

ARTI

**AGENZIA REGIONALE PER LA TECNOLOGIA E
L'INNOVAZIONE**

VARIAZIONE
AL
BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO
2020

INDICE

Bilancio preventivo economico 2020	pag.	4
Relazione sul Bilancio preventivo economico 2020	pag.	6
Prospetto Supplementare	pag.	16

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO

2020

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2020	31/12/2020 Unità di euro	31/12/2019 Unità di euro
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.160.061	2.107.088
a) Contributo Regionale di funzionamento	1.100.000	800.000
b) Proventi per attività progettuali concluse	3.060.061	1.307.088
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	2.678.582	3.793.183
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	33.000	0
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	33.000	0
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.871.643	5.900.271
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.471	31.100
7) per servizi	5.603.938	4.821.723
a) Acquisto di servizi	5.524.654	4.744.788
b) Personale distaccato	79.284	76.935
8) per godimento di beni di terzi	2.809	3.845
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	644.163	501.718
<i>b) oneri sociali</i>	158.590	121.918
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	18.849	14.684
9 TOTALE per il personale:	821.602	648.120
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	13.555	11.352
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	13.555	11.352
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	153.222	159.487
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.602.597	5.675.627
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	269.046	224.644

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)

d) proventi finanz. diversi dai precedenti:

d5) da altri 100 100

d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti: 100 100

16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.) 100 100

17) interessi e altri oneri finanziari da:

e) altri debiti 0 0

17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da: 0 0

15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI 100 100

D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE

A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE 269.146 224.744

20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate

a) imposte correnti

Irap dell'esercizio 269.146 224.744

20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate 269.146 224.744

21) Utile (perdite) dell'esercizio 0 0

Relazione sulla variazione al bilancio preventivo economico 2020

La Legge Regionale n. 56/2019, pubblicata sul BURP n. 152 del 30 dicembre 2019, ha previsto in favore di ARTI i seguenti stanziamenti in ordine alla copertura delle spese per il funzionamento dell'Agenzia:

Capitolo	Descrizione	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1081005	Spese per il funzionamento di ARTI	1.100.000	1.050.000	1.000.000

Atteso che il Bilancio di previsione per l'esercizio 2020 dell'Agenzia, approvato con Decreto del Presidente dell'ARTI n. 6 del 17 dicembre 2019 e trasmesso ai competenti uffici regionali con comunicazione PEC del 19 dicembre 2019, prevedeva un contributo regionale per l'esercizio 2020 pari ad euro 800.000, si rende necessario procedere alla variazione di detto bilancio di previsione al fine di tenere conto dell'incremento dello stanziamento annuale regionale.

Il presente Bilancio preventivo economico 2020 è redatto in conformità a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile e fornisce dimostrazione del risultato economico dell'Agenzia attraverso l'evidenziazione dei costi e dei ricavi previsti in rapporto ai programmi di attività.

Si precisa che, in aderenza al disposto dell'art. 2423 del Codice Civile, nella redazione del bilancio si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico previsionale dell'esercizio 2020.

Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio di previsione e quelle del bilancio precedente.

CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020

Il Bilancio preventivo economico 2020 è stato predisposto in base alla normativa vigente, applicando i criteri di valutazione, esposti nel seguito per le voci più significative e determinati nel rispetto del principio della prudenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività istituzionale, nonché nell'osservanza dei criteri stabiliti dall'articolo 2426 del codice civile.

Costi e Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

Ricavi

I ricavi vengono determinati secondo i seguenti principi:

- nella voce A1, lettera a), è riportato il contributo di funzionamento, vale a dire lo stanziamento regionale annuale destinato a coprire, unitamente agli altri ricavi, i costi che l'Agenzia sosterrà per lo svolgimento delle attività istituzionalmente assegnate;
- nella voce A1, lettera b), sono riportati i proventi per attività specifiche, determinati sulla base di una stima delle spese da sostenersi nel 2020 per la realizzazione delle attività previste dai

progetti nel rispetto delle regole di finanziamento per il rimborso delle stesse, relativamente a quei lavori la cui conclusione è prevista entro la fine dell'esercizio;

- la voce A3 "Variazione di Lavori in corso su ordinazione" accoglie le rimanenze connesse ad attività in corso di esecuzione al termine dell'esercizio commissionate all'Agenzia. In tale voce sono riportate le variazioni dei lavori in corso su ordinazione, determinate sulla base di una stima delle spese da sostenersi nel 2020, relativamente ad attività la cui conclusione è prevista oltre la fine dell'esercizio.

