



**SARDEGNA
RICERCHE**

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2021

INTRODUZIONE

La nota integrativa al bilancio di previsione 2019-2021 di Sardegna Ricerche è stata elaborata in base a quanto disposto dall'art. 11 c. 5 del D. Lgs. 118 e ss.mm.ii., ed al punto 9.11 del suo allegato 4/1 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" ed è di seguito sviluppata secondo le seguenti sezioni, così come richiesto dai citati disposti normativi:

1. Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, ed illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
2. Elenco analitico delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio 2018 e relativo utilizzo, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente
3. Elenco analitico delle risorse accantonate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto elaborato sulla base di dati di preconsuntivo
4. Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili
5. Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi
6. Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti
7. Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
8. Elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet
9. Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale
10. Disaggregazione delle spese del personale per missioni e programmi
11. Equilibri costituzionali di bilancio

1. Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, ed illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo.

Il bilancio di previsione finanziario 2019-2021 di Sardegna Ricerche è stato elaborato con fini autorizzatori nella piena applicazione del disposto normativo D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Nella predisposizione del bilancio sono stati pienamente rispettati i principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del citato disposto, con particolare riferimento ai principi di veridicità, attendibilità e correttezza, congruità e prudenza, nonché del principio contabile applicato della programmazione di bilancio.

Tutte le previsioni di entrata e spesa sono state formulate sulla base del principio generale della contabilità finanziaria potenziata e pertanto le entrate e le spese sono rappresentate in bilancio con riferimento all'esercizio in cui si prevede che esse saranno esigibili, indipendentemente dal momento in cui è sorta o sorgerà la relativa obbligazione giuridica.

Il bilancio di previsione finanziario 2019-2021 è stato predisposto sulla base degli stanziamenti, in favore di Sardegna Ricerche, previsti dalla legge regionale n. 48 del 28/12/2018 "Bilancio di previsione triennale 2019-2021", di seguito richiamati:

Capitolo RAS	Descrizione	2019	2020	2021
SC02.1004	Contributo all'Agenzia Regionale Sardegna Ricerche e alle partecipate Porto Conte Ricerche, CRS4 e Fondazione IMC	12.000.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00
SC02.1020	Contributo annuale al sistema della ricerca e innovazione a sostegno delle attività svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale	6.000.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00

1.1 Criteri per la formulazione delle previsioni delle principali poste in entrata

		2019	2020	2021
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti			
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	32.065.000,00	17.660.000,00	17.000.000,00
TITOLO 3:	Entrate extratributarie			
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	610.000,00	610.000,00	610.000,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	11.820,74		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro			
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00

Nel dettaglio i **trasferimenti correnti (TITOLO 2)** riguardano:

TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	2019	2020	2021
Contributo all'Agenzia Regionale Sardegna Ricerche e alle partecipate Porto Conte Ricerche, CRS4 e Fondazione IMC	12.000.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00
Contributo annuale al sistema della ricerca e innovazione a sostegno delle attività svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale	6.000.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
POR FESR 2014-2020 ASSE 1	10.000.000,00		
POR FESR 14-20 ASSE 3 – AZIONE 3.6.4.	2.065.000,00	660.000,00	
PIANO AZIONE COESIONE SARDEGNA – Recupero e valorizzazione ex Manifattura Tabacchi	2.000.000,00		
TOTALE TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	32.065.000,00	17.660.000,00	17.000.000,00

CONTRIBUTO ALL'AGENZIA REGIONALE SARDEGNA RICERCHE E ALLE PARTECIPATE PORTO CONTE RICERCHE, CRS4 E FONDAZIONE IMC

Tale contributo, pari complessivamente a Euro 12.000.000,00 è inserito nella proposta di legge finanziaria 2019-2021 approvato con DGR n. 49/30 del 09/10/2018, nel capitolo di spesa SC02.1004.

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 2019:

SARDEGNA RICERCHE	6.245.471,01
CRS4	4.004.528,99
PORTO CONTE	1.450.000,00
IMC	300.000,00

CONTRIBUTO ANNUALE AL SISTEMA DELLA RICERCA E INNOVAZIONE A SOSTEGNO DELLE ATTIVITÀ SVOLTE NELL'AMBITO DEL PARCO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO REGIONALE

Tale contributo, pari complessivamente a Euro 6.000.000,00 è inserito proposta di legge finanziaria 2019-2021 approvato con DGR n. 49/30 del 09/10/2018, nel 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" ed è così ripartito:

CRS4	3.197.109,00
PORTO CONTE	1.175.911,00
IMC	250.000,00
SARDEGNA RICERCHE	1.376.980,00

POR FESR 2014-2020 ASSE 1:

In data 31/03/2016 è stato siglato l'accordo tra l'Autorità di Gestione del POR Sardegna FESR 2014-2020 e l'agenzia Sardegna Ricerche disciplinante la delega di funzioni per l'attuazione delle azioni inerenti la ricerca scientifica, lo sviluppo tecnologico e l'innovazione, e precisamente:

- Azione 1.1.3: Sostegno alla valorizzazione economica dell'innovazione attraverso la sperimentazione e l'adozione di soluzioni innovative nei processi, nei prodotti e nelle formule organizzative, nonché attraverso il finanziamento dell'industrializzazione dei risultati della ricerca
- Azione 1.1.4: Sostegno alle attività collaborative di R&S per lo sviluppo di nuove tecnologie sostenibili, di nuovi prodotti e servizi
- Azione 1.2.2: Supporto alla realizzazione di progetti complessi di attività di ricerca e sviluppo su poche aree tematiche di rilievo e all'applicazione di soluzioni tecnologiche funzionali alla realizzazione delle strategie S3
- Azione 1.3.1: Rafforzamento e qualificazione della domanda di innovazione della PA attraverso azioni di Precommercial Public Procurement e di Procurement dell'innovazione
- Azione 1.3.2: Sostegno alla generazione di soluzioni innovative a specifici problemi di rilevanza sociale, anche attraverso l'utilizzo di ambienti di innovazione aperta come i Living Labs

L'Accordo, inizialmente siglato comprendente linee di azione per complessivi Euro 100.000.000,00, è stato poi integrato da un Atto aggiuntivo firmato in data 27/07/2017 che, a seguito degli interventi di riprogrammazione economica dell'Azione 1.1.3, e considerate le economie realizzate nell'ambito della procedura PIA 2013, porta la dotazione finanziaria per l'attuazione degli Interventi in delega all'Organismo Intermedio Sardegna Ricerche a Euro 105.000.000.

La quota per il 2019 di 10.000.000,00.

POR FESR 14-20 ASSE 3 - AZIONE 3.6.4.

In data 2 agosto 2017 è stato siglato l'accordo tra l'Autorità di Gestione del POR Sardegna FESR 2014-2020 e l'agenzia Sardegna Ricerche per la predisposizione e la gestione delle procedure Bando Voucher Start Up e Bando Nuove Imprese Innovative e degli interventi di sostegno alle imprese previsti nel Programma strategico Entrepreneurship&Back, nell'ambito dell'Azione 3.6.4. "Contributo allo sviluppo del mercato dei fondi di capitale di rischio per lo start up d'impresa nelle fasi pre-seed, seed e early stage" – Asse III "Competitività del sistema produttivo" del POR FESR 2014-2020, secondo quanto stabilito dalla deliberazione della Giunta Regionale n.30/23 20/06/2017.

