

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

**Strada Provinciale per Casamassima Km. 3
Valenzano (Bari)**

***BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO
2012***

INDICE

Bilancio preventivo economico 2012	pag. 3
Relazione sul Bilancio preventivo economico 2012	pag. 6
Prospetto Supplementare	pag. 16

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO

2012

ARTI PUGLIA CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	Budget 2012 (unita' di euro)
---	--

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 - Contributi in conto d'esercizio		855.000
2 - Proventi per attività specifiche		5.091.048
3 - Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		0
4 - Altri ricavi		0
TOTALE (A)		5.946.048
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 - Acquisto di beni e materiali di consumo		178.627
2 - Acquisto di servizi		4.573.706
3 - Manutenzioni e riparazione		5.000
4 - Godimento di beni di terzi		80.768
4 - Personale:		664.487
<i>a) Salari e stipendi</i>	515.826	
<i>b) Oneri sociali</i>	148.661	
<i>c) Trattamento fine rapporto</i>	0	
<i>e) Altri costi</i>	0	
5 - Personale distaccato o comandato		104.132
6 - Oneri diversi di gestione		186.260
7 - Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali:		398
<i>a) Costi di impianto e ampliamento</i>	0	
<i>b) Costi di ricerca e sviluppo</i>	0	
<i>c) Diritti di brevetto e di utilizzazione opere di ingegno</i>	398	
<i>d) Altre</i>	0	
8 - Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:		6.103
<i>a) Impianti e macchinari</i>	6.103	
<i>b) Attrezzature</i>	0	
<i>c) Mobili e arredi</i>	0	
<i>d) Altri beni</i>	0	
9 - Svalutazione dei crediti		0
10 - Variazioni di rimanenze:		0
<i>a) Di consumo e merci</i>	0	
TOTALE (B)		5.799.481
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)		146.567
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 - Interessi attivi		0
2 - Altri proventi		0
3 - Interessi passivi		0
4 - Altri oneri		0
TOTALE (C)		0

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'	
D) FINANZIARIE	
1 - Rivalutazioni	0
2 - Svalutazioni:	0
TOTALE (D)	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
1 - Minusvalenze	0
2 - Plusvalenze	0
3 - Sopravvenienze e insussistenze passive	0
4 - Sopravvenienze e insussistenze attive	0
TOTALE (E)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	146.567
1 - Imposte sul reddito di esercizio	146.567
Utile (perdita) dell'Esercizio	0

Relazione sul bilancio preventivo economico 2012

Il Bilancio preventivo economico 2012 e' redatto in conformità alla struttura del conto economico esitato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con Decreto dell'11/02/2002.

Tale struttura, obbligatoria per le aziende sanitarie, e' stata opportunamente adeguata alla diversa tipologia di attività istituzionalmente affidata all'ARTI

Il Bilancio preventivo economico 2012, da sottoporre al controllo della Giunta Regionale ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 74 L.R. 1/2004, da' dimostrazione del risultato economico dell'Agenzia attraverso l'evidenziazione dei costi e dei ricavi previsti in rapporto ai programmi di attività.

Si precisa che lo schema di conto economico e' uniformato ai principi di cui al Codice Civile ed in particolare al disposto di cui all'articolo 2423 e che tale schema fornisce informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico.

CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2012

Il Bilancio preventivo economico 2012 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

Per il principio della competenza i ricavi devono essere registrati solo quando si verificano le seguenti condizioni:

- il processo produttivo dei beni e servizi e' stato completato
- lo scambio e' già avvenuto, cioè si e' verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà.

Tale momento e' convenzionalmente rappresentato dalla spedizione o dal momento in cui i servizi sono resi.

Costi della produzione

I costi sono correlati ai ricavi dell'esercizio. 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

Ammortamenti

Il costo delle immobilizzazioni materiali e immateriali, la cui utilizzazione e' limitata nel tempo e' sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio, in relazione con la residua possibilità di utilizzazione del bene. Gli eventuali incrementi di valore dovuti alle immobilizzazioni straordinarie o i decrementi per svalutazione determinano una revisione del piano di ammortamento del bene.

Tutte le immobilizzazioni ad eccezione dei terreni, degli oggetti d'arte e dei valori relativi ai lavori in corso d'opera, sono assoggettate ad ammortamento, facendo riferimento al loro utilizzo negli anni.

Ammortamenti Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni Immateriali includono le spese la cui utilità si manifesta in vari esercizi.

