funzione Obiettivo 04	Somme non attribuibili	2.332.833,51	2.332.833,51	2.332.833,51
<b>TOTALE STRATEGIA 1 ISTITUZIONALE</b>		<b>7.236.272,55</b>	<b>7.236.272,55</b>	<b>7.236.272,55</b>

Strategia 2 Sviluppo parco tecnologico		2015	2016	2017
Funzione Obiettivo 05	Partecipate	6.014.336,53	6.014.336,53	6.014.336,53
Funzione Obiettivo 06	Contributo art. 26 L.R. 37/98 - anno 2015 per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
<b>TOTALE STRATEGIA 2 SVILUPPO PARCO TECNOLOGICO</b>		<b>10.014.336,53</b>	<b>10.014.336,53</b>	<b>10.014.336,53</b>

Strategia 3 Innovazione e trasferimento tecnologico		2015	2016	2017
Funzione Obiettivo 04	Servizi di animazione, informazione e assistenza	155.403,00	120.403,00	
Funzione Obiettivo 05	Divulgazione scientifica e comunicazione			
<b>TOTALE STRATEGIA 3 SERVIZI DI INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO</b>		<b>155.403,00</b>	<b>120.403,00</b>	

Strategia 4 Attività gestita in convenzione per la Regione Autonoma della Sardegna		2015	2016	2017
Funzione Obiettivo 02	LINEA 3.1.1.c – POR FESR 2007-2013 – PROGRAMMA DI RICERCA SPERIMENTAZIONE SULLE FONTI RINNOVABILI E L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PARCO TECNOLOGICO DELLA SARDEGNA	4.649.420,00		
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.b – POR FESR 2007-2013 – PROROGA SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	295.220,80		
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.b – POR FESR 2007-2013 – ATTIVITA' DI DIVULGAZIONE PROGETTO SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	280.000,00		
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.b – POR FESR 2007-2013 – ASSISTENZA TECNICA PER LA STESURA DEL PEAR	60.000,00		
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.1.c – POR FESR 2007-2013 – DISCIPLINARE PER SUPPORTO ENAS IMPIANTO SOLARE TERMODINAMICO OTTANA	47.580,00		
<b>TOTALE STRATEGIA 4 ATTIVITÀ GESTITA IN CONVENZIONE PER LA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA</b>		<b>5.332.220,80</b>		

	2015	2016	2017
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>22.738.232,88</b>	<b>17.371.012,09</b>	<b>17.250.609,08</b>



#### 4\_ STATO DI PREVISIONE DELLE USCITE DI COMPETENZA 2015

##### USCITE PER UPB E CAPITOLI DI SPESA

Strategia 1 Istituzionale		2015	2016	2017
<b>Funz. Obiettivo 01</b>	<b>Organizzazione istituzionale</b>	<b>258.293,91</b>	<b>258.293,91</b>	<b>258.293,91</b>
<b>UPB S01.01.001</b>	<b>Organizzazione istituzionale</b>			
SC01.1100	Compensi al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione come da disposizione normativa	175.000,00	175.000,00	175.000,00
SC01.1101	Compensi al Collegio Sindacale	40.000,00	40.000,00	40.000,00
SC01.1102	Rimborsi spese al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione come da disposizione normativa	4.500,00	4.500,00	4.500,00
SC01.1103	Rimborsi spese al Collegio Sindacale come da disposizioni normativa	3.500,00	3.500,00	3.500,00
SC01.1104	Spese di rappresentanza Presidente e Comitato tecnico di Gestione	1.500,00	1.500,00	1.500,00
SC01.1105	Contributi previdenziali a carico ente su compensi amministratori	32.793,91	32.793,91	32.793,91
SC01.1108	Spese di rappresentanza direzione generale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SC01.1109	IRAP su compensi Presidente e Componenti Comitato Tecnico di Gestione	-		
<b>Funz. Obiettivo 02</b>	<b>Personale e funzionamento Sardegna Ricerche</b>	<b>4.255.255,13</b>	<b>4.255.255,13</b>	<b>4.255.255,13</b>
<b>UPB S01.02.001</b>	<b>Personale dipendente</b>	<b>3.027.189,62</b>	<b>3.027.189,62</b>	<b>3.027.189,62</b>
SC01.2100	Stipendi, paghe, indennità impiegati e quadri direttivi (al lordo delle partite di giro)	1.888.891,58	1.888.891,58	1.888.891,58
SC01.2101	Stipendi, paghe, indennità personale dirigente (al lordo delle partite di giro)	-	-	-
SC01.2102	Indennità direttore generale comprensivo retribuzione di risultato (al lordo delle partite di giro)	-	-	-
SC01.2103	Oneri sociali obbligatori(INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento di previdenza integrativa del personale (spesa obbligatoria)	620.763,74	620.763,74	620.763,74
SC01.2104	Oneri relativi al versamento dell'imposta regionale sulle attività produttive a carico dell'amministrazione regionale per i dipendenti	-	-	-
SC01.2105	Oneri sociali obbligatori(INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento di previdenza integrativa dei dirigenti (spesa obbligatoria)	-	-	-
SC01.2106	Indennità per lavoro straordinario al personale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2107	Fondo premio incentivante impiegati e quadri direttivi	153.934,30	153.934,30	153.934,30
SC01.2108	Fondo premio incentivante dirigenti	-	-	-
SC01.2109	Fondo unico per la retribuzione di posizione e gli incarichi di alta professionalità	175.000,00	175.000,00	175.000,00
SC01.2110	Fondo unico per le progressioni professionali	-	-	-
SC01.2111	Altre spese per il personale	178.600,00	178.600,00	178.600,00
<b>UPB S01.02.002</b>	<b>Collaborazioni, consulenze e prestazioni professionali</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
SC01.2200	Compensi legali relativi a controversie civilistiche/amministrative/ giuslavoristiche	40.000,00	40.000,00	40.000,00
SC01.2201	Consulenze ed incarichi professionali amministrativi, contabili e notarili	35.000,00	35.000,00	35.000,00
SC01.2202	Altre consulenze e incarichi professionali	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SC01.2203	Servizi di somministrazione di lavoro			
SC01.2204	Emolumenti e rimborsi collaboratori	-		

SC01.2205	Contributi previdenziali ed assistenziali collaboratori	-		
SC01.2206	Borse di studio e tirocini	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>UPB S01.02.003</b>	<b>Spese generali</b>	<b>821.606,55</b>	<b>821.606,55</b>	<b>821.606,55</b>
SC01.2300	Spese per acquisti di cancelleria	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2301	Carburanti, combustibili e lubrificanti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2302	Altri materiali di consumo	45.500,00	45.500,00	45.500,00
SC01.2303	Utenze e canoni per energia elettrica e acqua	535.000,00	535.000,00	535.000,00
SC01.2304	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	107.120,00	107.120,00	107.120,00
SC01.2305	Spese postali	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SC01.2306	Assicurazioni diverse	89.860,00	89.860,00	89.860,00
SC01.2307	Spese per attività di disseminazione delle attività e dei risultati	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SC01.2308	Spese per godimento beni di terzi	6.000,00	6.000,00	6.000,00
SC01.2309	Spese per quote associative	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SC01.2310	Altri costi per spese generali	3.126,55	3.126,55	3.126,55
<b>UPB S01.02.004</b>	<b>Servizi generali parco</b>	<b>301.458,96</b>	<b>301.458,96</b>	<b>301.458,96</b>
SC01.2400	Spese per pulizie	140.000,00	140.000,00	140.000,00
SC01.2401	Spese per servizio di vigilanza e portierato	19.500,00	19.500,00	19.500,00
SC01.2402	Contributo obbligatorio Compagnia Barracellare di Pula (L.R. 25/1998)	116.958,96	116.958,96	116.958,96
SC01.2403	Spese per servizi di trasporto interno al Parco			
SC01.2404	Spese per abbonamenti e banche dati	1.500,00	1.500,00	1.500,00
SC01.2405	Altre spese per servizi	23.500,00	23.500,00	23.500,00
<b>Funz. Obiettivo 03</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>389.890,00</b>	<b>389.890,00</b>	<b>389.890,00</b>
<b>UPB S01.03.001</b>	<b>Patrimonio spese correnti</b>	<b>389.890,00</b>	<b>389.890,00</b>	<b>389.890,00</b>
SC01.3100	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	157.390,00	157.390,00	157.390,00
SC01.3101	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili e attrezzature	215.000,00	215.000,00	215.000,00
SC01.3102	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	7.500,00	7.500,00	7.500,00
SC01.3103	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	-	-	-
SC01.3104	Altre spese obbligatorie (condominio, ecc.)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>UPB S01.03.002</b>	<b>Patrimonio spese in c/capitale</b>			
SC01.3200	Beni immobili	-	-	-
SC01.3201	Hardware e software	-	-	-
SC01.3202	Beni mobili e attrezzature	-	-	-
<b>Funz. Obiettivo 04</b>	<b>Somme non attribuibili</b>	<b>2.332.833,51</b>	<b>2.332.833,51</b>	<b>2.332.833,51</b>
<b>UPB S01.04.001</b>	<b>Imposte e tasse</b>	<b>510.426,24</b>	<b>510.426,24</b>	<b>510.426,24</b>