Di seguito il quadro riassuntivo delle risorse per annualità:

Procedura	2017	2018	2019	2020	Totale
Bando Voucher Start Up	300.000,00	500.000,00	200.000,00		1.000.000,00
Bando Nuove Imprese Innovative	130.000,00	1.130.000,00	1.120.000,00	620.000,00	3.000.000,00
Programma Entrepreneurship&Back		215.000,00	745.000,00	40.000,00	1.000.000,00
Totale	430.000,00	1.845.000,00	2.065.000,00	660.000,00	5.000.000,00

PIANO AZIONE COESIONE SARDEGNA – RECUPERO E VALORIZZAZIONE DELL’EX CINEMA DUE PALME E DEI FABBRICATI ADIACENTI ALL’EX MANIFATTURA TABACCHI

Nel corso del 2019 sarà firmata la convenzione con il Centro Regionale di Programmazione finalizzata alla realizzazione di interventi risolutivi di tutte le criticità presenti nell'ex Manifattura Tabacchi di Cagliari, al fine di rendere pienamente funzionante l'intera struttura. In particolare, Sardegna Ricerche procederà con l'adeguamento tecnologico degli impianti e il recupero e la funzionalizzazione degli spazi, al fine di migliorare le condizioni di sicurezza e accessibilità all'intera struttura e avvierà anche il lavoro di valorizzazione delle strutture adiacenti come l'ex cinema Due Palme.

Di seguito il quadro riassuntivo delle risorse:

Descrizione Intervento	Fonte	Importo	Responsabile centro di spesa
Recupero e valorizzazione dell'ex cinema Due Palme e dei fabbricati adiacenti all'ex Manifattura Tabacchi di Cagliari	PAC	€ 2.000.000,00	Direttore CRP Dott. Gianluca Cadeddu
TOTALE		€ 2.000.000,00	

Le **entrate extratributarie (TITOLO 3)** si riferiscono a:

TITOLO 3_ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2019	2020	2021
RICAVI PARCO TECNOLOGICO	470.000,00	470.000,00	470.000,00
GESTIONE EX MANIFATTURA TABACCHI	140.000,00	140.000,00	140.000,00
INTERESSI ATTIVI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	11.820,74		
TOTALE TITOLO 3_ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	671.820,74	660.000,00	660.000,00

Ricavi Parco Tecnologico: tale voce comprende entrate per complessivi Euro 470.000,00 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 triennio 2017-2019.

Gestione ex Manifattura Tabacchi: tale voce comprende le entrate derivanti da locazioni e concessioni degli spazi gestiti all'interno della struttura della ex Manifattura tabacchi.

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.

Rimborsi e altre entrate correnti: tale voce comprende il rimborso del costo relativo al personale di Sardegna Ricerche in comando presso l'ufficio di staff del Presidente della RAS.

1.2 Criteri per la formulazione delle previsioni delle principali poste in spesa

Le previsioni di spesa sono state effettuate tenendo conto del quadro normativo di riferimento e dei principi contabili citati in premessa.

Le nuove previsioni di spesa sono state altresì influenzate dalle spese già imputate e dichiarate esigibili negli esercizi 2018-2020, sia in sede di riaccertamento ordinario dei residui.

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 al "Contributo annuale al sistema della ricerca e innovazione a sostegno delle attività svolte nell'ambito del Parco scientifico e tecnologico regionale" (L.R. 20/2015) e dei trasferimenti legati al POR FESR 2014-2020, e delle previsioni di entrate proprie.

Nella predisposizione del bilancio di previsione si è tenuto conto delle seguenti indicazioni:

- 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; al proposito di tale voce si evidenzia che come da nota pervenuta in data 20/12/2016 prot. 12.001, Sardegna Ricerche imputa il totale delle spese per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per contratti di collaborazione coordinata e continuativa al solo capitolo di bilancio di fonte comunitaria e pertanto sono escluse dal computo di cui al D.L.78/2011
- 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); al proposito di tale voce si evidenzia che come da nota pervenuta in data 20/12/2016 prot. 12.001, Sardegna Ricerche imputa il totale delle spese per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per contratti di collaborazione coordinata e continuativa al solo capitolo di bilancio di fonte comunitaria e pertanto sono escluse dal computo di cui al D.L.78/2011
- le spese per consulenze, missioni, formazione, dovranno essere limitate alle sole spese indispensabili;
- 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: nel corso del 2017 la spesa è stata rideterminata a seguito della ridefinizione di alcuni livelli economici e degli adeguamenti previsti dai CCNL Credito e dal CCRL della Regione Autonoma della Sardegna.

Il Bilancio di previsione delle spese per il triennio 2019-2021 è organizzato per missioni e programmi. Le **missioni** descrivono le finalità generali perseguite, mentre i **programmi** rappresentano le ripartizioni delle missioni in aree di attività omogenee per il raggiungimento delle finalità di ciascuna missione. I programmi sono a loro volta articolati in **azioni**, le quali descrivono nel dettaglio l'assegnazione delle risorse destinate al programma tra le diverse attività che lo compongono.

MISSIONE		PROGRAMMA		AZIONE	
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	01	ORGANI ISTITUZIONALI	01	ORGANI ISTITUZIONALI
		03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO
		04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	03	RICERCA E INNOVAZIONE	01	RICERCA, SVILUPPO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO
				02	PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE
				03	SUPPORTO ALLA CREAZIONE E SVILUPPO DI NUOVE IMPRESE INNOVATIVE
				04	QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE
				05	DIVULGAZIONE DELLA CULTURA SCIENTIFICA
				06	SUPPORTO RAS
				07	GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO
				08	SPESE DI PERSONALE DEL PROGRAMMA
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDI DI RISERVA	01	FONDI DI RISERVA
		02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA	02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA
		03	ALTRI FONDI	03	ALTRI FONDI
99	SERVIZI PER CONTO TERZI	01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO

Si fa presente inoltre che le spese sostenute per il personale dell'agenzia sono state incluse nella Missione 14 – Programma 03 Ricerca e Innovazione – Azione 08 Spese di personale del programma.

Di seguito il dettaglio dei programmi operativi previsti per ciascuna azione della Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' – Programma 3 – Ricerca e Innovazione:

AZIONE	PROGRAMMA OPERATIVO
01_RICERCA, SVILUPPO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	PROGETTO COMPLESSO ICT
	PROGETTO COMPLESSO AEROSPAZIO
	PROGETTO COMPLESSO AGRIFOOD
	PROGETTO COMPLESSO BIOMEDICINA
	PROGETTO COMPLESSO TURISMO
	PROGETTO COMPLESSO RETI INTELLIGENTI
	SPORTELLO RICERCA
	PROGETTO COMPLESSO SARDEGNA PRODUCE VERDE
	MONITORAGGIO REVISIONE S3
	BANDO CLUSTER TOP DOWN
	BANDO CLUSTER BOTTOM UP
	CLUSTER NUOVI PRODOTTI FOOD
	CLUB DI PRODOTTO TERRITORIALE
	PROGETTO SMART MOBILITY
	SPORTELLO BREVETTI
	FABLAB
	PROGETTO EEN ELSE/ELSE SIM
	PO MARITTIMO 14-20_ PROGETTO VIVIMED
	LIVING LAB
	PO MARITTIMO 14-20_ PROGETTO RETIC
	PROGETTO SPERIMENTALE CANOPAES
CRS4	
PCR	
IMC	
02_PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	BANDO "AIUTI ALLA REALIZZAZIONE DI UN PIANO DI SERVIZI PER L'INNOVAZIONE"
	BANDO "AIUTI ALLA REALIZZAZIONE DI UN PIANO DI SERVIZI DI INNOVAZIONE E SOSTEGNO ALL'INNOVAZIONE NELLE IMPRESE TURISTICHE"
	BANDO PRECOMMERCIAL PUBLIC PROCUREMENT
	BANDO MICROINCENTIVI
	SPORTELLO APPALTI
	SPORTELLO P.A.
	BANDO "AIUTI ALLA REALIZZAZIONE DI UN PROGETTO DI RICERCA INDUSTRIALE E SVILUPPO SPERIMENTALE"
03_SUPPORTO ALLA CREAZIONE E SVILUPPO DI NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	BANDO VOUCHER START UP
	SPORTELLO START UP
	BANDO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE
04_QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	SCIENTIFIC SCHOOL
	PERCORSO PROFESSIONALIZZANTE PER TECNOLOGI
05_DIVULGAZIONE DELLA CULTURA SCIENTIFICA	DIVULGAZIONE SCIENTIFICA
	BIBLIOTECA SCIENTIFICA REGIONALE

06_SUPPORTO RAS	BANDO PIANO SULCIS
	BANDO CAPITALE UMANO AD ALTA QUALIFICAZIONE
	BANDO RICERCA DI BASE
	VALUTAZIONE EX ANTE
	SUPPORTO VALUTAZIONE BANDI RAS
	PROGETTO "TUTTI A ISCOL@" - LINEA B) SCUOLE APERTE
	PROGETTO #DIGIT-ISCOL@ - AZIONI PILOTA INNOVATIVE
	CONVENZIONE PMI EFFICIENTI_POR FESR AZIONE 331
	MARINE STRATEGY 2
	ACCORDO LOMBARDIA
	07_GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO
GESTIONE PIATTAFORMA BIOMED	
INTEGRAZIONE FILIERA BIOMED	
LABORATORIO DI PROTOTIPAZIONE	
BIBLIOTECA	
PROGETTO RICERCA E SPERIMENTAZIONE ENERGIE RINNOVABILI POR FESR 14-20 AZIONE 411_FASE 2 EFFICIENTAMENTO PARCO	
INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PARCO TECNOLOGICO	
GESTIONE EX MANIFATTURA TABACCHI	
BANDO INCENTIVO RICERCA	
GESTIONE INSEDIAMENTI E SPORTELLO PARCO	
COMUNICAZIONE E MKT TERRITORIALE	
08 - SPESE DI PERSONALE DEL PROGRAMMA	SPESE DI PERSONALE DEL PROGRAMMA

DETTAGLIO BILANCIO DI PREVISIONE DELLE SPESE 2019-2021

Di seguito il Bilancio di previsione delle spese per il triennio 2019-2021 articolato per:

- **missioni e programmi (Tabella 1);**
- **azioni (Tabella 2);**
- **macroaggregati di costi (Tabella 3).**

TABELLA 1

MISSIONI_PROGRAMMI	2019	2020	2021
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	3.157.141,88	2.585.155,79	2.585.155,79
01 - ORGANI ISTITUZIONALI	16.000,00	16.000,00	16.000,00
03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	2.612.350,05	2.041.263,96	2.041.263,96
04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	528.491,83	527.891,83	527.891,83
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA	142.714.745,45	30.494.729,42	15.052.727,43
03 - RICERCA E INNOVAZIONE	142.714.745,45	30.494.729,42	15.052.727,43
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	65.587,67	22.116,78	22.116,78
01 - FONDO DI RISERVA	65.587,67	22.116,78	22.116,78
02 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI			
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
01 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Totale complessivo	149.937.475,01	37.102.001,99	21.660.000,00

TABELLA 2:

MISSIONI_PROGRAMMI_AZIONI	2019	2020	2021
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	3.157.141,88	2.585.155,79	2.585.155,79
01 - ORGANI ISTITUZIONALI	16.000,00	16.000,00	16.000,00
01 - ORGANI ISTITUZIONALI	16.000,00	16.000,00	16.000,00
03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	2.612.650,06	2.041.263,96	2.041.263,96
01_FUNZIONAMENTO AGENZIA	2.612.650,06	2.041.263,96	2.041.263,96
04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	528.491,83	527.891,83	527.891,83
01_FUNZIONAMENTO AGENZIA	528.491,83	527.891,83	527.891,83
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA	142.714.745,45	30.494.729,42	15.052.727,43
03 - RICERCA E INNOVAZIONE	142.714.745,45	30.494.729,42	15.052.727,43
01 - RICERCA, SVILUPPO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	56.507.593,32	13.459.418,83	10.377.548,99
02 - PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	34.299.169,00	3.046.824,08	
03 - SUPPORTO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	12.877.102,24	660.000,00	
04 - QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	2.348.464,41	120.000,00	
05_DIVULGAZIONE SCIENTIFICA	2.134.973,34	76.048,91	
06 - SUPPORTO RAS	15.356.217,68	418.015,68	
07 - GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO	15.300.130,59	8.916.223,48	876.980,00
08 - SPESE DI PERSONALE DEL PROGRAMMA	3.891.094,59	3.798.198,44	3.798.198,44
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	65.587,67	22.116,78	22.116,78
01 - FONDO DI RISERVA	65.587,67	22.116,78	22.116,78
01 - FONDO DI RISERVA	65.587,67	22.116,78	22.116,78
02 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI			
02 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI			
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
01 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Totale complessivo	149.937.475,01	37.102.001,99	21.660.000,00

TABELLA 3:

MACROAGGREGATI	2019	2020	2021
101_Reddito da lavoro dipendente	3.692.526,37	3.599.630,22	3.599.630,22
102_Imposte e tasse a carico dell'ente	677.737,86	527.891,83	527.891,83
103_Acquisto di beni e servizi	30.256.520,54	3.620.508,14	2.911.608,96
104_Trasferimenti correnti	97.638.867,23	17.120.651,65	10.387.548,99
109_Rimborsi e poste correttive delle entrate	118.068,22	118.068,22	118.068,22
110_Altre spese correnti	212.489,47	115.251,78	115.251,78
202_Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	13.341.265,31	8.000.000,15	
Uscite per partite di giro	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Totale complessivo	149.937.475,01	37.102.001,99	21.660.000,00

MACROAGGREGATO 101 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE:

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC01.2100 - RETRIBUZIONI IN DENARO PERSONALE	Competenza	2.420.289,17	2.444.492,06	2.444.492,06
SC01.2103 - CONTRIBUTI SOCIALI	Competenza	781.790,90	789.238,16	789.238,16
SC01.2106 - LAV. STRAORD. PERS	Competenza	52.000,00	52.000,00	52.000,00
SC01.2108 - PREMIO PERF E COORD	Fondo Pluriennale Vincolato	124.546,30		
	Competenza	210.000,00	210.000,00	210.000,00
SC01.2110 - F/PROGRESS PROF	Competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00
SC01.2111 - ALTRE SPESE PER IL P	Competenza	12.500,00	12.500,00	12.500,00
SC01.2115 - BUONI MENSA	Competenza	36.400,00	36.400,00	36.400,00
SC01.2116 - CONTRIBUTO KM	Competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE		3.692.526,37	3.599.630,22	3.599.630,22

La dotazione organica di Sardegna Ricerche, consistente nell'elencazione dei posti di ruolo previsti classificati in base al CCNL vigente (NB. che è quello del settore creditizio, finanziario e strumentale), è stata recentemente revisionata, ai sensi dell'art. 5 dello statuto di Sardegna Ricerche e nel rispetto degli indirizzi formulati con Deliberazione della Giunta Regionale N° 37/17 del 01.08.2017, nell'ambito della stesura del Piano triennale del fabbisogno del personale 2017-2019 approvata con determinazione DG n. 1209 del 04.10.2017, inviata alla Direzione generale dell'Assessorato al Personale con nota n. 11570 del 04.10.2017.