Costi della produzione

I costi attinenti le attività progettuali sono strettamente correlati ai ricavi dell'esercizio classificati come sopra riportato. Detta correlazione costituisce un corollario fondamentale del principio di competenza ed intende esprimere la necessità di contrapporre ai ricavi dell'esercizio i relativi costi, siano essi certi o presunti.

Gli altri costi imputati per competenza sono attinenti all'attività istituzionale dell'ente e trovano copertura nello stanziamento annuale.

Ammortamento Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare, si applicano le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31.12.1988 che si ritengono congrue a determinare la vita residua del bene. Le aliquote adottate sono conformi a quanto previsto nell'allegato 4/3 del D. Lgs. 118/2011 denominato "Principio contabile applicato alla contabilità economico patrimoniale".

I costi di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputati al conto economico nell'esercizio nel quale vengono sostenuti.

Imposte

Le imposte dell'esercizio si riferiscono alla sola IRAP e sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in osservanza della vigente normativa fiscale.

Euro

Il Conto Economico è stato redatto in unità di euro senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 2423, comma 5, del Codice Civile, mentre i valori esposti nella relazione di accompagnamento al Bilancio preventivo economico 2020 sono espressi in migliaia di euro, come peraltro specificato nelle tabelle e nelle note di commento.

Ricavi

Valore della produzione

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Contributo di funzionamento	1.100	800
• Proventi per attività progettuali concluse	3.060	1.307
• Variazione lavori in corso su ordinazione	2.679	3.793
• Altri ricavi	33	0
	6.872	5.900

La voce Contributo di funzionamento si riferisce allo stanziamento annuale disposto dalla Regione Puglia destinato a coprire, unitamente agli altri ricavi, i costi che l'Agenzia sosterrà per lo svolgimento delle attività istituzionalmente assegnate. A seguito dell'approvazione della Legge Regionale n. 56 del 30 dicembre 2019, il capitolo 1081005 del bilancio della Regione Puglia ha visto un incremento del contributo regionale messo a disposizione dell'Agenzia, passato da euro 800 mila ad euro 1.100 mila. Pertanto, alla luce di tale variazione, si rende necessario assestare il bilancio di previsione onde tenere conto di tale maggiore disponibilità.

La voce Proventi per attività progettuali concluse di euro 3.060 mila rappresenta la copertura delle spese da sostenersi nel 2020 per la realizzazione delle attività dei progetti sotto riportati, la cui conclusione è prevista entro la fine dell'esercizio. Tali spese sono state appostate in coerenza con le corrispondenti voci di costo previste dai quadri economici relativi ai singoli progetti. Di seguito si sintetizza, progetto per progetto, la composizione della voce, suddividendo i progetti stessi in relazione alla committenza:

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Bilancio e AA.GG.

- Progetto denominato “PIN - Pugliesi Innovativi”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR n. 877 del 15/06/2018, per euro 720 mila
- Progetto denominato “Modelli partecipativi di monitoraggio e valutazione per politiche giovanili di innovazione sociale”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR n. 2122 del 05/12/2017, per euro 180 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato alla Scuola, Università e Ricerca, Formazione Professionale

- Progetto denominato “Premio giovani eccellenze pugliesi #studioinpugliaperché”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR n. 1595 del 09/09/2019, per euro 39 mila
- Progetto denominato “Realizzazione dell'Anagrafe regionale per l'edilizia scolastica”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR n. 1169 del 28/06/2018, per euro 70 mila

