



**SARDIGNA CHIRCAS
SARDEGNA RICERCHE**



**REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA**

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

INTRODUZIONE

La nota integrativa al bilancio di previsione 2020-2022 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 2019 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 2020-2022 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 2020-2022 è stato predisposto sulla base degli stanziamenti, in favore di Sardegna Ricerche, previsti dal disegno di legge finanziaria 2020-2022 approvato con DGR n. 51/51 del 18/12/2019, di seguito richiamati:

Capitolo RAS	Descrizione	2020	2021	2022
SC02.1004	Contributo all'Agenzia Regionale Sardegna Ricerche e alle partecipate Porto Conte Ricerche, CRS4 e Fondazione IMC	11.500.000,00	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	6.000.000,00	6.000.000,00

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

		2020	2021	2022
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti			
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.693.015,68	17.720.000,00	17.500.000,00
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			
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	2020	2021	2022
Contributo all'Agenzia Regionale Sardegna Ricerche e alle partecipate Porto Conte Ricerche, CRS4 e Fondazione IMC	11.500.000,00	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	6.000.000,00	6.000.000,00
POR FESR 14-20 ASSE 3 – AZIONE 3.6.4.	660.000,00		
ACCORDO DI COLLABORAZIONE FINALIZZATO ALLA REALIZZAZIONE DEL PORGETTO SINNO, IN ATTUAZIONE DELLA DGR 41/3 DEL 10/10/2019 – POR FESR 14-20 AZIONE 6.8.3.a	880.000,00		
BANDO PER L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI PUBBLICI E MICRO RETI NELLE STRUTTURE PUBBLICHE POR FESR 14-20 AZIONE 4.1.1. - 4.3.1. (ASS.TO LL.PP.)	120.000,00		
PIANO AZIONE COESIONE SARDEGNA – Sperimentazione didattica e tecnologica, elaborazione di contenuti digitali (Progetto IDEA – CRS4, ASS.ISTRUZIONE, SR)	418.015,68		
CONVENZIONE QUADRO PER LA PROMOZIONE ALL'ESTERO E L'INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE INNOVATIVE E DEL SETTORE ICT REGIONALI (ass.to industria)	200.000,00	200.000,00	
PROGETTO SOLARE TERMODINAMICO (ASS. INDUSTRIA, ENAS CRS4)	25.000,00	20.000,00	
ACCORDO AGRIS_PROGETTO CANOPAES	10.000,00		
TOTALE TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	19.813.015,68	17.720.000,00	17.500.000,00

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

Tale contributo, pari complessivamente a Euro 11.500.000,00 è inserito nella proposta di legge finanziaria 2020-2022 approvato con DGR n. 51/51 del 18/12/2019, 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 2020:

SARDEGNA RICERCHE	5.745.471,01
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 2020-2022 approvato con DGR n. 51/51 del 18/12/2019, 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 comportino 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 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 – SPERIMENTAZIONE DIDATTICA E TECNOLOGICA, ELABORAZIONE DI CONTENUTI DIGITALI (PROGETTO IDEA – CRS4, ASS.ISTRUZIONE, SR.

In data 25 luglio 2018 è stato siglato l'accordo tra la Regione Autonoma della Sardegna, Assessorato della Pubblica Istruzione, Beni culturali, Informazione Spettacolo e Sport, l'agenzia Sardegna Ricerche e il Centro di Ricerca, Sviluppo e Studi Superiori in Sardegna – CRS4 - per la realizzazione degli interventi riconducibili all'intervento denominato “Sperimentazione didattica e tecnologica, elaborazione di contenuti digitali” di cui alla DGR 51/20 del 2017. Nello specifico gli interventi riguardano l'attuazione di specifiche attività a carattere sperimentale, da attuarsi nel corso degli anni scolastici 2018/2019 e 2019/2020.

Per l'anno 2020 è prevista l'erogazione del 15% delle risorse complessivamente previste a saldo, e a seguito di riscontro positivo delle spese esposte a rendiconto:

2018	2019		2020
20%	30%	35%	15%
557.354,24	836.031,37	975.369,93	418.015,68

ACCORDO DI COLLABORAZIONE FINALIZZATO ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO SINNOS, IN ATTUAZIONE DELLA DGR 41/3 DEL 10/10/2019 – POR FESR 14-20 AZIONE 6.8.3.A

In data 19 dicembre 2019 è stato siglato l'accordo di collaborazione tra l'Assessorato del Turismo, Artigianato e Commercio, l'agenzia regionale Sardegna Ricerche e il CRS4 per la realizzazione del progetto SINNOS finalizzato al rafforzamento della riconoscibilità internazionale del brand Sardegna e ad incrementare le potenzialità comunicative in chiave turistica delle peculiarità ambientali, culturali, archeologiche ed enogastronomiche della Sardegna, a valere su risorse del POR FESR Sardegna 2014/2020 Azione 6.8.3.a "Razionalizzazione della comunicazione istituzionale finalizzata al rafforzamento della riconoscibilità del brand Sardegna" con il seguente cronoprogramma delle spese:

2019	2020	2021
	880.000,00	

BANDO PER L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI PUBBLICI E MICRO RETI NELLE STRUTTURE PUBBLICHE POR FESR 14-20 AZIONE 4.1.1. - 4.3.1. (ASS.TO LL.PP.)