In base a queste previsioni la nuova dotazione organica dell'Agenzia ha assunto la seguente conformazione e consistenza:

NUOVA DOTAZIONE ORGANICA

Inquadramenti	Organico a regime
Dirigenti	4
Quadri direttivi	13
Terza area professionale – Livello D CCRL RAS	62
Seconda area professionale – Livello C CCRL RAS	16
Prima area professionale – Livello B CCRL RAS	0
TOTALE	95

In funzione dell'art. 3, comma 2, lett. a) della L.R. 22 dicembre 2016 n. 37, contenente norme per il superamento del precariato nel sistema Regione e altre disposizioni in materia di personale, l'Agenzia ha attivato una Commissione di valutazione che ha definito, in base ai parametri previsti nell'avviso del 10 agosto 2017, l'elenco dei candidati ammessi, di cui 23 aventi un rapporto contrattuale in essere con Sardegna Ricerche, e non ammessi alla stabilizzazione a domanda per inviarli all'attenzione dell'Amministrazione regionale.

Con la DGR n. 36/9 del 17.07.2018 "Piano triennale del fabbisogno di personale 2018 – 2020 - Determinazione della capacità assunzionale della Regione", l'Amministrazione regionale ha stabilito che, stante gli insufficienti spazi assunzionali di Sardegna Ricerche, sia la stessa Amministrazione regionale, in base a quanto previsto in questi casi dalla DGR n. 56/9 del 20.12.2017, a stabilizzare direttamente i 34 lavoratori precari di cui agli elenchi sopra indicati, prevedendo che 23 unità di questo personale, una volta inquadrate dall'Amministrazione regionale, continuino ad operare presso Sardegna Ricerche, che ne copre il relativo onere, per l'attuazione delle attività dell'asse I del POR FESR in gestione all'Agenzia.

Su queste basi le 23 unità di personale hanno firmato il contratto con la Regione e, mediante un'intesa siglata tra la stessa Regione e Sardegna Ricerche, gli stessi 23 dipendenti regionali sono stati messi a disposizione dell'Agenzia fino al 31.12.2020.

La nuova pianta organica definita nell'ambito del piano del fabbisogno 2016-2018 viene messa in rapporto all'effettiva dotazione organica per evidenziare le attuali carenze di personale dell'Agenzia:

PIANTA ORGANICA, PERSONALE IN ORGANICO, PERSONALE ASSEGNATO E RELATIVE SCOPERTURE

Inquadramenti	Dotazione organica	Personale SR a T.IND. al 30.06.2018	Personale RAS assegnato a SR fino a dic.2020	Ulteriore scopertura su organico approv.
Dirigenti	4	0	0	- 4
Quadri direttivi	13	8	0	- 5
III area profess. – Livello D CCRL	62	32	23	- 7
II area profess. – Livello C CCRL	16	12	0	- 4
I area profess. – Livello B CCRL	0	0	0	0
TOTALE	95	52	23	- 20

Considerati i vincoli relativi alla capacità assunzionale di Sardegna Ricerche, sono in corso le interlocuzioni e le verifiche con la Regione per l'adozione delle opportune soluzioni organizzative che consentano il mantenimento, in capo a Sardegna Ricerche, delle figure professionali necessarie all'efficace espletamento dei programmi affidati, compresa una quota parte del personale RAS assegnato.

La voce comprende:

SC01.2100	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato
SC01.2106	Straordinario per il personale a tempo indeterminato
SC01.2108	Premio Performance e coordinamento
SC01.2110	F/progressioni professionali e posizione

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, MISE o su altre risorse.

- **Altre spese per il personale:**

La voce comprende:

SC01.2116	Altre spese per il personale n.a.c.
SC01.2115	Buoni pasto
SC01.2111	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale

- **Contributi sociali effettivi a carico dell'ente:**

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

SC01.2103	Contributi obbligatori per il personale
SC01.2103	Contributi obbligatori per il personale (dg)

MACROAGGREGATO 102 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE:

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC01.4100 - IRAP	Competenza	219.242,94	219.242,94	219.242,94
SC01.4102 - Altre imposte e tass	Competenza	308.648,89	308.648,89	308.648,89
SC01.4102 - Altre imposte e tass	Fondo Pluriennale Vincolato	149.846,03		
TOTALE		677.737,86	527.891,83	527.891,83

MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI:

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC01.1101 - COMPENSI ORG IST REV	Competenza	16.000,00	16.000,00	16.000,00
SC01.2112 - FORMAZIONE	Competenza	52.000,00	52.000,00	52.000,00
SC01.2114 - RIMBORSO SPESE TRASF	Competenza	41.000,00	41.000,00	41.000,00
SC01.2117 - SORVEGLIANAZA	Fondo Pluriennale Vincolato	18.300,00		
	Competenza	9.150,00	9.150,00	9.150,00
SC01.2118 - ADEMPIMENTI SICUREZZ	Fondo Pluriennale Vincolato	587,87		
	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2200 - INCARICHI LIBERO PRO	Fondo Pluriennale Vincolato	7.200,00		
	Competenza	75.000,00	75.000,00	75.000,00
SC01.2201 - SERV INFORMATICI	Fondo Pluriennale Vincolato	3.304,67		
	Competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00
SC01.2300 - CANCELLERIA	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2301 - CARBURANTI	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2302 - ALTRI MAT CONS	Fondo Pluriennale Vincolato	627,57		
	Competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00
SC01.2303 - Energia	Competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
SC01.2304 - SPESE TELEFONICHE	Competenza	51.000,00	51.000,00	51.000,00
SC01.2305 - SPESE POSTALI	Competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SC01.2307 - SERVIZI AMMINISTRAT	Competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00
SC01.2308 - LOCAZIONE BENI IMM	Fondo Pluriennale Vincolato	488,00		
	Competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00
SC01.2309 - QUOTE ASSOC	Competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SC01.2310 - ALTRE SPESE GEN.LI	Competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SC01.2311 - ALTRI MATERIALI	Competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SC01.2312 - Acqua	Competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00
SC01.2313 - CONNESSIONE INTERNET	Fondo Pluriennale Vincolato	74.211,24		
	Competenza	60.000,00	60.000,00	60.000,00
SC01.2400 - PULIZIE	Fondo Pluriennale Vincolato	52.507,77		
	Competenza	140.000,00	140.000,00	140.000,00
SC01.2401 - BARRACELLI	Fondo Pluriennale Vincolato	7.492,50		
	Competenza	136.458,96	136.458,96	136.458,96
SC01.2403 - Trasp. Interno	Fondo Pluriennale Vincolato	2.750,00		
	Competenza	34.320,00	34.320,00	34.320,00

