

Sul lato delle spese, per l'iniziativa sono stati impegnati 614.000 euro circa; lo scostamento tra spese previste e realizzate, pari a – 39.000 euro circa, deriva da minori costi per il personale e le collaborazioni coordinate e continuative.

Progetto 60010 - "PatLib"

L'attività del Centro PatLib - servizio di documentazione brevettuale realizzato in collaborazione con l'Ufficio Italiano Brevetti e Marchi e l'European Patent Office - si realizza all'interno dei diversi servizi dell'area informazione che fornisce agli utenti (imprese e ricercatori) servizi di monitoraggio tecnologico, informazioni sugli attori dello sviluppo tecnologico, le ricorrenze, i collegamenti e le tendenze degli scenari tecnologici e competitivi e produce dossier informativi su specifici temi di interesse avvalendosi di strumenti innovativi di data mining.

Con l'obiettivo di ampliare la sfera di attività del Centro PatLib sul territorio della regione Friuli Venezia Giulia, sono stati avviati dei "punti di contatto" a Gorizia – in collaborazione con l'Unione degli Industriali della Provincia di Gorizia – a Spilimbergo, in collaborazione con BIC – Sviluppo Italia FVG SpA, ed ultimamente presso l'Università di Udine.

I costi del Centro PatLib, al netto di quelli imputati sui progetti cofinanziati che ne utilizzano i servizi, sono ammontati a 22.500 euro.

Progetto 60011 - Applicazione di tecniche di softcomputing (Analisi sistemi complessi)

Il Progetto di ricerca "Applicazione di tecniche di softcomputing (reti neurali ed algoritmi genetici) per l'analisi dei sistemi complessi applicati alla finanza moderna" è finanziato dal MIUR nell'ambito del D.M. 20 ottobre 2000 "Progetti strategici" Legge 449/97 per il settore Dinamiche dei sistemi complessi e viene realizzato in collaborazione con 5 partner (due dipartimenti dell'Università di Trieste e tre primari istituti di ricerca in campo economico).

Nel giugno 2003 il Progetto è stato approvato in via definitiva da parte del MIUR, che ha concesso un contributo di € 730.000, a fronte di spese ammissibili per € 1.053.000. La durata del progetto è di tre anni (da luglio 2003 a giugno 2006).

Nel 2004 sono stati presentati il rendiconto delle spese a la relazione sulle attività svolte nella prima annualità del Progetto (luglio 2003 – giugno 2004). Sul cap. 35 è stato accertato il contributo che si prevede di incassare a fronte delle spese rendicontate (pari al 35% del contributo spettante a fronte dei costi consuntivi), per un importo di 87.000 euro circa. L'incasso è previsto per l'inizio del 2005. Gli impegni di spesa per il Progetto sono stati pari a 252.000 euro circa, relativi a contributi ai partner e all'attivazione di un assegno di ricerca.

Collaborazioni sul territorio regionale

Oltre ai progetti sopra descritti, il Servizio Trasferimento Tecnologico ha realizzato anche altre attività di diffusione dell'innovazione in collaborazione con vari partner regionali, finalizzate a rafforzare il proprio ruolo sul territorio, porre le basi per la costruzione di una rete regionale per l'innovazione e favorire lo sviluppo delle altre iniziative, in primis Innovation Network.

In particolare, si è conclusa secondo gli obiettivi la collaborazione con l'Associazione degli Industriali di Gorizia ed il Consorzio per lo sviluppo del Monfalconese per un'azione di animazione tecnologica nel territorio isontino.

Sulla premessa dei buoni risultati conseguiti nel corso di precedenti iniziative realizzate sul territorio, nel corso del 2004 STT ha promosso una nuova collaborazione con la Provincia di Gorizia, il Consorzio per lo Sviluppo Industriale di Monfalcone, l'Unione degli Industriali della provincia di Gorizia, la Società Isontina per lo Sviluppo SCpA per un'azione di animazione tecnologica presso le imprese. Il piano di attività prevede la fornitura di un servizio di assistenza e di animazione tecnologica a favore delle imprese della provincia di Gorizia e del Monfalconese in particolare. L'attività a favore delle imprese dispone di un budget di 100.000 Euro che vengono impiegati in regime di "de minimis" per realizzare 20 piccoli interventi di assistenza, cofinanziati dalle imprese stesse.