SC01.4100	IRAP	239.194,44	239.194,44	239.194,44
SC01.4101	IRES	-	-	-
SC01.4102	Altre imposte e tasse	269.956,80	269.956,80	269.956,80
SC01.4103	Multe e sanzioni	1.275,00	1.275,00	1.275,00
<b>UPB S01.04.002</b>	<b>Oneri finanziari</b>	-	-	-
SC01.4200	Interessi passivi	-	-	-
<b>UPB S01.04.003</b>	<b>Fondi di riserva</b>	<b>62.500,00</b>	<b>62.500,00</b>	<b>62.500,00</b>
SC01.4300	Fondo di riserva per le spese obbligatorie	36.250,00	36.250,00	36.250,00
SC01.4301	Fondo di riserva per le spese impreviste	26.250,00	26.250,00	26.250,00
<b>UPB S01.04.004</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>	<b>1.759.907,27</b>
SC01.4400	Partite di giro	1.759.907,27	1.759.907,27	1.759.907,27
<b>TOTALE STRATEGIA 1 ISTITUZIONALE</b>		<b>7.236.272,55</b>	<b>7.236.272,55</b>	<b>7.236.272,55</b>
<b>Strategia 2 Sviluppo parco tecnologico</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Funz. Obiettivo 01</b>	<b>Parco Tecnologico</b>			
<b>Funz. Obiettivo 02</b>	<b>Cluster Energie Rinnovabili</b>			
<b>Funz. Obiettivo 03</b>	<b>Distretto ICT</b>			
<b>Funz. Obiettivo 04</b>	<b>PT Biomed</b>			
<b>Funz. Obiettivo 05</b>	<b>Partecipate</b>	<b>6.014.336,53</b>	<b>6.014.336,53</b>	<b>6.014.336,53</b>
<b>UPB S02.05.001</b>	<b>CRS4</b>	<b>4.218.638,04</b>	<b>4.218.638,04</b>	<b>4.218.638,04</b>
SC02.5100	Trasferimenti correnti ad altri soggetti (FUNZ.)	4.218.638,04	4.218.638,04	4.218.638,04
SC02.5101	Trasferimenti correnti ad altri soggetti (PDL)			
<b>UPB S02.05.002</b>	<b>Porto Conte Ricerche</b>	<b>1.495.698,49</b>	<b>1.495.698,49</b>	<b>1.495.698,49</b>
SC02.5200	Trasferimenti correnti ad altri soggetti (FUNZ.)	1.495.698,49	1.495.698,49	1.495.698,49
SC02.5201	Trasferimenti correnti ad altri soggetti (PDL)			
<b>UPB S02.05.003</b>	<b>Fondazione IMC</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>
SC02.5300	Trasferimenti correnti ad altri soggetti (FUNZ.)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
SC02.5301	Trasferimenti correnti ad altri soggetti (PDL)			
<b>UPB S02.06.001</b>	<b>Programma di attività di cui all'art. 26 L.R. 37/98 - anno 2015 per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (nota 1)</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>
<b>TOTALE STRATEGIA 2 SVILUPPO PARCO TECNOLOGICO</b>		<b>10.014.336,53</b>	<b>10.014.336,53</b>	<b>10.014.336,53</b>
<b>Strategia 3 Innovazione e trasferimento tecnologico</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Funz. Obiettivo 01</b>	<b>Programmi di innovazione</b>			
<b>Funz. Obiettivo 02</b>	<b>Programmi di servizi</b>			
<b>Funz. Obiettivo 03</b>	<b>Qualificazione Risorse umane</b>			
<b>Funz. Obiettivo 04</b>	<b>Servizi di animazione, informazione e assistenza</b>	<b>155.403,00</b>	<b>120.403,00</b>	
<b>UPB S03.04.017</b>	<b>Progetto EEN ELSE</b>	<b>106.662,49</b>	<b>101.484,49</b>	

UPB S03.04.018	Progetto EEN ELSE - SIM	18.740,51	18.918,51	
UPB S03.04.012	Progetto BioTTasa - PROGRAMMA RIDITT	30.000,00		
Funz. Obiettivo 05	Divulgazione scientifica e comunicazione			
<b>TOTALE STRATEGIA 3 INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO</b>		<b>155.403,00</b>	<b>120.403,00</b>	
<b>Strategia 4 Attività gestita in convenzione per la Regione Autonoma della Sardegna</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Funz. Obiettivo 01	L.R. 7/2007 – Promozione della ricerca scientifica e dell'innovazione tecnologica in Sardegna			
Funz. Obiettivo 02	Linea 311c – PROGRAMMA DI RICERCA SPERIMENTAZIONE SULLE FONTI RINNOVABILI E L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PARCO TECNOLOGICO DELLA SARDEGNA	4.649.420,00		
Funz. Obiettivo 03	LINEA 311C – POR FESR 2007-2013 – DISCIPLINARE PER SUPPORTO ENAS IMPIANTO SOLARE TERMODINAMICO OTTANA	47.580,00		
Funz. Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.B - POR FESR 2007-2013 - PROROGA SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	295.220,80		
Funz. Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.B - POR FESR 2007-2013 - ATTIVITA' DI DIVULGAZIONE PROGETTO SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	280.000,00		
Funz. Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.B - POR FESR 2007-2013 - ASSISTENZA TECNICA PER LA STESURA DEL PEAR	60.000,00		
<b>TOTALE STRATEGIA 4 ATTIVITA' GESTITA IN CONVENZIONE PER LA RAS</b>		<b>5.332.220,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE GENERALE STRATEGIE</b>		<b>22.738.232,89</b>	<b>17.371.012,08</b>	<b>17.250.609,09</b>

## 5\_QUADRO RIEPILOGATIVO RESIDUI ATTIVI E RESIDUI PASSIVI

CONVENZIONE/DISCIPLINARE	RESIDUI ATTIVI	SALDI C/C	RESIDUI PASSIVI	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
POR ASSE VI	21.463.106,13	2.847.045,51	20.614.194,14	3.433.399,54
POR ASSE III	706.500,00	358.225,28	421.015,67	269.621,70
LEGGE 7/2007 2014	1.836.103,10		-	1.836.103,10
LEGGE 7/2007 2013	2.350.000,00	6.633.092,17	16.000,00	5.784.000,00
LEGGE 7/2007 2011-2012	-		1.399.536,30	727.279,89
LEGGE 7/2007 2011-2012 BSR	500.000,00		1.301.519,63	286.740,94
RESIDUI ex MISURA 3.13	-	645.265,01	1.958.762,54	425.671,68
Art. 26 L.R. 37/98 – 2009-2013	-	15.395.831,67	7.984.142,05	6.454.832,08
FUNZIONAMENTO 2014	3.950.901,69	-	3.950.901,69	-
Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2014	4.000.000,00	5.000.000,00	-	9.000.000,00
c/c DA ACCERT .ex L.R. n.7 del 21 gennaio 2014 art. 1 comma 3 (CONTO COGE N.01400067)		177.650,39		
<b>TOTALE</b>	<b>34.806.610,92</b>	<b>31.057.110,03</b>	<b>37.646.072,02</b>	<b>28.217.648,93</b>
<b>TOTALE</b>	<b>65.863.720,95</b>		<b>65.863.720,95</b>	

La relazione allegata al preventivo finanziario 2015-2017 prende in considerazione l'esercizio finanziario 2015 e si articola in:

- A. Entrate di competenza 2015
- B. Uscite di competenza 2015
- C. Residui attivi e passivi

## **A. ENTRATE DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015**

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 2015 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. Trasferimenti da Regione, stato, Unione Europea, altri soggetti (titolo I);
2. Entrate proprie (titolo II);
3. Partite di giro (titolo III);

Sono inoltre classificate secondo:

- unità previsionali di base (UPB), ai fini dell'approvazione;
- capitoli, secondo il rispettivo oggetto, ai fini della gestione e della rendicontazione

Le previsioni di entrata di competenza per l'anno 2015 ammontano complessivamente a Euro 22.738.232,89 così suddivise per UPB:

<b>N° PROG.</b>	<b>UPB DI SARDEGNA RICERCHE</b>	<b>DESCRIZIONE UPB</b>	<b>IMPORTO</b>
1)	UPB E231.100	Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	11.000.000,00
2)	UPB E232.100	Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004)	4.000.000,00
3)	UPB E232.300	Trasferimenti di parte corrente della Regione Sardegna a destinazione vincolata per gestione Linee di attività POR FESR 2007-2013	5.332.220,80
4)	UPB E232.400	Altri trasferimenti	155.403,00
4)	UPB E311.100	Ricavi Parco Tecnologico	440.701,82
5)	UPB E312.200	Interessi attivi su depositi bancari e postali	50.000,00
6)	UPB 411.100	Partite di giro	1.759.907,27
<b>TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA 2015</b>			<b>22.738.232,89</b>

Di seguito il dettaglio per ciascun UPB indicato.

- 1) **Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1):**

Tale contributo, pari complessivamente a Euro 11.000.000,00 è inserito nella proposta di Bilancio di previsione 2015-2017 della Regione Sardegna, approvata dalla Giunta regionale con la deliberazione n.49/1 del 9/12/2014, nell'UPB RAS S02.04.001 – Ricerca – Agenzie regionali, capitolo di spesa SC01.1004.

Tale importo, suddiviso tra Sardegna Ricerche e le sue partecipate (CRS4, Porto Conte Ricerche e Fondazione IMC) confermando le percentuali utilizzate nelle ultime annualità, rappresenta la principale fonte di copertura per il funzionamento e le attività istituzionali degli enti, risulta essere così ripartito per il 2015:

SARDEGNA RICERCHE	4.985.663,47	45%
CRS4	4.218.638,04	38%
PCR	1.495.698,49	14%
IMC	300.000,00	3%
<b>TOTALE</b>	<b>11.000.000,00</b>	

- 2) **Contributo per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria):**

Tale contributo, pari complessivamente a Euro 4.000.000,00 è inserito nella proposta di Bilancio di previsione 2015-2017 della Regione Sardegna, approvata dalla Giunta regionale con la deliberazione n.49/1 del 9/12/2014, nell'UPB RAS S02.04.004 – Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – spese correnti, capitolo di spesa SC02.1020.