In data 29 novembre 2019 l'Assessorato de Lavori pubblici, ha comunicato la rimodulazione dei finanziamenti relativi al "Bando per interventi di efficientamento energetico negli edifici pubblici e di realizzazione di micro reti nelle strutture pubbliche della Regione Sardegna" a valere su risorse del POR FESR Sardegna 2014/2020 Azioni 4.1.1. – 4.3.1 che hanno portato le risorse, inizialmente previste per il 2019 al 2020.:

2019	2020	2021
	120.000,00	

CONVENZIONE QUADRO PER LA PROMOZIONE ALL'ESTERO E L'INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE INNOVATIVE E DEL SETTORE ICT REGIONALI (ASS.TO INDUSTRIA)

In data 28 febbraio 2019 è stata siglata una Convenzione quadro tra l'Assessorato all'Industria della Regione Autonoma della Sardegna e Sardegna Ricerche per l'attuazione di interventi finalizzati a favorire i processi di internazionalizzazione e la capacità di penetrazione delle imprese innovative e del settore ICT sarde nei mercati esteri, in conformità ai principi di cui all'art. 25 della L.R. 29 maggio 2007 n. 2 e del POR FESR Sardegna 2014/2020 Azione 3.4.1 "Progetti di promozione dell'export (destinati a imprese e loro forme aggregate individuate su base territoriale o settoriale)", con il seguente cronoprogramma delle spese:

2019	2020	2021
150.000,00	200.000,00	200.000,00

ACCORDO DI COLLABORAZIONE PER IL PROGETTO SOLARE TERMODINAMICO PER LO SVILUPPO DI UNA RETE INTELLIGENTE DELL'ENERGIA ELETTRICA E TERMICA

Nel corso del 2019 è stato siglato un accordo di collaborazione tra ENAS, DIEE, DIMCM e Sardegna Ricerche per la realizzazione del progetto di ricerca *Solare termodinamico per lo sviluppo di una rete intelligente dell'energia elettrica e termica* con il trasferimento di Euro 70.000,00 per la realizzazione delle attività previste dall'accordo che realizzeranno Sardegna Ricerche e CRS4, secondo il seguente cronoprogramma delle spese:

2019	2020	2021
25.000,00	25.000,00	20.000,00

ACCORDO AGRIS_PROGETTO CANOPAES

È in corso di sottoscrizione la proroga del progetto CANOPAES fino al 31/12/2020 tra AGRIS e SARDEGNA RICERCHE, finalizzata in particolare alla prosecuzione delle attività in capo a Sardegna Ricerche (WP4) per un importo complessivo pari a Euro 10.000,00

2019	2020	2021
	10.000,00	

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

TITOLO 3_ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2020	2021	2022
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			
TOTALE TITOLO 3_ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	660.000,00	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.

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 spese correnti, come quelle per studi ed incarichi di consulenza, spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni, formazione del personale, acquisto, manutenzione noleggio ed esercizio di autovetture sono state previste in considerazione delle abrogazioni previste nel D.L.124/2019 in riferimento a precedenti disposizioni normative e limitate alle sole spese indispensabili;
- 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;
- 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: 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 2020-2022 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	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO ICT
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO AEROSPAZIO
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO AGRIFOOD
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO BIOMEDICINA
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO TURISMO
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO RETI INTELLIGENTI
	SPORTELLO RICERCA EUROPEA
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. PROGETTO COMPLESSO SARDEGNA PRODUCE VERDE
	POR 14-20 – AZIONE 1.2.2. MONITORAGGIO REVISIONE S3
	POR 14-20 – AZIONE 1.1.4. BANDO CLUSTER TOP DOWN
	POR 14-20 – AZIONE 1.1.4. BANDO CLUSTER BOTTOM UP
	CLUSTER NUOVI PRODOTTI FOOD
	CLUB DI PRODOTTO TERRITORIALE
	PROGETTO SMART MOBILITY
	SPORTELLO BREVETTI
	FABLAB
	LABORATORIO DI PROTOTIPAZIONE
	PROGETTO EEN ELSE/ELSE SIM
	PO MARITTIMO 14-20_ PROGETTO VIVIMED
	POR 14-20- AZIONE 1.3.2.INNOVATION LIVING LAB
	PO MARITTIMO 14-20_ PROGETTO RETIC
	PROGETTO SPERIMENTALE CANOPAES
	PROGRAMMA INCENTIVI MICROBIRRIFICI SARDEGNA
	CLUB DI PRODOTTO PARTEOLLA
	CLUB DI PRODOTTO CARIGNANO
	PROGRAMMA “ACCUMULO ENERGETICO NELLE IMPRESE”
	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
	POR 14-20 – AZIONE 1.3.2. BANDO MICROINCENTIVI PER L’INNOVAZIONE
	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
	PROGRAMMA ENTREPRENEURSHIP & BACK
04_QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	SCIENTIFIC SCHOOL
05_DIVULGAZIONE DELLA CULTURA SCIENTIFICA	DIVULGAZIONE SCIENTIFICA
	BIBLIOTECA SCIENTIFICA REGIONALE
	BIBLIOTECA
06_SUPPORTO RAS	BANDO PIANO SULCIS
	BANDO CAPITALE UMANO AD ALTA QUALIFICAZIONE
	BANDO RICERCA DI BASE
	SUPPORTO VALUTAZIONE BANDI RAS
	PROGETTO "TUTTI A ISCOL@" - LINEA B) SCUOLE APERTE
	PROGETTO #DIGIT-ISCOL@ - AZIONI PILOTA INNOVATIVE
	POR FESR 14-20 – AZIONE 411 431 PROGRAMMA EFFICIENTAMENTO E MICRORETI
	POR FESR 14-20 – AZIONE 411 431 PROGRAMMA EFFICIENTAMENTO EDIFICI ERP E RAS
07_GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO	GESTIONE PIATTAFORMA ENERGIE RINNOVABILI
	GESTIONE PIATTAFORMA E FILIERA BIOMED
	GESTIONE EX MANIFATTURA TABACCHI
	BANDO INCENTIVO RICERCA
	PROGRAMMA DI VALORIZZAZIONE RICERCA BIOMEDICA
	POR FESR 14-20 AZIONE 411_ PROGETTO RICERCA E SPERIMENTAZIONE ENERGIE RINNOVABILI
	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PARCO TECNOLOGICO
	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 2020-2022