- Progetto denominato “Azioni di monitoraggio di interventi della formazione e lavoro”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1920 del 22/10/2019, per euro 465 mila
- Progetto denominato “Analisi, progettazione e implementazione del nuovo sistema informativo integrato per il diritto allo studio”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2280 del 04/12/2018, per euro 273 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato allo Sviluppo Economico

- Progetto denominato “BlueBoost”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con Nota prot. AOO_144/0608 del 07/05/2018, per euro 80 mila
- Progetto denominato “Innonets”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con Nota prot. AOO_144/1562 del 11/10/2018, per euro 98 mila
- Progetto denominato “Programma di iniziative di orientamento e di divulgazione nell’ambito dell’evento Mediterranean Areospace Matching – Grottaglie (TA)”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2053 del 11/11/2019, per euro 40 mila
- Progetto denominato “Future4Puglia - eventi di disseminazione delle politiche di Ricerca e Innovazione”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1950 del 04/11/2019, per euro 80 mila
- Progetto denominato “TRITON”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2310 del 11/12/2018, per euro 221 mila
- Progetto denominato “Politiche energetiche”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1555 del 02/08/2019, per euro 285 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato Industria Turistica e Culturale

- Progetto denominato “Economia della Cultura – Nuovo sistema informativo integrato”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1533 del 02/08/2019, per euro 370 mila

REGIONE PUGLIA – Consiglio Regionale

- Progetto denominato “Analisi attuativa ed ambiti di aggiornamento della L.R. 3 agosto 2017”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con Deliberazione dell’Ufficio di Presidenza del Consiglio n. 153/2018, per euro 58 mila

UNIONE EUROPEA

- Progetto denominato “ILONET”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 44 mila
- Progetto denominato “INCUBA”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 36 mila

La voce Variazioni dei lavori in corso su ordinazione di euro 2.678 mila rappresenta la copertura delle spese da sostenersi nel 2020 per la realizzazione dei progetti sotto riportati, la cui conclusione è prevista oltre la fine dell’esercizio. Tali spese sono state appostate in coerenza con le corrispondenti voci di costo previste dai quadri economici relativi ai singoli progetti. Di seguito si sintetizza, progetto per progetto, la composizione della voce, suddividendo i progetti stessi in relazione alla committenza:

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Bilancio e AA.GG.

- Progetto denominato “Luoghi comuni”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1323 del 18/07/2018, per euro 301 mila

- Progetto denominato “E-Cool”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2028 del 15/11/2018, per euro 40 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato allo Sviluppo Economico

- Progetto denominato “Azione di sistema per le politiche industriali regionali”, affidato all’Agenzia con DGR n. 444 del 20/03/2018, per euro 475 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato alla Scuola, Università e Ricerca, Formazione Professionale

- Progetto denominato “Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2113 del 21/11/2018, per euro 620 mila
- Progetto denominato “REFIN - Research for Innovation”, affidato all’Agenzia con DGR n. 2308 del 11/12/2018, per euro 130 mila

REGIONE PUGLIA – Autorità di Gestione

- Progetto denominato “Estrazione dei Talenti”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1279 del 02/08/2017, per euro 340 mila
- Progetto denominato “Modelli sperimentali di intervento per il lavoro e l’inclusione attiva delle persone in esecuzione penale”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1447 del 30/07/2018, per euro 297 mila

REGIONE PUGLIA – Presidenza della Giunta Regionale

- Progetto denominato “Attività di impianto della Scuola Regionale di Polizia Locale”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2160 del 25/11/2019, per euro 312 mila

UNIONE EUROPEA

- Progetto denominato “PASSPARTOOL”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 109 mila
- Progetto denominato “IMPROVE”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 55 mila

La voce Altri ricavi e proventi di euro 33 mila rappresenta la copertura del costo di un dipendente dell’Agenzia in mobilità presso altro ente pubblico.

B) Costi della produzione

B6) Costi per acquisto di materie prime, sussidiarie e di consumo

	Budget 2020	Budget 2019
	(migliaia)	(migliaia)
• Materiale di consumo	7	31

La voce di euro 7 mila si riferisce ai costi previsti per l’acquisto di materiale di consumo necessario per le attività ordinarie dell’Agenzia.