Il contributo è finalizzato a sostenere “le attività di ricerca, di servizi all'impresa e di trasferimento tecnologico dei soggetti deputati, nella sede centrale e nei poli locali, ad operare per la promozione, lo sviluppo e la gestione del parco scientifico e tecnologico nonché a favorire la localizzazione, all'interno del parco, di centri di ricerca di piccole, medie e grandi imprese, anche consorziate, per iniziative di ricerca e di sviluppo che comporti no la creazione di occupazione qualificata”.

Al momento della redazione della presente relazione al preventivo finanziario si è in attesa di ricevere dall'Assessorato alla Programmazione – Centro Regionale di Programmazione le indicazioni circa la ripartizione delle risorse tra i soggetti interessati.

- 3) **Trasferimenti di parte corrente della Regione Sardegna a destinazione vincolata per gestione Linee di attività POR FESR 2007-2013:**

Tale voce comprende entrate per complessivi Euro 5.284.460,80, così suddivise:

<b>Linea 311c</b> PROGRAMMA DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE SULLE FONTI RINNOVABILI E L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PARCO TECNOLOGICO DELLA SARDEGNA	4.649.420,00
<b>Linea 312b</b> Programma Sardegna Co2 – Proroga Progetto Smart City – Comuni in classe A	295.220,80
<b>Linea 312b</b> Programma Sardegna Co2 – Attività di divulgazione Progetto Smart City – Comuni in classe A	280.000,00
<b>Linea 312b</b> Assistenza tecnica per la stesura del PEAR	60.000,00
<b>Linea 311c</b> Disciplinare per supporto Enas impianto solare termodinamico Ottana	47.580,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.332.040,80</b>

#### 4) Altri trasferimenti:

Tale voce comprende entrate per complessivi Euro 168.403,00, così suddivise:

<b>ENTERPRISE EUROPE NETWORK – ELSE</b> Contributo UE per la gestione del progetto per gli anni 2015-2016, cofinanziato al 60% per la copertura di costi di personale, eventi e promozione del trasferimento tecnologico	94.299,00
<b>ENTERPRISE EUROPE NETWORK - ELSE SIM</b> Contributo UE per la gestione del progetto per gli anni 2015-2016, finanziato al 100% per la copertura di costi di personale in attività legate a Horizon 2020	26.104,00
<b>BIOTTASA</b> Contributo MISE per la gestione del progetto, cofinanziato su fondi RIDITT al 50% per la copertura di attività di trasferimento tecnologico in ambito Biotech	35.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>155.403,00</b>

#### 5) Ricavi Parco Tecnologico:

Tale voce comprende entrate per complessivi Euro 440.701,82 derivanti dalle somme corrisposte dalle aziende localizzate nel 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, sostanzialmente confermati per il 2015

#### 6) Interessi attivi su depositi bancari e postali

Tale voce comprende gli interessi attivi legati alle giacenze bancarie medie calcolate al tasso medio praticato dal tesoriere.

#### 7) Partite di giro

Tale voce comprende quelle poste che evidenziano le somme in entrata ed uscita, per le quali l'ente risulta essere unicamente il soggetto che fa da intermediario, quali ad esempio i versamenti di imposte in qualità di sostituto d'imposta, oppure i versamenti di quote dovute alle organizzazioni sindacali dai propri dipendenti iscritti.

### B. USCITE DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015

---

Sulla base dell'art. 12 della L.R. 11/2006 e delle specificità di Sardegna Ricerche, la classificazione delle uscite è articolata nelle seguenti Strategie, che corrispondono alle principali *mission* dell'ente, ovvero:

- 1) Strategia "Istituzionale"
- 2) Strategia "Sviluppo parco tecnologico"
- 3) Strategia "Innovazione e trasferimento tecnologico"
- 4) Strategia "Attività gestita in convenzione per la Regione Autonoma della Sardegna".

Ciascuna strategia è poi suddivisa in **FUNZIONI OBIETTIVO**, corrispondenti alle macro-attività o raggruppamenti di progetti svolti dell'ente. Le funzioni obiettivo sono quindi articolate in **UPB – UNITÀ PREVISIONALI DI BASE** – che corrispondono a raggruppamenti omogenei di attività o ai singoli progetti svolti dall'ente. All'interno di ciascun UPB sono infine specificati i singoli **CAPITOLI DI SPESA**, che definiscono gli stanziamenti di spesa per ogni voce di costo.



Di seguito si riportano gli importi totale di uscite di competenza 2015, suddivise per strategie e funzioni obiettivo.

<b>Strategia 1 Istituzionale</b>		<b>2015</b>
Funzione Obiettivo 01	Organizzazione istituzionale	258.293,91
Funzione Obiettivo 02	Personale e funzionamento Sardegna Ricerche	4.255.255,13
Funzione Obiettivo 03	Patrimonio	389.890,00
Funzione Obiettivo 04	Somme non attribuibili	2.332.833,51
<b>TOTALE STRATEGIA 1 ISTITUZIONALE</b>		<b>7.236.272,55</b>
<b>Strategia 2 Sviluppo parco tecnologico</b>		
Funzione Obiettivo 05	Partecipate	6.014.336,53
Funzione Obiettivo 06	Contributo art. 26 L.R. 37/98 - anno 2015 per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale	4.000.000,00
<b>TOTALE STRATEGIA 2 SVILUPPO PARCO TECNOLOGICO</b>		<b>10.014.336,53</b>
<b>Strategia 3 Innovazione e trasferimento tecnologico</b>		
Funzione Obiettivo 04	Servizi di animazione, informazione e assistenza	155.403,00
<b>TOTALE STRATEGIA 3 INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO</b>		<b>155.403,00</b>
<b>Strategia 4 Attività gestita in convenzione per la RAS</b>		
Funzione Obiettivo 02	LINEA 3.1.1.c - POR FESR 2007-2013 PROGRAMMA DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE SULLE FONTI RINNOVABILI E L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PARCO TECNOLOGICO DELLA SARDEGNA	4.649.420,00
Funzione Obiettivo 02	LINEA 3.1.1.c - POR FESR 2007-2013 DISCIPLINARE PER SUPPORTO ENAS IMPIANTO SOLARE TERMODINAMICO OTTANA	47.580,00
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.b - POR FESR 2007-2013 - PROROGA SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	295.220,80
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.b - POR FESR 2007-2013 - ATTIVITA' DI DIVULGAZIONE PROGETTO SMART CITY COMUNI IN CLASSE A	280.000,00
Funzione Obiettivo 03	LINEA 3.1.2.b - POR FESR 2007-2013 - ASSISTENZA TECNICA PER LA STESURA DEL PEAR	60.000,00
<b>TOTALE STRATEGIA 4 ATTIVITA GESTITA IN CONVENZIONE PER LA RAS</b>		<b>5.332.040,80</b>
<b>TOTALE USCITE DI COMPETENZA 2015</b>		<b>22.738.232,89</b>

In linea generale, a ciascuna strategia corrisponde una o più fonte finanziaria regionali e/o statali e/o comunitarie di copertura, come di seguito riepilogato:

<b>STRATEGIE DI SARDEGNA RICERCHE</b>	<b>FONTI DI COPERTURA</b>
STRATEGIA 1 ISTITUZIONALE	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Bilancio Ras <b>F.O. 04</b> Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – <b>UPB S02.04.001</b> Ricerca – Agenzie Regionali – <b>SC02.1004</b> Contributo a Sardegna Ricerche</li> </ul>
STRATEGIA 2 SVILUPPO PARCO TECNOLOGICO	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Bilancio Ras <b>F.O. 04</b> Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – <b>UPB S02.04.004</b> Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – <b>SC02.1020</b> Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26 L.R. 37/98)</li> <li>➤ Bilancio Ras <b>F.O. 04</b> Ricerca scientifica e innovazione</li> </ul>

	tecnologica – <b>UPB S02.04.001</b> Ricerca _ Agenzie Regionali – <b>SC02.1004</b> Contributo alle partecipate PCR CRS4 e IMC
STRATEGIA 3 INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Bilancio Ras <b>F.O. 04</b> Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – <b>UPB S02.04.004</b> Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – <b>SC02.1020</b> Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26 L.R. 37/98)</li> <li>➤ Altri trasferimenti (UE, MISE, ecc.)</li> </ul>
STRATEGIA 4 ATTIVITÀ GESTITA IN CONVENZIONE PER LA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ POR FESR Asse VI</li> <li>➤ POR FESR Asse III</li> <li>➤ L.R. 7/2007</li> </ul>

Relativamente all'anno 2015, il pareggio tra entrate e uscite di competenza può essere così rappresentato:

<b>STRATEGIA 1 ISTITUZIONALE</b>			
<b>USCITE 2015</b>		<b>ENTRATE 2015</b>	
Organizzazione istituzionale	258.293,91	<b>UPB E231.100</b> Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	4.985.663,47
Personale e funzionamento Sardegna Ricerche	4.255.255,13	<b>UPB E311.100</b> Ricavi Parco Tecnologico	440.701,82
Patrimonio	389.890,00	<b>UPB E312.200</b> Interessi attivi su depositi bancari e postali	50.000,00
Somme non attribuibili	2.332.833,51	<b>UPB E400.100</b> Partite di giro	1.759.907,27
<b>TOTALE STRATEGIA 1 USCITE 2015</b>	<b>7.236.272,55</b>	<b>TOTALE ENTRATE 2015</b>	<b>7.236.272,55</b>