Di seguito il Bilancio di previsione delle spese per il triennio 2020-2022 articolato per:

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

TABELLA 1

MISSIONI_PROGRAMMI	2020	2021	2022
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	2.489.762,91	2.489.762,91	2.489.762,91
01 - ORGANI ISTITUZIONALI	16.000,00	16.000,00	16.000,00
03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	1.941.444,96	1.941.444,96	1.941.444,96
04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	532.317,95	532.317,95	532.317,95
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA	94.877.639,27	18.060.370,14	15.640.237,09
03 - RICERCA E INNOVAZIONE	94.877.639,27	18.060.370,14	15.640.237,09
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
01 - FONDO DI RISERVA	30.000,00	30.000,00	30.000,00
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	101.397.402,18	24.580.133,05	22.160.000,00

TABELLA 2:

MISSIONI_PROGRAMMI_AZIONI	2020	2021	2022
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	2.989.762,91	2.989.762,91	2.989.762,91
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	1.941.444,96	1.941.444,96	1.941.444,96
01_FUNZIONAMENTO AGENZIA	1.941.444,96	1.941.444,96	1.941.444,96
04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	532.317,95	532.317,95	532.317,95
01_FUNZIONAMENTO AGENZIA	532.317,95	532.317,95	532.317,95
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA	94.877.639,27	18.060.370,14	15.640.237,09
03 - RICERCA E INNOVAZIONE	94.877.639,27	18.060.370,14	15.640.237,09
01 - RICERCA, SVILUPPO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	44.520.675,93	10.860.785,09	10.677.548,99
02 - PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	14.319.074,27	1.984.220,87	50.000,00
03 - SUPPORTO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	6.524.872,54		
04 - QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	2.130.541,07	376.980,00	376.980,00
05_DIVULGAZIONE SCIENTIFICA	636.370,70		
06 - SUPPORTO RAS	8.442.305,19	20.000,00	
07 - GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO	14.418.091,47	932.676,08	650.000,00
08 - SPESE DI PERSONALE DEL PROGRAMMA	3.885.708,10	3.885.708,10	3.885.708,10
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
01 - FONDO DI RISERVA	30.000,00	30.000,00	30.000,00
01 - FONDO DI RISERVA	30.000,00	30.000,00	30.000,00
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	101.397.402,18	24.580.133,05	22.160.000,00

TABELLA 3:

MACROAGGREGATI	2020	2021	2022
101_Redditi da lavoro dipendente	6.212.394,35	3.657.595,74	3.657.595,74
102_Imposte e tasse a carico dell'ente	614.478,46	527.891,83	527.891,83
103_Acquisto di beni e servizi	12.652.266,64	3.357.183,14	2.964.444,96
104_Trasferimenti correnti	67.017.512,13	12.781.923,86	10.754.528,99
109_Rimborsi e poste correttive delle entrate	136.112,36	136.112,36	136.112,36
110_Altre spese correnti	119.426,12	119.426,12	119.426,12
202_Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.645.212,12		
Uscite per partite di giro	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Totale complessivo	101.397.402,18	24.580.133,05	22.160.000,00

MACROAGGREGATO 101 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE:

CAPITOLO	TIPO	2020	2021	2022
SC01.2000 - F/TFR	Competenza	146.394,94	146.394,94	146.394,94
SC01.2100 - RETRIBUZIONI IN DENARO PERSONALE	Competenza	2.364.171,92	2.364.171,92	2.364.171,92
SC01.2103 - CONTRIBUTI SOCIALI	Competenza	787.628,88	787.628,88	787.628,88
SC01.2106 - LAV. STRAORD. PERS	Competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SC01.2108 - PREMIO PERFORMANCE	Competenza	210.000,00	210.000,00	210.000,00
SC01.2109 - F/INDENNITA' CREDITO	Competenza	35.000,00	35.000,00	35.000,00
SC01.2110 - F/PROGRESS PROF	Competenza	45.000,00	45.000,00	45.000,00
SC01.2115 - BUONI MENSA	Competenza	36.400,00	36.400,00	36.400,00
SC01.2116 - CONTRIBUTO KM	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC01.2121 - ALTRE SPESE PER IL P	Competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00
SC01.2129 - F/RETRIBUZIONE POSIZIONE	Competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SC10.0001 - PERSONALE RAS	Vincolate 2019	1.559.332,32		
SC10.0001 - PERSONALE RAS	Fondo Pluriennale Vincolato	995.466,29		
Totale complessivo		6.212.394,35	3.657.595,74	3.657.595,74