B7) Costi per acquisto di servizi

La voce, di euro 5.604 mila, è composta dalle previsioni di spesa relative all'acquisto di servizi nonché dal costo relativo al personale distaccato. In particolare, per quanto concerne la spesa per acquisto di servizi, si riporta il seguente quadro previsionale:

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Acquisto servizi	5.525	4.745

Tale voce di costo è prevalentemente costituita dalle previsioni di spesa per "lavorazioni esterne" (consulenze, collaborazioni, prestazioni soggetti giuridici, somministrazione lavoro, ecc.), che ammontano complessivamente ad euro 5.235 mila.

Esse si riferiscono quanto ad euro 45 mila a prestazioni necessarie per il buon funzionamento dell'Agenzia, quanto ad euro 48 mila per l'organizzazione dell'edizione 2020 della "Start Cup Puglia" e quanto ad euro 5.142 mila a collaborazioni, consulenze e servizi previsti per la realizzazione delle attività di cui ai progetti sopra citati.

In particolare, per quanto concerne le spese previste per l'Agenzia per un totale di euro 45 mila, esse si riferiscono a collaborazioni necessarie per l'espletamento degli adempimenti amministrativo-contabili e di gestione del personale, alle spese di archiviazione esterna della documentazione e, infine, agli oneri relativi ad incarichi necessari all'assolvimento di obblighi di legge, come l'Organismo Indipendente di Valutazione – OIV, il DPO – Data Protection Officer, il Responsabile della sicurezza e il Medico competente.

Di seguito si riporta il dettaglio delle previsioni di spesa per singola attività funzionali alla realizzazione dei progetti affidati ad ARTI, per un totale complessivo di euro 5.142 mila:

- Progetto "*PIN - Pugliesi Innovativi*", euro 657 mila
- Progetto "*Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia*", euro 579 mila
- Progetto "*Azione di sistema per le politiche industriali regionali*", euro 430 mila
- Progetto "*Azioni di monitoraggio di interventi della formazione e lavoro*", euro 400 mila
- Progetto "*Economia della Cultura*", euro 327 mila
- Progetto "*Estrazione dei Talenti*", euro 316 mila
- Progetto "*Attività di impianto della Scuola Regionale di Polizia Locale*", euro 307 mila
- Progetto "*Modelli sperimentali di intervento per il lavoro e l'inclusione attiva delle persone in esecuzione penale*", euro 297 mila
- Progetto "*Luoghi comuni*", euro 281 mila
- Progetto "*Politiche energetiche*", euro 275 mila
- Progetto "*Analisi, progettazione e implementazione del nuovo sistema informativo integrato per il diritto allo studio*", euro 258 mila

- Progetto “TRITON”, euro 205 mila
- Progetto “*Modelli partecipativi di monitoraggio e valutazione per politiche giovanili di innovazione sociale*”, euro 180 mila
- Progetto “*Research for Innovation*”, euro 130 mila
- Progetto “*Innonets*”, euro 89 mila
- Progetto “*Future4Puglia*”, euro 80 mila
- Progetto “*BlueBoost*”, euro 66 mila
- Progetto “*Realizzazione dell’Anagrafe regionale per l’edilizia scolastica*”, euro 50 mila
- Progetto “*PASSPARTOOL*”, euro 44 mila
- Progetto “*Analisi attuativa ed ambiti di aggiornamento della L.R. 3 agosto 2017*”, euro 42 mila
- Progetto “*Eventi per il Mediterranean Areospace Matching – Grottaglie (TA)*”, euro 35 mila
- Progetto “*Premio giovani eccellenze pugliesi #studioinpugliaperché*”, euro 34 mila
- Progetto “*ILONET*”, euro 23 mila
- Progetto “*IMPROVE*”, euro 14 mila
- Progetto “*E-Cool*”, euro 13 mila
- Progetto “*INCUBA*”, euro 10 mila.