Questa attività fa parte dell'accordo per l'avvio del Centro di competenza specializzato nei servizi alla nautica, e pertanto i relativi costi e ricavi sono stati contabilizzati all'interno del progetto Innovation Network.

Nel corso del 2004 è stata inoltre sviluppata un'azione di animazione tecnologica dedicata alle imprese dell'area udinese all'interno di un partenariato nel quale sono stati coinvolti l'Associazione degli Industriali della Provincia di Udine, il Consorzio Friuli Innovazione e la Camera di Commercio, Industria, Artigianato, Agricoltura di Udine. All'interno del progetto, AREA ha curato il coordinamento delle attività, il raccordo operativo fra i partner, i rapporti con le imprese. Inoltre ha messo a disposizione le metodologie di approccio alle imprese, i propri data base ed i servizi di informazione erogati dall'Ufficio Studi e PatLib.

Il programma è stato direttamente finanziato dalla CCIAA di Udine, che ha messo a disposizione una quota dei fondi del programma "ARGE 28 – Crescere assieme all'Europa".

A copertura dei costi marginali di AREA per la realizzazione dei servizi previsti nell'ambito delle collaborazioni sopra citate, sono stati incassati 7.500 euro, allocati sui cap. 31 e 35 del Progetto "Attività comuni". Sul medesimo progetto sono stati pure allocati il corrispettivo di 7.500 euro per lo studio "Emissioni flotta Trieste Trasporti S.p.A.", realizzato per l'Azienda di trasporti triestina, e il contributo di 8.000 euro dell'Associazione degli Industriali della provincia di Trieste per lo studio "Verifica dello stato dell'arte delle applicazioni industriali dell'idrogeno come combustibile alternativo".

UPB TRASFERIMENTO TECNOLOGICO - PROGETTI

PRJ 60003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	6	PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41,44)	0	10.423	10.423	10.423
	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA	5.000	13.531	8.531	13.531
Entrate Totale			5.000	23.953	18.953	23.953
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	10.145	8.485	-1.660	8.485
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	1.208	1.005	-204	1.005
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	2.757	2.322	-435	2.322
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	0	1.557	1.557	1.557
	546	SPESSE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	10.000	5.737	-4.263	5.737
Spese Totale			24.111	19.106	-5.005	13.369
Saldo [E-S]			-19.111	4.847	23.958	10.584

PRJ 60004 - Umts

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA	186.825	186.825	0	186.825
Entrate Totale			186.825	186.825	0	186.825
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	2.536	2.121	-415	2.121
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	302	251	-51	251
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	689	581	-109	581
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	5.834	5.928	94	5.928
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	700	346	-354	346
	546	SPESSE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	138.451	138.661	210	138.661
Spese Totale			148.513	147.888	-625	9.227
Saldo [E-S]			38.312	38.937	624	177.598

PRJ 60005 - Novimpresa

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA	1.090.420	1.090.420	0	1.090.420
Entrate Totale			1.090.420	1.090.420	0	1.090.420
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	147.100	123.032	-24.067	123.032
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	17.523	14.571	-2.952	14.571
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	39.982	33.675	-6.307	33.675
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	100.000	90.205	-9.795	90.205
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	13.072	10.354	-2.718	10.354
	456	STAMPA E PUBBLICITA'	10.000	10.000	0	10.000
	546	SPESSE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	818.059	817.961	-98	817.961
Spese Totale			1.145.736	1.099.798	-45.938	487.173
Saldo [E-S]			-55.316	-9.378	45.938	603.247

PRJ | 60006 - Sister

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA	116.500	116.500	0	116.500
Entrate Totale			116.500	116.500	0	116.500
Spese	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	95.000	86.259	-8.741	86.259
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	12.538	9.710	-2.828	9.710
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	87.418	86.271	-1.147	4.287
Spese Totale			194.956	182.239	-12.717	100.256
Saldo [E-S]			-78.456	-65.739	12.717	16.244