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 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 dotazione organica dell'Agenzia ha assunto la seguente conformazione e consistenza:

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 aveva stabilito che, stante gli insufficienti spazi assunzionali di Sardegna Ricerche, fosse 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, continuassero 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 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 31.12.19	Personale RAS assegnato a SR fino a dic.2020	Direttore Generale/ Commissario straordinario	Ulteriore scopertura su organico approvato
Dirigenti	4	0	0	1	- 3
Quadri direttivi	13	8	0		- 5
III area profess. – Livello D CCRL	62	31	23		- 8
II area profess. – Livello C CCRL	16	12	0		- 4
I area profess. – Livello B CCRL	0	0	0		0
TOTALE	95	51	23	1	- 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 che terminerà l'assegnazione temporanea il 31/12/2020, contestualmente alla conclusione di 21 contratti di collaborazione, con evidenti criticità per la prosecuzione delle attività in corso sull'asse I del POR FESR 2014-2020.

La voce comprende:

SC01.2100	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato
SC01.2000	F/ trattamento di fine rapporto
SC01.2109	F/Indennità credito
SC01.2106	Straordinario per il personale a tempo indeterminato
SC01.2108	Premio Performance
SC01.2110	F/progressioni professionali
SC01.2129	F/retribuzione posizione
SC10.0001	Personale RAS in assegnazione temporanea

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	CONTRIBUTO KM
SC01.2115	Buoni pasto
SC01.2121	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	2020	2021	2022
SC01.4100 - IRAP	Competenza	219.242,94	219.242,94	219.242,94
SC10.0036 - CONTRIBUTI SOCIALI	Vincolate 2019	1.572,00		
SC10.0041 - IRAP POR	Vincolate 2019	400,00		
SC10.0041 - IRAP POR	Fondo Pluriennale Vincolato	84.614,63		
SC01.4102 - ALTRE IMPOSTE	Competenza	308.648,89	308.648,89	308.648,89
Totale complessivo		614.478,46	527.891,83	527.891,83

MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI:

CAPITOLO	TIPO	2020	2021	2022
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	40.000,00	40.000,00	40.000,00
SC01.2117 - SORVEGLIANAZA	Competenza	9.150,00	9.150,00	9.150,00
SC01.2118 - ADEMPIMENTI SICUREZZ	Competenza	14.860,00	14.860,00	14.860,00
SC01.2200 - INCARICHI LIBERO PRO	Competenza	70.000,00	70.000,00	70.000,00
SC01.2201 - SERV INFORMATICI	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	Competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SC01.2303 - ENERGIA	Competenza	400.000,00	400.000,00	400.000,00
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	30.000,00	30.000,00	30.000,00
SC01.2309 - QUOTE ASSOC	Competenza	23.000,00	23.000,00	23.000,00
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

ALLEGATO G

CAPITOLO	TIPO	2020	2021	2022
SC01.2312 - ACQUA	Competenza	65.000,00	65.000,00	65.000,00
SC01.2313 - CONNESSIONE INTERNET	Competenza	60.000,00	60.000,00	60.000,00
SC01.2400 - PULIZIE	Competenza	140.000,00	140.000,00	140.000,00
SC01.2401 - BARRACELLI	Competenza	148.094,96	148.094,96	148.094,96
SC01.2403 - Trasp. Interno	Competenza	34.320,00	34.320,00	34.320,00
SC01.2404 - PUBBLICAZIONI	Competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00
SC01.2405 - LICENZE D'USO SW	Competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
SC01.3100 - MANUT IMMOB	Competenza	439.200,00	439.200,00	439.200,00
SC01.3101 - MANUT BENI IMP E MAC	Competenza	218.820,00	218.820,00	218.820,00
SC01.3102 - MANUT AUTOMEZZI	Competenza	7.500,00	7.500,00	7.500,00
SC01.3104 - ALTRE SPESE UTILIZZO	Competenza	16.000,00	16.000,00	16.000,00
SC10.0003 - TRASFERTE	Fondo Pluriennale Vincolato	15.000,00		
SC10.0004 - CONSULENZE PROFESSIONALI	Vincolate 2019	1.073,14		
SC10.0004 - CONSULENZE PROFESSIONALI	Fondo Pluriennale Vincolato	102.400,00		
SC10.0006 - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	Vincolate 2019	358.087,69		
SC10.0006 - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	Fondo Pluriennale Vincolato	189.785,38	24.624,02	
SC10.0007 - lavoro flessibile	Vincolate 2019	736.890,73		
SC10.0007 - lavoro flessibile	Fondo Pluriennale Vincolato	805.278,50		
SC10.0008 - PUBBLICAZIONI	Vincolate 2019	66.736,71		
SC10.0008 - PUBBLICAZIONI	Fondo Pluriennale Vincolato	135.918,23		
SC10.0009 - ALTRI BENI DI CONSUMO	Vincolate 2019	295.118,37		
SC10.0009 - ALTRI BENI DI CONSUMO	Fondo Pluriennale Vincolato	101.870,00	37.515,00	
SC10.0011 - RIVISTE DIGITALI	Vincolate 2019	325.440,20		
SC10.0012 - BANCHE DATI E UTILIZZO SW	Vincolate 2019	34.021,52		
SC10.0014 - utenze e canoni	Vincolate 2019	390,00		
SC10.0015 - BUONI MENSA	Fondo Pluriennale Vincolato	14.490,00		
SC10.0017 - UTILIZZO BENI DI TERZI	Vincolate 2019	207.215,35		
SC10.0019 - MANUTENZIONI ORDINARIE	Vincolate 2019	89.012,04		
SC10.0019 - MANUTENZIONI ORDINARIE	Fondo Pluriennale Vincolato	186.697,48	60.599,16	
SC10.0022 - ALTRI SERVIZI	Competenza	2.115.000,00	1.220.000,00	1.000.000,00
SC10.0022 - ALTRI SERVIZI	Vincolate 2019	3.893.918,49		
SC10.0022 - ALTRI SERVIZI	Fondo Pluriennale Vincolato	504.813,32	45.120,00	
SC10.0023 - SERVIZI AUSILIARI	Vincolate 2019	93.687,19		
SC10.0023 - SERVIZI AUSILIARI	Fondo Pluriennale Vincolato	79.272,79		
SC10.0026 - SERVIZI AMMINISTRATIVI	Vincolate 2019	93.390,00		
SC10.0029 - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONE	Vincolate 2019	67.262,96		
SC10.0029 - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONE	Fondo Pluriennale Vincolato	9.760,00	4.880,00	
SC10.0033 - EVENTI E TRASFERTE	Vincolate 2019	132.291,59		
SC10.0033 - EVENTI E TRASFERTE	Fondo Pluriennale Vincolato	33.000,00		
Totale complessivo		12.652.266,64	3.357.183,14	2.964.444,96