<b>STRATEGIA 2 SVILUPPO PARCO TECNOLOGICO</b>			
<b>USCITE 2015</b>		<b>ENTRATE 2015</b>	
Partecipate (Crs4, Porto Conte Ricerche, Fondazione IMC)	6.014.336	<b>UPB E231.100</b> Contributo alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	6.014.336
Sardegna Ricerche Partecipate (Crs4, Porto Conte Ricerche, Fondazione IMC)	4.000.000	<b>EC232.001</b> Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004) - ANNO 2015	4.000.000
<b>TOTALE STRATEGIA 2 USCITE 2015</b>	<b>10.014.336</b>	<b>TOTALE ENTRATE 2015</b>	<b>10.014.336</b>

<b>STRATEGIA 3 INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO</b>			
<b>USCITE 2015</b>		<b>ENTRATE 2015</b>	
Servizi di animazione, informazione e assistenza	155.403	<b>UPB E232.400</b> Altri trasferimenti	155.403
<b>TOTALE STRATEGIA 3 USCITE 2015</b>	<b>155.403</b>	<b>TOTALE ENTRATE 2015</b>	<b>155.403</b>

STRATEGIA 4 INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO			
USCITE 2015		ENTRATE 2015	
Attività gestita in convenzione con la Regione Sardegna	5.332.040,80	UPB E232.400 Altri trasferimenti	5.332.040,80
<b>TOTALE STRATEGIA 4 USCITE 2015</b>	<b>5.332.040,80</b>	<b>TOTALE ENTRATE 2015</b>	<b>5.332.040,80</b>

<b>TOTALE USCITE STRATEGIE 2015</b>	<b>22.738.232,89</b>	<b>TOTALE ENTRATE 2015</b>	<b>22.738.232,89</b>
-------------------------------------	----------------------	----------------------------	----------------------

Di seguito il dettaglio di ciascuna funzione obiettivo, con il dettaglio delle Unità previsionali di base – UPB – e la descrizione delle singole voci di spesa:

### Strategia 01 – Istituzionale

Tale strategia riguarda il funzionamento e la gestione di Sardegna Ricerche e del Parco Tecnologico della Sardegna. Per un maggiore dettaglio sulle attività svolte si rimanda al collegato Programma annuale di attività 2015.

### Funzione Obiettivo 01 – Organizzazione Istituzionale

#### UPB S01.01.001 – Organizzazione Istituzionale

UPB S01.01.001	Organizzazione istituzionale	2015
SC01.1100	Compensi al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione come da disposizione normativa	175.000,00
SC01.1101	Compensi al Collegio Sindacale	40.000,00
SC01.1102	Rimborsi spese al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione come da disposizione normativa	4.500,00
SC01.1103	Rimborsi spese al Collegio Sindacale come da disposizioni normativa	3.500,00
SC01.1104	Spese di rappresentanza Presidente e Comitato tecnico di Gestione	1.500,00
SC01.1105	Contributi previdenziali a carico ente su compensi amministratori	32.793,91
SC01.1108	Spese di rappresentanza direzione generale	1.000,00
	<b>TOTALE UPB S01.01.001</b>	<b>258.293,91</b>

#### SC01.1100 – Compensi al Presidente e al Comitato Tecnico di Gestione come da disposizione normativa:

La voce di spesa comprende gli emolumenti spettanti al Presidente e al Comitato Tecnico di gestione in base alla normativa regionale (vedi nota Assess. Personale del 10 novembre 2011 prot. 5145):

PRESIDENTE	87.465,98
COMPONENTE	43.732,99
COMPONENTE	43.732,99

<b>TOTALE CTG</b>	<b>174.931,96</b>
-------------------	-------------------

#### **SC01.1101 - Compensi al Collegio Sindacale:**

La voce di spesa comprende gli emolumenti spettanti al Collegio Sindacale in base alla normativa regionale:

PRESIDENTE	16.000,00
COMPONENTE	12.000,00
COMPONENTE	12.000,00
<b>TOTALE COLLEGIO SINDACALE</b>	<b>40.000,00</b>

#### **SC01.1102 - Rimborsi spese al Presidente e al Comitato Tecnico di Gestione come da disposizione normativa:**

La voce di spesa comprende il rimborso delle spese sostenute in occasione di eventuali missioni fuori sede, riferite a vitto alloggio e trasporto.

#### **SC01.1103 - Rimborsi spese al Collegio Sindacale come da disposizione normativa:**

La voce di spesa comprende il rimborso delle spese sostenute in occasione di eventuali missioni fuori sede, riferite a vitto alloggio e trasporto.

#### **SC01.1104 – Spese di rappresentanza del Presidente e del Comitato Tecnico di Gestione:**

La voce di spesa comprende lo stanziamento per spese di importo simbolico in occasione di incontri istituzionali per il perseguimento delle finalità dell'ente.

#### **SC01.1105 – Contributi previdenziali a carico ente su compensi amministratori:**

La voce di spesa comprende gli oneri previdenziali a carico dell'ente per contributi obbligatori INPS e INAIL:

INPS CTG	32.327,43
INAIL CTG	466,49
<b>TOTALE</b>	<b>32.793,91</b>

#### **SC01.1106 – Spese di rappresentanza del Direttore Generale:**

La voce di spesa comprende lo stanziamento per spese di importo simbolico in occasione di incontri istituzionali per il perseguimento delle finalità dell'ente.

### **Funzione Obiettivo 02 – Personale e funzionamento Sardegna Ricerche**

#### **UPB S01.02.001 – Personale dipendente**

<b>UPB S01.02.001</b>	<b>Personale dipendente</b>	<b>2015</b>
SC01.2100	Stipendi, paghe, indennità impiegati e quadri direttivi (al netto delle partite di giro)	1.888.891,58

SC01.2103	Oneri sociali obbligatori(INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento di previdenza integrativa del personale (spesa obbligatoria)	620.763,74
SC01.2106	Indennità per lavoro straordinario al personale	10.000,00
SC01.2107	Fondo premio incentivante impiegati e quadri direttivi	153.934,30
SC01.2109	Fondo unico per la retribuzione di posizione e gli incarichi di alta professionalità	175.000,00
SC01.2111	Altre spese per il personale	178.600,00
	<b>TOTALE UPB S01.02.001</b>	<b>3.027.189,62</b>

#### **SC01.2100 - Stipendi, paghe, indennità impiegati e quadri direttivi (al netto delle partite di giro):**

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 previste nella pianta organica.

Il costo stanziato per il 2015 è stato quantificato sulla base del consuntivo 2014, tenendo conto della dotazione organica attuale (49 dipendenti) ed è stato calcolato tenendo conto delle voci relative alle retribuzioni (costo lordo annuo, produttività, premialità e altre voci previste nel contratto di lavoro, ecc.), che rappresentano la struttura funzionale dell'ente in relazione alle sue attività istituzionali.

Una parte del costo complessivo del personale, relativo ai dipendenti di Sardegna Ricerche impegnati a vario titolo in progetti, è stata scaricata su progetti cofinanziati UE e/o MISE nell'ambito delle attività della rete EEN Enterprise

Costo complessivo retribuzione	1.898.022,14
TFR maturato	109.155,59
TFR rivalutazione	11.178,78
<b>TOTALE</b>	<b>2.018.356,51</b>

Di cui:

Costo personale scaricato su altri progetti	<b>129.464,93</b>
---	-------------------

#### **SC01.2103 - Oneri sociali obbligatori (INPS-INAIL) e versamento di contributi dovuti per il trattamento di previdenza integrativa del personale (spesa obbligatoria):**

La voce di spesa comprende gli oneri previdenziali a carico dell'ente per contributi obbligatori INPS e INAIL.

#### **SC01.2106 - Indennità per lavoro straordinario al personale:**

La voce comprende il costo per il lavoro straordinario dei dipendenti in occasione di eventi e manifestazioni organizzate da imprese localizzate nel parco tecnologico, da svolgersi fuori dall'orario di lavoro ordinario, a fronte del quale è previsto il rimborso del costo a carico delle imprese organizzatrici, così come previsto dal regolamento per l'utilizzo delle sale e degli spazi attrezzati 2014.

#### **SC01.2107 - Fondo premio incentivante impiegati e quadri direttivi:**

La voce comprende lo stanziamento annuale per il premio incentivante, così come definito dall'art.46 del contratto collettivo nazionale di lavoro applicato. In particolare, il premio riguarda il raggiungimento di obiettivi specifici di carattere aggiuntivo o migliorativo rispetto a quelli previsti nel Programma annuale o nel Piano delle performance e si applica sia alle U.O direttamente coinvolte nella gestione dei programmi/attività sia a quelle che svolgono attività di supporto, sulla base dei criteri di ripartizione definiti dal regolamento interno, approvato dal Comitato Tecnico di Gestione con la delibera n. 11/068/11 del

21/07/2011. L'importo stanziato per il 2015 è invariato rispetto all'anno precedente e deriva dall'accorpamento delle due voci previste per il 2014 (Fondo premio incentivante impiegati e quadri direttivi e Fondo premio incentivante dirigenti).