PRJ | 60007 - Innovation Network

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	31	COFINANZIAMENTI PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA	902.500	913.732	11.232	913.732
Entrate Totale			902.500	913.732	11.232	913.732
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	88.767	74.244	-14.523	74.244
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	10.574	8.793	-1.782	8.793
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	24.127	20.321	-3.806	20.321
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	70.000	53.645	-16.355	53.645
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	7.652	7.006	-646	7.006
	456	STAMPA E PUBBLICITA'	10.000	10.000	0	10.000
	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	128.000	127.368	-632	10.532
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	313.500	312.302	-1.198	119.849
Spese Totale			652.620	613.678	-38.942	294.390
Saldo [E-S]			249.880	300.054	50.174	619.342

PRJ | 60010 - Patlib

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Spese	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	16.000	16.310	310	16.310
	546	SPESE PER TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	10.000	6.191	-3.809	5.536
Spese Totale			26.000	22.501	-3.499	5.536
Saldo [E-S]			-26.000	-22.501	3.499	-5.536

PRJ | 60011 - Analisi Sistemi Complessi

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	35	CONTRIBUTI PER STUDI E RICERCHE	86.766	86.766	0	86.766
Entrate Totale			86.766	86.766	0	86.766
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	5.072	4.242	-830	4.242
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	604	502	-102	1502
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	1.379	1.161	-217	1.161
	505	BORSE DI FORMAZIONE E ASSEGNI DI RICERCA	9.800	9.784	-16	9.783
	510	SPESE PER STUDI E RICERCHE	236.728	236.047	-681	157.680
Spese Totale			253.583	251.738	-1.846	173.370
Saldo [E-S]			-166.817	-164.971	1.846	-173.370

Servizio Ingegneria Tecnologia ed Ambiente (Unità Previsionale di Base 70 - SET)

L'attività del Centro di responsabilità Ingegneria Tecnologia e Ambiente viene commentata unitariamente in quanto la distinzione nei due progetti afferenti all'UPB (Locazioni e Attività comuni) ha l'esclusiva funzione di distinguere l'attività commerciale da quella istituzionale.

Entrate (prev. € 876.115; acc. € 834.680)

Le entrate del Servizio sono in gran parte relative ai proventi della locazione della mensa, della gestione del centro congressi e della foresteria (€ 222.761), al ricupero dei costi di manutenzione straordinaria a carico dell'ICGEB (€ 206.584), a servizi vari a utenti (soprattutto connessi ai collegamenti alle reti, allo smaltimento di rifiuti speciali, alla fornitura di azoto, alla telefonia, ed altri di minore rilievo: complessivamente € 313.561).

Spese correnti (prev. € 4.634.802; imp. € 4.389.751)

Le spese correnti gestite dal Servizio, per le quali si è realizzata una discreta economia (nel complesso € 263.919), comprendono, oltre alle spese del personale dipendente dal Servizio stesso e dei collaboratori, la gran parte delle spese di funzionamento dell'Ente, parte consistente delle quali viene successivamente rifatturata ai tenants (in base utilizzo, effettivo o stimato). Sono principalmente: le spese telefoniche e postali; le spese per l'energia elettrica, acqua, gas; il riscaldamento; la pulizia, i trasporti; la sorveglianza, la manutenzione ordinaria di immobili, impianti e attrezzature, la gestione delle reti telematiche e forniture varie di servizi, in base a particolari esigenze espresse da utenti.

Spese in conto capitale (prev. € 4.851.735; imp. € 4.832.867)

La gran parte degli impegni in conto capitale sono stati effettuati in relazione a nuove costruzioni e ristrutturazioni di immobili, per un totale di € 4.482.023, e sono dovuti a una serie di lavori realizzati o da realizzarsi secondo la seguente elencazione:

Avvio iniziativa per la realizzazione del nuovo edificio Q2, di circa m² 6.700, per un costo complessivo di € 9.500.000, iniziativa che potrà partire solo dopo l'approvazione definitiva del nuovo Piano Particolareggiato da parte della Regione e del Comune di Trieste, che si prevede possa intervenire nei primi mesi del 2005:

- Impegno iniziale edificio Q2	€ 2.250.000
- Progettazione preliminare	€ 79.441

A seguito di finanziamento con contributo regionale, accertato nel presente bilancio (nell'UPB 40), nel corso del 2005 potranno essere avviati nuovi interventi da realizzare nel campus di Basovizza per complessivi €