MACROAGGREGATO 104 – TRASFERIMENTI CORRENTI

CAPITOLO	TIPO	2020	2021	2022
SC10.0032 - BORSE DI STUDIO	Vincolate 2019	138.161,37		
SC10.0032 - BORSE DI STUDIO	Fondo Pluriennale Vincolato	2.500,00		
SC10.0034 - ALTRI TRASFERIMENTI	Vincolate 2019	2.055.742,86		
SC10.0034 - ALTRI TRASFERIMENTI	Fondo Pluriennale Vincolato	28.000,00		
SC10.1000 - CRS4	Competenza	7.619.653,67	7.201.637,99	7.201.637,99
SC10.1000 - CRS4	Vincolate 2019	2.128.845,54		
SC10.1000 - CRS4	Fondo Pluriennale Vincolato	621.530,04		
SC10.1001 - PCR	Competenza	2.625.911,00	2.625.911,00	2.625.911,00
SC10.1001 - PCR	Fondo Pluriennale Vincolato	198.500,00		
SC10.1002 - IMC	Competenza	550.000,00	550.000,00	550.000,00
SC10.1002 - IMC	Vincolate 2019	100.000,00		
SC10.1002 - IMC	Fondo Pluriennale Vincolato	150.000,00	50.000,00	
SC10.1010 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Competenza	1.036.980,00	376.980,00	376.980,00
SC10.1010 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Vincolate 2019	31.635.789,60		
SC10.1010 - TRASFERIMENTI A IMPRESE	Fondo Pluriennale Vincolato	5.890.230,43	142.792,87	
SC10.1020 - TRASFERIMENTI A EPPP	Vincolate 2019	6.923.466,34		
SC10.1020 - TRASFERIMENTI A EPPP	Fondo Pluriennale Vincolato	4.626.201,28	1.834.602,00	
SC10.1030 - TRASFERIMENTI A AA.PP. E SCUOLE	Vincolate 2019	686.000,00		
Totale complessivo		67.017.512,13	12.781.923,86	10.754.528,99

MACROAGGREGATO 109 – RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

CAPITOLO	TIPO	2020	2021	2022
SC01.2119 - RIMBORSO DG	Competenza	136.112,36	136.112,36	136.112,36
Totale complessivo		136.112,36	136.112,36	136.112,36

La voce comprende gli oneri di natura retributiva posti a carico dell'Agenzia per il dirigente dell'azienda AREA in qualità di Commissario Straordinario presso l'Agenzia.

MACROAGGREGATO 110 – ALTRE SPESE CORRENTI

CAPITOLO	TIPO	2020	2021	2022
SC01.2306 - ASSICURAZIONI	Competenza	85.000,00	85.000,00	85.000,00
SC01.4103 - Fondi per sanzioni	Competenza	4.426,12	4.426,12	4.426,12
SC01.4600 - FONDI DI RISERVA	Competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale complessivo		119.426,12	119.426,12	119.426,12

