



RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

AREA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA DI TRIESTE

Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 31 di data 19/04/2018

Pagina lasciata intenzionalmente bianca

SOMMARIO

1 SINTESI DEI RISULTATI DELL'ESERCIZIO 2017	2
2 DATI FINANZIARI	6
3 DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	8
4 RELAZIONE SULLA GESTIONE	9
4.1 Gestione dell'entrata.....	10
4.2 Gestione della spesa.....	13
5 NOTA INTEGRATIVA	18
7 CONTO ECONOMICO	36
8 ALLEGATI TECNICI.....	40
8.1 Prospetto di riconciliazione del conto economico con la contabilità finanziaria.....	40
8.2 Gestione dei residui.....	42
8.3 Rendiconto finanziario gestionale.....	44
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO	82
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE 2017	84

1 SINTESI DEI RISULTATI DELL'ESERCIZIO 2017

Area Science Park chiude l'esercizio 2017 con soddisfazione sia per quanto attiene i dati di bilancio che le attività svolte e i progetti avviati.

Per quanto attiene al bilancio, l'esercizio 2017 registra l'equilibrio della parte corrente, con entrate per 15.657 migliaia di euro e spese per 15.669 migliaia di euro. Le spese di investimento assommano a 2.568 milioni di Euro e risultano coperte da entrate in conto capitale dell'esercizio per 857 migliaia di euro e di parte dell'avanzo di amministrazione del precedente esercizio per 1.711 migliaia di euro. L'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio 2017, al netto dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti, è di 2.754 migliaia di euro.

Per quanto attiene le attività, nel corso del 2017, Area Science Park ha raggiunto gli obiettivi prefissati nella propria. In particolare, si è registrato un **incremento delle entrate commerciali** del Parco dell'1% rispetto al 2016, grazie a una progressiva saturazione degli spazi disponibili; le azioni di sviluppo sono state accompagnate da una revisione delle condizioni commerciali praticate agli insediati, basata sui dati acquisiti grazie all'adozione di una contabilità industriale dei costi del Parco. Insieme all'incremento del fatturato si registra inoltre un **aumento della redditività**, avendo conseguito un incremento degli incassi rispetto al fatturato commerciale dell'esercizio precedente, a conferma dell'efficacia delle azioni intraprese sulla qualificazione della clientela del Parco. Sono stati avviati e completati, inoltre, gli interventi sulle infrastrutture previsti dal Programma dei Lavori Pubblici, con particolare riferimento alle migliorie impiantistiche degli edifici.

Nell'area Generazione di impresa la società *in house* Innovation Factory ha accompagnato il percorso di **9 gruppi di sviluppo** e generato **6 start-up**, conseguendo e superando il *target* prefissato. Sono stati inoltre definiti e stipulati gli accordi attuativi per delineare il ruolo di coordinamento strategico di Area Science Park nei confronti degli incubatori regionali per la creazione, l'incubazione e l'accelerazione delle *start-up* culturali e creative, utilizzando fondi POR-FESR.

Nel 2017 sono stati, inoltre, approvati **progetti su finanziamenti esterni** (es. Interreg, Horizon, POR-FESR), per un valore complessivo di **oltre 3,5 milioni di euro**, implementando le azioni operative in coerenza con le filiere strategiche individuate nel PTA 2017-2019. La solidità finanziaria che ne deriva consente all'Ente di pianificare le proprie azioni di sviluppo, anche sotto il profilo dell'organico, secondo le direttrici sviluppate nei paragrafi 3.1 3.2, cui si rinvia. Sono proseguite, inoltre, le attività di supporto alle imprese (es. ricerca di competenze scientifiche, analisi di scenario tecnologico e di mercato, valutazione di proteggibilità della proprietà intellettuale) nel rispetto degli indicatori previsti da specifiche iniziative progettuali.

È stato avviato il *set-up* dell'importante investimento riguardante la **piattaforma tecnologica di Biologia Strutturale**, rispettando le tempistiche fissate che dipendono dall'erogazione dei finanziamenti necessari. Sono stati inoltre supportati, con l'erogazione di assegni di ricerca, **8 progetti di ricerca applicata** in collaborazione tra laboratori di ricerca esistenti e una o più imprese riguardanti tecnologie innovative.

Infine, sotto il profilo gestionale, è stata rispettata la pianificazione inerente l'adozione del nuovo Statuto in base al D.Lgs. n. 218/2016, l'attuazione dei Piani di prevenzione della corruzione, del telelavoro e dello *smart working*.

Con le seguenti tabelle si riportano in maniera sintetica i risultati raggiunti nelle principali aree di attività dell'Ente raffrontandoli con gli esercizi precedenti.

CAMPUS	2015		2016		2017	
	Imprese	Enti di Ricerca	Imprese	Enti di Ricerca	Imprese	Enti di Ricerca
Padriciano	52	3	47	3	47	3
Basovizza	17	6	17	5	15	5
Gorizia	10	0	10	0	6	0
Totale	79	9	74	8	68	8
TOTALE	88		82		76	
Saldo netto (ingressi – uscite)	-9		-6		-6	

Tab. 1 – Andamento dei clienti insediati nei 3 campus

PROGRAMMA	Progetti attivi	Progetti approvati / finanziati 2017
Horizon2020 & VII Programma Quadro di ricerca – FP7	4	3
Interreg (ITA con: SLO, AUS, CRO)	4	3
Altri programmi europei transnazionali	2	4
Finanziamento regionale*	7	1
Finanziamento nazionale	2	1
Contratto / convenzione	7	-
TOTALE	26	12

** inclusi fondi FSE, POR FESR e PSR gestiti dalla Regione*

Tab. 2 – Progetti 2017, suddivisi per programma di finanziamento

SETTORE DI ATTIVITÀ	PROGETTI ATTIVI AL 31/12/2017	PORTAFOGLIO COMPLESSIVO*	PORTAFOGLIO RESIDUO**
Tech Transfer	9	€ 1.378.326	€ 983.605
Filiere dell'innovazione	11	€ 3.367.298	€ 2.097.042
Formazione specialistica	6	€ 1.917.059	€ 518.498
TOTALE	26	€ 6.662.683	€ 3.599.145

*budget di progetto a vita intera

**budget di progetto dal 01/01/2018 a conclusione

Tab 3 – Progetti attivi suddivisi per settore di attività e portafoglio complessivo e residuo

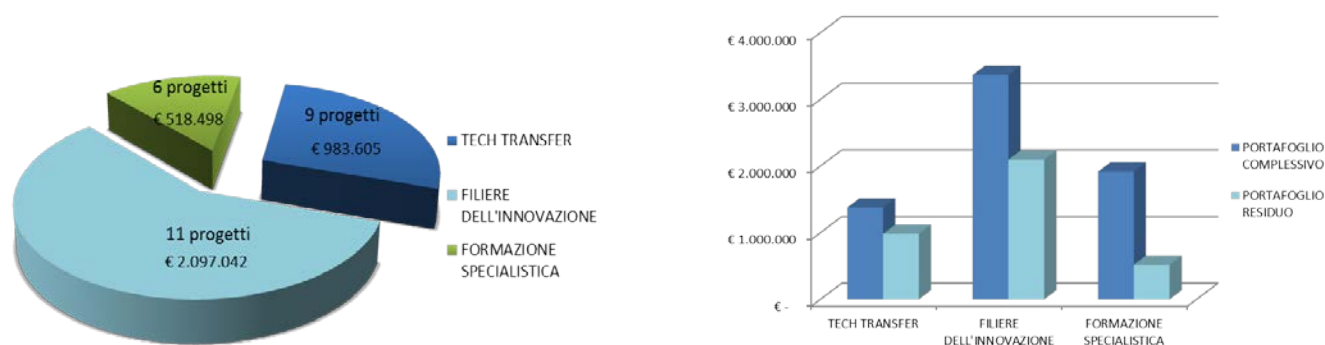


Fig. 1 – Rappresentazione grafica dei progetti attivi (dati Tab. 3)

Nella figura 1 sono riportati i dati relativi ai progetti attivi classificati secondo 3 macro-settori di attività: Tech Transfer, Filiere dell'innovazione e Formazione specialistica. Il Tech Transfer comprende lo Sviluppo e condivisione di metodologie e i Servizi alle imprese, le Altre filiere comprendono la Sostenibilità ambientale, il Life Sciences e i Materiali.

ATTIVITÀ DI FORMAZIONE AVANZATA* E DI SUPPORTO ALLE IMPRESE			
INDICATORE	2015	2016	2017
N° partecipanti all'attività di formazione	553	865	776
N° ore di formazione erogate (imprese esterne)	4776	5971	4380
N° di tirocini/stage	86	57	37
N° imprese coinvolte nell'attività di trasferimento tecnologico	143	188	181
N° interventi per l'impresa a supporto dello sviluppo di innovazione	96	371	306
N° ricerche brevettuali per imprese, mondo della ricerca e singoli inventori	88	110	107

**La formazione comprende formazione a pagamento e ITS Volta*

Tab. 4 - Indicatori relativi alle attività di formazione e di trasferimento tecnologico

2 DATI FINANZIARI

			<i>PREVISTO</i>	<i>CONSUNTIVO</i>	Δ
Entrate	2	Trasferimenti correnti	11.916.958,19	10.954.688,33	-962.269,86
	3	Entrate extratributarie	4.348.827,53	4.701.911,14	353.083,61
	4	Entrate in conto capitale	783.328,68	850.787,11	67.458,43
	5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	20.000,00	18.900,00	-1.100,00
	7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
	9	Entrate per conto terzi e partite di giro	34.228.423,00	33.654.601,93	-573.821,07
Entrate Totale			52.297.537,40	50.180.888,51	-2.116.648,89
Spese	1	Spese correnti	15.899.347,75	15.669.397,07	-229.950,68
	2	Spese in conto capitale	133.000,00	1.532.342,41	1.399.342,41
	3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	20.000,00	18.900,00	-1.100,00
	4	Rimborso di prestiti	1.016.766,15	1.016.766,15	0,00
	5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
	7	Spese per conto terzi e partite di giro	34.228.423,50	33.654.601,93	-573.821,57
Spese Totale			52.297.537,40	51.892.007,56	-405.529,84

Nella voce "previsto" si riportano i dati del bilancio di previsione, approvato con delibera Cda n. 62 dd. 21/12/2016

ENTRATA E SPESA PER UPB – MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE 17 - RICERCA E INNOVAZIONE		PROGRAMMA 1	PROGRAMMA 3	PROGRAMMA 6	TOTALE PROGRAMMI
		INNOVAZIONE E VALORIZZAZIONE RICERCA	GESTIONE SVILUPPO E PROMOZIONE PARCO	SERVIZI E AFFARI GENERALI	
Entrate	Trasferimenti correnti	10.954.688,33	4.701.911,14		15.656.599,47
	Entrate extratributarie				0,00
	Entrate in conto capitale		850.787,11		850.787,11
	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie			18.900,00	18.900,00
	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				0,00
	Entrate per conto terzi e partite di giro			33.654.601,93	33.654.601,93
Entrate Totale		10.954.688,33	5.552.698,25	33.673.501,93	50.180.888,51
Spese	Spese correnti	4.293.640,66	6.471.225,59	4.904.530,82	15.669.397,07
	Spese in conto capitale	518.744,00	830.180,74	183.417,67	1.532.342,41
	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00		18.900,00	18.900,00
	Rimborso di prestiti		1.016.766,15		1.016.766,15
	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
	Spese per conto terzi e partite di giro			33.654.601,93	33.654.601,93
Spese Totale		4.812.384,66	8.318.172,48	38.761.450,42	51.892.007,56

3 DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

DIMOSTRAZIONE AVANZO 31.12	2017	2016	Δ
AVANZO APPLICATO	5.570.298,87	5.024.766,84	545.532,03
RISULTATO DI COMPETENZA	-1.711.119,05	36.205,58	-1.747.324,63
GESTIONE DEI RESIDUI	878.529,82	509.326,45	369.203,37
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	4.737.709,64	5.570.298,87	-832.589,23
F.DO SVALUTAZIONE CREDITI	-1.983.417,62	-1.970.483,57	-12.934,05
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	2.754.292,02	3.599.815,30	-845.523,28

4 RELAZIONE SULLA GESTIONE

L'esercizio 2017, che si conclude con un avanzo di amministrazione complessivo di € 4.737.709,64 che, al netto dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti di € 1.983.417,02 risulta essere di 2.754.292,02. La situazione finanziaria anche se ancora solida presenta un peggioramento. Il risultato di parte corrente è sostanzialmente in pareggio (- 12.797,60) mentre il risultato finanziario di competenza risulta -1.711.119,05 a seguito dell'impiego di parte dell'avanzo di amministrazione per spese di investimento.

SITUAZIONE DI COMPETENZA	2017	2016	Δ
Trasferimenti correnti	10.954.688,33	12.191.806,18	-1.237.117,85
Entrate extra tributarie	4.701.911,14	4.368.259,56	333.651,58
Totale entrate	15.656.599,47	16.560.065,74	-903.466,27
Spese correnti	15.669.397,07	15.182.942,48	486.454,59
Risultato finanziario corrente	-12.797,60	1.377.123,26	-1.389.920,86
Entrate in conto capitale	850.787,11	662.249,74	188.537,37
Investimenti	2.549.108,56	2.003.167,42	545.941,14
Risultato finanziario di competenza	-1.711.119,05	36.205,58	-1.747.324,63

4.1 Gestione dell'entrata

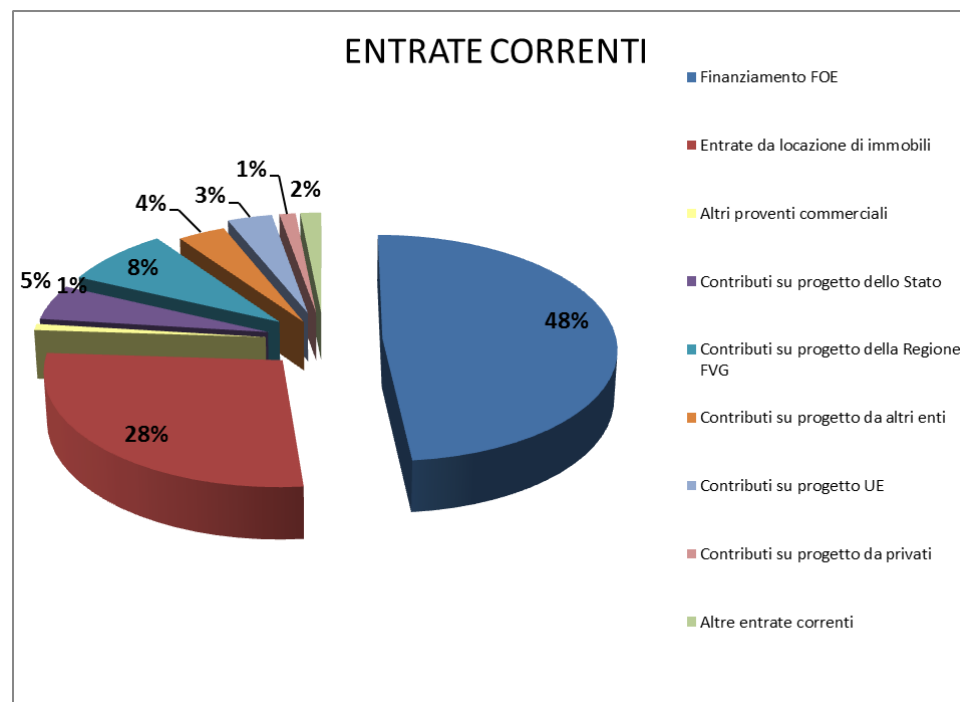
ENTRATE	TITOLI	2017	2016	Δ
TITOLO II	TRASFERIMENTI CORRENTI	10.954.688,33	12.191.806,18	-1.237.117,85
TITOLO III	ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	4.701.911,14	4.368.259,56	333.651,58
TITOLO IV	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	850.787,11	642.249,74	208.537,37
TITOLO V	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	18.900,00	20.000,00	-1.100,00
TITOLO VII	ANTICIPAZIONI DA TESORIERE	0,00	0,00	0,00
TITOLO IX	PARTITE DI GIRO	33.654.601,93	38.402.942,39	-4.748.340,46
Totali		50.180.888,51	55.625.257,87	-5.444.369,36

Nei trasferimenti correnti (€ 10.954.688,33) si riscontra una importante flessione rispetto a quanto esposto per il 2016 a causa del rinvio all'esercizio 2018 delle entrate relative ai progetti premiali assegnati per le annualità 2014 (€ 572 mila) e 2017 (€ 689 mila). In questa categoria vengono allocati i contributi su progetto dello Stato (€ 787 mila), del FOE (€ 7.589 mila) dalla Regione Friuli Venezia Giulia (€ 1.287 mila) costituiti per € 253 mila dall'abbattimento degli interessi sui mutui accesi presso la Cassa Depositi e Prestiti Spa; vi sono inoltre i progetti da i progetti OIS 2017 (150 mila), OIS 2016 (564 mila), Talent 3, (92.000) CER, e da altri di minore entità.

Vi è inoltre il contributo da altre Regioni (€ 11 mila) relativo al progetto Green future.

Nelle entrate extra tributarie (€ 4.701.911,14) vengono registrate le locazioni di immobili (€ 1.445 mila), i proventi accessori alla locazione (€ 2.524 mila), la fonia ed altri servizi ad utenti (€ 137 mila), altri proventi derivanti dalla gestione del parco (€ 183 mila), affitto attrezzature e strutture congressuali (€ 22 mila), servizi e contratti di ricerca (€ 140 mila), interessi compensativi (€ 144), e di mora (€ 1 mila), da recuperi e rimborsi (€ 53 mila) rettifiche di spese dell'esercizio in corso (€ 27 mila), rettifiche di spesa di esercizi precedenti (€ 66 mila) e altre entrate (€ 100 mila).

ENTRATE CORRENTI	2017	2016	Δ
Finanziamento FOE	7.588.558,00	7.588.954,45	-396,45
Entrate da locazione di immobili	4.312.266,16	3.910.995,91	401.270,25
Altri proventi commerciali	140.676,00	173.375,14	-32.699,14
Contributi su progetto dello Stato	787.590,38	1.308.968,09	-521.377,71
Contributi su progetto della Regione FVG	1.287.968,00	1.990.275,46	-702.307,46
Contributi su progetto da altri enti	565.979,42	603.358,00	-37.378,58
Contributi su progetto UE	532.906,85	509.535,11	23.371,74
Contributi su progetto da privati	191.685,68	190.715,07	970,61
Altre entrate correnti	248.968,98	283.888,51	-34.919,53
TOTALE ENTRATE CORRENTI	15.656.599,47	16.560.065,74	-903.466,27



Le entrate in conto capitale (€ 869.687,11) riguardano per € 633.123,02 i contributi regionali a sostegno dei mutui accesi con la cassa Depositi e Prestiti. Tali contributi di durata quindicinale sono stati concessi con i decreti 2069 LAV FOR 2007 per l'Urbanizzazione di Basovizza e 1826 LAV FOR 2007 per l'edificio Q2. Alla voce *Altre Entrate in conto capitale* corrisponde (€ 217.664,09) la compartecipazione della società ESTECO, insediata in Area Science Park, alla ristrutturazione dell'edificio B interamente occupata dalla stessa

ENTRATE IN C.CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2017	2016	Δ
Contributi in conto Capitale	633.123,02	597.544,40	35.578,62
Alienazione di cespiti	0,00	10.100,00	-10.100,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	18.900,00	20.000,00	-1.100,00
Altre entrate in conto capitale	217.664,09	34.605,34	0,00
TOTALE	869.687,11	662.249,74	24.378,62

4.2 Gestione della spesa

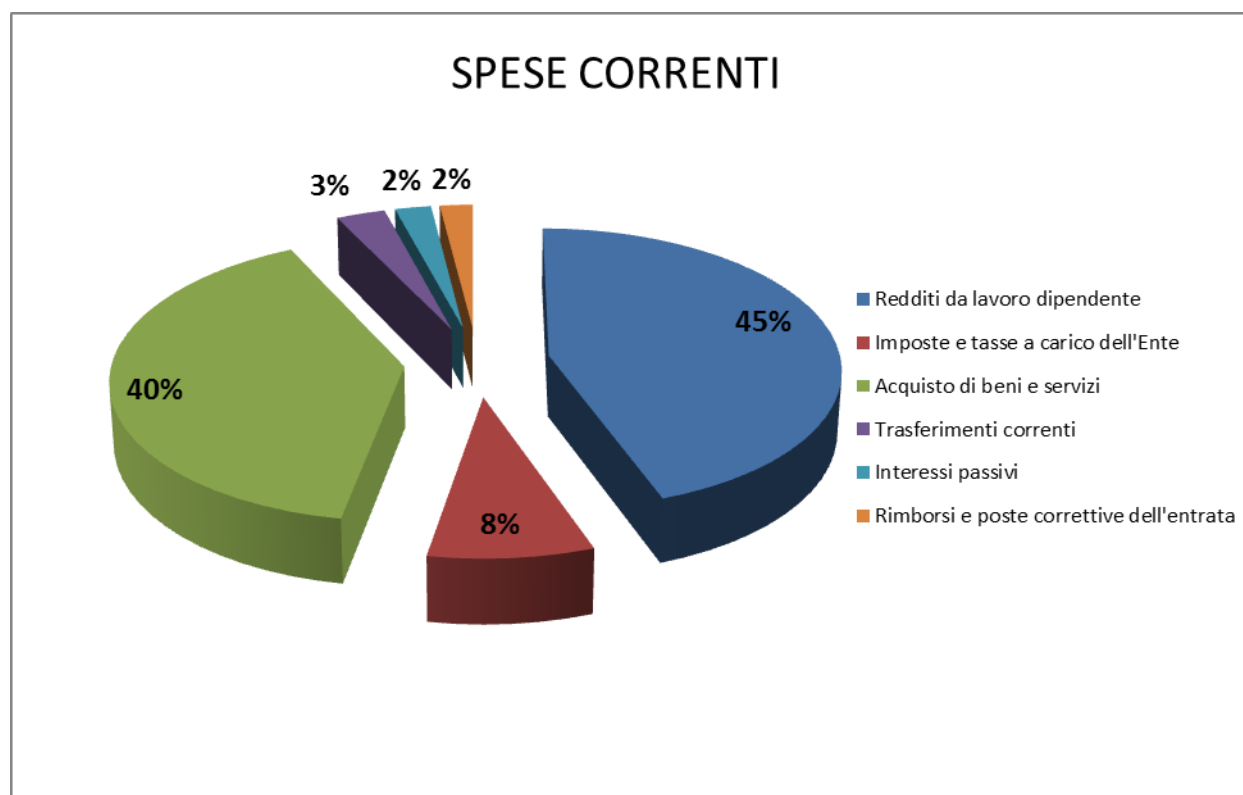
SPESE	TITOLI	2017	2016	Δ
TITOLO I	SPESE CORRENTI	15.669.397,07	15.182.942,48	486.454,59
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.532.342,41	1.012.308,88	520.033,53
TITOLO III	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	18.900,00	20.000,00	-1.100,00
TITOLO IV	RIMBORSO PRESTITI	1.016.766,15	970.858,54	45.907,61
TITOLO V	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DEL TESORIERE	0,00	0,00	0,00
TITOLO VII	PARTITE DI GIRO	33.654.601,93	38.402.942,39	-4.748.340,46
Totali		51.892.007,56	55.589.052,29	-3.697.044,73

SPESE CORRENTI	2017	2016	Δ
Redditi da lavoro dipendente	6.978.007,52	6.770.821,60	207.185,92
Imposte e tasse a carico dell'Ente	1.293.714,66	1.353.063,89	-59.349,23
Acquisto di beni e servizi	6.257.291,09	6.059.393,69	197.897,40
Trasferimenti correnti	477.741,67	245.565,03	232.176,64
Interessi passivi	346.835,75	392.743,36	-45.907,61
Rimborsi e poste correttive dell'entrata	315.806,38	361.354,91	-45.548,53
TOTALE SPESE CORRENTI	15.669.397,07	15.182.942,48	486.454,59

I Redditi da lavoro dipendente (€ 6.978 mila), sono aumentati rispetto all'esercizio 2016 e comprendono anche gli assegni di ricerca (€ 503 mila), gli interventi assistenziali (62 mila) e il trattamento di fine rapporto (296 mila)

Le imposte e tasse sono leggermente ridotte, mentre l'acquisto di beni e servizi e i trasferimenti correnti sono incrementati.