In relazione a quanto sopra riportato è opportuno sottolineare che tali previsioni di spesa sono in linea con i quadri economici così come approvati dagli atti deliberativi regionali e della UE. L’incremento dei costi previsti per l’esercizio 2020 è determinato dal corrispondente incremento dei ricavi previsti per tale annualità e dal più accentuato ricorso a fattori produttivi esterni forniti dal mercato. A tal proposito è inoltre opportuno sottolineare che ARTI acquisisce servizi, consulenze e collaborazioni applicando, a seconda delle fattispecie, le seguenti procedure:

- “REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DEL CONFERIMENTO DI INCARICHI PROFESSIONALI E DI COLLABORAZIONE” adottato ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. 165/2001 ed approvato con Decreto del Presidente dell’ARTI n. 4/2009
- Avvisi di selezione pubblicati sul BURP
- Procedure aperte di gara secondo quanto previsto dal Codice dei Contratti Pubblici - D.Lgs. 163/2006
- Acquisti in economia ai sensi dell’art. 125 del Codice dei Contratti Pubblici effettuati mediante la piattaforma regionale “EMPULIA”
- Adesione a Convenzioni stipulate dalla CONSIP.

La voce “Acquisto servizi” comprende inoltre i seguenti ulteriori costi:

Altri costi	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Spese utenze telefoniche e rete dati	16	17
• Spese viaggi	226	150
• Buoni pasto	16	10
• Assicurazioni	4	4
• Pubblicità e promozione	0	144
• Spese di pulizia	13	13
• Altro	15	7
	-----	-----
	290	345

In relazione alla voce “*Altri costi*” si specifica che:

- le previsioni relative alle “Spese viaggi” si riferiscono, così come previsto nei relativi budget, alle seguenti attività: “PIN”, euro 50 mila, “Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione”, euro 12 mila; “Estrazione dei Talenti”, euro 5 mila; “Luoghi Comuni”, euro 5 mila; “Incuba” euro 1 mila, “BlueBoost” euro 8 mila, “Monitoraggio interventi formazione e lavoro” euro 50 mila, “Innonets” euro 1 mila, “E-Cool” euro 5 mila, “Azione per le politiche industriali regionali” euro 10 mila, “Passpartool” euro 9 mila, “Triton” euro 5 mila, “Analisi attuativa ed ambiti di aggiornamento della L.R. 3 agosto 2017” euro 16 mila, “Improve” 8 mila, “Politiche Energetiche” euro 5 mila, “Economia della Cultura” euro 15 mila. Inoltre, è stata prevista una spesa di euro 20 mila per le missioni di personale ARTI non effettuate nell’ambito di specifici progetti;
- le previsioni di costo relative alla voce “buoni pasto”, pari ad euro 16 mila, evidenziano un incremento della spesa dovuto all’adeguamento del valore del buono pasto alle nuove soglie di esenzione fiscale introdotte dalla recente normativa in materia;
- la voce di costo “Assicurazioni”, per euro 4 mila, si riferisce alla polizza assicurativa emessa in applicazione dell’art. 43 del CCNL del Comparto delle Regioni e delle Autonomie Locali in favore dei dipendenti autorizzati a servirsi, in occasione di trasferte, del mezzo proprio a copertura dei rischi non compresi nell’assicurazione obbligatoria rc auto, nonché alla previsione di spesa per polizza assicurativa “all risks” relativa all’immobile concesso in uso dall’Università di Bari;
- non sono previste spese di “Pubblicità e promozione”;
- la voce di costo “Altro” comprende ulteriori residuali spese generali (postali, corrieri, libri e riviste, ecc.).

Costi per manutenzioni e riparazioni

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Manutenzioni software ed hardware	4	2
• Manutenzioni impianti	1	5

La spesa prevista si riferisce, per euro 4 mila, ai costi di manutenzione del software e dell’hardware acquisiti dall’ARTI e per euro 1 mila alle spese previste per la conduzione operativa dell’immobile concesso in uso dall’Università di Bari.

Costi per personale distaccato

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Personale distaccato o comandato	79	77

La spesa si riferisce ai costi previsti per un'unità di personale in assegnazione temporanea presso l'Agenzia proveniente da InnovaPuglia.