- **Fondi di riserva:**

La voce comprende un accantonamento finalizzato a coprire spese obbligatorie non previste ovvero a fronteggiare eventi imprevisi 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	2020	2021	2022
SC10.2002 - MOBILI E ARREDI	Fondo Pluriennale Vincolato	4.000.000,00		
SC10.2003 - IMPIANTI E MACCHINARI	Vincolate 2019	326.849,46		
SC10.2003 - IMPIANTI E MACCHINARI	Fondo Pluriennale Vincolato	201.226,80		
SC10.2004 - ATTREZZATURE	Vincolate 2019	2.000.000,00		
SC10.2004 - ATTREZZATURE	Fondo Pluriennale Vincolato	4.000.000,15		
SC10.2005 - HARDWARE	Vincolate 2019	12.711,93		
SC10.2006 - BENI IMMOBILI	Vincolate 2019	104.423,78		
Totale complessivo		10.645.212,12		

MACROAGGREGATO 701-702 USCITE PER PARTITE DI GIRO

CAPITOLO	2020	2021	2022
SC01.7000 - PDG	200.000,00	200.000,00	200.000,00
SC01.5000 - Depositi Cauzionali	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SC01.6000 - Cassa economale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SC01.7111 - Ritenute erariali contributi enti pubblici	700.000,00	700.000,00	700.000,00
SC01.7112 - Ritenute IVA Spit Paym. istituzionale	800.000,00	800.000,00	800.000,00
SC01.7113 - Ritenute IVA Spit Paym. commerciale	470.000,00	470.000,00	470.000,00
SC01.7119 - Altre ritenute lav dip. (Cms arca rit sindacali previndai fasi ecc)	85.000,00	85.000,00	85.000,00
SC01.7121 - Addizionali Regionali e Comunali irpef	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
SC01.7122 - Rit previdenziali inps/inail dip/ collab	568.000,00	568.000,00	568.000,00
SC01.7131 - Ritenute erariali professionisti	137.000,00	137.000,00	137.000,00
SC01.7001 - GIROCONTI	0,00		
SC01.8000 - Cassa economale	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale complessivo	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00

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 31.12.2019.

La tabella analizza l'evoluzione nel corso dell'esercizio 2019 delle quote vincolate del risultato di amministrazione, partendo dall'ammontare iniziale pari ad € 63.133.450,70, determinato in sede di rendiconto dell'esercizio 2018 di cui alla L.R. 22 dicembre 2016, n. 35, e derivante da vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

A tali somme, per effetto delle attività adottate in sede di gestione dell'esercizio 2019 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 31/12/2019 ammontano a € 53.947.831,18 come di seguito riepilogato:

Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	53.947.831,18
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	
	C) Totale parte vincolata
	53.947.831,18

L'allegato 4 evidenzia pertanto:

- l'ammontare dei vincoli all' 1.01.2019
- l'utilizzo dei vincoli del risultato di amministrazione nel corso dell'esercizio 2019;
- i nuovi vincoli presunti creatisi nel corso della gestione 2019 (accertato al netto dell'impegnato);
- l'ammontare presunto dei vincoli al 31.12.2019.

L'allegato evidenzia inoltre la composizione dell'ammontare presunto dei vincoli al 31.12.2019:

- 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.

TIPOLOGIA ENTRATE TITOLO 3 _ENTRATE EXTRATRIBUTARIE TIPOLOGIA 100_VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI		2015(armonizzato)metodo incassi su accertamenti i compenza	2016(armonizzato)metodo incassi su accertamenti i compenza	2017 (armonizzato) metodo incassi su accertamenti i compenza	2018 (armonizzato) metodo incassi su accertamenti i compenza	2019 preconsuntivo	FONDO (100-MEDIA)	fondo 2019	PREVISIONE DI ENTRATE DI COMPETENZA 2020	PREVISIONE DI ENTRATE DI COMPETENZA 2021	PREVISIONE DI ENTRATE DI COMPETENZA 2022
ENTRATE DA PRIVATI - TITOLO 3	ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	440.701,82	1.575.673,00	982.659,43	982.659,43	697.472,85	995.423,42	697.472,85	660.000,00	660.000,00	660.000,00
	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	246.146,00	1.346.091,00	534.000,31	534.000,31	€ 621.729,38	558.067,14	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI										
	% ACCERTATO SU INCASSATO	56%	85%	54%	54%	89%	43,94%		289.982,27	289.982,27	289.982,27
							56%	STANZIAMENTO FONDO ANNO 2019	STANZIAMENTO FONDO ANNO 2019	STANZIAMENTO FONDO ANNO 2020	STANZIAMENTO FONDO ANNO 2019
								306.446,61	370.017,73	370.017,73	370.017,73

ALLEGATO 2

Entrate ricorrenti e non ricorrenti

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		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	19.813.015,68	0,00	17.720.000,00	0,00	17.500.000,00	0,00
2010102	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	19.813.015,68		17.720.000,00		17.500.000,00	
	TOTALE TITOLO 2	19.813.015,68	0,00	17.720.000,00	0,00	17.500.000,00	0,00
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	0,00
3010200	ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	610.000,00		610.000,00		610.000,00	
3030000	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
3030300	ALTRI INTERESSI ATTIVI	50.000,00		50.000,00		50.000,00	
	TOTALE TITOLO 3	660.000,00	0,00	660.000,00	0,00	660.000,00	0,00
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	0,00
9019900	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	4.000.000,00		4.000.000,00		4.000.000,00	
	TOTALE TITOLO 9	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	TOTALE TITOLI	24.473.015,68	0,00	22.880.000,00	0,00	22.660.000,00	0,00