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC01.2404 - PUBBLICAZIONI	Competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00
SC01.2405 - LICENZE D'USO SW	Competenza	22.500,00	22.500,00	22.500,00
SC01.3100 - MANUT IMMOB	Fondo Pluriennale Vincolato	182,99		
	Competenza	439.200,00	439.200,00	439.200,00
SC01.3101 - MANUT BENI IMP E MAC	Fondo Pluriennale Vincolato	234,85		
	Competenza	180.000,00	180.000,00	180.000,00
SC01.3102 - MANUT AUTOMEZZI	Fondo Pluriennale Vincolato	10,00		
	Competenza	7.500,00	7.500,00	7.500,00
SC01.3104 - ALTRE SPESE UTILIZZO	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.3105 - UTILIZZO B TERZI FC	Competenza	500.000,00		
SC10.0006 - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	Competenza	5.000,00		
	Competenza	500.000,00		
	Fondo Pluriennale Vincolato	516.909,59	7.611,61	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	386.322,35		
SC10.0008 - GIORNALI E PUBBLICAZIONI (riviste digitali)	Competenza	4.737,04		
	Fondo Pluriennale Vincolato	315.537,84	124.727,42	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	281.001,17		
SC10.0009 - ALTRI BENI DI CONSUMO	Competenza	17.288,03		
	Fondo Pluriennale Vincolato	27.437,87	12.200,00	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	431.654,86		
SC10.0017 - UTILIZZO BENI DI TERZI (banche dati)	Competenza	200.000,00		
	Fondo Pluriennale Vincolato	100.166,59		
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	503.523,07		
SC10.0019 - MANUTENZIONI ORDINARIE	Fondo Pluriennale Vincolato	24.113,34		
	Competenza	4.505,00		
SC10.0022 - ALTRI SERVIZI	Competenza	150.000,00	876.980,00	876.980,00
	Fondo Pluriennale Vincolato	2.205.518,38	390.898,32	
	Competenza	1.000.000,00		
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	18.936.433,61		
SC10.0023 - SERVIZI AUSILIARI	Competenza	3.800,38		
	Fondo Pluriennale Vincolato	87.731,44	27.043,33	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	50.000,00		
SC10.0029 - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONE	Competenza	50.000,00		
	Fondo Pluriennale Vincolato	5.164,49		
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	15.610,00		
SC10.0033 - EVENTI E TRASFERTE	Competenza	2.000,00		
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	113.583,00		
	Fondo Pluriennale Vincolato	79.016,43		
SC 10.0007 – LAVORO FLESSIBILE	Fondo Pluriennale Vincolato	512.484,94	54.018,50	
SC10.0004 - consulenze professionali	Fondo Pluriennale Vincolato	358.981,90	92.400,00	
SC10.0014 - utenze e canoni	Fondo Pluriennale Vincolato	29.524,26		

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC04.1101 - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	Fondo Pluriennale Vincolato	307.537,56		
SC04.1103 - ALTRI SERVIZI	Fondo Pluriennale Vincolato	164.467,33		
SC04.4501 - ALTRI SERVIZI	Fondo Pluriennale Vincolato	64.703,64		
SC02.6600 - ALTRI SERVIZI	Fondo Pluriennale Vincolato	99.240,01		
SC10.0004 - consulenze professionali	Fondo Pluriennale Vincolato	358.981,90		
TOTALE		30.256.520,54	3.620.508,14	2.911.608,96

MACROAGGREGATO 104 – TRASFERIMENTI CORRENTI

CAPITOLO	DETTAGLIO CAPITOLI PER MACROAGGREGATI	2019	2020	2021
SC01.2206 - BORSE DI STUDIO E TI	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC10.0020 - TRASFERIMENTI A EEP	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	122.395,01		
SC10.0022 - ALTRI SERVIZI	Competenza	1.000.000,00		
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	2.700.630,26		
SC10.0032 - BORSE DI STUDIO	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	123.161,37		
	Fondo Pluriennale Vincolato	109.059,15		
	Fondo Pluriennale Vincolato	128.750,00		
SC10.0034 - ALTRI TRASFERIMENTI	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	1.659.886,41		
SC10.1000 - CRS4	Fondo Pluriennale Vincolato	3.751.855,14	615.183,89	
	Fondo Pluriennale Vincolato		6.346,15	
	Competenza	4.004.528,99	4.004.528,99	4.004.528,99
	Competenza	3.197.109,00	3.197.109,00	3.197.109,0
SC10.1001 - PCR	Fondo Pluriennale Vincolato	1.347.992,68		
	Competenza	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
	Competenza	1.175.911,00	1.175.911,00	1.175.911,00
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	400.000,00		
SC10.1002 - IMC	Fondo Pluriennale Vincolato	171.680,00		
	Competenza	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Competenza	250.000,00	250.000,00	250.000,00
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	100.000,00		
SC01.4501 - trasferimenti a controllate	Fondo Pluriennale Vincolato	251.686,82		
SC10.1010 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Competenza	376.980,00		
	Competenza	6.500.000,00		
	Competenza	2.065.000,00	660.000,00	
	Fondo Pluriennale Vincolato	21.449.680,87	4.521.079,88	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	28.919.778,56		
SC03.5203 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Fondo Pluriennale Vincolato	100.000,00		
SC03.2104 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Fondo Pluriennale Vincolato	148.400,00		
SC03.2107 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Fondo Pluriennale Vincolato	90.516,47		
SC03.1100 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Fondo Pluriennale Vincolato	3.220,90		

CAPITOLO	DETTAGLIO CAPITOLI PER MACROAGGREGATI	2019	2020	2021
SC10.1020 - TRASFERIMENTI A EEP	Competenza	1.000.000,00		
	Fondo Pluriennale Vincolato	8.650.490,65	930.492,74	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	5.000.000,00		
SC10.1030 - TRASFERIMENTI A AA.PP. E SCUOLE	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	853.208,37		
TOTALE		97.638.867,23	17.120.651,65	10.387.548,99

MACROAGGREGATO 109 – RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC01.2119 - RIMBORSO DG	Competenza	118.068,22	118.068,22	118.068,22
TOTALE		118.068,22	118.068,22	118.068,22

La voce comprende gli oneri di natura retributiva posti a carico dell’Agenzia per il dirigente dell’Amministrazione regionale in assegnazione temporanea presso l’Agenzia, in qualità di Direttore Generale.

MACROAGGREGATO 110 – ALTRE SPESE CORRENTI

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC01.2306 - ASSICURAZIONI	Competenza	89.860,00	89.860,00	89.860,00
SC01.4300 - SANZIONI	Competenza	3.275,00	3.275,00	3.275,00
SC01.4600 - FONDI DI RISERVA	Competenza	65.587,67	22.116,78	22.116,78
SC10.0022 - ALTRI SERVIZI	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	53.166,80		
(vuoto)	Fondo Pluriennale Vincolato	600,00		
TOTALE		212.489,47	115.251,78	115.251,78

- **Fondi di riserva:**

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.)

- **Premi di assicurazione contro i danni:**

La voce comprende i premi di assicurazione contro i danni a edifici e beni mobili.