Nei Trasferimenti correnti, (€ 470 mila), si rilevano i conferimenti ad imprese partecipate (€ 32 mila), a imprese controllate (400 mila) e le quote associative (€ 38 mila) e le borse di studio (€ 7 mila) mentre tra i rimborsi e poste correttive (€ 315 mila) vi sono le rettifiche di entrata di esercizi precedenti e dell'esercizio in corso, oltre alle somme da versare allo Stato in applicazione di norme di contenimento di spesa.



SPESE IN C.CAPITALE, INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE E RIMBORSO PRESTITI	2017	2016	Δ
Opere immobiliari e manutenzioni straordinarie	822.765,68	847.331,27	-24.565,59
Beni ad uso durevole	709.576,73	164.977,61	544.599,12
Incremento attività finanziarie	18.900,00	20.000,00	-1.100,00
Rimborso prestiti	1.016.766,15	970.858,54	45.907,61
TOTALE	2.568.008,56	2.003.167,42	564.841,14

Tra le opere immobiliari (€ 822 mila) si riscontrano gli interventi di riqualificazione energetica, (€ 170 mila) la realizzazione di una nuova reception destinata ad Area e ad Elettra (€ 407 mila), la ristrutturazione dell'edificio B (€ 164 mila) ed altre opere minori di manutenzione straordinaria (€ 81 mila)

Tra i beni ad uso durevole (€709 mila) il più rilevante è la strumentazione per Open Lab (€ 494 mila) e le apparecchiature software (€180 mila)

Il rimborso di prestiti è interamente relativo ai mutui accesi con la Cassa Depositi e Prestiti per la costruzione degli edifici R3 e Q2 di Basovizza, per l'Urbanizzazione di Basovizza e per il progetto Enerplan.

Pagina lasciata intenzionalmente bianca



GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

NOTA INTEGRATIVA

STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

5 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 conformi a quelli previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, con le modifiche introdotte dal D. Lgs. 18 agosto 2015 n. 139. Per assicurare la necessaria comparabilità del bilancio 2017 con quello dell'esercizio precedente, alcuni prospetti riportano una doppia classificazione delle poste, con riferimento alla vecchia e alla nuova normativa.

Il contenuto della nota integrativa è quello indicato dall'art. 2427 del Codice Civile nonché dagli ulteriori articoli che disciplinano le informazioni e notizie che devono essere fornite.

Sono inoltre evidenziate 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 2017 è presentato a stati comparati con quelli dell'esercizio precedente.

NORME E PRINCIPI DI RIFERIMENTO

Il bilancio al 31 dicembre 2017 è stato predisposto in ossequio alle disposizioni di legge, interpretate ed integrate dai principi contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile. Non si sono applicate deroghe, né obbligatorie né facoltative.

I criteri di valutazione più significativi, adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2017, sono i seguenti:

- Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori, e ammortizzate sistematicamente in base al 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 oneri finanziari.

Le immobilizzazioni sono ammortizzate sistematicamente sulla base delle residue possibilità di utilizzo.

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 si sono registrate 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 crediti e debiti, rispettivamente in moneta e in natura, nascenti dall'applicazione del principio di competenza ai servizi e alle altre utilità il cui periodo di godimento comprenda più esercizi.

- Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

- Ricavi

I ricavi sono correlati alla produzione realizzata, secondo il principio di competenza economica.

I contributi in conto capitale ricevuti per la realizzazione o l'acquisizione delle immobilizzazioni sono riscontati sulla base del piano di ammortamento dei cespiti cui si riferiscono. I contributi in conto esercizio sono considerati ricavi di competenza dell'esercizio sulla base di idonea documentazione emanata dall'organo erogante e ripartiti nel tempo sulla base dell'avanzamento delle attività cui eventualmente si riferiscano. L'avanzamento delle attività viene stimato sulla base dei costi sostenuti a percentuale di completamento.

I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base al principio della competenza temporale.

- Costi

I costi sono relativi alla produzione attuata nel periodo e, pertanto, seguono il principio di competenza economica.

ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

Ammontano a 80.408.620 euro (81.023.527 euro l'esercizio precedente) al netto dei fondi di ammortamento.

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

7- Altre

Ammontano a 434.039 euro relativi a "migliorie su beni di terzi" e riguardano i costi di ristrutturazione della palazzina "P" di proprietà della Prefettura (l'importo è dato dal costo storico di 645.592 euro al netto del fondo ammortamento di 211.553).

II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ammontano a 50.437.091 euro (52.114.489 nell'esercizio precedente). Nella tabella che segue sono dettagliate le variazioni complessive dell'esercizio:

	31.12.2016			31.12.2017		
	Costo storico	Fdi amm.to	Netto	Costo storico	Fdi amm.to	Netto
Terreni e fabbricati	91.238.591	-39.741.442	51.497.148	92.125.871	-42.265.823	49.860.048
Impianti e macchinari						
Attrezzature ind e comm.li	1.570.297	-1.453.482	116.815	1.591.414	-1.516.382	75.032
Altri beni	6.794.075	-6.293.549	500.526	6.975.449	-6.473.437	502.012
Imm.ni in corso e acconti	-	-	-			
Totale	99.602.962	-47.488.473,09	52.114.489	100.692.733	-50.255.641,96	50.437.091

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

Le quote di ammortamento, pari a 2.702.944 euro, sono calcolate sulla base della residua possibilità di utilizzazione economica. Nel primo anno di acquisto o di utilizzo le aliquote sono ridotte convenzionalmente al 50%.

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

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

Nella tabella seguente sono evidenziati i saldi e i movimenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali, suddivisi per voce.

MOVIMENTI E SALDI DELLE IMMOBILIZZAZIONI									
VOCI	COSTO STORICO AL 31/12/2016	FONDO AMMORTAMENTO 31/12/2016	ACQUISIZIONI	ALIENAZIONI	RIVAL. / SVALUT.	AMMORTAMENTI	COSTO STORICO AL 31/12/2017	FONDO AMMORTAMENTO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2017
ATTR. GENERICHE (15%)	1.570.297	1.453.482	21.117			62.900	1.591.414	1.516.382	75.032
STRUMENTI TECNICI (18%)	1.277.992	1.246.070				9.464	1.277.992	1.255.534	22.458
AUTOVETTURE (25%)	140.005	140.005					140.005	140.005	0
MACC. UFF. ELETTR. (20%)	2.577.115	2.385.563	118.857			97.264	2.695.972	2.482.827	213.145
OPERE D'ARTE	122.695						122.695	0	122.695
MOBILI (12%)	615.908	607.299	6.092	7.402		8.329	614.597	608.226	6.371
ARREDAMENTO (15%)	701.547	700.116		6.811		607	694.736	693.912	824
MAT. INFORMATICO (33%)	1.358.814	1.214.496	70.638			78.367	1.429.453	1.292.863	136.590
FABBRICATI (3%)	83.258.734	39.741.442	887.280			2.524.380	84.146.014	42.265.823	41.880.191
TERRENI	7.979.857						7.979.857	0	7.979.857
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI (3%)	641.049	192.186	4.544			19.368	645.593	211.553	434.039
TOTALI	100.244.011	47.680.659	1.108.528	14.213		2.800.679	101.338.326	50.467.125	50.871.201

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:

1 a) - Partecipazioni in imprese controllate

Sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto e ammontano a 28.501.523 euro. Il dettaglio risulta essere il seguente:

	% di partecipazione	Valore al 31/12/2016	Incrementi/ Decrementi	Svalutazioni / Rivalutazioni	Dismissioni	Valore al 31/12/2017
Sincrotrone Elettra SCpA	53,70%	26.886.666		1.211.756		28.098.422
Innovation Factory srl	100%	522.112		- 119.011		403.101
Totale		27.408.778		1.092.745		28.501.523

Si noti che i dati delle società partecipate sono riferiti al bilancio 2016, in quanto i cicli di bilancio non sono coordinati e i relativi dati non risultano disponibili in tempo utile per la redazione del bilancio della controllante. Pertanto le variazioni patrimoniali sono registrate da AREA con un esercizio di ritardo.

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 401.499 euro e sono così distribuite:

	% di partecipazione	Valore al 31/12/2016	Incrementi/ Decrementi	Svalutazioni / Rivalutazioni	Dismissioni	Valore al 31/12/2017
BIOGEM	5,26%	10.400				10.400
Polo Tecnologico di Pordenone SCpA	1,20%	16.575		-8.177		8.398
Friuli innovazione	8,52%	364.500				364.500
Trieste Coffee cluster	2,62%	701				701
MIB School of management	1,60%	2.500				2.500
Maritime Technology Cluster FVG	4,81%	15.000				15.000
Totale		409.676		-8.177	0	401.499

Nel 2017 è stata svalutata la partecipazione nel Polo Tecnologico di Pordenone, in quanto per effetto della riduzione del patrimonio netto a seguito di perdite accumulate registrata dalla Società, il valore della partecipazione alla data di chiusura dell'esercizio è da considerarsi durevolmente inferiore al valore d'acquisto.

2 e) – Crediti verso altri

Ammontano a 594.467 euro (601.721 euro nell'esercizio precedente) e rappresentano in gran parte mutui concessi alla partecipata CBM.

C. ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

1 - Verso clienti

Ammontano complessivamente a 1.887.471 euro (1.923.307 euro l'esercizio precedente) e sono tutti esigibili nell'esercizio successivo.

La tabella che segue analizza i crediti nelle singole voci che li compongono:

	<i>Saldo al 31/12/2016</i>	<i>Saldo al 31/12/2017</i>	<i>Incrementi/ Decrementi</i>
Crediti verso clienti	3.818.872	3.770.460	-48.412
Crediti per fatture da emettere	74.918	100.429	25.511
Fondo svalutazione crediti	-1.970.484	-1.983.418	-12.934
Totale	1.923.306	1.887.471	-35.835

5-Bis – Crediti Tributari

I crediti tributari sono costituiti da crediti IRES e IVA.

5 - Verso altri

Ammontano a 4.379.732 euro (5.487.676 euro l'esercizio precedente) e sono così composti:

	<i>Saldo al 31/12/2016</i>	<i>Saldo al 31/12/2017</i>	<i>Incrementi/ Decrementi</i>
Crediti verso lo Stato ed altri Enti su progetto	4.261.452	3.178.939	-1.082.513
Crediti verso lo Stato ed altri Enti	680.078	680.078	0
Altri crediti	408.724	408.724	0
Anticipi in conto spese	137.423	111.991	-25.432
Totale	5.487.677	4.379.732	-1.107.945

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ammontano a 6.619.690 euro (6.665.810 euro l'esercizio precedente) e rappresentano il saldo alla data di chiusura dell'esercizio del conto di Tesoreria in Banca d'Italia, gestito dalla UNICREDIT BANCA S.p.A.

PASSIVO

A. PATRIMONIO NETTO

Al 31 dicembre 2017 il Patrimonio Netto ammonta a 62.972.477 euro (esercizio precedente 63.618.592 euro) e risulta così composto

	<i>Fondo di dotazione</i>	<i>Contributi in conto capitale</i>	<i>Riserve</i>	<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<i>Totale</i>
Saldo al 31.12.2016	38.734.267	516.457	418.209	23.377.269	572.390	63.618.592
Destinazione risultato 2016				572.390	-572.390	0
Riserve						0
Utile (perdita) dell'esercizio					-646.115	-646.115
Totale al 31.12.2017	38.734.267	516.457	418.209	23.949.659	-646.115	62.972.477

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Ammonta a 3.604.812 euro (3.374.865 euro l'esercizio precedente). Il fondo copre totalmente le indennità di fine rapporto dovute ai dipendenti in essere al 31 dicembre 2017 così come previsto dalla norma civilistica e dal contratto collettivo di lavoro.

D. DEBITI

5- Debiti verso altri finanziatori

Ammontano a 6.679.673 euro (7.696.439 euro l'esercizio precedente) e rappresentano i mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti Spa per la realizzazione degli edifici Q2, R3, per l'urbanizzazione del campus di Basovizza e per il finanziamento del programma di investimento e ricerca Enerplan.

7 - Verso fornitori

I debiti verso fornitori ammontano a 506.590 euro (736.283 euro l'esercizio precedente) e sono tutti esigibili entro i dodici mesi. Comprendono sia i debiti relativi alle fatture già ricevute, che quelli maturati, la cui fattura è stata ricevuta nell'esercizio successivo.

Il dettaglio risulta essere il seguente:

	<i>Saldo al 31/12/2016</i>	<i>Saldo al 31/12/2017</i>	<i>Incrementi/ Decrementi</i>
Debiti per fatture pervenute	273.704	65.891	-207.813
Debiti per fatture da ricevere	462.579	440.699	-21.880
Totale	736.283	506.590	-229.693

12 - Debiti tributari

Ammontano a 122.377 euro (239.070 euro l'esercizio precedente), e sono composti dall'accantonamento IRES a dall'importo di IVA da versare a titolo di split payment.

13 - Istituti di previdenza e sicurezza sociale

Ammonta a 39.090 euro (46.177 euro l'esercizio precedente) e rappresenta il debito residuo nei confronti dell'INPS e dell'INAIL.

14 - Altri debiti

Ammontano a 3.826.225 euro (3.715.603 euro l'esercizio precedente) e sono così composti:

	<i>Saldo al 31/12/2016</i>	<i>Saldo al 31/12/2017</i>	<i>Incrementi/ Decrementi</i>
Debiti verso organi dell'Ente		420	420
Debiti verso personale dipendente	494.474	350.464	-144.010
Depositi di terzi a cauzione	322.561	320.680	-1.881
Debiti verso altri	2.898.567	3.154.661	256.094
Totale	3.715.602	3.826.225	110.623

E. RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Ammontano a 15.678.551 euro (15.705.024 euro l'esercizio precedente). Sono relativi ai contributi in conto capitale ed in conto impianti ricevuti nel corso degli anni come specificato analiticamente di seguito:

<i>Risconti passivi</i>	<i>Anno di erogazione</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31/12/2017</i>
Conto impianti Fdo Trieste (ed. Q)	2000	834.594	785.014
Conto impianti Fdo Trieste (ed. R3)	2001	466.825	445.444
Conto impianti Fdo Trieste (ed. R3)	2002	1.420.773	1.355.699
Conto impianti Fdo Trieste (ed. C1)	2002	1.099.020	1.051.919
Conto impianti Fdo Trieste (ed. C1)	2002	1.200.528	1.154.046
Conto impianti Fdo Trieste (ed. C1)	2003	1.252.550	1.204.055
Conto impianti Fdo Trieste (LIDEA)	2008	308.000	297.500
Conto impianti dallo Stato (Ed Q1)	2000	3.026.994	2.886.769
Conto impianti dallo Stato (Ed Q1)	2010	8.525	8.201
Conto impianti Stato (ENERPLAN)	2010-2012	894.341	862.787
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2004	999.566	963.566
Conto impianti Regione (Polo Gorizia)	2004	328.657	317.043
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2007	50.647	48.795
Conto impianti Regione (Ed Q2)	2007	379.376	365.497
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2009	64.032	61.689
Conto impianti Regione (Ed Q2)	2009	254.804	245.482
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2010	70.968	68.372
Conto impianti Regione (Ed Q2)	2010	291.336	280.677
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2011	186.960	180.120
Conto impianti Regione (Ed Q2)	2011	134.309	129.395
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2012	124.522	120.127
Conto impianti Regione (Ed Q2)	2012	275.177	265.464
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2013	439.949	424.951
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2014	483.230	467.300
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2015	529.722	512.816
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2016	579.618	561.692
Conto impianti Regione (Urbanizzazione Basovizza)	2017		614.129
Totale risconti		15.705.024	15.678.551

ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

1 - Ricavi delle vendite e prestazioni

L'importo di 4.413.835 euro (4.081.339 l'esercizio precedente) rappresenta quanto fatturato agli enti e società insediate nel parco scientifico e ad altri clienti esterni così come risulta dal seguente dettaglio:

<i>Ricavi di vendita</i>	<i>Saldo 31.12.2016</i>	<i>Saldo 31/12/2017</i>	<i>Variazioni</i>
Affitti immobili	1.650.344	1.445.628	-204.716
Proventi per studi e ricerche	146.888	102.676	-44.212
Proventi derivanti dall'uso dei beni			
Rimborso oneri immobili	2.107.870	2.523.962	416.092
Proventi per forniture e servizi	179.269	341.569	162.300
Proventi patrimoniali comm.			0
Altre entrate commerciali			0
Rettifiche di entrata	-3.032		3.032
Totale netto	4.081.339	4.413.835	332.497

5 - Altri ricavi e proventi

Ammontano a 12.473.172 euro (13.855.221 euro l'esercizio precedente) e sono costituiti principalmente dai contributi. Il dettaglio è il seguente:

<i>Ricavi diversi</i>	<i>31/12/2017</i>		
	<i>Istituzionale</i>	<i>Commerciale</i>	<i>Totale</i>
Fondo Trieste	142.077	146.535	288.612
Stato	8.376.148	172.103	8.548.251
Regioni	1.046.134	452.303	1.498.437
Altri Enti pubblici	554.391		554.391
Unione Europea	532.907		532.907
Privati	409.350		409.350
Totale contributi	11.061.008	770.941	11.831.948
Altri ricavi	307.831	333.392	641.223
Totale altri ricavi e proventi	11.368.839	1.104.333	12.473.172

Si segnala che per effetto delle modifiche normative introdotte dal D. Lgs. 18 agosto 2015 n. 139, nella voce “Altri ricavi” sono state classificate anche le sopravvenienze attive, precedentemente incluse tra i “Proventi straordinari”. L’importo delle sopravvenienze attive commerciali è di 333.392 euro costituiti da ricavi commerciali di competenza dell’esercizio precedente e dallo stralcio di accantonamenti di imposte effettuati negli esercizi precedenti. L’importo delle sopravvenienze attive istituzionali è pari a 156.474 euro relativi a minori spese del personale riferite a periodi precedenti.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE.

7 – Servizi

Ammontano a 6.059.083 euro (6.530.166 euro l’esercizio precedente) e la suddivisione per natura risulta essere la seguente:

<i>Spese per servizi</i>	<i>31/12/2017</i>		
	<i>Istituzionale</i>	<i>Commerciale</i>	<i>Totale</i>
Spese telefoniche e postali	34.212	35.937	70.149
Energia elettrica e acqua	182.516	1.314.558	1.497.074
Riscaldamento	49.969	378.409	428.379
Pulizia e facchinaggio	70.141	324.274	394.414
Sorveglianza	56.557	120.624	177.180
Manutenzione	244.939	1.251.585	1.496.524
Prestazioni professionali	290.230	17.905	308.135
Comunicazione e organizzazione convegni	410.045		410.045
Assicurazioni	99.605		99.605
Borse di formazione e docenze	143.670	74.301	217.971
Formazione del personale	32.691		32.691
Contributi per iniziative di ricerca di terzi	257.000		257.000
Compensi e spese per organi dell'Ente	207.573		207.573
Altri servizi	476.526	13.072	489.598
Rettifiche di spese	-2.655	-24.600	-27.255
Totale	2.553.018	3.506.065	6.059.083

9 - Personale

Ammonta a 7.301.237 euro (6.469.049 euro l'esercizio precedente).