ALLEGATO 3

Spese ricorrenti e non ricorrenti

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsione dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		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	6.212.394,35		3.657.595,74		3.657.595,74	
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	614.478,46		527.891,83		527.891,83	
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	12.652.266,64		3.357.183,14		2.964.444,96	
104	TRASFERIMENTI CORRENTI	67.017.512,13		12.781.923,86		10.754.528,99	
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	136.112,36		136.112,36		136.112,36	
110	ALTRE SPESE CORRENTI	119.426,12		119.426,12		119.426,12	
	TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	86.752.190,06	0,00	20.580.133,05	0,00	18.160.000,00	0,00
200	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	10.645.212,12					
	TOTALE TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	10.645.212,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.980.000,00		3.980.000,00		3.980.000,00	
702	USCITE PER CONTO TERZI	20.000,00		20.000,00		20.000,00	
	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	101.397.402,18	0,00	24.580.133,05	0,00	22.160.000,00	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 1/1/2019	Accertamenti esercizio 2019 ⁽²⁾	Impegni eserc. 2019	Fondo plur. Vinc. al 31/12/2019	Cancellazione dell'accertamento o eliminazione del vincolo (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse vincolate al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'eserc. 2020
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) -(c)-(d)-(e)	(g)
Vincoli derivanti da trasferimenti						
63.133.450,70	41.580.314,05	32.277.203,67	22.976.555,32	-4.487.825,42	53.947.831,18	53.947.831,18
TOTALE						
63.133.450,70	41.580.314,05	26.688.193,90	22.976.555,32	-4.487.825,42	53.947.831,18	53.947.831,18

- *per missioni e programmi e azioni:*

MISSIONE	PROGRAMMA	AZIONE	RISORSE VINCOLATE AL 31/12/2019	APPLICAZIONE NEL 2019 DELLA QUOTA VINCOLATA
MISSIONE 14_ SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA	PROGRAMMA 03_ RICERCA E INNOVAZIONE	01_ RICERCA, SVILUPPO E TT	25.960.722,11	25.960.722,11
		02_ PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	7.038.799,98	7.038.799,98
		03_ SUPPORTO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	5.710.096,00	5.710.096,00
		04_ QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE	1.633.561,07	1.633.561,07
		05_ DIVULGAZIONE CULTURA SCIENTIFICA	625.179,89	625.179,89
		06_ SUPPORTO RAS	7.836.329,51	7.836.329,51
		07_ GESTIONE E SVILUPPO PARCO SCIENTIFICO	5.143.142,62	5.143.142,62
TOTALE			53.947.831,18	53.947.831,18

- *per tipologia di trasferimento:*

TIPOLOGIA VINCOLO	TRASFERIMENTO RAS	RISORSE VINCOLATE AL 31/12/2019	UTILIZZO RISORSE VINCOLATE NELL'ESERCIZIO 2020
VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	Finanziamenti diretti UE	250.231,37	250.231,37
	L.R. 1/2018	100.000,00	100.000,00
	L.R. 20/2015 ART. 9 E PRECEDENTI	8.831.025,94	8.831.025,94
	L.R. 32/2016 Art. 1	7.759.493,00	7.759.493,00
	L.R. 7/2007	2.225.276,74	2.225.276,74
	PAC SARDEGNA	4.816.213,38	4.816.213,38
	PO Marittimo	112.444,51	112.444,51
	POR 14-20 ASSE 1	26.816.354,62	26.816.354,62
	POR 14-20 ASSE 3	1.163.416,34	1.163.416,34
	POR 14-20 ASSE 4	865.807,87	865.807,87
	PRS 2014-2019	1.007.567,41	1.007.567,41
	Totale complessivo	53.947.831,18	53.947.831,18

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

AZIONE	PROGRAMMA OPERATIVO	APPLICAZIONE NEL 2020 DELLA QUOTA VINCOLATA
		25.960.722,11
1_RICERCA, SVILUPPO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	Centro di Prototipazione	320.139,19
	CLUB DI PRODOTTO CARIGNANO	242.000,00
	CLUB DI PRODOTTO TERRITORIALE	29.098,00
	CONTENUTI DIGITALI IDEA	2.128.845,54
	Progetti di Innovazione Trasferibile	794.000,00
	FabLab	110.467,79
	I LAB - ACCADEMIA DIGITALE	970.000,00
	IMC	100.000,00
	MANIFATTURA USA	135.000,00
	MICRORETI ELETTRICHE	1.500.000,00
	MICRO BIRRIFICI SARDEGNA	100.000,00
	PO MARITTIMO 14-20 RETIC	19.073,14
	PO MARITTIMO 14-20 VIVIMED	93.371,37
	POR 14-20 - Azione 1.1.4 - BOTTOM UP	175.674,20
	POR 14-20 - Azione 1.1.4 - TOP DOWN	173.088,00
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - BIOMEDICINA	1.106.603,40
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - RETI INTELLIGENTI	120.293,48
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - TURISMO	3.000.000,00
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - BIOECONOMIA	685.906,28
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - PS SPACE ECONOMY	2.000.000,00
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - Sportello Brevetti	273.073,57
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - SPORTELLO RICERCA EUROPEA	240.970,22
	POR 14-20 - Azione 1.3.2 - MICROINCENTIVI PER L'INNOVAZIONE	822.016,00
	POR 14-20 - Azione 1.3.2 - LIVING LAB	7.378.079,33
	POR 14-20 - Azione 1.3.2 - RURAL LAB	400.000,00
	PROGETTO EEN (ELSE SIM) (ELSUPE)	250.231,37
	PROGETTO SMART MOBILITY	38.206,51
	PROGETTO SVILUPPO NUOVI PRODOTTI FOOD	6.682,80
	PROMOZIONE E SOSTEGNO SISTEMA REGIONALE RICERCA	1.517.493,00
	Sportello Brevetti	22.140,12
	SPORTELLO RICERCA	173.850,00
	STT_BANDO FABER IN TEAM	117.358,80
VALORIZZAZIONE RICERCA BIOMEDICA	800.000,00	
BANDO I FAIR	117.060,00	
		7.038.799,98
2_PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE	BANDO ICT PER IL TURISMO	116.516,17
	BANDO SERVIZI PER L'INNOVAZIONE	173.940,00
	POR 14-20 - Azione 1.1.3 - BANDO R&S	4.682.426,73
	POR 14-20 - Azione 1.1.3 - SERVIZI INNOVAZIONE	500.000,00
	POR 14-20 - Azione 1.1.3 - SERVIZI TURISMO	570.000,00
	POR 14-20 - Azione 1.3.1 - PRECOMMERCIAL PUBLIC PROCUREMENT	809.254,35