MACROAGGREGATO 202 – SPESE IN C/CAPITALE

CAPITOLO	TIPO	2019	2020	2021
SC10.2003 - IMPIANTI E MACCHINARI	Competenza	562.160,63		
	Fondo Pluriennale Vincolato	213.207,09	8.000.000,15	
	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA	2.061.786,83		
SC10.2004 - ATTREZZATURE	Competenza	2.000.000,00		
	Fondo Pluriennale Vincolato	4.000.000,15	4.000.000,15	
SC01.3107- ATTREZZATURE	Fondo Pluriennale Vincolato	403.488,63		
SC10.2005 - HARDWARE	Competenza	508,92		
SC10.2006 – IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	Fondo Pluriennale Vincolato	42.506,86		
SC02.2303 – BENI MOBILI E ATTREZZATURE	Fondo Pluriennale Vincolato	47.951,14		
SC02.2304 – BENI MOBILI E ATTREZZATURE	Fondo Pluriennale Vincolato	9.655,06		
SC10.2002 – MOBILI E ARREDI	Fondo Pluriennale Vincolato	4.000.000,00	4.000.000,00	
TOTALE		13.341.265,31	8.000.000,15	

MACROAGGREGATO 701-702 USCITE PER PARTITE DI GIRO

DETTAGLIO MACROAGGREGATI	2019	2020	2021
Uscite per partite di giro	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
ERARIO RIT. REDD.LAV	962.000,00	962.000,00	962.000,00
ALTRI VERSAMENTI	40.000,00	40.000,00	40.000,00
ERARIO RIT. LAV.AUT	104.000,00	104.000,00	104.000,00
ERARIO RIT. CONTR	988.000,00	988.000,00	988.000,00
INPS RIT. LAV.DIP.	286.000,00	286.000,00	286.000,00
INPS RIT. LAV.AUT.	208.000,00	208.000,00	208.000,00
Depositi Cauzionali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
IVA Split Payment	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Depositi Cauzionali	10.000,00	10.000,00	10.000,00

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.

1.3 Criteri per la formulazione degli stanziamenti riguardanti le spese potenziali (Fondo rischi legali)

Non presente

1.4 Criteri per la formulazione degli stanziamenti riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità

I criteri adottati per la determinazione del Fondo crediti di dubbia esigibilità sono esplicitati nell'allegato n. 1 alla presente nota integrativa.

1.5 Entrate e spese ricorrenti

Gli allegati n. 2 e 3 alla presente nota integrativa presentano un'analisi delle entrate e delle spese di bilancio in base al criterio della loro ricorrenza o non ricorrenza, secondo quanto disposto dal punto 9.11.3 del principio contabile applicato della programmazione di bilancio.

1.5.1 Entrate ricorrenti e non ricorrenti

Sulla base del citato punto 9.11.3 del principio contabile applicato della programmazione di bilancio, sono state considerate ricorrenti le entrate accertate/riscosse con continuità in almeno 5 esercizi, per importi sostanzialmente costanti nel tempo. Tutte le entrate di Sardegna Ricerche sono state considerate ricorrenti. Il dettaglio è riportato nell'allegato 2.

1.5.2 Spese ricorrenti e non ricorrenti

Sulla base del citato punto 9.11.3 del principio contabile applicato della programmazione di bilancio, sono state considerate ricorrenti le spese impegnate/pagate con continuità in almeno 5 esercizi, per importi sostanzialmente costanti nel tempo. Sono state considerate ricorrenti in particolare:

- Spese di funzionamento (personale, beni e servizi);
- Spese finanziate dai fondi della programmazione comunitaria 2014-2020;
- Spese finanziate dai fondi PAC Sardegna
- Spese correlate ai trasferimenti da Amministrazioni Centrali;

Il dettaglio è riportato nell'allegato 3.

2. Elenco analitico delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e relativo utilizzo, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente

L'allegato n. 4 alla presente nota integrativa, redatto secondo lo schema di cui al punto 9.11.4, sezione 1, del principio contabile della programmazione, presenta un'analisi delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2018.

La tabella analizza l'evoluzione nel corso dell'esercizio 2018 delle quote vincolate del risultato di amministrazione, partendo dall'ammontare iniziale pari ad € 26.554.968,22, determinato in sede di rendiconto dell'esercizio 2017 di cui alla L.R. 22 dicembre 2016, n. 35, e suddiviso tra vincoli derivanti da somme incassate dalla Regione che devono essere restituite in quanto non spese e vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

A tali somme, per effetto delle attività adottate in sede di gestione dell'esercizio 2018 in relazione ad entrate a destinazione vincolata accertate ma a cui non è corrisposto correlato impegno di uguale importo in spesa, le risorse complessivamente vincolate al 31/12/2018 ammontano a € 67.348.624,78 come di seguito riepilogato:

Parte vincolata	
Somme incassate e non spese da restituire alla RAS	242.575,44
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	67.106.049,34
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	
C) Totale parte vincolata	67.348.624,78

L'allegato 4 evidenzia pertanto:

- l'ammontare dei vincoli all' 1.01.2018
- l'utilizzo dei vincoli del risultato di amministrazione nel corso dell'esercizio 2018;
- i nuovi vincoli presunti creatisi nel corso della gestione 2018 (accertato al netto dell'impegnato);
- l'ammontare presunto dei vincoli al 31.12.2018.

L'allegato evidenzia inoltre la composizione dell'ammontare presunto dei vincoli al 31.12.2018:

- per missioni e programmi e azioni;
- per tipologia di trasferimento RAS;
- per azioni e progetti.

3. Elenco analitico delle risorse accantonate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto elaborato sulla base di dati di preconsuntivo.

L'elenco analitico delle risorse accantonate del risultato di amministrazione presunto, predisposto secondo lo schema di cui al punto 9.11 del principio contabile della programmazione, costituisce l'allegato n. 5 della presente nota integrativa.

4. Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili.

Non sono presenti interventi per spese di investimento

5. Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi

Il fondo pluriennale vincolato non comprende investimenti ancora in corso di definizione.

6. Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti

Non presenti

7. Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata

Non presenti

8. Elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet

Non presenti

9. Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale

Partecipazione	Quota posseduta
CRS4 srl	100%
PORTO CONTE RICERCHE srl	100%
PULA SERVIZI E AMBIENTE srl	39,76%
IMC - Fondazione IMC - Centro Marino Internazionale Onlus	Sardegna Ricerche è socio sostenitore

10. Disaggregazione delle spese del personale per missioni e programmi

Come suggerito dall'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e assetto del territorio nella nota prot. 12611 del 18/05/2016 contenente il parere favorevole al Bilancio di Previsione 2016-2018, le spese sostenute per il personale dell'agenzia sono state incluse nella Missione 14 – Programma 03 Ricerca e Innovazione – Azione 08 Spese di personale del programma.

11. Equilibri costituzionali di bilancio

Il prospetto è allegato al bilancio di previsione.

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

1. Criteri per la formulazione degli stanziamenti riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità
2. Entrate ricorrenti e non ricorrenti;
3. Spese ricorrenti e non ricorrenti;
4. Elenco analitico delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e relativo utilizzo, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
5. Elenco analitico delle risorse accantonate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto elaborato sulla base di dati di preconsuntivo;
6. Dettaglio residui perenti con separata indicazione delle somme a valere su risorse vincolate;
7. Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili.
8. Disaggregazione delle spese del personale per missioni e programmi

ALLEGATO 1**Criteria per la formulazione degli stanziamenti riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità**

Al fine della determinazione del fondo svalutazione crediti da iscrivere in bilancio si è tenuto conto delle disposizioni di cui al dl 118 allegato 4.2 ossia nello specifico.