3.835.000,00, dei quali € 1.200.000 (derivanti dal contributo Regionale) impegnati nel presente consuntivo, essendo stato rinvia l'impegno per la restante quota all'esercizio 2005. Tali interventi, come già detto per l'edificio Q2, si potranno avviare solo dopo l'approvazione definitiva del nuovo Piano Particolareggiato da parte della Regione e del Comune di Trieste:

- Opere di urbanizzazione € 1.200.000

Realizzazione di opere stradali e pavimentazioni esterne. E' stato predisposto il progetto della manutenzione straordinaria della viabilità pedonale e veicolare interna del comprensorio di Padriciano. Si prevede di completare la progettazione ed appaltare i lavori entro il 2005:

- € 245.000

Realizzazione dell'Asilo Nido – E' stata avviata l'iniziativa per la realizzazione di un asilo nido di Area Science Park, per 18 bambini, al piano terreno dell'edificio P. Il progetto esecutivo è stato predisposto nei primi mesi del 2004 e i lavori sono stati appaltati alla impresa Bi. Zeta di Trieste nel mese di ottobre 2004 e saranno completati entro il mese di aprile del 2005.

- € 253.741

Sedi Gorizia di Area Science Park - Nell'ambito dell'attività istituzionale riguardante lo sviluppo del Parco sono stati perfezionati gli accordi per l'utilizzo di un fabbricato di proprietà del Comune, noto come "Villa Barzellini". L'edificio è stato ristrutturato, rendendo disponibili i nuovi locali nel primo semestre del 2004.

A seguito di finanziamento, accertato nel presente consuntivo, ed alla localizzazione dei nuovi spazi, sono stati impegnati € 400.000 per nuovi interventi destinati all'attivazione del Polo di Gorizia.

- manutenzione straordinaria "Villa Barzellini" € 51.385
- Interventi straordinari polo Gorizia € 400.000

In relazione all'acquisto di immobilizzazioni tecniche, è opportuno precisare che sono stati impegnati € 350.844, oltre che per l'acquisto di mobili, arredi, apparecchiature e macchinari generici, anche e principalmente per il parziale rinnovo delle apparecchiature hardware e degli impianti di rete del Consorzio e per il rinnovo delle licenze software.

UPB INGEGNERIA TECNOLOGIA E AMBIENTE - PROGETTI

PRJ 70001 - Insiamenti

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	1 AFFITTI DI IMMOBILI		129.115	190.312	61.197	189.710
	5 ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI		207.000	206.584	-416	206.584
	6 PROVENTI PER SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA (ex cap. 41,44)		80.000	74.736	-5.264	74.736
	7 PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DEI BENI		90.000	32.449	-57.551	32.449
	9 PROVENTI PER SERVIZI AGLI UTENTI		370.000	313.561	-56.439	313.561
	51 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		0	8.263	8.263	0
Entrate Totale			876.115	825.905	-50.210	817.040
Spese	210 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		313.200	251.427	-61.773	251.427
	215 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO		53.431	65.359	11.928	65.359
	250 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE		88.519	83.994	-4.525	83.994
	310 COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE		92.800	90.875	-1.925	90.875
	320 ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI		11.136	10.883	-253	10.883
	420 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS		754.400	738.327	-16.073	711.200
	421 SPESE PER IL RISCALDAMENTO		423.000	404.998	-18.002	250.144
	430 SPESE DI PULIZIA, TRASPORTI, FACCHINAGGI		261.300	233.586	-27.714	179.132
	435 SPESE PER SORVEGLIANZA		183.600	172.712	-10.888	147.710
	441 MANUTENZIONE E GESTIONE RETI TELEMATICHE		374.400	277.956	-96.444	203.251
	445 MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI		840.000	845.686	5.686	262.266
	560 SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE COMMERCIALI		75.000	37.950	-37.050	0
	570 SPESE PER FORNITURE E SERVIZI AD UTENTI		370.000	337.924	-32.076	278.684
	1020 NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI		4.460.806	4.469.739	8.933	138.208
	1110 ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI		15.000	13.957	-1.043	12.513
	1120 ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI		4.000	6.594	2.594	2.066
	1125 ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE		145.400	102.831	-42.569	18.350
Spese Totale			8.465.993	8.144.797	-321.195	2.706.153
Saldo [E-S]			-7.589.878	-7.318.893	270.985	-1.889.113