Le spese sono inserite in bilancio al costo, al netto degli eventuali contributi, e ammortizzate, a partire dall'anno in cui inizia l'utilità della spesa stessa, o in funzione della effettiva competenza o in quote costanti, secondo una prudente valutazione in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione e con il consenso del Collegio Sindacale per l'iscrizione dei costi di cui al comma 5 dell'art. 2426 del Codice Civile.

Per ciascuna categoria di immobilizzazioni immateriali i criteri di ammortamento sono i seguenti:

- costi di impianto e di ampliamento: ammortizzati in cinque anni a partire dall'anno in cui sono sostenuti
- costi di ricerca, sviluppo, pubblicità: ammortizzati nell'esercizio in cui sono sostenuti ovvero in quote costanti in cinque anni a partire dall'anno in cui sono sostenuti
- diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno: ammortizzati in cinque anni
- altre immobilizzazioni immateriali:
 - ↳ spese da ammortizzare per manutenzioni straordinarie: ammortizzate in quote costanti in cinque anni a partire dall'anno in cui sono sostenuti.

Ammortamento Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, al netto degli eventuali contributi, e sono diminuite dei relativi fondi di ammortamento.

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.

I costi di manutenzione e riparazione sono imputati al conto economico nell'esercizio nel quale vengono sostenuti, qualora di natura ordinaria, ovvero capitalizzati se di natura straordinaria.

Imposte

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

Euro

Il Conto Economico, e' stato redatto in unità di euro senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 2423, comma 5, del Codice Civile.

I valori esposti nella relazione di accompagnamento al Bilancio preventivo economico 2012 sono espressi in migliaia di euro.

Ricavi

(espressi in euro/migliaia)

Valore della produzione

	Budget 2012 (migliaia)
• Contributi in c/esercizio	855
• Proventi per attività specifiche	5.091
• Altri ricavi	0

	5.946

La voce *Contributi in c/esercizio* di euro 855 mila si riferisce allo stanziamento annuale disposto dall'art. 76 della L.R. n. 1/2004, destinato a coprire, unitamente agli altri ricavi, i costi che l'Agenzia sosterrà per lo svolgimento delle attività istituzionalmente assegnate.

La voce *Proventi per attività specifiche* di euro 5.091 mila rappresenta la copertura delle spese da sostenersi nel 2012 per la realizzazione delle attività previste dai progetti sotto riportati. 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 Welfare

- “Programma Regionale di promozione delle innovazioni per la qualità della vita delle persone disabili”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR 1254/2011, per euro 480 mila;

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

- “Progetto di intervento per la realizzazione ed erogazione di borse di ricerca da finanziarsi a valere sul P.O. FSE Puglia 2007-2013”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR 1772/2009, per euro 44,6 mila;
- Progetto denominato “Innovazione per l'Occupabilità”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con Determinazione Dirigenziale 1554/2011, per euro 2.000 mila;
- Progetto denominato “Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con Determinazione Dirigenziale 1556/2011, per euro 337,5 mila;

REGIONE PUGLIA – Assessorato allo Sviluppo Economico

- “Progetto creare impresa e diffondere tecnologia a partire dalla ricerca (in breve Fase2 ILO2)”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con Atto Dirigenziale 593/2011, per euro 1.586 mila;
- Progetto denominato “Rete dei Laboratori”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR 1856/2010, per euro 75,2 mila;
- Progetto denominato “REgional NEW Energy & EnvironmentAL Links (RENEWAL - parte regionale)”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR 831/2011, per euro 98,3 mila;
- Progetto denominato “Agronet”, la cui realizzazione è in via di affidamento all’Agenzia, per euro 10 mila;

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Mediterraneo

- Progetto Strategico IPA Adriatico denominato “Alternergy”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con Convenzione del 01 settembre 2010, rep. N. 11902, per euro 140 mila;

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Personale

- Progetto denominato “Osservatorio regionale del sistema sportivo (in breve Osservatorio Sport)”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR 1499/2011, per euro 44 mila;

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Territorio

- Progetto denominato “Osservatorio regionale per la qualità del paesaggio e per i beni culturali (in breve Osservatorio Paesaggistico)”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR 2499/2011, per euro 63 mila;

UNIONE EUROPEA

- Progetto denominato “MET 3 – Mediterranean Transnational Technology Transfer”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 78,5 mila;
- Progetto denominato “Agroenvironmed”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 9 mila;
- Progetto denominato “Ingrid”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla UE, per euro 68,3 mila;

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI – Studiare e Sviluppo srl

- Progetto denominato “Regional New Energy & EnvironmentAL Links (RENEWALL - parte MAE)”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con convenzione del 11/05/2011, per euro 56,6 mila.