Si è proceduto a stanziare a nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata- vedi prospetto allegato).

Si precisa che si tratta esclusivamente di crediti maturati nei confronti delle imprese localizzate nel parco.

Il rischio di credito è collegato alla piccola dimensione delle imprese e alla generale situazione di scarsa liquidità del sistema economico e del fatto che si tratta in prevalenza di start up innovative.

Sono incorso numerose dilazioni di credito che si presumano consentano di massimizzare gli incassi.

METODO CALCOLO A) MEDIA ARITMETICA DEI RAPPORTI TRA INCASSI E ACCERTAMENTI

TIPOLOGIA ENTRATE TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE TIPOLOGIA 100_VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI		2014	2015	2016	2017	2018	TOTALE	MEDIA	FONDO (100- MEDIA)	PREVISIONE DI ENTRATE DI COMPETENZA 2019	PREVISIONE DI ENTRATE DI COMPETENZA 2020	PREVISIONE DI ENTRATE DI COMPETENZA 2021
ENTRATE DA LOCALIZZAZIONE PARCO	ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	388.981,32	302.572,50	605.243,09	687.693,93	471.470,05	2.455.960,89	491.192,18		610.000,00	610.000,00	610.000,00
	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA E C/RESIDUI	65.256,58	66.435,85	109.233,20	326.235,81	83.365,89	650.527,33	130.105,47		PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
	% ACCERTATO SU INCASSATO	17%	22%	18%	47%	18%	26%	26,49%	73,51%%	161.574,91	161.574,91	161.574,91
										STANZIAMENTO FONDO ANNO 2019	STANZIAMENTO FONDO ANNO 2020	STANZIAMENTO FONDO ANNO 2021
										448.425,09	448.425,09	448.425,09

ALLEGATO 2

Entrate ricorrenti e non ricorrenti

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		TOTALE (€)	di cui entrate non ricorrenti (€)	TOTALE (€)	di cui entrate non ricorrenti (€)	TOTALE (€)	di cui entrate non ricorrenti (€)
2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	32.065.000,00	14.065.000,00	17.660.000,00	660.000,00	17.000.000,00	
2010101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0					
2010102	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	32.065.000,00	14.065.000,00	17.660.000,00	660.000,00	17.000.000,00	
	TOTALE TITOLO 2	32.065.000,00	12.065.000,00	17.660.000,00	660.000,00	17.000.000,00	
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	610.000,00	0,00	610.000,00	0,00	610.000,00	
3010200	ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	140.000,00		140.000,00		140.000,00	
3010300	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	470.000,00		470.000,00		470.000,00	
3030000	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
3030300	ALTRI INTERESSI ATTIVI	50.000,00		50.000,00		50.000,00	
3050000	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	11.820,74	0,00	0,00	0,00		
3050200	RIMBORSI IN ENTRATA	11.820,74					
	TOTALE TITOLO 3	671.820,74		660.000,00		660.000,00	
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	
9010100	ALTRE RITENUTE	1.200.000,00		1.200.000,00		1.200.000,00	
9019900	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.800.000,00		2.800.000,00		2.800.000,00	
	TOTALE TITOLO 9	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	
	TOTALE TITOLI	36.736.820,74	12.065.000,00	22.320.000,00	660.000,00	21.660.000,00	

ALLEGATO 3

Spese ricorrenti e non ricorrenti

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui spese non ricorrenti	Totale	di cui spese non ricorrenti	Totale	di cui spese non ricorrenti
100	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
101	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	3.692.526,37		3.599.630,22		3.599.630,22	
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	677.737,86		527.891,83		527.891,83	
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	30.356.520,54		3.620.508,14		2.911.608,96	
104	TRASFERIMENTI CORRENTI	97.349.458,59		17.120.651,65		10.387.548,99	
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	118.068,22		118.068,22		118.068,22	
110	ALTRE SPESE CORRENTI	401.898,11		115.251,78		115.251,78	
	TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	132.596.209,69	0,00	25.102.001,84	0,00	17.660.000,00	0,00
200	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	13.341.265,31		8.000.000,15		0,00	
	TOTALE TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	13.341.265,31		8.000.000,15	0,00	0,00	0,00
700	TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.000.000,00		4.000.000,00		4.000.000,00	
	TOTALE TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	TOTALE	149.937.475,00	0,00	37.102.001,99	0,00	21.660.000,00	0,00

ALLEGATO 4

Elenco analitico delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e relativo utilizzo, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente

Risorse vinc. al 1/1/2018	Accertamenti esercizio 2018 ⁽²⁾	Impegni eserc. 2018	Fondo plur. Vinc. al 31/12/2018	Cancellazione dell'accertamento o eliminazione del vincolo (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse vincolate al 31/12/2018	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'eserc. 2019
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) -(c)-(d)-(e)	(g)
Vincoli derivanti da trasferimenti						
61.529.875,94	61.855.022,33	37.872.039,84	20.903.757,16	- 2.496.948,07	67.106.049,34	62.469.566,23
Somme incassate e non spese da restituire alla RAS						
242.355,44	80.000,00	-	-	79.780,00	242.575,44	242.575,44
TOTALE						
61.772.231,38	61.935.022,33	37.872.039,84	20.903.757,16	- 2.417.168,07	67.348.624,78	62.712.141,67

- *per missioni e programmi e azioni:*

MISSIONE	PROGRAMMA	AZIONE	RISORSE VINCOLATE PRESUNTE AL 31/12/2018	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA
MISSIONE 14_ SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA	PROGRAMMA 03_ RICERCA E INNOVAZIONE	01_RICERCA, SVILUPPO E TT	25.929.968,64	23.229.968,64
		02_PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	15.419.102,47	15.419.102,47
		03_SUPPORTO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	6.532.272,52	6.532.272,52
		04_QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	1.224.854,41	1.224.854,41
		05_DIVULGAZIONE CULTURA SCIENTIFICA	716.562,84	716.562,84
		06_SUPPORTO RAS	12.520.850,73	12.520.850,73
		07_GESTIONE E SVILUPPO PARCO SCIENTIFICO	5.005.013,17	3.068.530,06
TOTALE			67.348.624,78	62.712.141,67

- *per tipologia di trasferimento RAS:*

TIPOLOGIA VINCOLO	TRASFERIMENTO RAS	RISORSE VINCOLATE PRESUNTE AL 31/12/2018	UTILIZZO RISORSE VINCOLATE PRESUNTE NELL'ESERCIZIO 2019
VINCOLI PER SOMME INCASSATE E NON SPESE DA RESTITUIRE ALLA RAS	POR 14-20 ASSE 3	53.166,80	53.166,80
	L.R. 20/2015_AA.PP.	189.408,64	189.408,64
VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	FC	-	
	PO MARITTIMO	115.912,15	115.912,15
	ART. 9 L.R. 20/15	9.514.746,10	4.878.262,99
	L.7/2007	2.496.021,28	2.496.021,28
	PAC 2014-2020	5.159.598,64	5.159.598,64
	POR FESR ASSE 1	36.879.771,11	36.879.771,11
	POR FESR ASSE 3	876.303,00	876.303,00
	POR FESR ASSE 4	1.957.496,52	1.957.496,52
	COSME	147.463,79	147.463,79
	L.R. 1/2018	100.000,00	100.000,00
	PRS 14-19	970.000,00	970.000,00
	L.R.32/2016, Art.1 comma 14	6.000.000,00	6.000.000,00
	L.R.32/2016, Art.1 comma 14	2.709.493,00	2.709.493,00
	ALTRE RISORSE	122.395,01	122.395,01
	ALTRO	56.848,74	56.848,74
	Totale complessivo	67.348.624,78	62.712.141,67