AZIONE	PROGRAMMA OPERATIVO	APPLICAZIONE NEL 2020 DELLA QUOTA VINCOLATA
	POR 14-20 - Azione 1.3.1 - SPORTELLO APPALTI	151.114,05
	SPORTELLO APPALTI	29.754,68
	SPORTELLO P.A.	5.794,00
3_SUPPORTO ALLA CREAZIONE E SVILUPPO DI NUOVE IMPRESE INNOVATIVE		5.710.096,00
	POR 14-20 - Azione 1.2.2 - SPORTELLO START UP	1.625.244,87
	POR 14-20 - Azione 1.3.2 - BANDO VOUCHER START UP	2.102.610,14
	POR 14-20 - Azione 3.6.4 - BANDO NUOVE IMPRESE INNOVATIVE	52.094,15
	POR 14-20 - Azione 3.6.4 - BANDO VOUCHER START UP	141.322,19
	POR 14-20 - Azione 3.6.4 - ENTERPRENEURSHIP BACK	970.000,00
	SPORTELLO START UP	818.824,65
4_QUALIFICAZIONE RISORSE UMANE		1.633.561,07
	PERCORSO PROFESSIONALIZZANTE PER TECNOLOGI	104.795,00
	PROGETTO CAMPUS	1.119.559,41
	SCIENTIFIC SCHOOL	409.206,66
5_DIVULGAZIONE DELLA CULTURA SCIENTIFICA		625.179,89
	BIBLIOTECA	149.301,28
	Biblioteca Scientifica Regionale	339.780,73
	CDS_DIVULGAZIONE SCIENTIFICA	50.000,00
	COMUNICAZIONE E MKT TERRITORIALE	66.097,88
	PROMOZIONE S3	20.000,00
6_SUPPORTARE LA RAS		7.956.329,51
	ACCORDO LOMBARDIA	122.395,01
	ATTO AGGIUNTIVO L.7/2007	300.000,00
	BANDO CAPITALE UMANO AD ALTA QUALIFICAZIONE	134.400,00
	BANDO RICERCA DI BASE	6.000.000,00
	CDS_INTERNAZIONALIZZAZIONE	37.567,41
	DIGITAL INNOVATION HUB	0,00
	DIR_VALUTAZIONE	299.620,00
	DIR_VALUTAZIONE REFERAGGIO	173.378,01
	POR 14-20 - Azione 4.1.1 - 4.3.1 - EFFIC. RAS ERP	81.601,24
	POR 14-20 - Azione 4.3.1 - EFFIC. MICRORETI	0,00
	PROGETTO #DIGIT ISCOL@ - AZIONI PILOTA INNOVATIVE	0,00
	PROGETTO TUTTI A ISCOL@ - LINEA B SCUOLE APERTE	687.367,84
7_GESTIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO		5.023.142,62
	BANDO INCENTIVO RICERCA POLARIS	1.336.483,11
	GEST. INSED. PARCO + SP. PARCO + SP. PULA	188.161,37
	GESTIONE E ATTIVITA' CLUSTER ER	269.220,85
	GESTIONE EX MANIFATTURA TABACCHI	2.244.837,71
	GESTIONE PT BIOMED	287.876,77
	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PARCO TECNOLOGICO	32.356,18
POR 14-20 - Azione 4.1.1 - PROGRAMMA DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE FONTI RINNOVABILI E EFFICIENTAMENTO PARCO	784.206,63	
Totale complessivo		53.947.831,18

ALLEGATO 5

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

PARTE ACCANTONATA	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 ⁽⁴⁾	448.425,09
FONDO ACCANTONAMENTI RIMBORSO IVA	1.400.000,00
FONDO RISCHI SU IMU E TASI	592.300,00
FONDO RISCHI SU TARI PULA	139.723,00
FONDO TFR	886.056,00
FONDO RISCHI GESTIONE POR 2007-2013	778.768,30
B) Totale parte accantonata	4.245.272,39

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.