Costi

(espressi in euro/migliaia)

Costi della produzione

Costi per acquisto di beni

**Budget
2012
(migliaia)**

- Materiale di consumo **179**

La voce di euro 190 mila si riferisce ai costi da sostenersi prevedibilmente per euro 24 mila all'acquisto di materiale di consumo (hardware non inventariabile, materiale per ufficio, cancelleria), per euro 3 mila all'acquisto di beni relativi al Progetto "MET 3", per euro 2 mila all'acquisto di beni relativi al progetto "Ingrid", per euro 25 mila all'acquisto di beni relativi al progetto "Fase2 ILO2", e per euro 125 mila all'acquisto di beni relativi al progetto "Innovazione per l'Occupabilità". Si ribadisce che tali previsioni di costo sono in linea rispetto a quanto previsto dai rispettivi budget di progetto approvati con i provvedimenti sopra citati.

Costi per acquisto di servizi

La voce, di euro 4.584 mila, è composta dalle seguenti previsioni di spesa:

Lavorazioni esterne

**Budget
2012
(migliaia)**

- Consulenze e collaborazioni **4.111**

Più specificamente, tali costi si riferiscono:

- quanto ad euro 12 mila, ai servizi di consulenza di carattere giuridico-amministrativo e lavoristico necessari al corretto espletamento degli adempimenti dell'Agenzia;
- quanto ad euro 1.570 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Innovazione per l'Occupabilità"
- quanto ad euro 51 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Rete dei Laboratori";
- quanto ad euro 90 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "ALTERNEGY";
- quanto ad euro 415 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del "Programma Regionale di promozione delle innovazioni per la qualità della vita delle persone disabili";
- quanto ad euro 1.351 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Fase2 ILO2";

- quanto ad euro 3 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "AGROENVIRONMED";
- quanto ad euro 46 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "MET 3";
- quanto ad euro 310 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia";
- quanto ad euro 50 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Osservatorio Paesaggistico";
- quanto ad euro 65 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "REgional NEW Energy & EnvironmentAL Links (RENEWAL-parte regionale)";
- quanto ad euro 49 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "REgional NEW Energy & EnvironmentAL Links (RENEWAL-parte MAE)";
- quanto ad euro 15 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Ingrid";
- quanto ad euro 39 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto "Osservatorio Sport";
- quanto ad euro 45 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell'ambito del Progetto di intervento per la realizzazione ed erogazione di borse di ricerca

Altri costi

Budget

2012

(migliaia)

• Spese utenze telefoniche	30
• Spese viaggi	173
• Mensa	15
• Assicurazioni	3
• Pubblicità e promozione	226
• Altri costi (postali, corrieri, ospitalità, trasporto)	16

	463

Totale costi per acquisto di servizi

4.574

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

- la voce "*Pubblicità e promozione*" si riferisce, così come previsto nei relativi budget, per euro 130 mila ai costi da sostenere per il sostegno promozionale delle azioni del progetto "Innovazione per l'Occupabilità", per euro 70 mila ai costi da sostenere per le azioni del progetto "Fase2 ILO2", per euro 2 mila ai costi da sostenere per il progetto "Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia", per euro 8 mila ai costi da sostenere per il sostegno promozionale delle azioni del progetto "MET 3" e per euro 16 mila ai costi da sostenere per la pubblicazione di avvisi legali dell'ARTI;
- la voce "*Spese viaggi*" si riferisce, così come previsto nei relativi budget, per euro 10 mila ai costi da sostenere per il progetto "Alternenergy", per euro 50 mila, ai costi da sostenere per il

progetto “Fase2 ILO2”, per euro 3 mila ai costi da sostenere per il progetto “AGROENVIRONMED”, per euro 55 mila ai costi da sostenere per il progetto “Innovazione per l’Occupabilità”, per euro 10 mila ai costi da sostenere per il progetto “MET 3”, per euro 27 mila ai costi da sostenere per il progetto “REgional NEW Energy & EnvironmentAL Links (RENEWAL-parte regionale)”, per euro 7 mila ai costi da sostenere per il progetto “REgional NEW Energy & EnvironmentAL Links (RENEWAL-parte MAE)”, per euro 1 mila ai costi da sostenere per il progetto “Ingrid”, per euro 5 mila ai costi da sostenere per il progetto “Agronet” e per euro 5 mila alle missioni di personale ARTI non effettuate nell’ambito di specifici progetti.