Il dettaglio di tale voce è il seguente:

<i>Costo del personale</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Variazioni</i>
Salari e stipendi	4.631.921	5.489.203	857.282
Oneri sociali	1.210.825	1.227.202	16.377
Trattamento di fine rapporto	349.260	296.448	-52.812
Altri costi	277.043	288.385	11.342
Totale	6.469.049	7.301.237	832.188

Si segnala che nella voce "Salari e stipendi" è compreso anche il costo degli assegni di ricerca attivati nel 2017, pari a 600.481 euro, non presenti nell'anno precedente.

10 - Ammortamenti e svalutazioni.

Ammontano a 2.813.613 euro (3.008.265 euro l'esercizio precedente) e sono costituiti da ammortamenti per 2.800.679 euro e da svalutazione crediti per 12.934 euro, derivanti da dall'analisi dei rischi legati a posizioni specifiche.

14 - Oneri diversi di gestione

Ammontano a 1.495.884 euro (1.004.444 euro l'esercizio precedente).

La suddivisione per natura risulta essere la seguente:

<i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>31/12/2017</i>		
	<i>Istituzionale</i>	<i>Commerciale</i>	<i>Totale</i>
Imposte e tasse diverse	94.740	642.350	737.090
Somme da versare in base a norme di contenimento della spesa	257.767		257.767
Sopravvenienze passive e minusvalenze	429.777	71.250	501.027
Totale	782.284	713.600	1.495.884

Si segnala che per effetto delle modifiche normative introdotte dal D. Lgs. 18 agosto 2015 n. 139, nella voce "Oneri diversi di gestione" sono state classificate anche le sopravvenienze passive, precedentemente incluse tra gli "Oneri straordinari". Le sopravvenienze passive commerciali sono costituite da costi e

rettifiche di entrata di competenza degli esercizi precedenti. Le sopravvenienze passive istituzionali sono costituite da costi di competenza di esercizi precedenti e da insussistenze di crediti su progetti.

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

16- Altri proventi finanziari

I proventi finanziari ammontano a 1.188 euro (4.118 euro esercizio precedente) e sono composti da 1.043 euro di interessi di mora derivanti dall'attività commerciale e 145 euro di interessi sui mutui concessi ai dipendenti.

17- Interessi e altri oneri finanziari

La voce è composta da un ammontare di 346.836 euro di interessi sui mutui accesi con Cassa Depositi e Prestiti Spa, di cui si è riferito nel punto 5 del commento alla Stato Patrimoniale, *Debiti verso altri finanziatori*; nella voce sono inoltre incluse spese bancarie per 1.773 euro.

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18- Rivalutazioni

Si tratta della rivalutazione delle partecipazioni in Sincrotrone ed Innovatio Factory già illustrata nell'ambito delle immobilizzazioni finanziarie.

E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Come illustrato sopra, ai sensi delle modifiche introdotte dal D. Lgs. 18 agosto 2015 n. 139 tali voci non sono più evidenziate separatamente nel conto economico. Esse sono ricomprese nelle voci "Altri ricavi e proventi" e "Oneri diversi di gestione".

E 22 IMPOSTE D'ESERCIZIO

Ammontano a 548.015 euro (627.760 euro l'esercizio precedente) e sono relativi all'IRES e all'IRAP.

E 23 RISULTATO D'ESERCIZIO

Il bilancio chiude con una perdita netta di 646.115 euro, contro un utile di 572.390 euro registrato nell'esercizio precedente. Il peggioramento del risultato economico è dovuto principalmente ad un calo delle entrate per contributi su progetti a seguito del rinvio dell'avvio di alcune iniziative progettuali.

6 STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE				
	Voci dell'Attivo	Esercizio 2017	Esercizio 2016	Variazioni
A	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
	TOTALE A)		-	0
B	IMMOBILIZZAZIONI			
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1	Costi di impianto e ampliamento			0
2	Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità			0
3	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere di ingegno			0
4	Concessioni, marchi, licenze			0
5	Avviamento			0
6	Immobilizzazioni in corso e acconti			0
7	Altre	434.039	448.863	(14.824)
	TOTALE B I	434.039	448.863	(14.824)
B II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	Terreni e fabbricati	49.860.048	51.497.148	(1.637.100)
2	Impianti e macchinari			
3	Attrezzature industriali e commerciali	75.032	116.815	(41.783)
4	Altri beni	502.012	500.526	1.485
5	Immobilizzazioni in corso e acconti			
	TOTALE B II	50.437.091	52.114.489	(1.677.398)
B III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1	Partecipazioni in :			
	a) imprese controllate	28.501.523	27.408.778	1.092.745
	b) imprese collegate	40.000	40.000	0
	c) imprese controllanti			
	d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	d- bis) altre imprese	401.499	409.676	(8.177)
	Totale 1	28.943.022	27.858.454	1.084.568
B III	2 Crediti verso			
	a) imprese controllate			
	b) imprese collegate			
	c) imprese controllanti			
	d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	dbis) verso altri	594.467	601.721	(7.254)
	Totale 2	594.467	601.721	(7.254)
B III	3 Altri titoli			
	4 strumenti finanziari derivati attivi			
B	5 Azioni proprie			
	TOTALE B III	29.537.489	28.460.175	1.077.314
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	80.408.620	81.023.527	(614.908)

Voci dell'Attivo		Esercizio 2017	Esercizio 2016	Variazioni
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
C I	RIMANENZE			
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo			0
2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			0
3	Lavori in corso su ordinazione			0
4	Prodotti finiti e merci			0
5	Acconti			0
TOTALE C I		-	-	0
C II	CREDITI VERSO :			
1	Clienti	1.887.471	1.923.307	(35.835)
2	Imprese controllate			0
3	Imprese collegate			0
4	Imprese controllanti			0
5	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
5-bis	Crediti tributari	134.282	31.733	102.548
5-ter	imposte anticipate			
5-quater	verso altri	4.379.732	5.487.676	(1.107.945)
Totale C II		6.401.485	7.442.716	(1.041.232)
C III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
1	partecipazioni in imprese controllate			
2	partecipazioni in imprese collegate			
3	partecipazioni in imprese controllanti			
3-bis	partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
4	altre partecipazioni			
5	strumenti finanziari derivati attivi			
6	altri titoli			
TOTALE C III			-	0
C IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1	Depositi bancari e postali	6.619.690	6.665.810	(6.665.810)
2	assegni			
3	Denaro e valori in cassa		-	0
TOTALE C IV		6.619.690	6.665.810	(46.120)
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)		13.021.174	14.108.526	(1.087.351)
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
a)	Disaggi su prestiti			0
c)	Altri ratei e risconti			0
TOTALE D		-	-	0
TOTALE ATTIVO		93.429.794	95.132.053	(1.702.259)

Voci del Passivo		Esercizio 2017	Esercizio 2016	Variazioni
A	PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO			
A I	PATRIMONIO NETTO:			
A /II	Fondo di dotazione	38.734.267	38.734.267	0
	Altre riserve	418.209	418.209	0
	- Riserva straordinaria			0
	- Contributi in conto capitale	516.457	516.457	0
A /III	Utili (perdite) portati a nuovo	23.949.659	23.377.269	572.390
A IX	Utile (perdita) dell'esercizio	(646.115)	572.390	(1.218.505)
TOTALE A)		62.972.477	63.618.592	(646.115)
B	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
2	Per imposte			0
3	strumenti finanziari derivati passivi			
4	Altri			0
TOTALE B)		-	-	0
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	3.604.812	3.374.865	229.947
D	DEBITI			
1	Obbligazioni			0
4	Debiti verso banche			0
5	Debiti verso altri finanziatori	6.679.673	7.696.439	(1.016.766)
6	Acconti			0
7	Debiti verso fornitori	506.590	736.283	(229.693)
8	Debiti rappresentati da titoli di credito			0
9	Debiti verso imprese controllate			0
10	Debiti verso imprese collegate			0
11	Debiti verso imprese controllanti			
11-bis	Debiti verso imprese controllate dalle controllanti			
12	Debiti tributari	122.377	239.070	(116.692)
13	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	39.090	46.177	(7.088)
14	Altri debiti	3.826.225	3.715.603	110.621
TOTALE D)		11.173.954	12.433.572	(1.259.618)
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
a)	Aggi su prestiti			0
b)	Altri ratei e risconti	15.678.551	15.705.024	(26.473)
TOTALE E)		15.678.551	15.705.024	(26.473)
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO		93.429.794	95.132.053	(1.702.259)

7 CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Totale 2017	Totale 2016	Variazione	Commerciale 2017	Commerciale 2016	Variazione
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
A 1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.413.835	4.081.339	332.497	4.413.835	4.081.339	332.497
A 2	Variazione di rimanenze semilavorati e finiti						
A 3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione						
A 4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni						
A 5	Altri ricavi e proventi	12.473.172	13.855.221	(1.382.049)	1.104.333	782.440	321.893
TOTALE A)		16.887.007	17.936.560	(1.049.553)	5.518.168	4.863.779	654.389
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
B 6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.009	25.263	2.746	2.602	2.233	369
B 7	Per servizi	6.059.083	6.530.166	(471.083)	3.506.065	3.077.850	428.215
B 8	Per godimento di beni di terzi	24.428	21.830	2.597	24.428	21.830	2.597
B 9	Per il personale:	7.301.237	6.469.048	832.189	944.568	774.172	170.396
	a) salari e stipendi	5.489.203	4.631.921	857.281	719.472	586.796	132.676
	b) oneri sociali	1.227.202	1.210.825	16.377	181.202	143.298	37.904
	c) trattamento di fine rapporto	296.448	349.260	(52.812)	42.622	43.643	(1.021)
	d) trattamento di quiescenza e simili						
	e) altri costi	288.385	277.043	11.342	1.271	435	836
B 10	Ammortamenti e svalutazioni :	2.813.613	3.008.265	(194.651)	2.338.303	2.534.401	(196.098)
	a) ammortamenti immobilizzazioni immateriali						
	b) ammortamenti immobilizzazioni materiali	2.800.679	2.772.917	27.762	2.325.369	2.299.054	26.315
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
	d) svalutazione crediti	12.934	235.348	(222.413)	12.934	235.348	(222.413)
B 11	Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
B 12	Accantonamenti per rischi						
B 13	Altri accantonamenti						
B 14	Oneri diversi di gestione	1.495.884	1.004.444	491.440	713.600	629.801	83.798
TOTALE B)		17.722.254	17.059.017	663.237	7.529.565	7.040.287	489.277
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)		(835.247)	877.543	(1.712.790)	(2.011.397)	(2.176.509)	165.112
CONTO ECONOMICO		Totale 2017	Totale 2016	Variazione	Commerciale 2017	Commerciale 2016	Variazione
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
C 15	Proventi da partecipazione						
	a) Dividendi da imprese controllate						
	b) Dividendi da imprese collegate						
	c) Dividendi da altre imprese						
	d) Altri proventi da partecipazioni						
C 16	Altri proventi finanziari	1.188	4.118	(2.930)	1.043	3.880	(2.837)
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni						
	- Da imprese controllate						
	- Da imprese collegate						
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
	c) Da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
	d) Proventi diversi dai precedenti						
	- Da imprese controllate						
	- Da imprese collegate						
	- Da controllanti						
	- Da altri	1.188	4.118	(2.930)	1.043	3.880	(2.837)
C 17	Interessi ed altri oneri finanziari	(348.609)	(393.918)	45.309	(346.836)	(392.743)	45.908
	- Da imprese controllate						
	- Da imprese collegate						
	- Da controllanti						
	- Da altri	(348.609)	(393.918)	45.309	(346.836)	(392.743)	45.908
17bis	Utili e perdite su cambi						
TOTALE C)		(347.421)	(389.800)	42.379	(345.793)	(388.863)	43.071

CONTO ECONOMICO		Totale 2017	Totale 2016	Variazione	Commerciale 2017	Commerciale 2016	Variazione
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
D 18	Rivalutazioni	1.211.756	789.727	422.029		0	0
	a) di partecipazioni	1.211.756	789.727	422.029			
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non cost. partecipazioni						
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
	d) di strumenti finanziari derivati						
D 19	Svalutazioni	(127.188)	0	(127.188)		0	0
	a) di partecipazioni	(127.188)		(127.188)			0
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
	d) di strumenti finanziari derivati						
TOTALE D)		1.084.568	789.727	294.841	0	0	0
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
E 20	Proventi	0	174.312	(174.312)	0	164.212	(164.212)
	a) plusvalenze da alienazioni		10.100	(10.100)			0
	b) sopravvenienze attive		164.212	(164.212)		164.212	(164.212)
E 21	Oneri	0	(251.633)	251.633	0	(188.148)	188.148
	a) minusvalenze da alienazioni		0	0			0
	b) sopravvenienze passive		(251.633)	251.633		(188.148)	188.148
	c) imposte relative ad esercizi precedenti						
	d) altri oneri						
TOTALE E)		0	(77.320)	77.320	0	(23.936)	23.936
E 22	RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE	(98.100)	1.200.150	(1.298.250)	(2.357.190)	(2.589.308)	232.118
	Imposte sul reddito	(548.015)	(627.760)	79.745	(148.217)	(249.835)	101.618
E 23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(646.115)	572.390	(1.218.505)	(2.505.407)	(2.839.143)	333.736

Di seguito si fornisce un prospetto sintetico del conto economico con evidenza degli effetti della riclassificazione delle poste straordinarie di ricavi e costi.

CONTO ECONOMICO SINTETICO

	2017 con vecchia classificazione	2017	2016	Δ
Ricavi di vendita	4.413.835	4.413.835	4.081.339	332.497
Altri ricavi	11.983.306	12.473.172	13.855.221	-1.382.049
Valore della produzione	16.397.142	16.887.007	17.936.560	-1.049.553
Consumi di materie	28.009	28.009	25.263	2.746
Costi per servizi	6.059.083	6.059.083	6.530.166	-471.083
Oneri diversi di gestione	994.928	1.495.884	1.004.444	491.440
Costi del personale	7.301.237	7.301.237	6.469.048	832.189
Altri costi amministrativi	24.428	24.428	21.830	2.597
Margine operativo lordo	1.989.458	1.978.366	3.885.808	-1.907.442
Ammortamenti	2.800.679	2.800.679	2.772.917	27.762
Svalutazione crediti	12.934	12.934	235.348	-222.413
Margine operativo netto	-824.156	-835.247	877.543	-1.712.790
Proventi finanziari	1.188	1.188	4.118	-2.930
Rivalutazioni di partecipazioni	1.211.756	1.211.756	789.727	422.029
Svalutazioni partecipazioni	127.188	127.188	0	127.188
Oneri finanziari	348.609	348.609	393.918	-45.309
Risultato gestione ordinaria	-87.009	-98.100	1.277.470	-1.375.570
Proventi straordinari	489.866		174.312	-174.312
Oneri straordinari	500.957		251.633	-251.633
Reddito netto pre tax	-98.100	-98.100	1.200.150	-1.298.250
Imposte reddito	548.015	548.015	627.760	-79.745
Reddito netto	-646.115	-646.115	572.390	-1.218.505



ALLEGATI TECNICI

PROSPETTO DI RICONCiliaZIONE DEL CONTO

ECONOMICO CON LA CONTABILITA'

FINANZIARIA

GESTIONE DEI RESIDUI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

8 ALLEGATI TECNICI

8.1 Prospetto di riconciliazione del conto economico con la contabilità finanziaria

Parte Prima
Entrate e spese finanziarie correnti

ENTRATE CORRENTI	
Trasferimenti correnti	10.954.688
Entrate Extratibutarie	4.701.911
TOTALE ENTRATE CORRENTI	15.656.599
TOTALE PARTE PRIMA	15.656.599

SPESE CORRENTI	
Spese correnti	15.669.397
TOTALE SPESE CORRENTI	15.669.397
TOTALE PARTE PRIMA	15.669.397

Parte Seconda
Compenenti che non danno luogo a movimenti finanziari

A)	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		A)	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	1.491.629
B)	Produzioni e movimenti interni		B)	Produzioni e movimenti in natura	
C)	Contributi in c/c di competenza	877.260	C)	Entrate di natura non economica	
D)	Variazioni patrimoniali straordinarie		D)	Ammortamenti	2.800.679
	* sopravvenienze attive	423.090			
	* rivalutazione titoli				
	* plusvalenze	1.211.756			
E)	Impegni rinviati ad esercizi successivi	1.844.835	E)	Svalutazioni	
				* svalutazione crediti	12.934
				* svalutazione titoli	127.188
				* svalutazione immobili, impianti macchinari	
			F)	Accantonamenti per oneri	
				* Imposte e tasse	100.000
				* Altri oneri	
				* Accantonamenti diversi	
				* Accantonamenti a fondi rischi	
			G)	Accantonamento TFR	
			H)	Variazioni patrimoniali straordinarie	
				*sopravvenienze passive	416.258
				* insussistenze attive	
				* entrate di compet. esercizio prec.	
				* minusvalenze patrimoniali	71
			I)	Contributi alla ricerca	
			L)	Imposte presunte	
			M)	Accertamenti rinviati ad esercizi successivi	41.500
	TOTALE PARTE SECONDA	4.356.941		TOTALE PARTE SECONDA	4.990.259
	TOTALE GENERALE	20.013.541		TOTALE GENERALE	20.659.656
	AVANZO ECONOMICO			DISAVANZO ECONOMICO	(646.115)
	TOTALE A PAREGGIO	20.013.541		TOTALE A PAREGGIO	20.013.541

8.2 Gestione dei residui

Nel corso dell'esercizio 2017 sono state effettuate le seguenti cancellazioni di residui:

GESTIONE DEI RESIDUI	
Minori residui attivi	744.721,35
Minori residui passivi	1.623.251,17
Miglioramento nella gestione dei residui	878.529,82

I minori residui attivi per complessivi € 744.721,35 sono stati determinati dalla cancellazione di accertamenti di parte corrente € 416.257,90, di cui i più rilevanti sono € 139.756,18 per contributi su progetto dello Stato, € 104.806,33 per contributi su progetto della Regione Friuli Venezia Giulia, € 128.377 per contributi su progetto da imprese € 42.786,57 per contributi su progetto dalla UE più altre cancellazioni di minore entità

Inoltre si registrano riduzioni sulle partite di giro per complessivi € 328.463,45 di cui € 258.837,44 per entrate per trasferimenti a partner di progetto.

I minori residui passivi per complessivi € 1.623.251,17 derivano da insussistenze ed economie di spesa.