PRJ 70003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	51 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		0	1.100	1.100	500
	71 ALIENAZIONI DI BENI IMMOBILI, DIRITTI REALI E VALORI MOBILIARI		0	7.676	7.676	7.526
Entrate Totale			0	8.776	8.776	8.026
Spese	210 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		98.905	79.398	-19.507	79.398
	215 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO		16.873	20.640	3.767	20.640
	250 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE		27.954	26.525	-1.429	26.525
	310 COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE		29.973	30.583	610	30.583
	320 ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI		2.965	3.692	727	3.692
	415 SPESE TELEFONICHE E POSTALI		178.046	176.080	-1.966	120.212
	420 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS		65.600	81.673	16.073	81.673
	421 SPESE PER IL RISCALDAMENTO		27.000	22.376	-4.624	17.890
	425 SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI		6.000	16.608	10.608	13.133
	430 SPESE DI PULIZIA, TRASPORTI, FACCHINAGGI		48.700	59.529	10.829	96.760
	435 SPESE PER SORVEGLIANZA		86.400	88.249	1.849	81.607
	440 MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE E AUTOMOBILI		110.000	98.770	-11.230	78.401
	441 MANUTENZIONE E GESTIONE RETI TELEMATICHE		25.600	70.122	44.522	53.493
	445 MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI		70.000	63.830	-6.170	26.434
	1020 NUOVE COSTRUZIONI E RISTRUTTURAZIONI DI IMMOBILI, IMPIANTI ED OPERE INFRASTRUTTURALI		37.545	12.283	-25.262	12.283
	1110 ACQUISTO DI MOBILI ED ARREDI		45.000	43.638	-1.362	9.203
	1120 ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI		6.000	3.328	-2.672	3.328
	1125 ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE		137.984	180.497	42.513	126.166
Spese Totale			1.020.545	1.077.821	57.276	821.430
Saldo [E-S]			-1.020.545	-1.069.045	-48.500	-813.404

Servizio Legale Appalti Personale (Unità Previsionale di Base 80 - LEG)

La categoria II, Spese per il personale dipendente, ha fatto registrare nel 2004 impegni per complessivi € 2.806.556. Questo dato risulta sostanzialmente in linea con quello registrato nell'anno 2002 (ove figurano impegni per € 2.844.605) e in riduzione rispetto al 2003, anno nel quale, peraltro, l'ammontare complessivo degli impegni per personale dipendente (€ 3.178.136) è stato determinato da eventi straordinari, derivanti in particolare dalle conseguenze economiche della cessazione dal servizio dell'ex direttore generale.

Tutte le posizioni professionali del Consorzio risultano articolate, in base ai profili del comparto degli enti di ricerca e sperimentazione, secondo la seguente tabella.

PROFILO PROFESSIONALE	DOTAZIONE ORGANICA VIGENTE AL 31.12.2004	POSIZIONI COPERTE A TEMPO INDETERMINATO	POSIZIONI COPERTE A TEMPO DETERMINATO
Direttore generale			1
Dirigenti tecnologi	3	1	1
Dirigenti Amministrativi	4	4	
Primi Tecnologi	3	2	
Tecnologi	7	3	3
Funzionari Amministrativi	9	8	4
Collaboratori T.E.R.	10	8	
Collaboratori amministrativi	10	8	7
Operatori amministrativi	5	4	
Operatori tecnici	4	5	
TOTALE	55	43	16

Le posizioni in ruolo coperte al 31 dicembre 2004 assommano a 43 unità, su complessive 55 unità di cui si componeva la dotazione organica. Nel corso del 2004 si è verificata la cessazione dal servizio di due dipendenti in ruolo e il nuovo ingresso, a seguito di concorso e al conseguimento della deroga al blocco delle assunzioni, di un nuovo collaboratore di amministrazione. Alla

medesima data risultavano, inoltre, instaurati 16 rapporti di lavoro dipendente a termine, comprensivi della posizione di direttore generale. Il dato del personale dipendente a termine registrato al 31 dicembre 2004 è analogo a quanto risultante al 31 dicembre 2003. Il personale in ruolo in effettivo servizio al 31 dicembre 2004, invece, nonostante la nuova assunzione operata, risulta in flessione di un'unità rispetto al medesimo periodo del 2003. Si segnala che, con decorrenza marzo 2003, un funzionario di amministrazione risulta comandato presso un ente pubblico, con conseguente integrale rimborso dei relativi costi. I contratti a termine sono state accesi nel rispetto delle limitazioni poste dalla finanziaria per il 2004 (con esclusione della posizione di direttore generale, che per la sua indefettibilità risulta esonerata da tali limitazioni).