**SC01.2109 - Fondo unico per la retribuzione di posizione e gli incarichi di alta professionalità:**

La voce comprende lo stanziamento che l'ente prevede di utilizzare per la retribuzione degli incarichi di posizione e di alta professionalità nell'ipotesi di passaggio al contratto del comparto regionale.

**SC01.2111 - Altre spese per il personale:**

La voce comprende alcune voci di spesa relative ad altri costi del personale connessi allo svolgimento delle attività istituzionali e legate al contratto collettivo di lavoro e al contratto integrativo, così individuate:

rimborso spese trasferte personale e dirigenti	25.000,00
buoni mensa	33.600,00
Indennità Km per sede disagiata	46.080,00
adempimenti sicurezza (rspp, formazione)	30.500,00
sorveglianza sanitaria	22.050,00
Altre spese varie	21.370,00
<b>TOTALE</b>	<b>178.600,00</b>

**UPB S01.02.002 – Collaborazioni, consulenze e prestazioni professionali**

<b>UPB S01.02.002</b>	<b>Collaborazioni, consulenze e prestazioni professionali</b>	<b>2015</b>
SC01.2200	Compensi legali relativi a controversie civilistiche/amministrative/giurislavoristiche	40.000,00
SC01.2201	Consulenze ed incarichi professionali amministrativi, contabili e notarili	35.000,00
SC01.2202	Altre consulenze e incarichi professionali	20.000,00
SC01.2206	Borse di studio e tirocini	10.000,00
	<b>TOTALE UPB S01.02.002</b>	<b>105.000,00</b>

**SC01.2200 - Compensi legali relativi a controversie civilistiche/amministrative/giurislavoristiche:**

La voce comprende l'incarico per il consulente legale per controversie di carattere amministrativo e civilistico e controversie giurislavoristiche.

**SC01.2201 - Consulenze ed incarichi professionali amministrativi, contabili e notarili:**

La voce comprende l'incarico per il consulente del lavoro e per il consulente fiscale.

**SC01.2202 - Altre consulenze e incarichi professionali:**

La voce comprende l'incarico per altre consulenze, quali consulenza sistemistica Windows e altre.

**UPB S01.02.003 – Spese generali**

<b>UPB S01.02.003</b>	<b>Spese generali</b>	<b>2015</b>
SC01.2300	Spese per acquisti di cancelleria	10.000,00
SC01.2301	Carburanti, combustibili e lubrificanti	10.000,00
SC01.2302	Altri materiali di consumo	45.500,00
SC01.2303	Utenze e canoni per energia elettrica e acqua	535.000,00
SC01.2304	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	107.120,00
SC01.2305	Spese postali e valori bollati	5.000,00
SC01.2306	Assicurazioni diverse	89.860,00
SC01.2307	Spese per attività di disseminazione delle attività e dei risultati	5.000,00
SC01.2308	Spese per godimento beni di terzi	6.000,00
SC01.2309	Spese per quote associative	5.000,00
SC01.2310	Altri costi per spese generali	3.126,55
	<b>TOTALE UPB S01.02.003</b>	<b>821.608,55</b>

Tale UPB comprende i costi relativi all'acquisto di beni e servizi necessari per assicurare il regolare e ordinario funzionamento delle attività di Sardegna Ricerche e del parco tecnologico della Sardegna: cancelleria, carburanti, combustibili e lubrificanti, materiali di consumo (toner per stampanti e materiali edili ed elettrici per le manutenzioni degli edifici del parco), energia elettrica, acqua, spese postali e per valori bollati, spese telefoniche, assicurazioni, attività di disseminazione delle attività e dei risultati, affitto per la sede di Nuoro, quote associative, ecc.

**UPB S01.02.004 – Servizi generali parco**

<b>UPB S01.02.004</b>	<b>Servizi generali parco</b>	<b>2015</b>
SC01.2400	Spese per pulizie	140.000,00
SC01.2401	Spese per servizio di vigilanza e portierato	19.500,00
SC01.2402	Contributo obbligatorio Compagnia Barracellare di Pula (L.R. 25/1998)	116.958,96
SC01.2404	Spese per abbonamenti e banche dati	1.500,00
SC01.2405	Altre spese per servizi	23.500,00
	<b>TOTALE UPB S01.02.004</b>	<b>301.458,96</b>

Tale UPB comprende i costi relativi all'acquisto di servizi generali necessari per assicurare il regolare funzionamento della sede centrale del parco tecnologico (pulizie, vigilanza e contributo obbligatorio per Compagnia Barracellare di Pula, abbonamenti e banche dati, altre spese per servizi quali rinnovo noleggio server, licenze firewall, posta certificata, licenze Sibear, ecc.).



**Funzione Obiettivo 03 – Patrimonio****UPB S01.03.001 – Patrimonio spese correnti**

<b>UPB S01.03.001</b>	<b>Patrimonio spese correnti</b>	<b>2015</b>
SC01.3100	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	157.390,00
SC01.3101	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili e attrezzature	215.000,00
SC01.3102	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	7.500,00
SC01.3104	Altre spese obbligatorie (condominio, ecc.)	10.000,00
	<b>TOTALE UPB S01.03.001</b>	<b>389.890,00</b>

Tale UPB comprende i costi relativi alle manutenzioni ordinarie di immobili (una quota del contratto con la società in house Pula Servizi relativa alla manutenzione e gestione delle infrastrutture), alle manutenzioni ordinarie e riparazioni di beni mobili e attrezzature (quali manutenzione programmata impianto di depurazione, ascensori e montacarichi ed. 1, 2, 3, 5 e 8, gruppi elettrogeni e gruppi di continuità, impianti di condizionamento, derattizzazioni e disinfestazioni, verifiche periodiche previste per legge di reti di terra, impianti antincendio e impianti elevatori, assistenza centralino, assistenza tecnica audio e video, assistenza hardware e software, una quota del contratto con la società in house Pula Servizi relativa alla gestione, conduzione e manutenzione programmata degli impianti), alle manutenzioni ordinarie e riparazione di automezzi, ad altre spese obbligatorie quali condominio, ecc.

**Funzione Obiettivo 04 – Somme non attribuibili****UPB S01.04.001 – Imposte e tasse**

<b>UPB S01.04.001</b>	<b>Imposte e tasse</b>	<b>2015</b>
SC01.4100	IRAP	239.194,44
SC01.4102	Altre imposte e tasse	269.956,80
SC01.4103	Multe e sanzioni	1.275,00
	<b>TOTALE UPB S01.04.001</b>	<b>510.426,24</b>

L'IRAP è calcolata applicando la percentuale dell'8,50% al costo complessivo delle retribuzioni relativamente al personale dipendente e al compenso lordo relativamente al comitato tecnico di gestione.

**UPB S01.04.003 – Fondi di riserva**

<b>UPB S01.04.003</b>	<b>Fondi di riserva</b>	<b>2015</b>
SC01.4300	Fondo di riserva per le spese obbligatorie	36.250,00
SC01.4301	Fondo di riserva per le spese impreviste	26.250,00

	<b>TOTALE UPB S01.04.003</b>	<b>62.500,00</b>
--	------------------------------	------------------

La voce comprende un accantonamento finalizzato a coprire spese obbligatorie non previste ovvero a fronteggiare eventi imprevisti e imprevedibili non ipotizzabili allo stato attuale (a titolo di esempio eventi calamitosi, contenziosi, errata previsione degli stanziamenti ecc.)

**UPB S01.04.004 – Partite di giro**

<b>UPB S01.04.004</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>CDR</b>
SC01.4400	Partite di giro	1.759.907,27
	<b>TOTALE UPB S01.04.004</b>	<b>1.759.907,27</b>

La voce comprende quelle poste che evidenziano le somme in entrata ed uscita, per le quali l'ente risulta essere unicamente il soggetto che fa da intermediario, quali ad esempio i versamenti di imposte in qualità di sostituto d'imposta, oppure i versamenti di quote dovute alle organizzazioni sindacali dai propri dipendenti iscritti.

Nel dettaglio:

RITENUTE DIPENDENTI	441.484,60
RITENUTE COLLABORATORI E BORSISTI	326.439,51
RITENUTE BORSE MAKE IN SARDINIA	8.500,00
RITENUTE CONTRIBUTI	520.476,96
RITENUTE AUTONOMI	68.814,06
ADD.LE REGIONALE	38.233,53
ADD.LE COMUNALE	17.026,01
PREVINDAI	7.810,94
ARCA	20.717,13
CMS	2.450,22
RIT SINDACALI	1.756,92
INPS CARICO DIPENDENTI	184.189,08
INPS CARICO COLLABORATORI	122.008,31
<b>TOTALE</b>	<b>1.759.907,27</b>

**Strategia 02 – Sviluppo Parco Tecnologico**

Tale strategia riguarda l'insieme delle attività e dei programmi svolti per lo sviluppo del Parco Tecnologico della Sardegna e dei connessi laboratori di ricerca, nonché degli enti partecipati di Sardegna Ricerche. Per un maggiore dettaglio sulle attività svolte si rimanda al collegato Programma annuale di attività 2015.

**Funzione Obiettivo 05 – Partecipate**

**UPB S02.05.001 - UPB S02.05.002- UPB S02.05.003**

Le voci comprendono la quota di contributo per le partecipate CRS4, Porte Conte e Fondazione IMC per il funzionamento e l'attività istituzionale (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1), inserito nella proposta di Bilancio di previsione 2015-2017 della Regione Sardegna, approvata dalla Giunta regionale con la deliberazione n.49/1 del 9/12/2014, nell'UPB RAS S02.04.001 – Ricerca – Agenzie regionali, capitolo di spesa SC01.1004.