In particolare, per le spese correnti ridotte di € 1.148.082,11, le principali voci riguardano spese per il personale (- € 156.275,39), gli incarichi professionali (cap. 311 – 69.008) IRES (cap. 203 - 385.479), comunicazione ed organizzazione convegni (cap. 313 – 50.676,55), le spese per energia elettrica (cap. 318 - 83.091,97), il riscaldamento (cap. 319 - 103.102,10), altri servizi (cap. 338 - 63.738,61) e borse di formazione (cap. 401 - 90.000)

Per le spese in conto capitale si evidenziano economie pari a € 175.270,79 relative a realizzazione di nuovi edifici ed impianti (cap. 2204 - 70.495.25), e altri trasferimenti in conto capitale (€ 100.527,06)

Sulle partite di giro si riducono complessivamente € 299.898,27, di cui € 230.272,26 per trasferimento ai partner di progetto

Lo schema seguente riepiloga la situazione dei residui al 31/12/2017

ENTRATE	Anni precedenti	Anno corrente	Totale Residui attivi
Trasferimenti correnti	1.820.606,66	2.038.410,02	3.859.016,68
Entrate extratributarie	2.058.314,06	1.221.369,52	3.279.683,58
Entrate in conto capitale	0,00	59.254,65	59.254,65
Entrate da riduzione di attività finanziarie	539.644,97	18.275,99	557.920,96
Partite di giro	895.850,04	253.654,42	1.149.504,46
Totale Entrate	5.314.415,73	3.590.964,60	8.905.380,33

SPESE	Anni precedenti	Anno corrente	Totale Residui passivi
Spese correnti	1.007.896,36	3.003.532,71	4.011.429,07
Spese in conto capitale	1.551.630,50	1.339.130,76	2.890.761,26
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	13.450,00	13.450,00
Partite di giro	1.299.493,25	2.572.227,00	3.871.720,25
Totale Spese	3.859.020,11	6.928.340,47	10.787.360,58

8.3 Rendiconto finanziario gestionale

Stampa Elenco capitoli per classificazione Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
00002101	CONTRIBUTI SU PROGETTO DELLO STATO	CMP	1.823.076,15	802.491,38	0,00	787.590,38	397.040,88	14.901,00
		RES	579.674,42	1.799.182,51	0,00	1.659.426,33	1.222.771,45	139.756,18
		CA	1.200.000,00	2.200.000,00				580.187,67
00002102	CONTRIBUTO ORDINARIO DAL MIUR	CMP	7.587.601,00	7.588.558,00	0,00	7.588.558,00	7.588.558,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	7.587.601,00	7.588.558,00				0,00
00002103	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA REGIONE FVG	CMP	1.244.068,00	1.376.468,00	0,00	1.287.968,00	627.068,00	88.500,00
		RES	1.142.889,37	1.676.439,37	0,00	1.571.633,04	942.450,53	104.806,33
		CA	1.200.000,00	1.200.000,00				-369.518,53
00002104	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA ALTRE REGIONI	CMP	0,00	11.600,00	0,00	11.588,12	11.588,12	11,88
		RES	128.627,23	128.627,23	0,00	128.398,06	79.693,37	229,17
		CA	100.000,00	100.000,00				8.718,51
00002105	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA ALTRI ENTI	CMP	601.297,00	501.331,30	0,00	554.391,30	53.255,52	-53.060,00
		RES	540.186,01	540.186,01	0,00	539.883,51	13.651,51	302,50
		CA	500.000,00	500.000,00				433.092,97
	Totale Tipologia : 20101 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CMP	11.256.042,15	10.280.448,68	0,00	10.230.095,80	8.677.510,52	50.352,88
		RES	2.391.377,03	4.144.435,12	0,00	3.899.340,94	2.258.566,86	245.094,18
		CA	10.587.601,00	11.588.558,00				652.480,62
00002106	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA IMPRESE	CMP	171.983,28	191.685,68	0,00	191.685,68	32.683,39	0,00
		RES	296.561,80	296.561,80	0,00	168.184,80	71.623,09	128.377,00
		CA	200.000,00	200.000,00				95.693,52
	Totale Tipologia : 20103 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	CMP	171.983,28	191.685,68	0,00	191.685,68	32.683,39	0,00
		RES	296.561,80	296.561,80	0,00	168.184,80	71.623,09	128.377,00
		CA	200.000,00	200.000,00				95.693,52

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
00002107	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA UNIONE EUROPEA	CMP	488.932,76	567.978,96	0,00	532.906,85	206.084,40	35.072,11
		RES	382.508,70	500.532,69	0,00	457.746,12	374.475,25	42.786,57
		CA	400.000,00	400.000,00				-180.559,65
	Totale Tipologia : 20105 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	CMP	488.932,76	567.978,96	0,00	532.906,85	206.084,40	35.072,11
		RES	382.508,70	500.532,69	0,00	457.746,12	374.475,25	42.786,57
		CA	400.000,00	400.000,00				-180.559,65
	Totale Titolo : 2 - Trasferimenti correnti	CMP	11.916.958,19	11.040.113,32	0,00	10.954.688,33	8.916.278,31	85.424,99
		RES	3.070.447,53	4.941.529,61	0,00	4.525.271,86	2.704.665,20	416.257,75
		CA	11.187.601,00	12.188.558,00				567.614,49
00003101	LOCAZIONE DI IMMOBILI	CMP	1.715.814,20	1.450.000,00	0,00	1.445.626,39	1.100.215,48	4.373,61
		RES	1.280.613,61	1.278.047,93	0,00	1.278.047,93	451.386,94	0,00
		CA	1.800.000,00	1.800.000,00				248.397,58
00003102	PROVENTI ACCESSORI ALLA LOCAZIONE DI IMMOBILI	CMP	2.126.225,33	2.550.000,00	0,00	2.523.961,50	1.866.699,25	26.038,50
		RES	1.457.015,34	1.476.659,30	0,00	1.476.659,30	567.017,71	0,00
		CA	1.700.000,00	2.505.000,00				71.283,04
00003103	FONIA ED ALTRI SERVIZI AD UTENTI	CMP	105.000,00	105.000,00	0,00	137.482,07	19.842,17	-32.482,07
		RES	195.886,84	251.855,58	0,00	251.855,43	104.356,37	0,15
		CA	80.000,00	80.000,00				-44.198,54
00003104	ALTRI PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL PARCO SCIENTIFICO	CMP	120.000,00	182.140,00	0,00	183.037,70	182.198,46	-897,70
		RES	120.020,88	25.489,77	0,00	25.489,77	25.489,77	0,00
		CA	50.000,00	50.000,00				-157.688,23
00003105	AFFITTO DI ATTREZZATURE E STRUTTURE CONGRESSUALI	CMP	25.000,00	25.000,00	0,00	22.158,50	16.316,46	2.841,50
		RES	14.326,38	18.784,22	0,00	18.784,22	6.793,87	0,00
		CA	20.000,00	20.000,00				-3.110,33

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
00003106	SERVIZI E CONTRATTI DI RICERCA	CMP	39.788,00	160.708,00	0,00	140.676,00	95.176,00	20.032,00
		RES	67.774,09	56.682,09	0,00	56.682,09	45.134,03	0,00
		CA	60.000,00	60.000,00				-80.310,03
	Totale Tipologia : 301 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	CMP	4.131.827,53	4.472.848,00	0,00	4.452.942,16	3.280.447,82	19.905,84
		RES	3.135.637,14	3.107.518,89	0,00	3.107.518,74	1.200.178,69	0,15
		CA	3.710.000,00	4.515.000,00				34.373,49
00003301	INTERESSI DI MORA	CMP	10.000,00	10.000,00	0,00	1.042,93	1.042,93	8.957,07
		RES	12.036,44	12.036,44	0,00	12.036,44	1.678,65	0,00
		CA	10.000,00	10.000,00				7.278,42
00003302	INTERESSI COMPENSATIVI	CMP	2.000,00	2.000,00	0,00	144,85	144,85	1.855,15
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	2.000,00	2.000,00				1.855,15
	Totale Tipologia : 303 - Tipologia 300: Interessi attivi	CMP	12.000,00	12.000,00	0,00	1.187,78	1.187,78	10.812,22
		RES	12.036,44	12.036,44	0,00	12.036,44	1.678,65	0,00
		CA	12.000,00	12.000,00				9.133,57
00003501	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	CMP	80.000,00	80.785,00	0,00	52.930,61	51.019,14	27.854,39
		RES	100.955,00	100.955,00	0,00	100.955,00	29.800,00	0,00
		CA	80.000,00	-6.000,00				-86.819,14
00003502	RETTIFICHE DI SPESA DELL' ESERCIZIO IN CORSO	CMP	15.000,00	20.000,00	0,00	27.736,83	25.583,33	-7.736,83
		RES	12.861,15	12.861,15	0,00	12.861,15	6.597,33	0,00
		CA	15.000,00	32.861,15				680,49
00003503	RETTIFICHE DI SPESA DI ESERCIZI PRECEDENTI	CMP	20.000,00	70.000,00	0,00	66.775,18	25.548,33	3.224,82
		RES	65.538,06	65.538,06	0,00	65.538,06	3.122,11	0,00
		CA	50.000,00	50.000,00				21.329,56

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
00003504	ALTRE ENTRATE	CMP	90.000,00	90.000,00	0,00	100.338,58	96.755,22	-10.338,58
		RES	6.904,31	4.411,21	0,00	4.411,21	3.629,76	0,00
		CA	80.000,00	80.000,00				-20.384,98
	Totale Tipologia : 305 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	CMP	205.000,00	260.785,00	0,00	247.781,20	198.906,02	13.003,80
		RES	186.258,52	183.765,42	0,00	183.765,42	43.149,20	0,00
		CA	225.000,00	156.861,15				-85.194,07
	Totale Titolo : 3 - Entrate extratributarie	CMP	4.348.827,53	4.745.633,00	0,00	4.701.911,14	3.480.541,62	43.721,86
		RES	3.333.932,10	3.303.320,75	0,00	3.303.320,60	1.245.006,54	0,15
		CA	3.947.000,00	4.683.861,15				-41.687,01
00004202	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DELLA REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA	CMP	633.123,02	633.123,02	0,00	633.123,02	633.123,02	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	633.123,02	633.123,02				0,00
00004204	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DELLE UE - FESR	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	35.272,08	35.272,08				35.272,08
	Totale Tipologia : 402 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti	CMP	633.123,02	633.123,02	0,00	633.123,02	633.123,02	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	668.395,10	668.395,10				35.272,08
	Totale Tipologia : 404 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00				0,00
00004404	ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	CMP	150.205,66	229.410,38	0,00	217.664,09	158.409,44	11.746,29
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	150.205,66	150.205,66				-8.203,78
	Totale Tipologia : 405 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	CMP	150.205,66	229.410,38	0,00	217.664,09	158.409,44	11.746,29
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
		CA	150.205,66	150.205,66				-8.203,78
	Totale Titolo : 4 - Entrate in conto capitale	CMP	783.328,68	862.533,40	0,00	850.787,11	791.532,46	11.746,29
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	818.600,76	818.600,76				27.068,30
00005301	RIMBORSO DI MUTUI A DIPENDENTI	CMP	20.000,00	20.000,00	0,00	18.900,00	624,01	1.100,00
		RES	51.724,90	59.751,36	0,00	59.751,36	20.106,39	0,00
		CA	20.000,00	64.000,00				43.269,60
00005302	RIMBORSO DI MUTUI A IMPRESE PARTECIPATE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
		CA	200.000,00	200.000,00				200.000,00
	Totale Tipologia : 503 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	CMP	20.000,00	20.000,00	0,00	18.900,00	624,01	1.100,00
		RES	551.724,90	559.751,36	0,00	559.751,36	20.106,39	0,00
		CA	220.000,00	264.000,00				243.269,60
	Totale Titolo : 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	CMP	20.000,00	20.000,00	0,00	18.900,00	624,01	1.100,00
		RES	551.724,90	559.751,36	0,00	559.751,36	20.106,39	0,00
		CA	220.000,00	264.000,00				243.269,60
	Totale Tipologia : 603 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00				0,00
	Totale Titolo : 6 - Accensione di prestiti	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00				0,00
00007100	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	CMP	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.000.000,00	1.000.000,00				1.000.000,00

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
	Totale Tipologia : 701 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	CMP RES CA	1.000.000,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 1.000.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000.000,00 0,00 1.000.000,00
	Totale Titolo : 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	CMP RES CA	1.000.000,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 1.000.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000.000,00 0,00 1.000.000,00
00009101	RITENUTE ERARIALI CONTRIBUTI PUBBLICI	CMP RES CA	150.000,00 69.260,01 150.000,00	150.000,00 69.260,01 150.000,00	0,00 0,00	14.642,96 0,00	14.642,96 0,00	135.357,04 69.260,01 135.357,04
00009102	RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE	CMP RES CA	1.300.000,00 203.144,84 1.100.000,00	1.300.000,00 0,00 1.300.000,00	0,00 0,00	1.139.023,01 0,00	1.139.023,01 0,00	160.976,99 0,00 160.976,99
00009103	RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO E COLLABORATORI	CMP RES CA	150.000,00 17.330,38 150.000,00	150.000,00 0,00 150.000,00	0,00 0,00	83.285,31 0,00	83.285,31 0,00	66.714,69 0,00 66.714,69
00009104	RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI LAVORO DIPENDENTE	CMP RES CA	470.000,00 26.122,06 450.000,00	470.000,00 0,00 470.000,00	0,00 0,00	457.791,36 0,00	457.791,36 0,00	12.208,64 0,00 12.208,64
00009105	RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI LAVORO AUTONOMO	CMP RES CA	90.000,00 53.773,38 90.000,00	90.000,00 0,00 90.000,00	0,00 0,00	64.310,27 0,00	64.288,95 0,00	25.689,73 0,00 25.711,05
00009106	RIMBORSO ANTICIPAZIONI PASSIVE	CMP RES CA	800.000,00 141.133,33 800.000,00	800.000,00 141.183,32 800.000,00	0,00 0,00	330.323,32 140.817,32	290.749,16 68.400,63	469.676,68 366,00 440.850,21

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
00009107	ALTRI DEPOSITI	CMP	200.000,00	200.000,00	0,00	34.678,36	34.678,36	165.321,64
		RES	31,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	200.000,00	200.000,00				165.321,64
00009108	ANTICIPAZIONI CONTO ERARIO	CMP	100.000,00	100.000,00	0,00	7.486,00	0,00	92.514,00
		RES	113.547,99	113.547,99	0,00	113.547,99	22.485,80	0,00
		CA	100.000,00	100.000,00				77.514,20
	Totale Tipologia : 901 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro	CMP	3.260.000,00	3.260.000,00	0,00	2.131.540,59	2.084.459,11	1.128.459,41
		RES	624.343,75	323.991,32	0,00	254.365,31	90.886,43	69.626,01
		CA	3.040.000,00	3.260.000,00				1.084.654,46
00009201	DEPOSITI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	CMP	27.586.000,00	27.586.000,00	0,00	27.082.615,60	27.082.615,60	503.384,40
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	27.586.000,00	27.586.000,00				503.384,40
00009202	CAUZIONI	CMP	130.000,00	130.000,00	0,00	28.612,93	28.612,93	101.387,07
		RES	5.753,81	5.753,81	0,00	5.753,81	836,66	0,00
		CA	130.000,00	130.000,00				100.550,41
00009203	IVA	CMP	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	1.545.875,21	1.339.302,27	454.124,79
		RES	651.452,81	601.768,30	0,00	601.768,30	184.326,91	0,00
		CA	1.200.000,00	2.000.000,00				476.370,82
00009204	ENTRATE PER TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTO	CMP	1.252.423,00	1.378.965,52	0,00	587.966,52	587.966,52	790.999,00
		RES	708.332,29	708.332,29	0,00	449.494,85	139.482,23	258.837,44
		CA	800.000,00	476.542,52				-250.906,23
00009205	ANTICIPAZIONE SUI PROGETTI	CMP	0,00	2.298.768,76	0,00	2.277.991,08	2.277.991,08	20.777,68
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	2.298.768,76				20.777,68
	Totale Tipologia : 902 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi	CMP	30.968.423,00	33.393.734,28	0,00	31.523.061,34	31.316.488,40	1.870.672,94
		RES	1.365.538,91	1.315.854,40	0,00	1.057.016,96	324.645,80	258.837,44

Stampa Elenco capitoli per classificazione
Parte Entrata - Esercizio 2017

Capitolo			Previsione iniziale	Previsione attuale	Prenotato	Accertato	Riscosso	Disponibile
Codice	Descrizione							
		CA	29.716.000,00	32.491.311,28				850.177,08
	Totale Titolo : 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	CMP	34.228.423,00	36.653.734,28	0,00	33.654.601,93	33.400.947,51	2.999.132,35
		RES	1.989.882,66	1.639.845,72	0,00	1.311.382,27	415.532,23	328.463,45
		CA	32.756.000,00	35.751.311,28				1.934.831,54
	TOTALE ENTRATE	CMP	52.297.537,40	54.322.014,00	0,00	50.180.888,51	46.589.923,91	4.141.125,49
		RES	8.945.987,19	10.444.447,44	0,00	9.699.726,09	4.385.310,36	744.721,35
		CA	49.929.201,76	54.706.331,19				3.731.096,92
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CMP	0,00	5.570.298,87				
	TOTALE GENERALE ENTRATE	CMP	52.297.537,40	59.892.312,87	0,00	50.180.888,51	46.589.923,91	9.711.424,36
		RES	8.945.987,19	10.444.447,44	0,00	9.699.726,09	4.385.310,36	744.721,35
		CA	49.929.201,76	54.706.331,19				3.731.096,92

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00010101	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI A TEMPO INDETERMINATO	CMP	606.099,78	-61.515,69	544.584,09	0,00	537.480,35	0,00	537.480,35	7.103,74
		RES	7.347,31	-7.347,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	600.000,00	-55.415,91	544.584,09					7.103,74
00030101	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI A TEMPO INDETERMINATO	CMP	433.878,29	77.084,72	510.963,01	0,00	488.734,26	0,00	488.734,26	22.228,75
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	420.000,00	90.000,00	510.000,00					21.265,74
00060101	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI A TEMPO INDETERMINATO	CMP	836.318,91	-93.637,14	742.681,77	0,00	734.853,66	0,00	734.853,66	7.828,11
		RES	41.553,42	0,00	41.553,42	0,00	840,00	0,00	840,00	40.713,42
		CA	880.000,00	-95.000,00	785.000,00					49.306,34
TOTALE	U.1.01.01.01.002 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	CMP	1.876.296,98	-78.068,11	1.798.228,87	0,00	1.761.068,27	0,00	1.761.068,27	37.160,60
		RES	48.900,73	-7.347,31	41.553,42	0,00	840,00	0,00	840,00	40.713,42
		CA	1.900.000,00	-60.415,91	1.839.584,09					77.675,82
00010103	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO INDETERMINATO	CMP	52.373,77	9.028,24	61.402,01	0,00	61.402,01	0,00	35.855,03	0,00
		RES	0,00	6.649,60	6.649,60	0,00	6.649,60	0,00	6.649,60	0,00
		CA	80.000,00	-21.000,00	59.000,00					16.495,37
00030103	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO INDETERMINATO	CMP	102.519,06	22.368,41	124.887,47	0,00	124.887,47	0,00	82.169,80	0,00
		RES	0,00	34.723,07	34.723,07	0,00	34.723,07	0,00	34.723,07	0,00
		CA	100.000,00	50.000,00	150.000,00					33.107,13
00060103	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO INDETERMINATO	CMP	267.790,18	-24.959,50	242.830,68	0,00	242.830,68	0,00	165.321,00	0,00
		RES	0,00	101.441,38	101.441,38	0,00	101.441,38	0,00	101.441,38	0,00
		CA	270.000,00	0,00	270.000,00					3.237,62
TOTALE	U.1.01.01.01.004 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	CMP	422.683,01	6.437,15	429.120,16	0,00	429.120,16	0,00	283.345,83	0,00
		RES	0,00	142.814,05	142.814,05	0,00	142.814,05	0,00	142.814,05	0,00
		CA	450.000,00	29.000,00	479.000,00					52.840,12

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00010102	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI A TEMPO DETERMINATO	CMP	1.412.393,29	32.085,01	1.444.478,30	0,00	1.431.103,82	0,00	1.431.103,82	13.374,48
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.500.000,00	-25.000,00	1.475.000,00					43.896,18
00030102	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI A TEMPO DETERMINATO	CMP	309.770,83	-38.270,78	271.500,05	0,00	263.385,33	0,00	263.385,33	8.114,72
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	300.000,00	-27.000,00	273.000,00					9.614,67
00060102	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI A TEMPO DETERMINATO	CMP	460.454,95	57.796,53	518.251,48	0,00	506.982,12	0,00	506.982,12	11.269,36
		RES	38.518,43	0,00	38.518,43	0,00	0,00	0,00	0,00	38.518,43
		CA	500.000,00	18.000,00	518.000,00					11.017,88
TOTALE	U.1.01.01.01.006 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	CMP	2.182.619,07	51.610,76	2.234.229,83	0,00	2.201.471,27	0,00	2.201.471,27	32.758,56
		RES	38.518,43	0,00	38.518,43	0,00	0,00	0,00	0,00	38.518,43
		CA	2.300.000,00	-34.000,00	2.266.000,00					64.528,73
00010104	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO DETERMINATO	CMP	216.661,65	34.103,92	250.765,57	0,00	250.765,57	0,00	156.904,26	0,00
		RES	0,00	57.781,97	57.781,97	0,00	57.781,97	0,00	57.781,97	0,00
		CA	250.000,00	0,00	250.000,00					35.313,77
00030104	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO DETERMINATO	CMP	79.461,64	-5.606,38	73.855,26	0,00	73.855,26	0,00	47.540,78	0,00
		RES	36.859,00	19.887,11	56.746,11	0,00	24.679,70	0,00	24.679,70	32.066,41
		CA	50.000,00	60.000,00	110.000,00					37.779,52
00060104	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO DETERMINATO	CMP	144.585,83	27.854,73	172.440,56	0,00	172.440,56	0,00	88.064,69	0,00
		RES	87.990,93	69.069,52	157.060,45	0,00	112.083,32	0,00	112.083,32	44.977,13
		CA	150.000,00	170.000,00	320.000,00					119.851,99
TOTALE	U.1.01.01.01.008 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	CMP	440.709,12	56.352,27	497.061,39	0,00	497.061,39	0,00	292.509,73	0,00
		RES	124.849,93	146.738,60	271.588,53	0,00	194.544,99	0,00	194.544,99	77.043,54
		CA	450.000,00	230.000,00	680.000,00					192.945,28

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00010108	ASSEGNI DI RICERCA	CMP	458.114,23	178.522,65	636.636,88	0,00	478.636,88	0,00	68.340,43	158.000,00
		RES	752.279,93	0,00	752.279,93	0,00	752.279,93	0,00	510.402,84	0,00
		CA	900.000,00	0,00	900.000,00					321.256,73
00030108	ASSEGNI DI RICERCA	CMP	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	21.556,45	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	25.000,00	25.000,00					3.443,55
TOTALE	U.1.01.01.009 - Assegni di ricerca	CMP	458.114,23	203.522,65	661.636,88	0,00	503.636,88	0,00	89.896,88	158.000,00
		RES	752.279,93	0,00	752.279,93	0,00	752.279,93	0,00	510.402,84	0,00
		CA	900.000,00	25.000,00	925.000,00					324.700,28
00010106	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	CMP	158.503,07	-13.752,05	144.751,02	0,00	144.751,02	0,00	139.902,26	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	130.000,00	14.751,02	144.751,02					4.848,76
00010107	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	CMP	415.070,27	16.530,71	431.600,98	0,00	431.600,98	0,00	429.224,58	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	400.000,00	31.600,98	431.600,98					2.376,40
00030106	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	CMP	127.931,32	23.880,24	151.811,56	0,00	151.811,56	0,00	138.467,12	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	100.000,00	51.811,56	151.811,56					13.344,44
00030107	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	CMP	98.816,88	-10.891,07	87.925,81	0,00	87.925,81	0,00	84.698,70	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	100.000,00	-13.062,86	86.937,14					2.238,44
00060106	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	CMP	266.057,61	-31.106,70	234.950,91	0,00	234.950,91	0,00	225.157,56	0,00
		RES	3.602,03	27.448,63	31.050,66	0,00	31.050,66	0,00	31.050,66	0,00
		CA	270.000,00	0,00	270.000,00					13.791,78
00060107	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	CMP	154.046,95	22.114,77	176.161,72	0,00	176.161,72	0,00	170.840,81	0,00
		RES	9.497,30	5.436,47	14.933,77	0,00	14.933,77	0,00	14.933,77	0,00
		CA	150.000,00	40.000,00	190.000,00					4.225,42