Per quanto riguarda lo sviluppo professionale del personale in ruolo, sono state completate alcune procedure selettive per passaggi di livello nel medesimo profilo professionale, in ottemperanza a quanto previsto dal piano triennale di fabbisogno del personale e dalla contrattazione collettiva di comparto.

Le spese per il personale assimilato ai dipendenti hanno fatto registrare impegni per complessivi € 929.947: di questi, € 853.946 sono destinati alla copertura dei compensi e degli oneri previdenziali dei collaboratori coordinati e continuativi. Questo costo è coperto in massima parte da fondi esterni al contributo di funzionamento del Consorzio. Alla data del 31 dicembre 2004 risultavano in essere 32 contratti di collaborazione coordinata e continuativa. A decorrere dai primi mesi del 2004, il Consorzio ha fatto ricorso anche a contratti di somministrazione di personale. In ordine a questa tipologia di rapporti, si registrano impegni per € 76.000. Alla data del 31 dicembre 2004 risultano prestare servizio presso l'Ente nell'ambito del contratto di somministrazione, stipulato a seguito di gara pubblica, con un'Agenzia di somministrazione, 3 unità di personale con trattamento economico corrispondente a quello di collaboratore di amministrazione degli enti del comparto ricerca.

Infine sono stati impegnati € 59.947 a titolo di trattamento di fine rapporto di lavoro, in relazione a contratti di lavoro conclusi nel corso dell'anno.

UPB LEGALE APPALTI E PERSONALE - PROGETTI

PRJ 80003 - Attività comuni

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Entrate	112	RIMBORSO DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	12.000	13.472	1.472	13.472
Entrate Totale			12.000	13.472	1.472	13.472
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	103.125	110.540	7.414	110.540
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	24.234	22.863	-1.371	22.863
	220	INDENNITÀ E RIMBORSI SPESE PER MISSIONI	65.000	64.996	-4	64.996
	225	INTERVENTI ASSISTENZIALI	27.646	27.646	0	27.646
	230	ONERI PER PASTI AI DIPENDENTI	47.000	42.110	-4.890	30.469
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	30.831	31.526	695	31.526
	310	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	4.550	4.560	10	4.560
	320	ONERI PREVIDENZIALI SU COLLABORAZIONI	546	541	-5	541
	330	CONTRATTI INTERINALI	55.129	55.000	-129	42.000
	405	MATERIALI DI CONSUMO	90.000	83.394	-6.606	69.468
	910	SPESI PER COMMISSIONI E COMITATI	0	1.190	1.190	1.190
	1355	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	65.000	59.947	-5.053	56.947
	1361	CONCESSIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	20.000	20.000	0	20.000
Spese Totale			533.061	524.313	-8.748	451.308
Saldo [E-S]			-521.061	-510.841	10.220	-437.836

PRJ 80004 - attività legale

E/S	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISTO (A)	REALIZZATO (B)	(B - A)	CONTO ECONOMICO
Spese	210	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	65.933	70.673	4.740	70.673
	215	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	15.494	14.617	-876	14.617
	250	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE	19.711	20.156	444	20.156
	425	SPESI PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE ISTITUZIONALI	22.000	17.710	-4.290	15.894
	456	STAMPA E PUBBLICITA'	20.000	0	-20.000	0
	910	SPESI PER COMMISSIONI E COMITATI	6.000	1.090	-4.910	1.090
Spese Totale			149.138	124.246	-24.892	122.430
Saldo [E-S]			-149.138	-124.246	24.892	-122.430