Tale importo, suddiviso tra Sardegna Ricerche e le sue partecipate (CRS4, Porto Conte Ricerche e Fondazione IMC) confermando le percentuali utilizzate nelle ultime annualità, rappresenta la principale fonte di copertura per il funzionamento e le attività istituzionali degli enti, risulta essere così ripartito per il 2015:

UPB S02.05.001	Contributo di funzionamento al CRS4	4.218.638,04
UPB S02.05.002	Contributo di funzionamento a Porto Conte ricerche	1.495.698,49
UPB S02.05.003	Contributo di funzionamento a Fondazione IMC	300.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>6.014.336,53</b>

#### **UPB S02.06.001**

La voce comprende il contributo per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria).

Tale contributo, pari complessivamente a Euro 4.000.000,00 è inserito nella proposta di Bilancio di previsione 2015-2017 della Regione Sardegna, approvata dalla Giunta regionale con la deliberazione n.49/1 del 9/12/2014, nell'UPB RAS S02.04.004 – Ricerca scientifica e innovazione tecnologica – spese correnti, capitolo di spesa SC02.1020.

Il contributo è finalizzato a sostenere “le attività di ricerca, di servizi all'impresa e di trasferimento tecnologico dei soggetti deputati, nella sede centrale e nei poli locali, ad operare per la promozione, lo sviluppo e la gestione del parco scientifico e tecnologico nonché a favorire la localizzazione, all'interno del parco, di centri di ricerca di piccole, medie e grandi imprese, anche consorziate, per iniziative di ricerca e di sviluppo che comporti no la creazione di occupazione qualificata”.

Al momento della redazione della presente relazione al preventivo finanziario si è in attesa di ricevere dall'Assessorato alla Programmazione – Centro Regionale di Programmazione gli indirizzi sulle attività da svolgere.

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

S02.06.001	Programma per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004)	4.000.000,00
------------	---	--------------

#### **Strategia 03 – Innovazione e trasferimento tecnologico**

Tale strategia riguarda l'insieme dei progetti svolti nell'ambito delle seguenti macrovoci di programma:

<b>1 Programmi di innovazione</b>
<b>2 Programmi di servizi</b>
<b>3 Qualificazione Risorse umane</b>
<b>4 Servizi di animazione, informazione e assistenza</b>
<b>5 Divulgazione scientifica e comunicazione</b>

Per un maggiore dettaglio sulle attività svolte si rimanda al collegato Programma annuale di attività 2015.

Per l'anno 2015 le entrate di competenza al momento note riguardano i progetti di seguito descritti.

Per la parte restante, poiché la strategia di riferimento è prevalentemente finanziata attraverso il contributo della L.R. 37/98 art. 26 di cui, al momento della redazione del presente documento, sono ancora in discussione con il Centro Regionale di Programmazione gli indirizzi sulle diverse attività da realizzare, si fa rinvio ad una successiva integrazione.

#### **Funzione Obiettivo 04 – Servizi di animazione, informazione e assistenza**

##### **UPB S03.04.002 – Progetto ELSE - Progetto ELSE-SIM**

Dal 2008 Sardegna Ricerche è partner della rete EEN Enterprise Europe Network, lanciata dalla Commissione Europea nell'ambito del PQ CIP, per aiutare le piccole e medie imprese a sviluppare il loro potenziale di innovazione e sensibilizzarle nei confronti delle politiche comunitarie; la rete si rivolge non solo ad imprese, ma anche ad istituzioni di ricerca pubbliche e private, per la promozione dei risultati della ricerca.

La rete opera in circa 50 paesi: 28 Paesi UE, Paesi candidati, altri Paesi (USA, Canada, Israele, Cina, Russia, Svizzera, ecc.).

I servizi della rete sono:

- Assistenza alle imprese nel loro divenire internazionali
- Promozione dell'innovazione e del trasferimento tecnologico, di nuovi prodotti e processi, delle opportunità date dal mercato unico
- Accesso a progetti e a finanziamenti dell'UE

Il ciclo EEN avviato nel 2008 si è chiuso a fine 2014 e in parallelo la Commissione Europea ha lanciato un nuovo invito a presentare proposte dentro il programma quadro COSME.

Nel corso del 2014 Sardegna Ricerche ha partecipato alla stesura della nuova proposta Enterprise Europe Network dentro un progetto, chiamato ELSE (Enterprise from Lazio and Sardegna to Europe), per un nuovo consorzio nell'ambito della CALL 2015-2020. La proposta è stata valutata favorevolmente ed il progetto è attualmente in corso (avviato il 1° gennaio 2015).

##### **New Action 2015-2020 – SCRIPT**

Nel corso del 2014 si è presentata una proposta, integrativa delle attività svolte nel quadro della rete Enterprise Europe Network, approvata dalla Commissione Europea, che ha permesso a Sardegna Ricerche di essere selezionata, insieme ad altri soggetti del consorzio C.I.N.E.M.A. per i mesi di competenza 2014 e insieme ai partner del consorzio ELSE per gli anni 2015-2020, come referente per i bandi Horizon 2020- SME instrument. Le attività includeranno servizi di valutazione della performance e coaching nei confronti delle imprese beneficiarie dei bandi SME instrument di Horizon 2020 o nei confronti delle PMI non beneficiarie ma pronte per portare avanti delle attività di verifica, benchmarking e formazione basate sulla metodologia IMP3ROVE. A fronte delle attività erogate, Sardegna Ricerche potrà beneficiare del rimborso dei costi del personale coinvolto nell'azione.

##### **UPB S03.04.012 – Progetto BioTTasa - PROGRAMMA RIDITT**

Nel corso del 2012 Sardegna Ricerche ha avuto conferma del co-finanziamento di un progetto di valorizzazione dei risultati della ricerca nel campo Biomed (Programma RIDITT del Ministero per lo Sviluppo Economico). Obiettivo del progetto è favorire il Trasferimento Tecnologico e l'integrazione di Biotecnologie per la Salute, l'Alimentazione e l'Ambiente.

I soggetti coinvolti nel progetto sono:

- CNR (Dipartimento di Scienze della Vita) – Ente capofila;
- Altri partner: Federchimica (Assobiotec), Agenzia per la diffusione delle tecnologie per l'innovazione (ha rinunciato nel 2014), Innovhub, CBM Trieste, Area Science Park, Associazione Industriali Trieste, Aries Trieste, Unione degli Industriali della Provincia di Napoli.

Durata: 24 mesi + proroga di un anno.

Il progetto si propone di aumentare la competitività delle aree geografiche sottoutilizzate (nel campo Biomed/Biotecnologie per la salute, l'ambiente, l'agroalimentare), tramite azioni di trasferimento di best practice, valorizzazione, licenza o cessione di brevetti, creazione di nuove imprese, ecc., a partire dalle conoscenze, competenze e infrastrutture presenti all'interno del capofila (CNR), e grazie alla sua presenza in tutte le regioni coinvolte nel progetto.

#### **RIMODULAZIONE 2014**

In seguito all'uscita dal consorzio del partner "Agenzia per l'Italia Digitale", è stata richiesta una rimodulazione del progetto, approvata dal Ministero per lo Sviluppo Economico nel corso del 2014, che ha previsto un ulteriore contributo, in favore di Sardegna Ricerche, a fronte della realizzazione di un percorso di affiancamento per gruppi di ricercatori interessati a creare spin off di ricerca (10-15 gruppi proponenti). Il percorso dovrà essere realizzato fra la fine del 2014 e marzo 2015 (la rimodulazione è diventata effettiva dal 23 settembre 2014).

#### **Strategia 04 – Attività gestita in convenzione per la Regione Autonoma della Sardegna**

Tale strategia riguarda l'insieme dei programmi svolti in service per la Regione Sardegna e sono:

<b>L.R. 7/2007 – Promozione della ricerca scientifica e dell'innovazione tecnologica in Sardegna</b>
<b>POR FESR 2007-2013 Linea 311c – Impianti sperimentali di solare termodinamico</b>
<b>POR FESR 2007-2013 Linea 321b – Programma Sardegna Co2 – Progetto Smart City – Comuni in classe A</b>
<b>POR FESR 2007-2013 Linea 611a – Promozione e sostegno all'attività di RSI dei Poli di innovazione e dei progetti strategici</b>
<b>POR FESR 2007-2013 Linea 621a – Rete Regionale dell'Innovazione – Innova.RE</b>
<b>POR FESR 2007-2013 Linea 621b – Sostegno alla creazione e sviluppo di nuove imprese innovative</b>
<b>POR FESR 2007-2013 Linea 622_623 – Interventi per favorire l'innovazione del sistema di imprese</b>

Per l'anno 2015 è previsto il completamento delle attività e dei programmi avviati negli anni precedenti per il cui dettaglio si rimanda al collegato Programma annuale di attività 2015.