B8) Costi per il godimento di beni di terzi

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Costi per il godimento di beni di terzi	3	4

La voce si riferisce, per euro 3 mila, ai costi afferenti il canone di noleggio delle apparecchiature per la fonia e per fotocopiatrice, scanner e stampante di rete.

B9) Costi per il personale

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Personale	822	648

L'importo di euro 822 mila si riferisce alla previsione del "costo storico" del personale dipendente dell'Agenzia, consistente nel Direttore Amministrativo e in nove funzionari inquadrati nelle categorie D5, D4, D3 e D2 del CCNL del Comparto delle Regioni e delle Autonomie Locali, incrementata della previsione del costo di ulteriori quattro unità di personale da assumere nel corso dell'esercizio 2020 con inquadramento nella categoria D1.

Tale incremento è giustificato dalle seguenti considerazioni:

- Con Legge Regionale n. 4 del 7 febbraio 2018, denominata "*Legge di riordino dell'Agenzia Regionale per la Tecnologia e l'Innovazione*", si è provveduto al riordino dell'Agenzia ridefinendone finalità, competenze e organi. In questo quadro, l'ARTI si pone come articolazione operativa strumentale di supporto nell'ambito delle scelte di programmazione e pianificazione regionale. La legge di riordino inoltre introduce la previsione (art. 8) di una dotazione organica minima, pari a 25 unità, che deriva dalle statuizioni contenute nella nuova normativa regionale: in particolare, la qualifica di Agenzia strategica e l'ampliamento degli ambiti tematici di intervento sono attribuzioni che determinano una nuova definizione delle metodologie e delle competenze di dominio.

- Al fine di dare piena attuazione alle disposizioni contenute nella legge di riordino è stato quindi elaborato un nuovo Modello Organizzativo dell’Agenzia, che, dopo opportuna valutazione effettuata dai competenti uffici regionali, è stato approvato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 52 del 20 gennaio 2020.
- Si è proceduto, inoltre, ad elaborare il “Piano annuale dei fabbisogni per l’esercizio 2020”, attualmente sottoposto alla valutazione dei competenti uffici regionali, che costituisce una prima attuazione al nuovo Modello Organizzativo, procedendo, con le modalità indicate dalle *Linee di Indirizzo* per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle Amministrazioni Pubbliche, adottate con D.M. n. dell’8 maggio 2018, all’individuazione ed alla descrizione dei profili professionali da assumere e ritenuti necessari per l’avvio dell’implementazione del Modello stesso.
- A tal riguardo occorre dare atto che la Legge Regionale n. 56/2019, pubblicata su BURP n. 152 del 30 dicembre 2019, ha previsto in favore di ARTI un incremento degli stanziamenti annuali destinati copertura delle spese per il funzionamento dell’Agenzia, come di seguito riportato:

Capitolo	Descrizione	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1081005	Spese per il funzionamento di ARTI	800.000	1.100.000	1.050.000	1.000.000