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale	CMP	1.220.426,10	6.775,90	1.227.202,00	0,00	1.227.202,00	0,00	1.188.291,03	0,00
		RES	13.099,33	32.885,10	45.984,43	0,00	45.984,43	0,00	45.984,43	0,00
		CA	1.150.000,00	125.100,70	1.275.100,70					40.825,24
00060105	INTERVENTI ASSISTENZIALI	CMP	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	38.467,07	0,00
		RES	0,00	24.700,52	24.700,52	0,00	24.700,52	0,00	24.700,52	0,00
		CA	60.000,00	10.000,00	70.000,00					6.832,41
TOTALE	U.1.01.02.01.999 - Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	CMP	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	38.467,07	0,00
		RES	0,00	24.700,52	24.700,52	0,00	24.700,52	0,00	24.700,52	0,00
		CA	60.000,00	10.000,00	70.000,00					6.832,41
00010109	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	CMP	151.105,11	-1.087,24	150.017,87	0,00	141.746,89	0,00	0,00	8.270,98
		RES	0,00	124.115,81	124.115,81	0,00	124.115,81	0,00	1.011,52	0,00
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					98.988,48
00030109	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	CMP	59.195,54	2.182,07	61.377,61	0,00	57.993,66	0,00	0,00	3.383,95
		RES	0,00	51.535,08	51.535,08	0,00	51.535,08	0,00	0,00	0,00
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					100.000,00
00060109	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	CMP	112.324,20	-9.974,32	102.349,88	0,00	96.707,00	0,00	0,00	5.642,88
		RES	197.175,81	0,00	197.175,81	0,00	197.175,81	0,00	65.489,18	0,00
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					34.510,82
TOTALE	U.1.01.02.02.003 - Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	CMP	322.624,85	-8.879,49	313.745,36	0,00	296.447,55	0,00	0,00	17.297,81
		RES	197.175,81	175.650,89	372.826,70	0,00	372.826,70	0,00	66.500,70	0,00
		CA	300.000,00	0,00	300.000,00					233.499,30
00030201	IRAP	CMP	64.000,00	0,00	64.000,00	0,00	18.015,06	0,00	18.015,06	45.984,94
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	64.000,00	0,00	64.000,00					45.984,94

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00060201	IRAP	CMP	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	430.000,00	0,00	430.000,00					0,00
TOTALE	U.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	CMP	494.000,00	0,00	494.000,00	0,00	448.015,06	0,00	448.015,06	45.984,94
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	494.000,00	0,00	494.000,00					45.984,94
00030202	TARI	CMP	261.000,00	2.600,00	263.600,00	0,00	263.599,47	0,00	263.599,47	0,53
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	252.906,00	10.694,00	263.600,00					0,53
00060202	TARI	CMP	25.647,00	0,00	25.647,00	0,00	25.550,00	0,00	25.550,00	97,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	33.741,00	-8.191,00	25.550,00					0,00
TOTALE	U.1.02.01.04.001 - Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	CMP	286.647,00	2.600,00	289.247,00	0,00	289.149,47	0,00	289.149,47	97,53
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	286.647,00	2.503,00	289.150,00					0,53
00030203	IRES	CMP	200.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
		RES	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	14.521,00	0,00	14.521,00	385.479,00
		CA	200.000,00	0,00	200.000,00					185.479,00
TOTALE	U.1.02.01.10.001 - Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	CMP	200.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
		RES	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	14.521,00	0,00	14.521,00	385.479,00
		CA	200.000,00	0,00	200.000,00					185.479,00
00030204	IMU	CMP	325.000,00	-1.500,00	323.500,00	0,00	323.430,00	0,00	323.430,00	70,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	325.000,00	0,00	325.000,00					1.570,00

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00060204	IMU	CMP	59.000,00	-400,00	58.600,00	0,00	58.596,00	0,00	58.596,00	4,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	59.000,00	-400,00	58.600,00					4,00
TOTALE	U.1.02.01.11.001 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	CMP	384.000,00	-1.900,00	382.100,00	0,00	382.026,00	0,00	382.026,00	74,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	384.000,00	-400,00	383.600,00					1.574,00
00030205	ALTRE IMPOSTE E TASSE	CMP	135.000,00	-68.087,85	66.912,15	0,00	62.593,59	0,00	62.593,59	4.318,56
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	135.000,00	-700,00	134.300,00					71.706,41
00060205	ALTRE IMPOSTE E TASSE	CMP	15.000,00	0,50	15.000,50	0,00	11.930,54	0,00	10.189,04	3.069,96
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	15.000,00	0,00	15.000,00					4.810,96
TOTALE	U.1.02.01.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	CMP	150.000,00	-68.087,35	81.912,65	0,00	74.524,13	0,00	72.782,63	7.388,52
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	150.000,00	-700,00	149.300,00					76.517,37
00030329	ACQUISTO CARBURANTE	CMP	3.493,65	0,00	3.493,65	0,00	3.493,29	0,00	1.441,88	0,36
		RES	1.586,66	0,00	1.586,66	0,00	594,17	0,00	594,17	992,49
		CA	4.000,00	0,00	4.000,00					1.963,95
00060329	ACQUISTO CARBURANTE	CMP	2.106,00	0,00	2.106,00	0,00	2.077,77	0,00	856,76	28,23
		RES	1.004,41	0,00	1.004,41	0,00	281,60	0,00	281,60	722,81
		CA	2.000,00	0,00	2.000,00					861,64
TOTALE	U.1.03.01.02.002 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	CMP	5.599,65	0,00	5.599,65	0,00	5.571,06	0,00	2.298,64	28,59
		RES	2.591,07	0,00	2.591,07	0,00	875,77	0,00	875,77	1.715,30
		CA	6.000,00	0,00	6.000,00					2.825,59

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00010326	MATERIALE DI CONSUMO	CMP	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.000,00	10.000,00	11.000,00					11.000,00
00060326	MATERIALE DI CONSUMO	CMP	25.000,00	15.000,00	40.000,00	0,00	29.171,13	0,00	19.234,96	10.828,87
		RES	9.210,06	0,00	9.210,06	0,00	2.118,89	0,00	2.085,02	7.091,17
		CA	25.000,00	0,00	25.000,00					3.680,02
TOTALE	U.1.03.01.02.007 - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	CMP	26.000,00	14.000,00	40.000,00	0,00	29.171,13	0,00	19.234,96	10.828,87
		RES	9.210,06	0,00	9.210,06	0,00	2.118,89	0,00	2.085,02	7.091,17
		CA	26.000,00	10.000,00	36.000,00					14.680,02
00060301	ORGANI ISTITUZIONALI - INDENNITA'	CMP	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
		RES	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
		CA	90.000,00	0,00	90.000,00					0,00
TOTALE	U.1.03.02.01.001 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	CMP	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
		RES	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
		CA	90.000,00	0,00	90.000,00					0,00
00060302	ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSI	CMP	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	13.342,27	0,00	12.480,63	16.657,73
		RES	5,00	1.855,46	1.860,46	0,00	1.855,46	0,00	1.855,46	5,00
		CA	30.000,00	0,00	30.000,00					15.663,91
TOTALE	U.1.03.02.01.002 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	CMP	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	13.342,27	0,00	12.480,63	16.657,73
		RES	5,00	1.855,46	1.860,46	0,00	1.855,46	0,00	1.855,46	5,00
		CA	30.000,00	0,00	30.000,00					15.663,91
00060303	COMPENSI AI REVISORI E AD ALTRI ORGANI	CMP	85.000,00	15.000,00	100.000,00	0,00	97.374,66	0,00	87.679,81	2.625,34
		RES	8.767,39	1.264,58	10.031,97	0,00	1.584,58	0,00	1.584,58	8.447,39
		CA	85.000,00	15.000,00	100.000,00					10.735,61

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.03.02.01.008 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	CMP RES CA	85.000,00 8.767,39 85.000,00	15.000,00 1.264,58 15.000,00	100.000,00 10.031,97 100.000,00	0,00 0,00	97.374,66 1.584,58	0,00 0,00	87.679,81 1.584,58	2.625,34 8.447,39 10.735,61
00010307	MISSIONI	CMP RES CA	109.034,04 2.157,34 70.000,00	11.700,72 4.755,71 31.380,00	120.734,76 6.913,05 101.380,00	0,00 0,00	87.723,73 6.618,29	0,00 0,00	76.646,35 6.618,29	33.011,03 294,76 18.115,36
00030307	MISSIONI	CMP RES CA	20.000,00 0,00 20.000,00	0,00 94,33 0,00	20.000,00 94,33 20.000,00	0,00 0,00	9.279,42 94,33	0,00 0,00	7.289,95 94,33	10.720,58 0,00 12.615,72
00060307	MISSIONI	CMP RES CA	52.807,00 5,40 60.000,00	0,00 4.031,08 0,00	52.807,00 4.036,48 60.000,00	0,00 0,00	42.866,92 4.031,08	0,00 0,00	32.746,77 4.031,08	9.940,08 5,40 23.222,15
TOTALE	U.1.03.02.02.002 - Indennità di missione e di trasferta	CMP RES CA	181.841,04 2.162,74 150.000,00	11.700,72 8.881,12 31.380,00	193.541,76 11.043,86 181.380,00	0,00 0,00	139.870,07 10.743,70	0,00 0,00	116.683,07 10.743,70	53.671,69 300,16 53.953,23
00060312	SPESE DI RAPPRESENTANZA	CMP RES CA	6.000,00 927,70 6.000,00	0,00 0,00 0,00	6.000,00 927,70 6.000,00	0,00 0,00	6.000,00 733,12	0,00 0,00	3.588,67 733,12	0,00 194,58 1.678,21
TOTALE	U.1.03.02.02.003 - Servizi per attività di rappresentanza	CMP RES CA	6.000,00 927,70 6.000,00	0,00 0,00 0,00	6.000,00 927,70 6.000,00	0,00 0,00	6.000,00 733,12	0,00 0,00	3.588,67 733,12	0,00 194,58 1.678,21
00010315	ALTRA PUBBLICITA'	CMP RES CA	0,00 0,00 0,00	61.092,00 0,00 61.092,00	61.092,00 0,00 61.092,00	0,00 0,00	61.091,67 0,00	0,00 0,00	17.701,07 0,00	0,33 0,00 43.390,93

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.03.02.02.004 - Pubblicità	CMP	0,00	61.092,00	61.092,00	0,00	61.091,67	0,00	17.701,07	0,33
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	61.092,00	61.092,00					43.390,93
00010313	COMUNICAZIONE ED ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	CMP	193.727,80	175.844,86	369.572,66	0,00	337.881,74	0,00	304.690,00	31.690,92
		RES	98.987,69	1.150,02	100.137,71	0,00	70.698,96	0,00	68.422,99	29.438,75
		CA	350.000,00	50.000,00	400.000,00					26.887,01
00030313	COMUNICAZIONE ED ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	CMP	36.000,00	-10.672,88	25.327,12	0,00	11.624,75	0,00	5.093,07	13.702,37
		RES	9.990,95	0,00	9.990,95	0,00	8.244,35	0,00	6.580,37	1.746,60
		CA	30.000,00	0,00	30.000,00					18.326,56
00060313	COMUNICAZIONE ED ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	CMP	20.000,00	15.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
		RES	22.410,04	2.000,00	24.410,04	0,00	4.918,84	0,00	4.820,67	19.491,20
		CA	20.000,00	15.000,00	35.000,00					30.179,33
TOTALE	U.1.03.02.02.005 - Organizzazione manifestazioni e convegni	CMP	249.727,80	180.171,98	429.899,78	0,00	349.506,49	0,00	309.783,07	80.393,29
		RES	131.388,68	3.150,02	134.538,70	0,00	83.862,15	0,00	79.824,03	50.676,55
		CA	400.000,00	65.000,00	465.000,00					75.392,90
00010310	DOCENZE	CMP	10.124,00	18.668,83	28.792,83	0,00	28.792,83	0,00	18.909,00	0,00
		RES	85.528,09	0,00	85.528,09	0,00	84.783,74	0,00	79.458,32	744,35
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					1.632,68
TOTALE	U.1.03.02.04.001 - Acquisto di servizi per formazione specialistica	CMP	10.124,00	18.668,83	28.792,83	0,00	28.792,83	0,00	18.909,00	0,00
		RES	85.528,09	0,00	85.528,09	0,00	84.783,74	0,00	79.458,32	744,35
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					1.632,68
00060309	FORMAZIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE ED ASSIMILATO	CMP	43.714,00	0,00	43.714,00	0,00	43.713,20	0,00	26.177,54	0,80
		RES	17.930,71	0,00	17.930,71	0,00	11.708,75	0,00	5.670,00	6.221,96
		CA	60.000,00	0,00	60.000,00					28.152,46

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica	CMP	43.714,00	0,00	43.714,00	0,00	43.713,20	0,00	26.177,54	0,80
		RES	17.930,71	0,00	17.930,71	0,00	11.708,75	0,00	5.670,00	6.221,96
		CA	60.000,00	0,00	60.000,00					28.152,46
00030316	TELEFONIA FISSA	CMP	75.000,00	-10.000,00	65.000,00	0,00	51.000,00	0,00	24.931,74	14.000,00
		RES	21.064,37	0,00	21.064,37	0,00	11.052,89	0,00	11.052,89	10.011,48
		CA	120.000,00	-34.000,00	86.000,00					50.015,37
00060316	TELEFONIA FISSA	CMP	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	23.180,00	0,00	13.952,11	11.820,00
		RES	6.335,74	0,00	6.335,74	0,00	5.299,58	0,00	5.299,58	1.036,16
		CA	6.335,74	35.000,00	41.335,74					22.084,05
TOTALE	U.1.03.02.05.001 - Telefonia fissa	CMP	75.000,00	25.000,00	100.000,00	0,00	74.180,00	0,00	38.883,85	25.820,00
		RES	27.400,11	0,00	27.400,11	0,00	16.352,47	0,00	16.352,47	11.047,64
		CA	126.335,74	1.000,00	127.335,74					72.099,42
00010317	TELEFONIA MOBILE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	2.793,01	0,00	2.793,01	0,00	2.793,01	0,00	2.224,62	0,00
		CA	0,00	2.793,01	2.793,01					568,39
00060317	TELEFONIA MOBILE	CMP	20.000,00	5.000,00	25.000,00	0,00	20.000,00	0,00	8.710,21	5.000,00
		RES	10.412,61	0,00	10.412,61	0,00	1.601,11	0,00	1.601,11	8.811,50
		CA	25.000,00	0,00	25.000,00					14.688,68
TOTALE	U.1.03.02.05.002 - Telefonia mobile	CMP	20.000,00	5.000,00	25.000,00	0,00	20.000,00	0,00	8.710,21	5.000,00
		RES	13.205,62	0,00	13.205,62	0,00	4.394,12	0,00	3.825,73	8.811,50
		CA	25.000,00	2.793,01	27.793,01					15.257,07
00030318	ENERGIA ELETTRICA	CMP	1.296.000,00	137.000,00	1.433.000,00	0,00	1.433.000,00	0,00	1.107.083,82	0,00
		RES	165.447,48	0,00	165.447,48	0,00	82.428,57	0,00	82.396,34	83.018,91
		CA	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00					210.519,84

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00060318	ENERGIA ELETTRICA	CMP	190.000,00	2.000,00	192.000,00	0,00	192.000,00	0,00	149.200,55	0,00
		RES	19.233,91	0,00	19.233,91	0,00	19.160,85	0,00	19.160,85	73,06
		CA	200.000,00	0,00	200.000,00					31.638,60
TOTALE	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	CMP	1.486.000,00	139.000,00	1.625.000,00	0,00	1.625.000,00	0,00	1.256.284,37	0,00
		RES	184.681,39	0,00	184.681,39	0,00	101.589,42	0,00	101.557,19	83.091,97
		CA	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00					242.158,44
00030321	ACQUA	CMP	135.000,00	25.000,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	145.376,56	0,00
		RES	7.700,95	0,00	7.700,95	0,00	2.200,89	0,00	2.200,89	5.500,06
		CA	140.000,00	22.540,87	162.540,87					14.963,42
00060321	ACQUA	CMP	15.000,00	5.000,00	20.000,00	0,00	19.069,38	0,00	10.673,11	930,62
		RES	3.639,87	0,00	3.639,87	0,00	3.349,51	0,00	3.349,51	290,36
		CA	20.000,00	3.639,87	23.639,87					9.617,25
TOTALE	U.1.03.02.05.005 - Acqua	CMP	150.000,00	30.000,00	180.000,00	0,00	179.069,38	0,00	156.049,67	930,62
		RES	11.340,82	0,00	11.340,82	0,00	5.550,40	0,00	5.550,40	5.790,42
		CA	160.000,00	26.180,74	186.180,74					24.580,67
00030319	RISCALDAMENTO	CMP	450.000,00	-8.000,00	442.000,00	0,00	427.482,31	0,00	295.887,97	14.517,69
		RES	197.028,91	0,00	197.028,91	0,00	100.671,84	0,00	100.671,84	96.357,07
		CA	450.000,00	0,00	450.000,00					53.440,19
00060319	RISCALDAMENTO	CMP	55.000,00	8.000,00	63.000,00	0,00	55.000,00	0,00	37.728,68	8.000,00
		RES	18.740,45	0,00	18.740,45	0,00	11.995,42	0,00	9.799,13	6.745,03
		CA	50.000,00	0,00	50.000,00					2.472,19
TOTALE	U.1.03.02.05.006 - Gas	CMP	505.000,00	0,00	505.000,00	0,00	482.482,31	0,00	333.616,65	22.517,69
		RES	215.769,36	0,00	215.769,36	0,00	112.667,26	0,00	110.470,97	103.102,10
		CA	500.000,00	0,00	500.000,00					55.912,38

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00030336	LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	CMP	23.358,25	0,00	23.358,25	0,00	23.358,25	0,00	23.358,25	0,00
		RES	1.833,36	0,00	1.833,36	0,00	1.833,36	0,00	1.375,02	0,00
		CA	23.983,72	1.207,89	25.191,61					458,34
TOTALE	U.1.03.02.07.001 - Locazione di beni immobili	CMP	23.358,25	0,00	23.358,25	0,00	23.358,25	0,00	23.358,25	0,00
		RES	1.833,36	0,00	1.833,36	0,00	1.833,36	0,00	1.375,02	0,00
		CA	23.983,72	1.207,89	25.191,61					458,34
00010328	NOLEGGIO DI MEZZI DI TRASPORTO	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	499,95	0,00	499,95	0,00	0,00	0,00	0,00	499,95
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00060328	NOLEGGIO DI MEZZI DI TRASPORTO	CMP	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	3.925,90	0,00
		RES	2.873,49	0,00	2.873,49	0,00	2.792,48	0,00	2.792,48	81,01
		CA	5.700,00	2.873,49	8.573,49					1.855,11
TOTALE	U.1.03.02.07.002 - Noleggi di mezzi di trasporto	CMP	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	3.925,90	0,00
		RES	3.373,44	0,00	3.373,44	0,00	2.792,48	0,00	2.792,48	580,96
		CA	5.700,00	2.873,49	8.573,49					1.855,11
00030330	MANUTENZIONE AUTOVETTURE	CMP	5.748,63	0,00	5.748,63	0,00	5.484,06	0,00	4.736,54	264,57
		RES	1.248,07	0,00	1.248,07	0,00	725,93	0,00	725,93	522,14
		CA	6.149,00	0,00	6.149,00					686,53
00060330	MANUTENZIONE AUTOVETTURE	CMP	2.951,00	0,00	2.951,00	0,00	1.761,13	0,00	1.088,77	1.189,87
		RES	564,64	0,00	564,64	0,00	213,56	0,00	213,56	351,08
		CA	2.951,00	0,00	2.951,00					1.648,67
TOTALE	U.1.03.02.09.001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	CMP	8.699,63	0,00	8.699,63	0,00	7.245,19	0,00	5.825,31	1.454,44
		RES	1.812,71	0,00	1.812,71	0,00	939,49	0,00	939,49	873,22
		CA	9.100,00	0,00	9.100,00					2.335,20