**C. RESIDUI ATTIVI E PASSIVI**

CONVENZIONE/DISCIPLINARE	RESIDUI ATTIVI	SALDI C/C	RESIDUI PASSIVI	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
POR ASSE VI	21.463.106,13	2.847.045,51	20.614.194,14	3.433.399,54
POR ASSE III	706.500,00	358.225,28	421.015,67	269.621,70
LEGGE 7/2007 2014	1.836.103,10		-	1.836.103,10
LEGGE 7/2007 2013	2.350.000,00		16.000,00	5.784.000,00
LEGGE 7/2007 2011-2012	-	6.633.092,17	1.399.536,30	727.279,89
LEGGE 7/2007 2011-2012 BSR	500.000,00		1.301.519,63	286.740,94
RESIDUI ex MISURA 3.13	-	645.265,01	1.958.762,54	425.671,68
Art. 26 L.R. 37/98 – 2009-2013	-	15.395.831,67	7.984.142,05	6.454.832,08
FUNZIONAMENTO 2014	3.950.901,69	-	3.950.901,69	-
Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2014	4.000.000,00	5.000.000,00	-	9.000.000,00
c/c DA ACCERT .ex L.R. n.7 del 21 gennaio 2014 art. 1 comma 3 (CONTO COGE N.01400067)		177.650,39		
<b>TOTALE</b>	<b>34.806.610,92</b>	<b>31.057.110,03</b>	<b>37.646.072,02</b>	<b>28.217.648,93</b>
<b>TOTALE</b>	<b>65.863.720,95</b>		<b>65.863.720,95</b>	

## RESIDUI ATTIVI

In questa sezione sono indicate le risorse spettanti a Sardegna Ricerche a fronte di convezioni firmate e non ancora incassate.

DESCRIZIONE		RESIDUI ATTIVI
1	Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porte Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001)	<b>3.950.901,69</b>
2	Contributo per Sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale (art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, art. 1, comma 17, L.R. 14 maggio 2009, n. 1 e art. 1, comma 4 della legge finanziaria) (UPB RAS S02.04.004)	<b>4.000.000,00</b>
3	Convenzione per l'attuazione di interventi in materia di ricerca e innovazione a valere sulla L.R. 7/2007	<b>4.686.103,10</b>
4	Trasferimenti di parte corrente della Regione Sardegna a destinazione vincolata per gestione Linee di attività POR FERS 2007-2013	<b>22.169.547,13</b>
<b>TOTALE</b>		<b>34.806.610,92</b>

1. La voce si riferisce alla quota di contributo al Consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porto Conte, CRS4 e IMC per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese, relativo all'annualità 2014, ancora da incassare. Il contributo totale, previsto dall'UPB S02.04.001 del Bilancio Regionale 2014-2016, approvato con la L.R. n.8 del 21/01/2014, era pari a Euro 11.960.000,00: di tali risorse ne sono state incassate durante l'anno 2014 Euro 8.009.098,31 (vedi dettaglio nella corrispondente voce dei residui passivi): risultano ancora da incassare Euro 3.950.901,69;
2. La voce si riferisce alla quota di contributo per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale di cui all'art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, relativo all'annualità 2014, ancora da incassare. Il contributo totale, previsto dall'UPB S02.04.004 del Bilancio Regionale 2014-2016, approvato con la L.R. n.8 del 21/01/2014, era pari a Euro 9.000.000,00. Con la L.R. n. 19 del 24/10/2014 di Assestamento alla manovra finanziaria per gli anni 2014-2016 la Regione Sardegna ha disposto che le economie di spesa di Sardegna Ricerche su programmi finanziati dalla Regione su risorse sussistenti, in termini di cassa venissero utilizzate a copertura delle attività per l'anno 2014 di cui all'articolo 26 della legge regionale 24 dicembre 1998, n. 37 (Norme concernenti interventi finalizzati all'occupazione e allo sviluppo del sistema produttivo regionale e di assestamento e rimodulazione del bilancio): tali risorse ammontano a Euro 5.000.000,00, e pertanto rimangono risorse ancora da incassare per Euro 4.000.000,00. Si evidenzia che il programma di attività relativo all'art. 26 della L.R.37/98 per l'annualità 2014 è stato approvato dalla Giunta Regionale con la delibera n. 49/18 del 9/12/2014 e che le attività in esso previste sono al momento in fase di avvio: si tratta quindi di impegni giuridicamente vincolanti ancora da assumere e di conseguenza non trovano ancora contropartita nei residui passivi.
3. La voce si riferisce agli importi non ancora incassati sulle convenzioni stipulate con l'Assessorato alla Programmazione – Centro Regionale di programmazione per l'attuazione di interventi in materia di ricerca e innovazione a valere sulla L.R. 7/2007, come di seguito riepilogate:

Annualità	Importo convenzione	Somme incassate	RESIDUI ATTIVI Somme da incassare
ANNO 2012 – Biblioteca Scientifica Regionale	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
ANNO 2012	1.544.513,02	1.544.513,02	-
ANNO 2013	5.800.000,00	3.450.000,00	2.350.000,00
ANNO 2014	1.836.103,10		1.836.103,10
<b>TOTALE</b>	<b>10.680.616,12</b>	<b>5.994.513,02</b>	<b>4.686.103,10</b>

4. La voce si riferisce agli importi non ancora incassati relativamente al POR FESR 2007-2013 per l'asse VI e l'asse III, come di seguito riepilogate:

Linea di attività	Importo convenzione	Somme incassate	RESIDUI ATTIVI Somme da incassare
611a	10.458.000,00		
621a	9.363.343,24		
621b	14.799.656,76		
<b>TOTALE ASSE VI</b>	<b>34.621.000,00</b>	<b>13.157.893,87</b>	<b>21.463.106,13</b>
312b	455.000,00	318.500,00	136.500,00
311c	820.000,00	250.000,00	570.000,00
<b>TOTALE ASSE III</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>568.500,00</b>	<b>706.500,00</b>



## SALDI CONTI CORRENTI AL 31/12/2014

In questa sezione sono comprese le disponibilità presenti sui conti correnti bancari indicati dell'ente al 31/12/2014 in attesa di essere spese per impegni giuridicamente vincolanti già assunti ma non ancora pagati ovvero per impegni da assumersi nel corso del 2015 a fronte di bandi già pubblicati con modalità a sportello e di gare avviate ma in corso di aggiudicazione.

DESCRIZIONE		Saldi c/c
1	POR ASSE VI	2.847.045,51
2	POR ASSE III	358.225,28
4	LEGGE 7/2007 2013 ALTRO	6.633.092,17
5	LEGGE 7/2007 2012 ALTRO	
7	LEGGE 7/2007 2013 BSR	
8	LEGGE 7/2007 2012 BSR	
9	LEGGE 7/2007 2011 BSR	
10	RESIDUI MISURA 3.13	645.265,01
11	Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2009	15.395.831,67
12	Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2010	
13	Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2011	
14	Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2012	
15	Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2013	
17	Art. 26 L.R. 37/98 - anno 2014 (CONTO COGE N.01400067)	5.000.000,00
18	C/C DA ACCERTAMENTO EX L.R. N.7 DEL 21 GENNAIO 2014 ART. 1 COMMA 3(CONTO COGE N.01400067)	177.650,39
	<b>TOTALE</b>	<b>31.057.110,03</b>

## RESIDUI PASSIVI E IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO

In questa sezione sono indicati gli impegni giuridicamente vincolanti assunti al 31/12/2014 da Sardegna Ricerche verso imprese e fornitori di beni e servizi a fronte dei quali non è stato effettuato ancora il pagamento e impegni ancora da assumere a fronte di bandi già pubblicati con modalità a sportello ovvero di gare avviate ma in corso di aggiudicazione.

DESCRIZIONE		DETTAGLIO	RESIDUI PASSIVI	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
1	Contributo al consorzio per l'assistenza alle piccole e medie imprese (Sardegna Ricerche) e alle partecipate Porto Conte e CRS4 per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, nonché per le prestazioni di servizi reali alle imprese (L.R. 23 agosto 1985, n. 21, art. 46, L.R. 30 aprile 1991, n. 13, art. 52, comma 2, L.R. 28 aprile 1992, n. 6, art. 19, L.R. 8 marzo 1997, n. 8, art. 30, comma 3, L.R. 22 aprile 2002, n. 7, L.R. 9 dicembre 2002, n. 23 e D.P.G.R. 2 febbraio 2004, n. 13 e art. 1, comma 16, L.R. 14 maggio 2009, n. 1) (UPB RAS S02.04.001) – Anno 2014	SARDEGNA RICERCHE	1.794.745,10	
		CRS4	1.518.630,37	
		PORTO CONTE RICERCHE	538.423,33	
		FONDAZIONE IMC	99.102,89	
2	Art. 26 L.R. 37/98 – Anno 2014			9.000.000,00
3	Convenzione per l'attuazione di interventi in materia di ricerca e innovazione a valere sulla L.R. 7/2007	Anno 2014	-	1.836.103,10
		Anno 2013	16.000,00	5.784.000,00
		Anno 2012-2011	1.399.536,30	727.279,89
		Anno 2011-2012 BSR	1.301.519,63	286.740,94
4	Linee di attività POR FERS 2007-2013	POR FESR ASSE VI	20.614.194,14	3.433.399,54
		POR FESR ASSE III	421.015,67	269.621,70
5	Residui ex Misura 3.13		1.958.762,54	425.671,68
6	Art. 26 L.R. 37/98 – Anni 09-13		7.984.142,05	6.454.832,08
<b>TOTALE</b>			<b>37.646.072,02</b>	<b>28.217.648,93</b>

1. La voce si riferisce alla quota di contributo di funzionamento 2014 ancora da pagare alle partecipate Porto Conte, CRS4 e IMC per il funzionamento e l'attività istituzionale e per lo status di Agenzia Governativa Regionale, di cui al contributo totale, previsto dall'UPB S02.04.001 del Bilancio Regionale 2014-2016, approvato con la L.R. n.8 del 21/01/2014, pari a Euro 11.960.000,00. Tale quota complessiva è suddivisa tra Sardegna Ricerche e partecipate come di seguito indicato:

	Contributo totale per il funzionamento 2014	Contributo già pagato nel 2014	Contributo da pagare
SARDEGNA RICERCHE	5.432.975,33	3.638.230,23	1.794.745,10
CRS4	4.597.132,67	3.078.502,30	1.518.630,37
PCR	1.629.892,00	1.091.468,67	538.423,33
IMC	300.000,00	200.897,11	99.102,89
<b>TOTALE</b>	<b>11.960.000,00</b>	<b>8.009.098,31</b>	<b>3.950.901,69</b>

2. Relativamente al contributo per il sostegno alle attività di ricerca svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale di cui all'art. 26, L.R. 24 dicembre 1998, n. 37, relativo all'annualità 2014, pari complessivamente a Euro 9.000.000,00 di cui 4.000.000,00 ancora da incassare, si ricorda che il relativo programma di attività è stato approvato dalla Giunta Regionale con la delibera n. 49/18 del 9/12/2014 e che le attività in esso previste sono al momento in fase di avvio: si tratta quindi di impegni giuridicamente vincolanti ancora da assumere e di conseguenza non trovano ancora contropartita nei residui passivi.