Costi per manutenzioni e riparazioni

**Budget
2012
(migliaia)**

- Manutenzioni software ed hardware **5**

La spesa prevista si riferisce, per euro 5 mila, ai costi di manutenzione del software e dell’hardware acquisiti dall’ARTI

Costi per il godimento di beni di terzi

**Budget
2012
(migliaia)**

- Costi per il godimento di beni di terzi **81**

La voce e’ composta per euro 77 mila dal costo previsto per la localizzazione della sede dell’Agenzia in Tecnopolis e per euro 4 mila dal costo afferente il noleggio di fotocopiatrice, scanner e stampante di rete

Costi per il personale

**Budget
2012
(migliaia)**

- Personale **664**

L’importo di euro 664 mila si riferisce alla previsione di costo del personale dipendente dell’Agenzia, consistente nel Direttore Amministrativo (al quale è applicata la riduzione prevista Agenzia Regionale per la Tecnologia e l’Innovazione – Bilancio preventivo-economico 2012

dall'art. 9 della L. 30 luglio 2010, n. 122), nel Direttore Tecnico (da selezionare) e in nove funzionari inquadrati nelle categorie D3 e D1 del CCNL del Comparto delle Regioni e delle Autonomie Locali. L'importo inoltre è comprensivo delle risorse necessarie per il finanziamento del Fondo per le politiche di sviluppo del personale e della produttività.

Costi per il personale distaccato o comandato

	Budget 2012 (migliaia)
• Personale distaccato o comandato	104

Tale voce corrisponde al costo previsto per il personale comandato o distaccato presso l'Agenzia.

Si evidenzia che l'assetto organizzativo dell'Agenzia, illustrato dal documento "Modello organizzativo e dotazione organica", è stato approvato con DGR 1963/2008 e fissa in complessive 15 unità l'organico complessivo del personale dell'ARTI in applicazione di quanto previsto dall'art. 73 della Legge Regionale 1/2004 (Legge Istitutiva).

Oneri diversi di gestione

La voce, di euro 186 mila, e' composta dalle seguenti previsioni di spesa:

	Budget 2012 (migliaia)
• Spesa emolumenti Presidente	98
• Spesa contributi previdenziali emol. organi Agenzia	13
• Spesa emolumenti Giunta esecutiva	30
• Spesa emolumenti Collegio Sindacale	42
• Spese generali (valori bollati, vidimazioni, altro)	3

	186

Si evidenzia che gli emolumenti degli organi sono stati rideterminati applicando le riduzioni previste dall'art. 8 della Legge Regionale n. 1 del 7 gennaio 2011.

Ammortamenti

La voce, di euro 6 mila, e' rappresentata dalle quote di ammortamento di competenza 2012 relative alle acquisizioni di hardware avvenute negli esercizi 2007 (per euro 7 mila), 2008 (per euro 26 mila) e 2011 (per euro 2 mila) e di software avvenute nell'esercizio 2009 (per euro 2 mila).

Imposte

**Budget
2012
(migliaia)**

- IRAP **147**

Questa voce, di euro 147 mila, è costituita esclusivamente dall'IRAP relativa al costo del personale e calcolata sui compensi previsti per collaborazioni coordinate e continuative, per attività di lavoro autonomo non esercitato abitualmente, per attività di libera professione e sul costo del personale distaccato in forza presso l'Agenzia.

Altre informazioni

Il risultato della gestione economica 2012 e' in equilibrio.

La Giunta Esecutiva

Prof. ing. Giuliana Trisorio Liuzzi _____

Prof. Lorenzo Vasanelli _____

Prof. Massimiliano Granieri _____

Dott. Francesco Addante _____

PROSPETTO SUPPLEMENTARE

ARTI PUGLIA CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

PREVISIONALE
2012

(UNITA' DI EURO)

PRODUZIONE		
1 - Contributi in conto d'esercizio	855.000	
2 - Proventi per attività specifiche	5.091.048	
4 - Altri ricavi	0	
A. VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE DEL PERIODO		5.946.048
Consumi di materiale e servizi esterni	-4.838.101	
B. VALORE AGGIUNTO		1.107.947
Costo del personale	-768.618	
Oneri diversi	-186.260	
C. MARGINE OPERATIVO LORDO		153.069
Ammortamenti	-6.502	
D. RISULTATO OPERATIVO		146.567
Saldo proventi ed oneri finanziari	0	
E. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI DELLE IMPOSTE		146.567
Saldo proventi ed oneri straordinari	0	
F. RISULTATO ANTE IMPOSTE		146.567
Imposte sul Reddito (IRAP)	-146.567	
G. UTILE (PERDITA DEL PERIODO)		0