La gestione dei residui

La gestione del conto dei residui nel corso del 2004 ha comportato notevoli rettifiche rispetto a quanto accertato in chiusura dell'esercizio 2003, a seguito di una serie di cancellazioni per insussistenza, divenute necessarie per effetto della gestione e riassunte nel seguente prospetto.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2003	2.092.012,20
MINORI RESIDUI ATTIVI	286.075,60
MINORI RESIDUI PASSIVI	745.275,45
MIGLIORAMENTO GESTIONE RESIDUI	459.199,85
<hr/> TOTALE	<hr/> 2.551.212,05

I minori residui attivi sono stati causati quasi esclusivamente dalla chiusura contabile di progetti di formazione e di trasferimento tecnologico con economie di spesa e quindi con correlate minori entrate da portare a rimborso (in particolare, € 264.311,54 al cap. 30, Cofinanziamenti per attività di formazione, e € 1.372,30 al cap. 31, Cofinanziamento per innovazione tecnologica). Altra posta di qualche rilievo è originata dalla cancellazione di proventi commerciali (€ 19.791,76, Cat I) per forniture di servizi (canoni di locazione e contratti di ricerca), cancellazione connessa al fallimento di un insediato e di un committente. L'ultima (minima) rettifica di un accertamento residuo (per € 600) riguarda il minore importo della fattura definitiva rispetto all'accertamento iniziale acceso in occasione dell'alienazione di un cespote.

I minori residui passivi sono essenzialmente dovuti alla cancellazione di impegni risultati esuberanti al momento dell'effettiva liquidazione della spesa, per lo più a causa di accertate insussistenze, doppie registrazioni, ribassi di gara, economie di spesa realizzate nel corso dell'esecuzione di opere, ovvero per la completa realizzazione di programmi di spesa impegnati in esercizi precedenti. In particolare, per queste motivazioni, sono stati posti in economia impegni per complessivi € 130.686,32 nella categoria IV - Spese di funzionamento e € 20.051,35 nella cat. VI - Spese per prestazioni commerciali. Sono invece stati eliminati dalla Cat. V - Spese per prestazioni istituzionali, complessivi € 547.853,92, per effetto della chiusura di progetti di formazione e trasferimento tecnologico con economie di spesa, che hanno portato alla correzione anche dei corrispondenti residui attivi di cui si è detto sopra. Si sono apportate infine rettifiche di minore entità alla cat. II - Spese per il personale dipendente (€ 197,24), alla cat. III - Spese per il personale assimilato (€ 34.871,23), alla cat. IX - Oneri diversi di gestione (€ 674,48), alla cat. X - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari (€ 7.858,85), alla cat. XI - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche (€ 385,77), ed infine alla cat. XII - Sostegno a programmi di ricerca (€ 2.696,28).

NOTA INTEGRATIVA

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in ossequio alle disposizioni di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile.

Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono quelli previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, mentre il contenuto della presente nota integrativa è quello indicato dall'art. 2427 del Codice Civile nonché dagli altri articoli che richiamano le informazioni e notizie che devono essere fornite.

Sono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge. Il bilancio al 31 dicembre 2004 è stato comparato con quello dell'esercizio precedente.

NORME E PRINCIPI DI RIFERIMENTO

Il bilancio al 31 dicembre 2004 è stato predisposto in ossequio alle disposizioni di legge, interpretate ed integrate dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Non si sono applicate né deroghe obbligatorie né deroghe facoltative.

I criteri di valutazione più significativi, adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2004, sono i seguenti:

- Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori e sono ammortizzate sistematicamente per il periodo della prevista utilità futura.

- Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al valore di acquisto o di produzione. Nel costo sono compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Non sono stati capitalizzati costi indiretti di produzione ed oneri finanziari.

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate sulla base di aliquote economiche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

I costi di manutenzione e riparazione sono imputati al conto economico dell'esercizio nel quale vengono sostenuti, qualora di natura ordinaria. Sono invece capitalizzati, se di natura incrementativa dei cespiti a cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Non sono state fatte rivalutazioni o svalutazioni delle immobilizzazioni.

- Crediti

I crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante apposito fondo di svalutazione crediti, il cui valore tiene ragionevolmente conto delle possibili perdite secondo il principio della prudenza.

- Ratei e Risconti

Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, per rispettare il principio della competenza temporale.

- Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

- Ricavi

- I ricavi derivanti dalle prestazioni agli insediati nel parco sono riconosciuti secondo il principio della competenza economica;
- I contributi in conto capitale ricevuti per la realizzazione o l'acquisizione delle immobilizzazioni sono considerati ricavi anticipati e come tali riscontati sulla base del piano di ammortamento dei cespiti a cui si riferiscono.
- I contributi ricevuti in conto esercizio sono considerati ricavi per competenza sulla base di idonei documenti emanati dall'organo erogante;
- I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base al principio della competenza temporale.
- Gli interessi di mora sono iscritti per competenza.

- Costi

I costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI STATO PATRIMONIALE

Vengono commentate le varie voci dello stato patrimoniale e le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

Ammontano a 73.775.942 euro (73.670.191 euro l'esercizio precedente).

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

7) Altre

Ammontano a 56.108 euro relativi a "migliorie su beni di terzi" e riguardano i costi di ristrutturazione della palazzina "P" di proprietà della Prefettura.

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ammontano a 47.326.833 euro (42.998.430 nell'esercizio precedente).

Nella tabella che segue sono dettagliate le variazioni complessive dell'esercizio:

	31.12.2004			31.12.2003		
	Costo storico	Fdi amm.to	Netto	Costo storico	Fdi amm.to	Netto
Terreni e fabbricati	61.099.283	(14.601.761)	46.497.523	55.662.847	(13.277.183)	42.385.664
Impianti e macchinari	585.160	(585.160)	-	869.478	(859.355)	10.124
Attrezzature ind e comm.li	645.678	(577.596)	68.083	643.730	(617.676)	26.054
Altri beni	2.950.216	(2.188.989)	761.227	2.688.691	(2.112.103)	576.588
Imm.ni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-
Totale	65.280.338	(17.953.506)	47.326.833	59.864.746	(16.866.316)	42.998.430

Non sono state effettuate rivalutazioni o svalutazioni nel corso dell'esercizio, né negli esercizi precedenti.

Le quote di ammortamento, pari a 1.545.148 euro, sono calcolate considerando la residua possibilità di utilizzazione economica. Nel primo anno di acquisto o di utilizzo le aliquote sono ridotte al 50%.

Le aliquote di ammortamento applicate, congrue con l'effettivo deperimento dei beni, sono le seguenti:

Categoria cespiti	Aliquota di ammortamento
<i>Immobili</i>	3%
Attrezzature generiche	15%
Strumenti tecnici	18%
Autovetture	25%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Mobili	12%

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:

1 a) - Partecipazioni in imprese controllate

Ammontano a 25.362.440,57 euro e sono state svalutate di 4.070.283,17 euro in considerazione delle perdite durature riportate dalle società controllate.

Il dettaglio risulta essere il seguente:

Controllata	Percentuale di partecipazione	Valore al 31.12.2003	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Valore al 31.12.2004
Sincrotone	51%	29.267.458	-	-	(3.905.017)	25.362.441
Carso	80%	165.266		-	(165.266)	-
<i>Totale</i>		29.432.724	-	-	(4.070.283)	25.362.441

1 b) - Partecipazioni in imprese collegate

L'importo di 40.000 euro rappresenta la quota di partecipazione, pari al 40%, nel Consorzio per il Centro di Biomedicina molecolare acquisita nel corso del 2003.

1 d) - Partecipazioni in altre imprese

Ammontano a 443.636 euro e sono state svalutate di 8.087.87 a causa di perdite durature. Le partecipazioni sono così distribuite:

<i>Altre imprese</i>	<i>Valore al 31.12.2003</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Valore al 31.12.2004</i>
Cresm	408.724			408.724
Consorzio Pordenone	43.000		(8.088)	34.912
<i>Totale</i>	<i>451.724</i>	<i>-</i>	<i>(8.088)</i>	<i>443.636</i>

2 e) – Crediti verso altri

Ammontano a 526.924.8 (691.206 euro nell'esercizio precedente) e rappresentano la quota residua dei mutui concessi a dipendenti ed insediati.

	<i>Valore al 31.12.2004</i>	<i>Valore al 31.12.2003</i>	<i>Variazioni</i>
Mutui	526.925	582.344	(55.419)
Anticipi		108.862	(108.862)
<i>Totale</i>	<i>526.925</i>	<i>691.206</i>	<i>(164.281)</i>