3. Relativamente alla L.R. 7/2007:

- Per l'annualità 2014 la convenzione di Euro 1.836.103,10 è stata firmata a dicembre 2014 e le attività in essa previste sono al momento in fase di avvio: si tratta quindi di impegni giuridicamente vincolanti ancora da assumere e di conseguenza non trovano ancora contropartita nei residui passivi:

	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
Biblioteca Scientifica regionale 2014	1.000.000,00	-	1.000.000,00				1.000.000,00
Altro	836.103,10	-	836.103,10				836.103,10
<b>TOTALE</b>	<b>1.836.103,10</b>	<b>-</b>	<b>1.836.103,10</b>				<b>1.836.103,10</b>

- Per l'annualità 2013 la convenzione di Euro 5.800.000,00 si riferisce alle seguenti attività:

- Biblioteca Scientifica Regionale: al momento le risorse stanziare pari a Euro 1.000.000,00 sono ancora da impegnare, in quanto il progetto BSR era ancora in fase di start up e solo a fine 2014 gli altri enti regionali hanno manifestato la volontà di aderire al progetto: gli impegni sono quindi in fase di sottoscrizione.
- Bando Ricerca di Base: al momento risultano impegnate parte delle risorse per i valutatori scientifici dei progetti mentre è ancora in fase di definizione la graduatoria dei progetti di ricerca da finanziare nell'ambito del Bando Ricerca di Base per Euro 4.700.000,00.

	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
Biblioteca Scientifica regionale 2013	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00
Bando Ricerca di Base	4.800.000,00	2.450.000,00	2.350.000,00	16.000,00	-	16.000,00	4.784.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.800.000,00</b>	<b>3.450.000,00</b>	<b>2.350.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>-</b>	<b>16.000,00</b>	<b>5.784.000,00</b>

- Per l'annualità 2011-2012 le convenzioni in essere per la Biblioteca Scientifica Regionale assegnano risorse complessive pari a Euro 2.500.000,00, di cui Euro 1.301.519,63 si riferiscono a impegni giuridicamente vincolanti ma ancora da pagare, come di seguito indicato:

	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
Biblioteca Scientifica regionale 2011	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00	911.739,43	88.260,57	
Biblioteca Scientifica regionale 2012	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	1.213.259,06		1.213.259,06	286.740,94
<b>TOTALE</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>2.213.259,06</b>	<b>911.739,43</b>	<b>1.301.519,63</b>	<b>286.740,94</b>

- Per l'annualità 2011-2012 le convenzioni in essere per le altre attività di ricerca a carico di Sardegna Ricerche a Biblioteca Scientifica Regionale assegnano risorse complessive pari a Euro 4.491.776,39, di cui Euro 1.399.596,30 si riferiscono a impegni giuridicamente vincolanti ma ancora da pagare:

	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
Attività Sardegna Ricerche 2011	2.947.263,37	2.947.263,37		2.437.663,3			509.600,07
Attività Sardegna Ricerche 2012	1.544.513,02	1.544.513,02		1.326.833,2			217.679,86
<b>TOTALE</b>	<b>4.491.776,39</b>	<b>4.491.776,39</b>	<b>-</b>	<b>3.764.496,5</b>	<b>2.364.960,2</b>	<b>1.399.536,30</b>	<b>727.279,93</b>

Relativamente agli impegni ancora da assumere si tratta, per il 2011, di risorse stanziare per l'avvio di un progetto concordato con il CRP che al momento non risulta avviato e per il quale di attendono indicazioni per il riorientamento delle risorse finanziarie; per il 2012 si tratta di risorse stanziare per il completamento del centro di divulgazione e dei connessi allestimenti.

#### 4. Relativamente al POR FESR 2007-2013:

Linea di attività	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
611a	10.458.000,00			9.968.207,39	3.946.425,40	6.021.781,99	
621a	9.363.343,24			6.456.809,68	3.481.460,94	2.975.348,74	
621b	14.799.656,76			14.762.583,3	3.145.519,98	11.617.063,41	
<b>TOTALE ASSE VI</b>	<b>34.621.000,00</b>	<b>13.157.893,8</b>	<b>21.463.106,1</b>	<b>31.187.600,4</b>	<b>10.573.406,32</b>	<b>20.614.194,14</b>	<b>3.433.399,54</b>
312b	455.000,00			406.689,15	272.156,82	134.532,33	
311c	820.000,00			598.689,15	312.205,81	286.483,34	
<b>TOTALE ASSE III</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>568.500,00</b>	<b>706.500,00</b>	<b>1.005.378,30</b>	<b>584.362,63</b>	<b>421.015,67</b>	<b>269.621,70</b>

Ad oggi ci sono risorse in attesa di essere impegnate su bandi ancora in corso per i quali è in fase di completamento la graduatoria finale, come ad esempio per la linea 621a il bando Microincentivi per l'innovazione e la fabbricazione digitale e il bando Microincentivi per l'efficientamento energetico, ovvero il nuovo bando Generazione Faber, e ancora gare per investimenti avviate e in fase di aggiudicazione, ovvero risorse come nella Linea 311c per le quali è in corso una rimodulazione delle attività previste.

5. Relativamente alla Convenzione per l'utilizzo delle risorse residue Misura 3.13 POR FESR 2000-2006:

Linea di attività	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
Convenzione Residui Mis. 3.13	10.530.396,22	10.530.396,22		10.104.724,54	8.145.962,00	1.958.762,54	425.671,68

Relativamente agli impegni ancora da assumere si tratta di risorse in fase di utilizzazione per il completamento dei laboratori della piattaforma Energie Rinnovabili e per il rinnovamento delle infrastrutture ICT di Sardegna Ricerche

6. Relativamente alle Convenzioni di cui all'art. 26 della L.R. 37/98 anni 2009-2013:

Linea di attività	IMPORTO TOTALE	IMPORTO INCASSATO AL 31/12/2014	RESIDUI ATTIVI	IMPEGNI AL 31/12/2014	PAGATO AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	IMPEGNI DA ASSUMERE SU PROGRAMMI APPROVATI E IN CORSO
Art. 26 L.R. 37/98 – anno 2009	6.000.000,00	6.000.000,00	-	5.322.796,03	4.649.916,98	672.879,05	677.203,97
Art. 26 L.R. 37/98 – anno 2010	6.000.000,00	6.000.000,00	-	5.954.664,86	4.800.966,79	1.153.698,07	45.335,14
Art. 26 L.R. 37/98 – anno 2011	5.500.000,00	5.500.000,00	-	4.651.475,95	3.592.282,84	1.059.193,11	848.524,05
Art. 26 L.R. 37/98 – anno 2012	9.000.000,00	9.000.000,00	-	7.605.951,32	5.067.382,84	2.538.568,48	1.394.048,68
Art. 26 L.R. 37/98 – anno 2013	9.000.000,00	9.000.000,00	-	5.510.279,76	2.950.476,42	2.559.803,34	3.489.720,24
<b>TOTALE</b>	<b>35.500.000,00</b>	<b>35.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.045.167,92</b>	<b>21.061.025,87</b>	<b>7.984.142,05</b>	<b>6.454.832,08</b>

Relativamente agli impegni ancora da assumere si tratta:

- per il 2009 di risorse stanziare per il completamento dei laboratori piattaforma Energie Rinnovabili e per il centro di prototipazione attraverso gare avviate e in corso di aggiudicazione;
- per il 2010 di risorse ancora da assegnare per le borse connesse al bando Incentivo Ricerca Polaris, in via di attribuzione;
- per il 2011 si riferiscono al bando “servizi di innovazione”, in corso con procedura a sportello e la cui dotazione finanziaria viene integrata di anno in anno e utilizzata in base al flusso delle domande presentate dalle imprese; al progetto “Ricerca e Sviluppo del farmaco”, in fase di ridefinizione a seguito di diverse indicazioni da parte della Giunta Regionale; per gare avviate e in corso di aggiudicazione per il centro di prototipazione;
- per il 2012 di risorse in parte da destinare al nuovo progetto biomed, insieme alle risorse dell'annualità precedente, e in parte relative ad attività già approvate dal CTG ancora in corso di realizzazione;
- per il 2013 di risorse destinate al progetto “Biomed”, in fase di ridefinizione a seguito di diverse indicazioni da parte della Giunta Regionale e ad altre attività in corso di realizzazione a fronte di progetti e iniziative già definite e avviate.