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00060331	MANUTENZIONE ORDINARIA DI ATTREZZATURE	CMP	20.000,00	12.645,00	32.645,00	0,00	32.643,66	0,00	24.091,69	1,34
		RES	4.805,91	0,00	4.805,91	0,00	4.805,91	0,00	4.805,91	0,00
		CA	20.000,00	12.315,00	32.315,00					3.417,40
TOTALE	U.1.03.02.09.005 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	CMP	20.000,00	12.645,00	32.645,00	0,00	32.643,66	0,00	24.091,69	1,34
		RES	4.805,91	0,00	4.805,91	0,00	4.805,91	0,00	4.805,91	0,00
		CA	20.000,00	12.315,00	32.315,00					3.417,40
00030333	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	CMP	1.140.000,00	43.900,00	1.183.900,00	0,00	1.126.849,87	0,00	762.748,83	57.050,13
		RES	429.771,63	0,00	429.771,63	0,00	397.492,25	0,00	341.437,12	32.279,38
		CA	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00					145.814,05
00060333	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	CMP	110.000,00	4.440,00	114.440,00	0,00	99.838,46	0,00	54.196,10	14.601,54
		RES	66.022,96	89,10	66.112,06	0,00	57.405,90	0,00	28.589,74	8.706,16
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					17.214,16
TOTALE	U.1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	CMP	1.250.000,00	48.340,00	1.298.340,00	0,00	1.226.688,33	0,00	816.944,93	71.651,67
		RES	495.794,59	89,10	495.883,69	0,00	454.898,15	0,00	370.026,86	40.985,54
		CA	1.350.000,00	0,00	1.350.000,00					163.028,21
00030334	MANUTENZIONE AREE VERDI	CMP	60.862,00	0,00	60.862,00	0,00	48.704,51	0,00	31.759,03	12.157,49
		RES	10.221,15	0,00	10.221,15	0,00	10.145,52	0,00	6.151,05	75,63
		CA	50.000,00	0,00	50.000,00					12.089,92
00060334	MANUTENZIONE AREE VERDI	CMP	8.214,00	0,00	8.214,00	0,00	7.215,51	0,00	5.100,14	998,49
		RES	840,24	0,00	840,24	0,00	830,12	0,00	830,12	10,12
		CA	10.000,00	0,00	10.000,00					4.069,74
TOTALE	U.1.03.02.09.012 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	CMP	69.076,00	0,00	69.076,00	0,00	55.920,02	0,00	36.859,17	13.155,98
		RES	11.061,39	0,00	11.061,39	0,00	10.975,64	0,00	6.981,17	85,75
		CA	60.000,00	0,00	60.000,00					16.159,66

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00010311	INCARICHI PROFESSIONALI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	CMP	189.420,50	-49.368,50	140.052,00	0,00	122.394,96	0,00	24.647,28	17.657,04
		RES	255.696,04	6.317,20	262.013,24	0,00	222.493,91	0,00	165.590,41	39.519,33
		CA	150.000,00	331.000,00	481.000,00					290.762,31
00030311	INCARICHI PROFESSIONALI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	CMP	60.000,00	-32.804,00	27.196,00	0,00	20.596,00	0,00	19.393,40	6.600,00
		RES	2.752,00	0,00	2.752,00	0,00	2.640,54	0,00	2.640,54	111,46
		CA	50.000,00	0,00	50.000,00					27.966,06
00060311	INCARICHI PROFESSIONALI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	CMP	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	98.210,00	0,00	80.723,50	1.790,00
		RES	60.208,93	0,00	60.208,93	0,00	30.831,58	0,00	30.032,98	29.377,35
		CA	100.000,00	60.000,00	160.000,00					49.243,52
TOTALE	U.1.03.02.10.001 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	CMP	349.420,50	-82.172,50	267.248,00	0,00	241.200,96	0,00	124.764,18	26.047,04
		RES	318.656,97	6.317,20	324.974,17	0,00	255.966,03	0,00	198.263,93	69.008,14
		CA	300.000,00	391.000,00	691.000,00					367.971,89
00010338	ALTRI SERVIZI	CMP	131.081,00	60.739,99	191.820,99	0,00	178.268,21	0,00	155.935,73	13.552,78
		RES	188.827,86	250,00	189.077,86	0,00	155.277,41	0,00	151.893,44	33.800,45
		CA	220.000,00	150.000,00	370.000,00					62.170,83
00030338	ALTRI SERVIZI	CMP	37.800,00	610,00	38.410,00	0,00	26.976,20	0,00	11.124,61	11.433,80
		RES	6.168,63	0,00	6.168,63	0,00	2.148,58	0,00	1.078,90	4.020,05
		CA	50.000,00	-11.600,00	38.400,00					26.196,49
00060338	ALTRI SERVIZI	CMP	51.400,00	-12.315,00	39.085,00	0,00	35.204,31	0,00	20.640,99	3.880,69
		RES	54.352,94	7.710,29	62.063,23	0,00	36.145,12	0,00	33.841,12	25.918,11
		CA	80.000,00	-12.315,00	67.685,00					13.202,89
TOTALE	U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	CMP	220.281,00	49.034,99	269.315,99	0,00	240.448,72	0,00	187.701,33	28.867,27
		RES	249.349,43	7.960,29	257.309,72	0,00	193.571,11	0,00	186.813,46	63.738,61
		CA	350.000,00	126.085,00	476.085,00					101.570,21

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00010306	CONTRATTI INTERINALI E PERSONALE DISTACCATO	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00060306	CONTRATTI INTERINALI E PERSONALE DISTACCATO	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	20.575,50	0,00	20.575,50	0,00	0,00	0,00	0,00	20.575,50
		CA	15.000,00	0,00	15.000,00					15.000,00
TOTALE	U.1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	28.075,50	0,00	28.075,50	0,00	0,00	0,00	0,00	28.075,50
		CA	15.000,00	0,00	15.000,00					15.000,00
00010304	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	393,96	0,00	393,96	0,00	0,00	0,00	0,00	393,96
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
TOTALE	U.1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	393,96	0,00	393,96	0,00	0,00	0,00	0,00	393,96
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00030323	SORVEGLIANZA	CMP	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	124.266,68	0,00	111.031,83	5.733,32
		RES	12.940,59	0,00	12.940,59	0,00	10.015,50	0,00	10.015,50	2.925,09
		CA	150.000,00	0,00	150.000,00					28.952,67
00060323	SORVEGLIANZA	CMP	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	58.533,91	0,00	51.753,72	11.466,09
		RES	11.469,86	0,00	11.469,86	0,00	4.778,08	0,00	4.778,08	6.691,78
		CA	50.000,00	20.000,00	70.000,00					13.468,20
TOTALE	U.1.03.02.13.001 - Servizi di sorveglianza e custodia	CMP	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	182.800,59	0,00	162.785,55	17.199,41
		RES	24.410,45	0,00	24.410,45	0,00	14.793,58	0,00	14.793,58	9.616,87
		CA	200.000,00	20.000,00	220.000,00					42.420,87

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00030320	PULIZIA	CMP	366.000,00	30.000,00	396.000,00	0,00	325.389,96	0,00	282.299,22	70.610,04
		RES	40.969,18	0,00	40.969,18	0,00	33.282,40	0,00	33.282,40	7.686,78
		CA	320.000,00	0,00	320.000,00					4.418,38
00060320	PULIZIA	CMP	42.500,00	10.000,00	52.500,00	0,00	43.353,97	0,00	36.747,53	9.146,03
		RES	6.442,91	0,00	6.442,91	0,00	4.704,88	0,00	3.576,88	1.738,03
		CA	80.000,00	-21.500,00	58.500,00					18.175,59
TOTALE	U.1.03.02.13.002 - Servizi di pulizia e lavanderia	CMP	408.500,00	40.000,00	448.500,00	0,00	368.743,93	0,00	319.046,75	79.756,07
		RES	47.412,09	0,00	47.412,09	0,00	37.987,28	0,00	36.859,28	9.424,81
		CA	400.000,00	-21.500,00	378.500,00					22.593,97
00030324	TRASPORTI E FACCHINAGGI	CMP	40.000,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	12.700,00	0,00	9.574,50	7.300,00
		RES	1.598,02	0,00	1.598,02	0,00	1.276,00	0,00	1.276,00	322,02
		CA	40.000,00	0,00	40.000,00					29.149,50
00060324	TRASPORTI E FACCHINAGGI	CMP	10.000,00	20.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	29.808,60	0,00
		RES	2.696,26	0,00	2.696,26	0,00	2.696,25	0,00	2.696,25	0,01
		CA	10.000,00	22.696,26	32.696,26					191,41
TOTALE	U.1.03.02.13.003 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	CMP	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	42.700,00	0,00	39.383,10	7.300,00
		RES	4.294,28	0,00	4.294,28	0,00	3.972,25	0,00	3.972,25	322,03
		CA	50.000,00	22.696,26	72.696,26					29.340,91
00060308	PASTI	CMP	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	88.029,19	0,00
		RES	0,00	6.151,74	6.151,74	0,00	6.151,74	0,00	6.151,74	0,00
		CA	80.000,00	26.151,74	106.151,74					11.970,81
TOTALE	U.1.03.02.14.999 - Altri servizi di ristorazione	CMP	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	88.029,19	0,00
		RES	0,00	6.151,74	6.151,74	0,00	6.151,74	0,00	6.151,74	0,00
		CA	80.000,00	26.151,74	106.151,74					11.970,81

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00030337	CONTRATTI DI SERVIZIO DI ASILI NIDO	CMP	163.000,00	0,00	163.000,00	0,00	162.678,88	0,00	126.292,88	321,12
		RES	11.723,11	0,00	11.723,11	0,00	10.010,51	0,00	5.980,17	1.712,60
		CA	170.000,00	0,00	170.000,00					37.726,95
00060337	CONTRATTI DI SERVIZIO DI ASILI NIDO	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	799,07	0,00	799,07	0,00	799,07	0,00	799,07	0,00
		CA	0,00	799,07	799,07					0,00
TOTALE	U.1.03.02.15.010 - Contratti di servizio di asilo nido	CMP	163.000,00	0,00	163.000,00	0,00	162.678,88	0,00	126.292,88	321,12
		RES	12.522,18	0,00	12.522,18	0,00	10.809,58	0,00	6.779,24	1.712,60
		CA	170.000,00	799,07	170.799,07					37.726,95
00060314	PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA	CMP	24.000,00	20.000,00	44.000,00	0,00	13.677,08	0,00	3.677,08	30.322,92
		RES	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
		CA	24.000,00	0,00	24.000,00					20.322,92
TOTALE	U.1.03.02.16.001 - Pubblicazione bandi di gara	CMP	24.000,00	20.000,00	44.000,00	0,00	13.677,08	0,00	3.677,08	30.322,92
		RES	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
		CA	24.000,00	0,00	24.000,00					20.322,92
00030325	SERVIZI POSTALI	CMP	2.550,00	0,00	2.550,00	0,00	2.550,00	0,00	1.320,00	0,00
		RES	430,00	0,00	430,00	0,00	430,00	0,00	430,00	0,00
		CA	3.000,00	0,00	3.000,00					1.250,00
00060325	SERVIZI POSTALI	CMP	7.450,00	0,00	7.450,00	0,00	2.301,20	0,00	2.246,47	5.148,80
		RES	0,00	166,42	166,42	0,00	166,42	0,00	166,42	0,00
		CA	7.000,00	0,00	7.000,00					4.587,11
TOTALE	U.1.03.02.16.002 - Spese postali	CMP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	4.851,20	0,00	3.566,47	5.148,80
		RES	430,00	166,42	596,42	0,00	596,42	0,00	596,42	0,00
		CA	10.000,00	0,00	10.000,00					5.837,11

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00060339	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	CMP	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	1.773,21	0,00	1.681,59	3.226,79
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	5.000,00	0,00	5.000,00					3.318,41
TOTALE	U.1.03.02.17.001 - Commissioni per servizi finanziari	CMP	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	1.773,21	0,00	1.681,59	3.226,79
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	5.000,00	0,00	5.000,00					3.318,41
00030332	MANUTENZIONE RETI TELEMATICHE E SOFTWARE	CMP	105.000,00	15.000,00	120.000,00	0,00	48.409,26	0,00	27.482,00	71.590,74
		RES	58.872,21	0,00	58.872,21	0,00	57.093,89	0,00	23.421,89	1.778,32
		CA	120.000,00	0,00	120.000,00					69.096,11
00060332	MANUTENZIONE RETI TELEMATICHE E SOFTWARE	CMP	0,00	115.000,00	115.000,00	0,00	113.118,17	0,00	71.336,53	1.881,83
		RES	62.108,31	0,01	62.108,32	0,00	60.346,11	0,00	49.938,34	1.762,21
		CA	62.108,32	100.000,00	162.108,32					40.833,45
TOTALE	U.1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni	CMP	105.000,00	130.000,00	235.000,00	0,00	161.527,43	0,00	98.818,53	73.472,57
		RES	120.980,52	0,01	120.980,53	0,00	117.440,00	0,00	73.360,23	3.540,53
		CA	182.108,32	100.000,00	282.108,32					109.929,56
00060335	SPESE PROCESSUALI	CMP	20.000,00	30.600,00	50.600,00	0,00	32.831,00	0,00	32.831,00	17.769,00
		RES	1.093,50	0,00	1.093,50	0,00	1.093,50	0,00	0,00	0,00
		CA	20.000,00	31.693,50	51.693,50					18.862,50
TOTALE	U.1.03.02.99.002 - Altre spese legali	CMP	20.000,00	30.600,00	50.600,00	0,00	32.831,00	0,00	32.831,00	17.769,00
		RES	1.093,50	0,00	1.093,50	0,00	1.093,50	0,00	0,00	0,00
		CA	20.000,00	31.693,50	51.693,50					18.862,50
00060341	QUOTE ASSOCIATIVE	CMP	37.683,92	857,75	38.541,67	0,00	38.241,67	0,00	38.241,67	300,00
		RES	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
		CA	35.000,00	3.791,67	38.791,67					550,00

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.03.02.99.003 - Quote di associazioni	CMP	37.683,92	857,75	38.541,67	0,00	38.241,67	0,00	38.241,67	300,00
		RES	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
		CA	35.000,00	3.791,67	38.791,67					550,00
00060340	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI	CMP	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	1.996,55	0,00	1.684,00	16.003,45
		RES	954,27	10.572,66	11.526,93	0,00	11.138,22	0,00	11.138,22	388,71
		CA	15.000,00	0,00	15.000,00					2.177,78
TOTALE	U.1.03.02.99.004 - Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	CMP	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	1.996,55	0,00	1.684,00	16.003,45
		RES	954,27	10.572,66	11.526,93	0,00	11.138,22	0,00	11.138,22	388,71
		CA	15.000,00	0,00	15.000,00					2.177,78
00010401	BORSE DI FORMAZIONE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	443.044,69	0,00	443.044,69	0,00	353.044,69	0,00	116.456,58	90.000,00
		CA	0,00	443.044,69	443.044,69					326.588,11
00030401	BORSE DI FORMAZIONE	CMP	97.500,00	-90.000,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	250.000,00	-160.000,00	90.000,00					82.500,00
TOTALE	U.1.04.02.03.001 - Borse di studio	CMP	97.500,00	-90.000,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
		RES	443.044,69	0,00	443.044,69	0,00	353.044,69	0,00	116.456,58	90.000,00
		CA	250.000,00	283.044,69	533.044,69					409.088,11
00010402	TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE CONTROLLATE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00
		CA	0,00	42.000,00	42.000,00					0,00
00060402	TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE CONTROLLATE	CMP	100.000,00	300.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	183.000,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	100.000,00	300.000,00	400.000,00					217.000,00

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.04.03.01.001 - Trasferimenti correnti a imprese controllate	CMP	100.000,00	300.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	183.000,00	0,00
		RES	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00
		CA	100.000,00	342.000,00	442.000,00					217.000,00
00060403	TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRE IMPRESE PARTECIPATE	CMP	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	18.000,00
		RES	116.565,03	0,00	116.565,03	0,00	116.565,03	0,00	116.565,03	0,00
		CA	131.500,00	28.500,00	160.000,00					11.434,97
TOTALE	U.1.04.03.02.001 - Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	CMP	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	18.000,00
		RES	116.565,03	0,00	116.565,03	0,00	116.565,03	0,00	116.565,03	0,00
		CA	131.500,00	28.500,00	160.000,00					11.434,97
00030701	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	CMP	346.835,75	0,00	346.835,75	0,00	346.835,75	0,00	346.835,75	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	346.835,75	0,00	346.835,75					0,00
TOTALE	U.1.07.05.04.003 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	CMP	346.835,75	0,00	346.835,75	0,00	346.835,75	0,00	346.835,75	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	346.835,75	0,00	346.835,75					0,00
00030904	RETTIFICHE DI ENTRATA DELL'ESERCIZIO	CMP	12.000,00	-10.000,00	2.000,00	0,00	1.988,03	0,00	1.988,03	11,97
		RES	3.029,15	0,00	3.029,15	0,00	3.029,15	0,00	3.012,18	0,00
		CA	15.960,99	0,00	15.960,99					10.960,78
TOTALE	U.1.09.99.05.001 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	CMP	12.000,00	-10.000,00	2.000,00	0,00	1.988,03	0,00	1.988,03	11,97
		RES	3.029,15	0,00	3.029,15	0,00	3.029,15	0,00	3.012,18	0,00
		CA	15.960,99	0,00	15.960,99					10.960,78
00060908	FONDO RISERVA IMPREVISTI	CMP	150.000,00	127.636,32	277.636,32	0,00	0,00	0,00	0,00	277.636,32
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.10.01.01.001 - Fondi di riserva	CMP	150.000,00	127.636,32	277.636,32	0,00	0,00	0,00	0,00	277.636,32
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00060906	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	CMP	0,00	1.970.483,67	1.970.483,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1.970.483,67
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
TOTALE	U.1.10.01.03.001 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	CMP	0,00	1.970.483,67	1.970.483,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1.970.483,67
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00060907	FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	CMP	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
TOTALE	U.1.10.01.04.001 - Fondo rinnovi contrattuali	CMP	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00060901	PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI	CMP	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	5.282,00	0,00	5.282,00	1.518,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	11.703,66	0,00	11.703,66					6.421,66
TOTALE	U.1.10.04.01.001 - Premi di assicurazione su beni mobili	CMP	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	5.282,00	0,00	5.282,00	1.518,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	11.703,66	0,00	11.703,66					6.421,66
00060902	PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI	CMP	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	45.639,68	0,00	45.639,68	14.360,32
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	62.699,08	0,00	62.699,08					17.059,40

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.1.10.04.01.002 - Premi di assicurazione su beni immobili	CMP	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	45.639,68	0,00	45.639,68	14.360,32
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	62.699,08	0,00	62.699,08					17.059,40
00060903	PREMI PER RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	CMP	59.984,00	0,00	59.984,00	0,00	52.431,31	0,00	48.683,36	7.552,69
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	59.984,00	0,00	59.984,00					11.300,64
TOTALE	U.1.10.04.01.003 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	CMP	59.984,00	0,00	59.984,00	0,00	52.431,31	0,00	48.683,36	7.552,69
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	59.984,00	0,00	59.984,00					11.300,64
00030905	RETTIFICHE DI ENTRATA DI ESERCIZI PRECEDENTI	CMP	80.000,00	-30.000,00	50.000,00	0,00	49.826,90	0,00	44.343,04	173,10
		RES	36.140,39	0,00	36.140,39	0,00	36.140,39	0,00	35.709,23	0,00
		CA	80.000,00	3.515,62	83.515,62					3.463,35
00060905	RETTIFICHE DI ENTRATA DI ESERCIZI PRECEDENTI	CMP	0,00	8.250,00	8.250,00	0,00	8.212,48	0,00	8.212,48	37,52
		RES	308,50	0,00	308,50	0,00	308,50	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	8.250,00	8.250,00					37,52
00060909	SOMME DA VERSARE ALLO STATO IN APPLICAZIONE DI NORME DI CONTENIMENTO DI SPESA	CMP	284.381,85	-26.614,85	257.767,00	0,00	257.767,00	0,00	257.767,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	284.381,85	0,00	284.381,85					26.614,85
TOTALE	U.1.10.99.99.999 - Altre spese correnti n.a.c.	CMP	364.381,85	-48.364,85	316.017,00	0,00	315.806,38	0,00	310.322,52	210,62
		RES	36.448,89	0,00	36.448,89	0,00	36.448,89	0,00	35.709,23	0,00
		CA	364.381,85	11.765,62	376.147,47					30.115,72
00602201	ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	CMP	5.400,00	25.000,00	30.400,00	0,00	24.390,24	0,00	710,04	6.009,76
		RES	5.381,66	0,00	5.381,66	0,00	5.381,66	0,00	5.381,66	0,00
		CA	6.000,00	14.781,66	20.781,66					14.689,96

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c.	CMP	5.400,00	25.000,00	30.400,00	0,00	24.390,24	0,00	710,04	6.009,76
		RES	5.381,66	0,00	5.381,66	0,00	5.381,66	0,00	5.381,66	0,00
		CA	6.000,00	14.781,66	20.781,66					14.689,96
00102202	ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	CMP	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00	494.344,00	0,00	0,00	405.656,00
		RES	48,80	0,00	48,80	0,00	0,00	0,00	0,00	48,80
		CA	0,00	15.000,00	15.000,00					15.000,00
00302202	ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	CMP	0,00	285.000,00	285.000,00	0,00	4.134,40	0,00	0,00	280.865,60
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00602202	ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	CMP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	5.871,90	0,00	5.225,21	4.128,10
		RES	805,20	0,00	805,20	0,00	805,20	0,00	805,20	0,00
		CA	10.000,00	0,00	10.000,00					3.969,59
TOTALE	U.2.02.01.05.999 - Attrezzature n.a.c.	CMP	10.000,00	1.185.000,00	1.195.000,00	0,00	504.350,30	0,00	5.225,21	690.649,70
		RES	854,00	0,00	854,00	0,00	805,20	0,00	805,20	48,80
		CA	10.000,00	15.000,00	25.000,00					18.969,59
00102203	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	CMP	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	24.400,00	0,00	22.936,00	10.600,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	35.000,00	35.000,00					12.064,00
00302203	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	CMP	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	22.280,65	0,00	21.491,85	17.719,35
		RES	473,60	0,00	473,60	0,00	0,00	0,00	0,00	473,60
		CA	0,00	40.473,60	40.473,60					18.981,75
00602203	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	CMP	50.000,00	90.000,00	140.000,00	0,00	134.155,54	0,00	118.066,54	5.844,46
		RES	42.565,80	12.917,36	55.483,16	0,00	52.213,56	0,00	42.087,56	3.269,60
		CA	90.000,00	210.000,00	300.000,00					139.845,90