• per azioni e progetti: **MISSIONE 14_SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA**

AZIONE	PROGETTO	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA
01_RICERCA, SVILUPPO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	PROGETTO EEN (ELSE SIM) (ELSUPE)	147.463,79
	PROGETTO MICRO BIRRIFICI	100.000,00
	CANOPAES	20.000,00
	FabLab	124.031,55
	IMC	200.000,00
	PCR	300.000,00
	PROGETTO SMART MOBILITY	54.261,71
	PROGETTO SVILUPPO NUOVI PRODOTTI FOOD	6.682,80
	CLUB DI PRODOTTO TERRITORIALE	29.098,00
	Manifattura USA	135.000,00
	Progetti di Innovazione Trasferibile	794.000,00
	DIGITAL INNOVATION HUB	100.000,00
	L.R. 7/2007 - Club di prodotto Carignano del Sulcis	242.000,00
	PROMOZIONE E SOSTEGNO SISTEMA REGIONALE RICERCA	2.467.493,00
	PO MARITTIMO 14-20 RETIC	9.730,78
	PO MARITTIMO 14-20 VIVIMED	106.181,37
	Azione 1.1.4 - BOTTOM UP	35.984,15
	Azione 1.1.4 - TOP DOWN	16.868,87
	Azione 1.2.2 - BIOMEDICINA	2.700.630,26
	Azione 1.2.2 - RETI INTELLIGENTI	1.353.110,83
	Azione 1.2.2 - SARDEGNA PRODUCE VERDE	685.966,82
	Azione 1.2.2 - SP. RICERCA EUROPEA	306.365,46
	Azione 1.2.2 - SPORTELLO BREVETTI	748.091,31
Azione 1.2.2 - TURISMO	3.125.181,16	
Azione 1.3.2 - LIVING LAB	8.451.826,78	
Innovation Lab	970.000,00	
TOTALE 01_RICERCA, SVILUPPO E TT		23.229.968,64
02_PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	BANDO FABER IN TEAM	140.327,00
	BANDO ICT PER IL TURISMO	426.489,10
	BANDO SERVIZI PER L'INNOVAZIONE	506.389,07
	SPORTELLO P.A.	80.000,00
	SPORTELLO APPALTI	145.563,35
	Azione 1.1.3 - BANDO R&S	3.997.336,86
	Azione 1.1.3 - SERVIZI INNOVAZIONE	8.987,06
	Azione 1.1.3 - SERVIZI TURISMO	706.957,40
	Azione 1.3.1 - PRECOMMERCIAL PUBLIC PROCUREMENT	7.823.541,49
	Azione 1.3.1 - SPORTELLO APPALTI	270.885,54
	Azione 1.3.2 - MICROINCENTIVI PER L'INNOVAZIONE	1.312.625,60
TOTALE 02_PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE		15.419.102,47

AZIONE	PROGETTO	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA
03_SUPPORTO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	SPORTELLI START UP	320.558,00
	Azione 1.2.2 - SPORTELLI START UP	3.150.402,12
	Azione 1.3.2 - BANDO VOUCHER START UP	2.185.009,40
	Azione 3.6.4 - BANDO VOUCHER START UP	339.244,15
	Azione 3.6.4 - ENTERPRENEURSHIP BACK	225.000,00
	Azione 3.6.4 - NUOVE IMPESE INNOV.	312.058,85
TOTALE 03_SUPPORTO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE		6.532.272,52
04_QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	PERCORSO PROFESSIONALIZZANTE PER TECNOLOGI	104.795,00
	PROGETTO CAMPUS	1.119.559,41
	SCIENTIFIC SCHOOL	500,00
TOTALE 04_QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE		1.224.854,41
05_DIVULGAZIONE CULTURA SCIENTIFICA	PROMOZIONE S3	20.000,00
	Biblioteca Scientifica Regionale	696.562,84
TOTALE 05_DIVULGAZIONE CULTURA SCIENTIFICA		716.562,84
06_SUPPORTO RAS	ACCORDO LOMBARDIA	122.395,01
	BANDO CAPITALE UMANO AD ALTA QUALIFICAZIONE	134.400,00
	VALUTAZIONI EX ANTE	329.421,93
	VALUTAZIONE E REFERAGGIO	257.538,51
	BANDO RICERCA DI BASE	6.000.000,00
	PROGETTO #DIGIT ISCOL@ - AZIONI PILOTA INNOVATIVE	4.306.390,27
	PROGETTO TUTTI A ISCOL@ - LINEA B SCUOLE APERTE	853.208,37
	Azione 4.3.1 - EFFIC. MICRORETI	226.977,50
	Azioni 4.1.1 - 4.3.1 - EFFICIENTAMENTO EDIFICI ERP E RAS	47.943,70
	Azione 3.3.1 - PMI EFFICIENTI	53.166,80
	BANDO PIANO SULCIS	189.408,64
TOTALE 06_SUPPORTO RAS		12.520.850,73
07_GESTIONE E SVILUPPO PARCO SCIENTIFICO	ADEGUAMENTO EDIFICI	297.766,01
	ADEGUAMENTO STRUMENTI INFORMATICI	9.851,93
	BIBLIOTECA	172.902,91
	Centro di Prototipazione	93.201,56
	COMUNICAZIONE E MKT TERRITORIALE	77.150,03
	GEST. INSED. PARCO + SP. PARCO + SP. PULA	173.161,37
	GESTIONE PT BIOMED	141.308,23
	INTEGRAZIONE FILIERA BIOMED	199.114,38
	GESTIONE E ATTIVITA' CLUSTER ER	164.649,58
	Azione 4.1.1 - PROGRAMMA DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE FONTI RINNOVABILI E EFFICIENTAMENTO PARCO	1.682.575,32
	GESTIONE EX MANIFATTURA TABACCHI	56.848,74
	TOTALE 07_GESTIONE E SVILUPPO PARCO SCIENTIFICO	
TOTALE		62.712.141,67

ALLEGATO 5

Elenco analitico delle risorse accantonate rappresentate nel risultato di amministrazione presunto elaborato sulla base dei dati di preconsuntivo

PARTE VINCOLATA	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾	228.839,84
FONDO ACCANTONAMENTI RIMBORSO IVA	1.400.000,00
FONDO RISCHI SU IMU E TASI	592.300,00
FONDO RISCHI SU TARI PULA	398.405,00
FONDO TFR	913.492,57
FONDO RISCHI GESTIONE POR 2007-2013	250.000,00
B) Totale parte accantonata	3.783.037,41

ALLEGATO 6

Dettaglio residui perenti con separata indicazione delle somme a valere su risorse vincolate

Non presente

ALLEGATO 7

Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili

Non presente

ALLEGATO 8

Disaggregazione delle spese del personale per missioni e programmi

Come suggerito dall'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e assetto del territorio nella nota prot. 12611 del 18/05/2016 contenente il parere favorevole al Bilancio di Previsione 2016-2018, le spese sostenute per il personale dell'agenzia sono state incluse nella Missione 14 – Programma 03 Ricerca e Innovazione – Azione 08 Spese di personale del programma.