- Pertanto, il maggior onere annuale previsto a copertura dell’incremento di 4 (quattro) unità di personale da assumere in forza all’Agenzia trova completa copertura nell’incremento degli stanziamenti normativamente disposti a favore dell’ARTI per il triennio 2020/2022. Ne consegue che l’incremento delle unità di personale previsto dal presente Bilancio preventivo risulta pienamente sostenibile, per tutte le unità, con riferimento sia agli emolumenti, sia agli oneri, sia al salario accessorio.
- A questo proposito appare inoltre opportuno ricordare che, con nota del 30 gennaio 2020, prot. AOO_092/0000363, la Sezione raccordo al sistema regionale – Servizio Controlli Agenzie, nel comunicare tale stanziamento, ha richiesto di procedere alla variazione del “Bilancio di previsione 2020” dell’Agenzia al fine di tenere conto dell’incremento del contributo annuale regionale per le spese di funzionamento di ARTI, passato, come sopra riportato, dai previsti euro 800.000 ad euro 1.100.000. Nella stessa nota viene altresì evidenziata *“l’opportunità di dare atto, al momento dell’approvazione della variazione del Bilancio di previsione 2020 dell’Agenzia, del rispetto, in via previsionale, delle misure stabilite nelle ‘Direttive per le Agenzie regionali e gli Enti controllati in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa di personale e delle altre spese’, approvate con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1417 del 30/07/2019.”*
- Tuttavia, è necessario evidenziare che l’incremento del costo del personale previsto dal presente Bilancio porta la spesa ad eccedere il limite dato dal valore medio del triennio 2011/2013. Occorre quindi che, con l’approvazione del presente Bilancio preventivo per l’esercizio 2020, ARTI sia opportunamente autorizzata dai competenti Organi regionali a procedere, in tema di spesa del personale dell’Agenzia, in deroga alle sopra richiamate *‘Direttive per le Agenzie regionali e gli Enti controllati in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa di personale e delle altre spese’*, approvate con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1417 del 30/07/2019. Sotto tale profilo è opportuno richiamare quanto previsto dall’art. 8 della Legge Regionale n. 4 del 7 febbraio 2018, che, al secondo comma, così recita: *“L’organico complessivo dell’Agenzia non può essere inferiore alle venticinque unità ed è definito nella dotazione organica adottata ai sensi dell’articolo 4 e sottoposta all’approvazione della Giunta regionale.”*. Poiché l’organico complessivo dell’Agenzia nel triennio 2011/2013 ammontava a complessive 10 unità e corrisponde esattamente all’organico in forza al 31/12/2019, l’esecuzione del sopra riportato dettato normativo – avente rango di fonte superiore rispetto alla deliberazione di giunta – impone la disapplicazione del vincolo sino al raggiungimento del numero minimo di venticinque unità di personale.

B10) Ammortamenti delle Immobilizzazioni materiali

La voce, di euro 13 mila, rappresenta le quote di ammortamento di competenza 2020 relative ad acquisizioni di hardware e attrezzature avvenute a partire dall'esercizio 2015.

B14) Oneri diversi di gestione

La voce, di euro 153 mila, è composta dalle seguenti previsioni di spesa:

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
• Spesa emolumenti Presidente	98	98
• Spesa contributi previdenziali emol. organi Agenzia	16	14
• Spesa emolumenti Collegio Sindacale	33	40
• Spese generali (valori bollati, vidimazioni, altro)	1	2
• Spese contributi associativi	1	1
• Imposte (Tari)	4	4
	-----	-----
	153	159

C16) d5) Proventi finanziari diversi dai precedenti

La voce accoglie la stima degli interessi attivi bancari che matureranno nel 2020 sulla disponibilità presente sui conti correnti intrattenuti presso Intesa San Paolo.

20) Imposte

	Budget 2020 (migliaia)	Budget 2019 (migliaia)
IRAP	269	225

La previsione del costo IRAP 2020 riflette un più accentuato ricorso, rispetto all'esercizio precedente, a prestazioni lavorative rientranti nella base imponibile.

Altre informazioni

Il risultato della gestione economica 2020 è nullo, in quanto costi e ricavi di previsione sono di pari ammontare.

Il Presidente
Prof. Vito Albino

Il Direttore Amministrativo
Dott. Francesco Addante

PROSPETTO SUPPLEMENTARE

ARTI PUGLIA	PREVISIONALE	
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	2020	
	(UNITÀ DI EURO)	
PRODUZIONE		
1 – Contributo di funzionamento	1.100.000	
2 - Proventi per attività progettuali concluse	3.060.061	
3 – Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	2.678.582	
4 - Altri ricavi	33.000	
VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE DEL PERIODO		6.871.643
Consumi di materiale e servizi esterni	-5.614.218	
VALORE AGGIUNTO		1.257.425
Costo del personale	-821.602	
Oneri diversi	-153.222	
MARGINE OPERATIVO LORDO		282.601
Ammortamenti	-13.555	
RISULTATO OPERATIVO		269.046
Saldo proventi ed oneri finanziari	100	
RISULTATO ANTE IMPOSTE		269.146
Imposte sul Reddito (IRAP)	-269.146	
UTILE (PERDITA DEL PERIODO)		0