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.2.02.01.07.999 - Hardware n.a.c.	CMP	50.000,00	165.000,00	215.000,00	0,00	180.836,19	0,00	162.494,39	34.163,81
		RES	43.039,40	12.917,36	55.956,76	0,00	52.213,56	0,00	42.087,56	3.743,20
		CA	90.000,00	285.473,60	375.473,60					170.891,65
00302204	REALIZZAZIONE DI NUOVI EDIFICI ED IMPIANTI	CMP	0,00	580.000,00	580.000,00	0,00	577.000,00	0,00	0,00	3.000,00
		RES	1.898.072,34	2.770,29	1.900.842,63	0,00	1.830.347,38	0,00	682.156,70	70.495,25
		CA	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00					717.843,30
00602204	REALIZZAZIONE DI NUOVI EDIFICI ED IMPIANTI	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	336.124,54	0,00	336.124,54	0,00	336.124,54	0,00	181.114,99	0,00
		CA	100.000,00	236.124,54	336.124,54					155.009,55
TOTALE	U.2.02.01.09.002 - Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	CMP	0,00	580.000,00	580.000,00	0,00	577.000,00	0,00	0,00	3.000,00
		RES	2.234.196,88	2.770,29	2.236.967,17	0,00	2.166.471,92	0,00	863.271,69	70.495,25
		CA	1.500.000,00	236.124,54	1.736.124,54					872.852,85
00302205	MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU IMMOBILI	CMP	50.000,00	80.000,00	130.000,00	0,00	62.759,04	0,00	9.359,04	67.240,96
		RES	53.032,24	0,00	53.032,24	0,00	53.032,24	0,00	0,00	0,00
		CA	70.000,00	0,00	70.000,00					60.640,96
00302207	INVESTIMENTI DI TERZI SU BENI IMMOBILI DI PROPRIETA'	CMP	0,00	164.007,00	164.007,00	0,00	164.006,65	0,00	0,00	0,35
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00602205	MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU IMMOBILI	CMP	17.600,00	1.400,00	19.000,00	0,00	18.999,99	0,00	15.422,97	0,01
		RES	134.591,25	0,00	134.591,25	0,00	134.134,77	0,00	3.770,45	456,48
		CA	30.000,00	0,00	30.000,00					10.806,58
TOTALE	U.2.02.01.09.999 - Beni immobili n.a.c.	CMP	67.600,00	245.407,00	313.007,00	0,00	245.765,68	0,00	24.782,01	67.241,32
		RES	187.623,49	0,00	187.623,49	0,00	187.167,01	0,00	3.770,45	456,48
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					71.447,54

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00602401	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE AD IMPRESE PARTECIPATE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	10.000,00	0,00	10.000,00					10.000,00
TOTALE	U.2.04.23.02.001 - Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	10.000,00	0,00	10.000,00					10.000,00
00102402	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	155.434,77	0,00	155.434,77	0,00	54.907,71	0,00	0,00	100.527,06
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
00602402	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	140.434,77	0,00	140.434,77					140.434,77
TOTALE	U.2.04.23.03.999 - Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	155.434,77	0,00	155.434,77	0,00	54.907,71	0,00	0,00	100.527,06
		CA	140.434,77	0,00	140.434,77					140.434,77
00603201	CONCESSIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	CMP	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	18.900,00	0,00	5.450,00	1.100,00
		RES	0,00	8.026,46	8.026,46	0,00	8.026,46	0,00	8.026,46	0,00
		CA	20.000,00	0,00	20.000,00					6.523,54
TOTALE	U.3.02.02.01.001 - Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	CMP	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	18.900,00	0,00	5.450,00	1.100,00
		RES	0,00	8.026,46	8.026,46	0,00	8.026,46	0,00	8.026,46	0,00
		CA	20.000,00	0,00	20.000,00					6.523,54
00304301	RIMBORSO MUTUI	CMP	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15					0,00

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.4.03.01.04.003 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	CMP	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15	0,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.016.766,15	0,00	1.016.766,15					0,00
00605101	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTO DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	CMP	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00					1.000.000,00
TOTALE	U.5.01.01.01.001 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	CMP	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00					1.000.000,00
00607101	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI PUBBLICI	CMP	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	14.642,96	0,00	14.642,96	135.357,04
		RES	69.260,01	0,00	69.260,01	0,00	0,00	0,00	0,00	69.260,01
		CA	150.000,00	0,00	150.000,00					135.357,04
TOTALE	U.7.01.01.01.001 - Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	CMP	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	14.642,96	0,00	14.642,96	135.357,04
		RES	69.260,01	0,00	69.260,01	0,00	0,00	0,00	0,00	69.260,01
		CA	150.000,00	0,00	150.000,00					135.357,04
00607102	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE	CMP	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	1.139.023,01	0,00	1.139.023,01	160.976,99
		RES	203.144,84	-203.144,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.100.000,00	200.000,00	1.300.000,00					160.976,99
TOTALE	U.7.01.02.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	CMP	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	1.139.023,01	0,00	1.139.023,01	160.976,99
		RES	203.144,84	-203.144,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	1.100.000,00	200.000,00	1.300.000,00					160.976,99
00607104	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI LAVORO DIPENDENTE	CMP	470.000,00	0,00	470.000,00	0,00	457.791,36	0,00	457.791,36	12.208,64
		RES	26.122,06	-26.122,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	450.000,00	20.000,00	470.000,00					12.208,64

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.7.01.02.02.001 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	CMP	470.000,00	0,00	470.000,00	0,00	457.791,36	0,00	457.791,36	12.208,64
		RES	26.122,06	-26.122,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	450.000,00	20.000,00	470.000,00					12.208,64
00607103	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO E COLLABORATORI	CMP	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	83.285,31	0,00	83.285,31	66.714,69
		RES	17.330,38	-17.330,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	150.000,00	0,00	150.000,00					66.714,69
TOTALE	U.7.01.03.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	CMP	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	83.285,31	0,00	83.285,31	66.714,69
		RES	17.330,38	-17.330,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	150.000,00	0,00	150.000,00					66.714,69
00607105	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI LAVORO AUTONOMO	CMP	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	64.310,27	0,00	64.110,27	25.689,73
		RES	53.966,10	-53.773,38	192,72	0,00	192,72	0,00	192,72	0,00
		CA	90.000,00	0,00	90.000,00					25.697,01
TOTALE	U.7.01.03.02.001 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	CMP	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	64.310,27	0,00	64.110,27	25.689,73
		RES	53.966,10	-53.773,38	192,72	0,00	192,72	0,00	192,72	0,00
		CA	90.000,00	0,00	90.000,00					25.697,01
00607106	ANTICIPAZIONI PASSIVE	CMP	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	330.323,32	0,00	330.323,32	469.676,68
		RES	4.239,47	0,00	4.239,47	0,00	3.873,47	0,00	3.873,47	366,00
		CA	800.000,00	0,00	800.000,00					465.803,21
TOTALE	U.7.01.99.03.001 - Costituzione fondi economici e carte aziendali	CMP	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	330.323,32	0,00	330.323,32	469.676,68
		RES	4.239,47	0,00	4.239,47	0,00	3.873,47	0,00	3.873,47	366,00
		CA	800.000,00	0,00	800.000,00					465.803,21
00107205	ANTICIPAZIONI SU PROGETTO	CMP	0,00	2.298.768,76	2.298.768,76	0,00	2.277.991,08	0,00	68.823,85	20.777,68
		RES	803.318,75	0,00	803.318,75	0,00	803.318,75	0,00	157.632,15	0,00
		CA	157.962,15	407.939,27	565.901,42					339.445,42

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
00607107	ALTRI DEPOSITI	CMP	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	34.678,36	0,00	34.678,36	165.321,64
		RES	1.780.926,57	-31,76	1.780.894,81	0,00	1.780.894,81	0,00	1.756.790,82	0,00
		CA	200.000,00	1.780.894,81	1.980.894,81					189.425,63
00607108	ANTICIPAZIONI CONTO ERARIO	CMP	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	7.486,00	0,00	7.486,00	92.514,00
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	100.000,00	0,00	100.000,00					92.514,00
TOTALE	U.7.01.99.99.999 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	CMP	300.000,00	2.298.768,76	2.598.768,76	0,00	2.320.155,44	0,00	110.988,21	278.613,32
		RES	2.584.245,32	-31,76	2.584.213,56	0,00	2.584.213,56	0,00	1.914.422,97	0,00
		CA	457.962,15	2.188.834,08	2.646.796,23					621.385,05
00107204	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTO	CMP	1.252.423,50	126.542,02	1.378.965,52	0,00	587.966,52	0,00	278.835,00	790.999,00
		RES	1.013.452,23	0,00	1.013.452,23	0,00	783.567,29	0,00	473.624,14	229.884,94
		CA	2.000.000,00	-323.457,48	1.676.542,52					924.083,38
00607201	VERSAMENTO DEPOSITI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	CMP	27.586.000,00	0,00	27.586.000,00	0,00	27.082.615,60	0,00	27.082.615,60	503.384,40
		RES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CA	27.586.000,00	0,00	27.586.000,00					503.384,40
00607204	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTO	CMP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RES	387,32	0,00	387,32	0,00	0,00	0,00	0,00	387,32
		CA	0,00	0,00	0,00					0,00
TOTALE	U.7.02.03.02.999 - Trasferimenti per conto terzi a altre imprese	CMP	28.838.423,50	126.542,02	28.964.965,52	0,00	27.670.582,12	0,00	27.361.450,60	1.294.383,40
		RES	1.013.839,55	0,00	1.013.839,55	0,00	783.567,29	0,00	473.624,14	230.272,26
		CA	29.586.000,00	-323.457,48	29.262.542,52					1.427.467,78
00607202	VERSAMENTO DEPOSITI CAUZIONALI	CMP	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	28.612,93	0,00	1.246,00	101.387,07
		RES	328.315,28	0,00	328.315,28	0,00	328.315,28	0,00	30.085,24	0,00
		CA	130.000,00	0,00	130.000,00					98.668,76

**Elenco capitoli
per Conto Piano
Finanziario
Parte Spesa - Esercizio 2017**

Capitolo			Previsione iniziale	Variazioni	Previsione attuale	Prenotato	Impegnato	Liquidato	Pagato	Disponibile
Codice	Descrizione									
TOTALE	U.7.02.04.02.001 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	CMP	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	28.612,93	0,00	1.246,00	101.387,07
		RES	328.315,28	0,00	328.315,28	0,00	328.315,28	0,00	30.085,24	0,00
		CA	130.000,00	0,00	130.000,00					98.668,76
00607203	IVA	CMP	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.545.875,21	0,00	1.519.513,89	454.124,79
		RES	73.387,12	0,00	73.387,12	0,00	73.387,12	0,00	51.857,65	0,00
		CA	1.300.000,00	700.000,00	2.000.000,00					428.628,46
TOTALE	U.7.02.99.99.999 - Altre uscite per conto terzi n.a.c.	CMP	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.545.875,21	0,00	1.519.513,89	454.124,79
		RES	73.387,12	0,00	73.387,12	0,00	73.387,12	0,00	51.857,65	0,00
		CA	1.300.000,00	700.000,00	2.000.000,00					428.628,46
TOTALE SPESE		CMP	52.297.537,40	7.594.775,47	59.892.312,87	0,00	51.892.007,56	0,00	44.963.667,09	8.000.305,31
		RES	11.254.795,94	285.162,14	11.539.958,08	0,00	9.916.706,91	0,00	6.057.686,80	1.623.251,17
		CA	55.164.103,18	5.257.713,87	60.421.817,05					9.400.463,16
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CMP	0,00	0,00	0,00					
TOTALE GENERALE SPESE		CMP	52.297.537,40	7.594.775,47	59.892.312,87	0,00	51.892.007,56	0,00	44.963.667,09	8.000.305,31
		RES	11.254.795,94	285.162,14	11.539.958,08	0,00	9.916.706,91	0,00	6.057.686,80	1.623.251,17
		CA	55.164.103,18	5.257.713,87	60.421.817,05					9.400.463,16



ALLEGATI

PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI

BILANCIO – CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL

RENDICONTO GENERALE 2017

MISSIONE: RICERCA E INNOVAZIONE

PROGRAMMA: INNOVAZIONE & VALORIZZAZIONE RICERCA

AREA STRATEGICA: GENERAZIONE DI IMPRESA; CENTRO DELL'INNOVAZIONE; SERVIZI AD ALTA TECNOLOGIA

N.	INDICATORE	TIPOLOGIA	PROGETTO	RISORSE FINANZIARIE	RISORSE UMANE	SERVIZIO REFERENTE	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	CONSUNTIVO 2017		
										RISORSE FINANZIARIE	RISORSE UMANE	TARGET 2017
1	N° di ricerche brevettuali per le imprese, il mondo della ricerca e per i singoli inventori	indicatore di realizzazione fisica	PATLIB	€ 62.000	€ 173.905	ISC	120	120	120	€ 54.107	€ 158.174	107
2	N° imprese incubate nell'anno	indicatore di realizzazione fisica	INCUBAZIONE D'IMPRESA	€ -	€ 79.205	IF	10	10	10	€ -	€ 40.104	15
3	Valore dei progetti presentati (valore € netto per AREA): finanziamento statale	indicatore di realizzazione finanziaria	ATTIVITÀ DI STUDIO E PREPARAZIONE PROGETTI	€ -	€ 320.109	ISC	2500000	2500000	2500000	€ 10.000	€ 433.081	9.292.000
4	Valore dei progetti presentati (valore € netto per AREA): finanziamento Enti locali	indicatore di realizzazione finanziaria	ATTIVITÀ DI STUDIO E PREPARAZIONE PROGETTI			ISC	350000	350000	350000			5.598.400
5	Valore dei progetti presentati (valore € netto per AREA): finanziamento UE/internazionale	indicatore di realizzazione finanziaria	ATTIVITÀ DI STUDIO E PREPARAZIONE PROGETTI			ISC	4000000	4000000	4000000			4.149.816
6	Ricaduta occupazionale di ITS Volta a 6 mesi	indicatore di impatto	FONDAZIONE ITS VOLTA	€ -	€ 227.910	PSF	50%	50%	50%	€ 10.000	€ 317.649	63%
7	N° ore di formazione erogata	indicatore di realizzazione fisica	FONDAZIONE ITS VOLTA / FORMAZIONE A PAGAMENTO	€ -		PSF	4200	4000	4000			4380
8	N° partecipanti all'attività di formazione	indicatore di realizzazione fisica	FONDAZIONE ITS VOLTA / FORMAZIONE A PAGAMENTO	€ -		PSF	150	150	150			776
9	N° di eventi internazionali in co-organizzazione	indicatore di realizzazione fisica	MARKETING A SOSTEGNO DELL'INNOVAZIONE	€ 85.000	€ 392.703	DGE/ISC	2	2	2	€ 248.908	€ 244.626	3
10	Media partecipanti ad eventi internazionali in co-organizzazione	indicatore di impatto	MARKETING A SOSTEGNO DELL'INNOVAZIONE			DGE/ISC	≥ 50	≥ 50	≥ 50			90
11	N° di eventi/iniziative di promozione di progetti nazionali ed internazionali	indicatore di realizzazione fisica	MARKETING A SOSTEGNO DELL'INNOVAZIONE			DGE/ISC	10	10	10			16
12	N° di Enti coinvolti in progetti di valorizzazione della ricerca	indicatore di realizzazione fisica	MADE IN TRIESTE	€ 129.164,30	€ 26.541,60	ISC	4	4	4	€ 18.223	€ 386.340	6
13	N° analisi scenario tecnologico e di mercato	indicatore di realizzazione fisica	MADE IN TRIESTE			ISC	15	15	15			30
14	N° imprese coinvolte nell'attività di trasferimento tecnologico	indicatore di realizzazione fisica	OIS 2016-2017	€ 125.000	€ 561.878	ISC	70	70	70	€ 146.302	€ 528.592	181
15	N° Interventi per l'impresa a supporto dello sviluppo di innovazione	indicatore di realizzazione fisica	OIS 2016-2017			ISC	165	165	165			306
16	N° di consulenze erogate (welcome office e sportello APRE)	indicatore di realizzazione fisica	WELCOME OFFICE	€ 100	€ 19.111	PSF	800	800	800	€ 50	€ 14.913	10777

MISSIONE: RICERCA E INNOVAZIONE

PROGRAMMA: GESTIONE, SVILUPPO E PROMOZIONE DEL PARCO SCIENTIFICO

AREA STRATEGICA: PARCO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO

										CONSUNTIVO 2017		
N.	INDICATORE	TIPOLOGIA	PROGETTO	RISORSE FINANZIARIE	RISORSE UMANE	SERVIZIO REFERENTE	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	RISORSE FINANZIARIE	RISORSE UMANE	TARGET 2017
1	Tasso di occupazione dei locali del Parco (Rapporto percentuale tra superficie occupabile e superficie occupata od opzionata)	indicatore di realizzazione fisica	INFRASTRUTTURE E SERVIZI AGLI UTENTI	€ 5.264.348	€ 838.624	PSF	80%	83%	90%	€ 5.260.260	€ 894.489	91% Padriciano e 85% Basovizza
2	N° di interventi di customer care per servizi di innovazione presso aziende del Parco	indicatore di risultato	PROMOZIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO	€ 406.800	€ 372.949	PSF	150	150	150	€ 273.933	€ 410.725	176
3	N° di iniziative/eventi di promozione del Parco (anche in collaborazione con Elettra Sincrotrone)	indicatore di risultato	PROMOZIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO			PSF	250	250	250			265
4	N° partecipanti ad iniziative/eventi di promozione del Parco (anche in collaborazione con Elettra Sincrotrone)	indicatore di risultato	PROMOZIONE E SVILUPPO DEL PARCO SCIENTIFICO			PSF	5000	5000	5000			12.000
5	Soddisfazione dei clienti nella gestione dei ticket provenienti da aziende del Parco (% utenti soddisfatti)	indicatore di qualità	INFRASTRUTTURE E SERVIZI AGLI UTENTI	€ 5.264.348	€ 838.624	DGE	70%	75%	75%	€ 5.260.260	€ 894.489	96%

MISSIONE: RICERCA E INNOVAZIONE

PROGRAMMA: SERVIZI ED AFFARI GENERALI

AREA STRATEGICA: AMBITO GESTIONALE

										CONSUNTIVO 2017		
N.	INDICATORE	TIPOLOGIA	PROGETTO	RISORSE FINANZIARIE	RISORSE UMANE	SERVIZIO REFERENTE	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	RISORSE FINANZIARIE	RISORSE UMANE	TARGET 2017
1	Numero ticket ICT evasi	indicatore di realizzazione fisica	SISTEMI INFORMATIVI ISTITUZIONALI	€ -	€ 236.072	AIT	1400	1400	1400	€ 150.000	€ 213.876	2239
2	Numero richieste evase (URP)	indicatore di realizzazione fisica	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -	€ 20.000	DGE	160	160	160	€ -	€ 13.953	231
3	Tempo medio di pagamento fatture (giorni)	indicatore di risultato	CONTABILITA'	€ 932.047	€ 367.856	AIT	<30	<30	<30	€ 1.417.311	€ 361.392	-4,05
4	Durata media delle selezioni del personale dipendente (n. giorni)	indicatore di risultato	ACQUISTI & SERVIZI GENERALI	€ 255.491	€ 402.674	ORG	180	180	180	€ 445.892	€ 295.821	N.D
5	Giornate di formazione fruite dal personale interno (media gg/uomo)	indicatore di realizzazione fisica	GESTIONE DELLE RISORSE UMANE	€ 401.096	€ 390.446	ORG	4	4	4	€ 214.096	€ 315.709	2

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE 2017

Il Collegio dei Revisori rileva, per la gestione di competenza, somme accertate per € 50.180.888,51 e somme impegnate per € 51.892.007,56 con uno sbilancio di € - 1.711.119,05 Sommando a tale importo l'avanzo di amministrazione applicato, pari a € 5.570.298,87 si ottiene un risultato di € 3.859.179,12, cui va aggiunto il miglioramento della gestione dei residui, pari € 878.529,82 per giungere all' avanzo di amministrazione al 31/12/2017 di € 4.737.709,64 come risulta dalla situazione amministrativa sotto riportata.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/17	Parziali	Totali	Saldi
Fondo cassa al 31/12/2016		6.665.809,51	
Residui attivi		10.444.447,44	
Residui passivi		11.539.958,08	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016			5.570.298,87
Diminuzione di residui attivi	744.721,35		
Diminuzione di residui passivi	1.623.251,17		
Saldo variazione di residui			878.529,82
Totale accertamenti 31/12/17		50.180.888,51	
Totale impegni 31/12/17		51.892.007,56	-1.711.119,05
Avanzo d'amministrazione al 31.12.2017			4.737.709,64
Previsioni di cassa			
Fondo iniziale all' 1/1/ 2017		6.665.809,51	
Totale riscossioni al 31/12/17		50.975.234,27	
Totale pagamenti al 31/12/17		51.021.353,89	
Fondo di cassa al 31/12/2017			6.619.689,89
Residui attivi al 31/12/2017			8.905.380,33
Residui passivi al 31/12/2017			10.787.360,58
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2017			4.737.709,64
DI CUI AVANZO VINCOLATO (Fondo svalutazione crediti)			1.983.417,62
AVANZO DISPONIBILE			2.754.292,02

Il Collegio accerta inoltre che il fondo di cassa risultante dalla contabilità al 31.12.2017, pari a € 6.619.689,89 coincide con la somma esistente presso la Tesoreria provinciale dello Stato.

ENTRATE

Le entrate accertate risultano così articolate:

ENTRATE	TITOLI	2017	2016	Δ
TITOLO II	TRASFERIMENTI CORRENTI	10.954.688,33	12.191.806,18	-1.237.117,85
TITOLO III	ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	4.701.911,14	4.368.259,56	333.651,58
TITOLO IV	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	850.787,11	642.249,74	208.537,37
TITOLO V	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	18.900,00	20.000,00	-1.100,00
TITOLO VII	ANTICIPAZIONI DA TESORIERE	0,00	0,00	0,00
TITOLO IX	PARTITE DI GIRO	33.654.601,93	38.402.942,39	-4.748.340,46
Totali		50.180.888,51	55.625.257,87	-5.444.369,36

Titolo II – Trasferimenti correnti € 10.954.688,33

Le entrate relative ai trasferimenti correnti derivano dai contributi su progetto dello Stato (€ 787.590,38), dal contributo ordinario dal MIUR (€ 7.588.558,00), dalla Regione FVG (€ 1.287.968,00), da altre regioni (€ 11.588,12), da altri enti (€ 554.391,30), contributi su progetto da imprese (€ 191.685,68) e dalla Unione Europea (€ 532.906,85).

In dettaglio, i contributi dallo Stato (cap. 2101 € 787.590,38) sono così ripartiti: Shell (€ 86.611,00), Valorizzazione della Ricerca (€ 397.040,88), Made in Trieste (€ 270.000,00), LOCATION (€ 25.372,50), SUPAIR (€ 1.128,00), FISHAGROTECH (€ 4.017,00) e SUSGRAPE (€ 3.421,00).

I contributi su progetto dalla Regione Friuli Venezia Giulia (cap. 2103 - € 1.287.968,00) riguardano i contributi a sostegno dei mutui accesi presso la Cassa Depositi e Prestiti Spa (€ 253.422,00), CER (€ 150.000,00), OIS 2016 (€ 564.500,00), OIS 2017 (€ 167.800,00), 4 Inno Plus (€ 32.000,00), ELENA FVG (€ 12.046,00), TALENT 3 (€ 91.100,00) e FVG Giappone (€ 17.100,00)

I Contributi da altre Regioni (cap. 2104 € 11.588,12) riguardano solo il progetto Greenfuture.

Tra i Contributi su progetto da altri Enti (cap. 2105 € 554.391,30) si registra Welcome Office (€ 18.185,30), Promozione Parco (€ 416.666,00), Ater (€ 5.140,00), Mater (€ 35.000,00), Biocrime (€ 65.700,00), Innovation Young (€ 13.700,00), mentre i contributi su progetto da imprese (cap. 2106 € 191.685,68) riguardano la Fondazione ITS

I contributi dall'UE (cap. 2107 € 532.906,85) riguardano i progetti FIESTA (€ 56.888,28), SIMPLA (€ 93.750,00), KAIROS (€ 12.000,00), INNOVER EAST (€ 19.717,18), Friendeurope (€ 70.221,39), SUNRISE (€ 6.000,00), Nemo (€ 41.706,00), Portis (€ 40.306,00), LOCATIONS (€ 143.777,50), SUPAIR (€ 6.392,00), FISHAGROTECH (€ 22.763,00), SUSGRAPE (€ 19.385,50).

Titolo III – Entrate extra tributarie – 4.701.911,14

Sono suddivise in: locazioni di immobili (€ 1.445.626,39), proventi accessori alla locazione (€ 2.523.961,50), Fonia ed altri servizi ad utenti (€ 137.482,07), affitto attrezzature e strutture congressuali (€ 22.158,50), altri proventi derivanti dalla gestione del parco (€ 183.037,70), servizi e contratti di ricerca (€ 140.676,00), interessi compensativi (€ 144,85) e di mora (€ 1.042,93), da recuperi e rimborsi (€ 52.930,61) rettifiche di spesa di esercizi precedenti (€ 66.775,18), rettifiche di spese dell'esercizio in corso (€ 27.736,83) ed altre entrate (€ 100.338,58).

Titolo IV – Entrate in conto capitale – € 850.787,11

Le entrate in conto capitale derivano dalla quota in conto capitale dei contributi regionali a sostegno dei mutui accesi con la Cassa depositi e prestiti per gli edifici Q2 e per l'urbanizzazione di Basovizza (€ 633.123,02). A tale proposito si osserva che l'ultima rata del contributo concesso scadrà nel marzo 2022, mentre le rate da corrispondere alla Cassa Depositi e Prestiti si protrarranno fino al 2026.

Si evidenziano inoltre altre entrate in conto capitale (€ 217.664,09) relative alla partecipazione di ESTECO, società insediata in Area, alla ristrutturazione dell'edificio B.

Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie - € 18.900,00

Vengono registrati solo i rimborsi di mutui concessi ai dipendenti

Titolo VII – Anticipazioni da tesoriere

Non movimentato

Titolo IX : Partite di giro – € 33.654.601,93

Si osserva che le stesse sono articolate in ritenute erariali e previdenziali, cauzioni, depositi, anticipazioni, IVA e trasferimenti ai partner di progetto.

Relativamente alla voce "depositi", si fa presente che il dato comprende anche il contributo del MIUR a Elettra Sincrotrone Scpa per il tramite di Area di Ricerca Scientifica e Tecnologica – Area Science Park nella sua qualità di socio di maggioranza, pari a € 27.082.615,60

SPESE

Le spese impegnate risultano così articolate:

SPESE	TITOLI	2017	2016	Δ
TITOLO I	SPESE CORRENTI	15.669.397,07	15.182.942,48	486.454,59
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.532.342,41	1.012.308,88	520.033,53
TITOLO III	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	18.900,00	20.000,00	-1.100,00
TITOLO IV	RIMBORSO PRESTITI	1.016.766,15	970.858,54	45.907,61
TITOLO V	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DEL TESORIERE	0,00	0,00	0,00
TITOLO VII	PARTITE DI GIRO	33.654.601,93	38.402.942,39	-4.748.340,46
Totali		51.892.007,56	55.589.052,29	-3.697.044,73

Titolo I – Spese correnti – € 15.669.397,07

Le spese correnti registrano un aumento del 3% rispetto all'esercizio 2016.

I Redditi da lavoro dipendente (€6.978.007,52) comprendono gli assegni di ricerca (€ 503.636,88) ed il trattamento di fine rapporto (€ 296.447,55).

Si osserva che tutte le posizioni a termine (con esclusione della posizione di Direttore generale, che per la sua indefettibilità risulta esonerata dai limiti dequibus) sono state accese a carico di fondi diversi dal fondo di finanziamento dell'Ente (ai sensi dell'art. 1, comma 188 della legge 23 dicembre 2005, n. 266, legge finanziaria per il 2006) e, in ogni caso, entro i limiti di spesa previsti dalla normativa speciale per gli Enti di Ricerca (D. Lgs 218/2016).

I dipendenti in servizio al 31 dicembre 2017 risultano complessivamente n. 128, di cui n. 52 a tempo indeterminato, compresi i n. 3 Ricercatori a tempo pieno e indeterminato assegnati all'Ente dal DM 105/2016, contro i n. 125 presenti alla stessa data dell'esercizio precedente.

Le imposte e tasse a carico dell'Ente (€ 1.293.714,66) e comprendono IRAP (€ 448.015,06), TARI (€ 289.149,47), IRES (€ 100.000,00), IMU(€ 382.026,00) ed altre imposte (€ 74.524,13).

Le Spese per acquisto di beni e servizi (€ 6.257.291,09) sono sostanzialmente in linea con il 2016.

Tra i Trasferimenti correnti (€ 477.741,67) vi sono trasferimenti a imprese controllate (€ 400.000,00) e a imprese partecipate (€ 32.000,00), le quote associative (€38.241,67) e borse di formazione (€ 7.500,00).

Gli interessi passivi (€ 346.835,75) riguardano i mutui contratti con la Cassa Depositi e prestiti per la costruzione di edifici.

I Rimborsi e le poste correttive e compensative dell' entrata (€ 315.806,38), comprendono le rettifiche di entrata di esercizi precedenti e dell'esercizio corrente (€ 58.039,38) e le somme da versare allo Stato in applicazione di norme di contenimento di spesa (€ 257.767,00).

Il fondo di riserva, nell'ambito degli oneri diversi gestione, a fine esercizio era pari a € 277.636,32.

Viene acquisito il report aggiornato del fondo svalutazione crediti.

Titolo II – Spese in conto capitale € 1.532.342,41

Tra gli investimenti troviamo i mobili e arredi (€ 24.390,24), mezzi apparecchiature e macchinari (€ 504.350,30), le apparecchiature informatiche e software (€ 180.836,19), la realizzazione di edifici ed impianti (€ 577.000,00), le manutenzioni straordinarie su immobili (€ 81.759,03) e gli investimenti di terzi su immobili di proprietà(€164.006,65)

Titolo III – Spese per incremento di attività finanziarie – € 18.900

In questa categoria vengono allocati i mutui concessi ai dipendenti

Titolo IV – Rimborso prestiti – 1.016.766,15

La voce rappresenta la rata di mutuo contratto Cassa Depositi e prestiti per le opere relative agli Edifici R3, Q2, Urbanizzazione ed Enerplan.

Titolo V - Chiusura anticipazioni del tesoriere –

Non è stato movimentato

Titolo VII - Partite di giro – 33.654.601,93

Si rimanda a quanto già commentato per le entrate.

LA GESTIONE DEI RESIDUI

Nel corso dell'esercizio 2017 sono state effettuate le seguenti cancellazioni di residui:

GESTIONE DEI RESIDUI	
Minori residui attivi	744.721,35
Minori residui passivi	1.623.251,17
Miglioramento nella gestione dei residui	878.529,82

I minori residui attivi per complessivi € 744.721,35 sono stati determinati dalla cancellazione di accertamenti di parte corrente per € 416.257,90 e riduzioni sulle partite di giro per € 328.463,45, come di seguito riportate:

Capitolo	Denominazione	Insussistenze
2101	CONTRIBUTI SU PROGETTO DELLO STATO	139.756,18
2103	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA REGIONE FVG	104.806,33
2104	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA ALTRE REGIONI	229,17
2105	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA ALTRI ENTI	302,50
2106	CONTRIBUTI SU PROGETTO DA IMPRESE	128.377,00
2107	CONTRIBUTI SU PROGETTO DALLA UNIONE EUROPEA	42.786,57
3103	FONIA ED ALTRI SERVIZI AD UTENTI	0,15
	TOTALE DI PARTE CORRENTE	416.257,90
9101	RITENUTE ERARIALI CONTRIBUTI PUBBLICI	69.260,01
9106	RIMBORSO ANTICIPAZIONI PASSIVE	366,00
9204	ENTRATE PER TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTO	258.837,44
	TOTALE DI PARTITE DI GIRO	328.463,45
	TOTALE CANCELLAZIONE ENTRATE	744.721,35

I minori residui passivi per complessivi € 1.623.251,17 sono stati determinati dalla cancellazione di impegni di parte corrente per € 1.148.082,11, di parte capitale per € 175.270,79 e di partite di giro per € 299.898,27 come di seguito elencate:

Capitolo	Denominazione	Insussistenze
101	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNII FISSI A TEMPO INDETERMINATO	40.713,42
102	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNII FISSI A TEMPO DETERMINATO	38.518,43
104	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO TEMPO DETERMINATO	77.043,54
203	IRES	385.479,00
301	ORGANI ISTITUZIONALI - INDENNITA'	90,00
302	ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSI	5,00
303	COMPENSI AI REVISORI E AD ALTRI ORGANI	8.447,39
304	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	393,96
306	CONTRATTI INTERINALI E PERSONALE DISTACCATO	28.075,50
307	MISSIONI	300,16
309	FORMAZIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE ED ASSIMILATO	6.221,96
310	DOCENZE	744,35
311	INCARICHI PROFESSIONALI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	69.008,14
312	SPESE DI RAPPRESENTANZA	194,58
313	COMUNICAZIONE ED ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	50.676,55
314	PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA	0,40
316	TELEFONIA FISSA	11.047,64
317	TELEFONIA MOBILE	8.811,50
318	ENERGIA ELETTRICA	83.091,97
319	RISCALDAMENTO	103.102,10
320	PULIZIA	9.424,81
321	ACQUA	5.790,42
323	SORVEGLIANZA	9.616,87
324	TRASPORTI E FACCHINAGGI	322,03
326	MATERIALE DI CONSUMO	7.091,17
328	NOLEGGIO DI MEZZI DI TRASPORTO	580,96
329	ACQUISTO CARBURANTE	1.715,30
330	MANUTENZIONE AUTOVEETTURE	873,22
332	MANUTENZIONE RETI TELEMATICHE E SOFTWARE	3.540,53
333	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI ED IMPIANTI	40.985,54
334	MANUTENZIONE AREE VERDI	85,75
337	CONTRATTI DI SERVIZIO DI ASILI NIDO	1.712,60
338	ALTRI SERVIZI	63.738,61
340	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI	388,71
341	QUOTE ASSOCIATIVE	250,00
401	BORSE DI FORMAZIONE	90.000,00
	TOTALE DI PARTE CORRENTE	1.148.082,11

Capitolo	Denominazione	Insussistenze
2202	ACQUISTO MEZZI, APPARECCHIATURE E MACCHINARI	48,80
2203	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE E SOFTWARE	3.743,20
2204	REALIZZAZIONE DI NUOVI EDIFICI ED IMPIANTI	70.495,25
2205	MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU IMMOBILI	456,48
2402	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	100.527,06
	TOTALE DI PARTE CAPITALE	175.270,79
7101	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI PUBBLICI	69.260,01
7106	ANTICIPAZIONI PASSIVE	366,00
7204	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTO	230.272,26
	TOTALE DI PARTITE DI GIRO	299.898,27
TOTALE CANCELLAZIONE SPESE		1.623.251,17

Il Collegio dei Revisori evidenzia che, in relazione alla competenza, sono rimasti da riscuotere residui attivi per € 3.590.964,60 derivanti dall'anno corrente a cui vanno aggiunti € 5.314.415,73 per somme accertate provenienti da esercizi precedenti, per un totale complessivo di somme da riscuotere di € 8.905.380,33.

Per quanto riguarda i residui passivi, in relazione alla gestione della competenza, sono rimasti da pagare € 6.928.340,47, a cui vanno aggiunti € 3.859.020,11 rimasti da pagare per somme impegnate provenienti da esercizi precedenti ed il cui totale complessivo risulta essere di € 10.787.360,58.

Lo schema seguente riepiloga la situazione dei residui al 31/12/2017:

TABELLA RESIDUI

ENTRATE	Anni precedenti	Anno corrente	Totale Residui attivi
Trasferimenti correnti	1.820.606,66	2.038.410,02	3.859.016,68
Entrate extratributarie	2.058.314,06	1.221.369,52	3.279.683,58
Entrate in conto capitale	0,00	59.254,65	59.254,65
Entrate da riduzione di attività finanziarie	539.644,97	18.275,99	557.920,96
Partite di giro	895.860,04	253.654,42	1.149.514,46
Totale Entrate	5.314.425,73	3.590.964,60	8.905.390,33

SPESE	Anni precedenti	Anno corrente	Totale Residui passivi
Spese correnti	1.007.896,36	3.003.532,71	4.011.429,07
Spese in conto capitale	1.551.630,50	1.339.130,76	2.890.761,26
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	13.450,00	13.450,00
Partite di giro	1.299.493,25	2.572.227,00	3.871.720,25
Totale Spese	3.859.020,11	6.928.340,47	10.787.360,58

Il Collegio dei revisori prende visione dell'indice di tempestività dei pagamenti dell'esercizio finanziario 2017 che risulta essere di -4,05 giorni ed il dato risulta regolarmente pubblicato sul sito Amministrazione trasparente dell'Ente.

Situazione patrimoniale e conto economico

La situazione patrimoniale redatta al 31 dicembre 2017, secondo il Regolamento di contabilità, evidenzia i seguenti valori sintetici, espressi in euro:

STATO PATRIMONIALE	2017	2016	Δ
ATTIVITA'	93.429.794	95.132.053	-1.702.259
PASSIVITA'	30.457.317	31.513.461	-1.056.144
CAPITALE NETTO	62.972.477	63.618.592	-646.115

Il patrimonio netto al termine dell'esercizio 2017 risulta pari a € 62.972.477 con un decremento di € 646.115 rispetto al 2016, corrispondente alla perdita determinata dalla differenza tra ricavi e costi di competenza, imputati secondo le norme del codice civile e le prescrizioni dei principi contabili italiani statuiti dall'OIC.

Il conto economico riclassificato presenta i seguenti valori sintetici:

CONTO ECONOMICO	2017	2016	Δ
Valore della produzione	16.887.007	17.936.560	-1.049.553
Costi operativi	14.908.641	14.050.752	857.889
<i>Margine operativo lordo</i>	1.978.366	3.885.808	-1.907.442
Ammortamenti	2.800.679	2.772.917	27.762
Svalutazione crediti	12.934	235.348	-222.414
<i>Margine operativo netto</i>	-835.247	877.543	-1.712.790
Risultato gestione finanziaria	737.147	400.027	337.120
Risultato gestione ordinaria	-98.100	1.277.570	-1.375.670
Saldo componenti straordinari	0	-77.320	77.320
<i>Reddito netto pre tax</i>	-98.100	1.200.150	-1.298.250
Imposte sul reddito	-548.015	-627.760	79.745
Reddito netto	-646.115	572.390	-1.218.505

Il margine operativo lordo (MOL) è pari a € 1.978.366, quasi dimezzato rispetto a quello del 2016 pari a € 3.885.808.

Anche il margine operativo netto registra una flessione (- 1.712.790) e risulta negativo per 835.247 euro.

Il risultato netto 2017 (€ 646.115), confrontato con il risultato del 2016 (€ 572.390) presenta un peggioramento di € 1.218.505, da attribuire ad una riduzione dei ricavi cui si contrappone un aumento di costi operativi.

Rispetto dei limiti di spesa derivanti da norme di legge. Versamento obbligatorio allo Stato del risparmio forzoso

Il rispetto delle norme di limitazione di spesa, e il valore del versamento obbligatorio allo Stato del risparmio conseguente, è evidenziato dalle seguenti tabelle che sintetizzano le risultanza contabili:

Adempimenti DL 78/2010 convertito L. 30 luglio 2010 n. 122

Disposizioni di contenimento	2009 (a)	Limite di spesa (b)	Spesa prevista (c)	Riduzione (d = a-c)	Versamento (e = a-b)
Spese per pubblicità - limiti 20% del 2009 (art. 6 c. 8)	7.465	1.493	-	7.465	5.972
Spese per relazioni pubbliche - limiti 20% del 2009 (art. 6 c. 8)	18.207	3.641	-	18.207	14.566
Spese di rappresentanza: limiti 20% del 2009 (art. 6 c. 8)	6.000	1.200	6.000	-	4.800
Sponsorizzazioni (art. 6 c 9 dl 78/2010) - a decorrere dal 2011 sono vietate	2.500	-	-	2.500	2.500
Spese per missioni: limite 50% del 2009 (art. 6 c. 12)	263.267	131.634	87.807	175.460	131.634
Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art. 6 c. 13)	87.428	43.714	43.713	43.715	43.714

Disposizioni di contenimento	2011 (a)	Limite di spesa (b)	Spesa prevista (c)	Riduzione (d = a-c)	2009 (e)	Versamento (20% e)
Spese per acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di di autovetture, eacquisto di buoni taxi limite: 30% del 2011 (art. 6 c. 14)	27.368	8.210	7.210	20.158	38.000	7.600

Disposizioni di contenimento	Valore immobili (a)	Limite di spesa (b)	Spesa 2007 (c)	Spesa prevista (d)	Versamento (e = c-b)
Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati - limite: 2% del valore immobile utilizzato (art. 2 commi 618 -623 L. 244/2007)	7.266.238	145.325	43.363	118.838	-

Note:

Le spese per relazioni pubbliche vengono evidenziate solo per evidenziare l'ammontare dovuto allo Stato

I noleggi e le manutenzioni autovetture escludono quelle relative agli autocarri

Le missioni al personale dipendente sono esposte al netto di quelle effettuate su progetti finanziati

Le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria sono relative ai soli edifici adibiti ad uno istituzionale

Ai fini della determinazione dei limiti consentivi, le spese per relazioni pubbliche, rappresentanza e sponsorizzazioni si compensano tra loro

Disposizioni di contenimento	FONDO 2004	RIDUZIONE 10%	ONERI ACCESSORI	VERSAMENTO
Somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa (art. 67 c. 5 e c. 6))				
PERSONALE LIVELLI IV - IX	304.659,00	23.551,40	5.447,44	28.998,84
TECNOLOGI I - III	53.052,00	5.305,20	1.227,09	6.532,29
DIRIGENTI AMMINISTRATIVI	117.397,00	9.299,70	2.151,02	11.450,72
TOTALE	475.108,00	38.156,30	8.825,55	46.981,85

Per le voci sopraelencate sono stati versati complessivamente 210.785,00 (mandato 3016/17), mentre la somma inerente alle disposizioni di contenimento di cui agli art. 1 c 142 – 142 L. 112/2012 è stata versata con mandato 3017/17.

Infine il Collegio dei Revisori prendendo atto che sono state avviate le procedure previste per il rispetto delle disposizioni contenute dall'art. 48, comma 9 del regolamento di contabilità dell'Area di Ricerca Scientifica e Tecnologica – Area Science Park, in cui si dispone che ***“Ogni cinque anni per i beni mobili ed ogni dieci per i beni immobili l'Ente provvede alla relativa ricognizione e valutazione ed al conseguente rinnovo degli inventari in conformità ai criteri fissati nel manuale di contabilità”***, raccomanda di completare tali procedure.

Con le considerazioni e le precisazioni esposte il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole in ordine all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2017.

I REVISORI DEI CONTI