

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

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

***BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO
2011***

INDICE

Bilancio preventivo economico 2011	pag.	3
Relazione sul Bilancio preventivo economico 2011	pag.	6
Prospetto Supplementare	pag.	15

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO

2 0 1 1

ARTI PUGLIA		Budget
CONTO ECONOMICO		
PREVISIONALE		2011 (unita' di euro)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 - Contributi in conto d'esercizio		900.000
2 - Proventi per attività specifiche		2.234.738
3 - Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		0
4 - Altri ricavi		0
TOTALE (A)		3.134.738
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 - Acquisto di beni e materiali di consumo		31.491
2 - Acquisto di servizi		1.834.692
3 - Manutenzioni e riparazione		3.000
4 - Godimento di beni di terzi		145.768
4 - Personale:		664.406
<i>a) Salari e stipendi</i>	515.763	
<i>b) Oneri sociali</i>	148.643	
<i>c) Trattamento fine rapporto</i>	0	
<i>e) Altri costi</i>	0	
5 - Personale distaccato o comandato		155.556
6 - Oneri diversi di gestione		205.365
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:		6.389
<i>a) Impianti e macchinari</i>	6.389	
<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)		3.047.065
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)		87.673
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)	87.673
1 - Imposte sul reddito di esercizio	87.673
Utile (perdita) dell'Esercizio	0

Relazione sul bilancio preventivo economico 2011

Il Bilancio preventivo economico 2011 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 2011, 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 2011

Il Bilancio preventivo economico 2011 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 2011 sono espressi in migliaia di euro.

Ricavi

(espressi in euro/migliaia)

Valore della produzione

	Budget 2011 (migliaia)
• Contributi in c/esercizio	900
• Proventi per attività specifiche	2.235
• Altri ricavi	0

	3.135

La voce *Contributi in c/esercizio* di euro 900 mila si riferisce allo stanziamento annuale previsto 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 2.235 mila rappresenta la copertura, in toto o in misura percentuale, delle spese da sostenersi nel 2011 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 1957/2009, per euro 39 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. Puglia 2007-2013”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR 1772/2009, per euro 10 mila;
- “Progetto di ricerca denominato A scuola di ricerca”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR 2082/2009, per euro 7 mila;

REGIONE PUGLIA – Assessorato allo Sviluppo Economico

- “Progetto creare impresa e diffondere tecnologia a partire dalla ricerca (in breve ILO2)”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con Convenzione del 6 maggio 2010, rep. N. 11713, per euro 744 mila;
- Estensione del “Progetto creare impresa e diffondere tecnologia a partire dalla ricerca (in breve ILO3)”, a valere sull'Azione 1.2.3. del PO FESR 2007-2013 la cui realizzazione è in corso di

affidamento da parte del Dirigente dell'Area Politiche per lo sviluppo, il lavoro e l'innovazione, per euro 882 mila;

- Progetto "Rete dei Laboratori", la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR 1856/2010, per euro 112 mila;

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Mediterraneo

- Progetto Strategico IPA Adriatico "Alternergy", la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con Convenzione del 01 settembre 2010, rep. N. 11902, per euro 99 mila;

UNIONE EUROPEA

- "MET 3 – Mediterranean Transnational Technology Transfer", la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia dalla UE, per euro 164 mila;
- "Agroenvironmed", la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia dalla UE, per euro 69 mila
- "Scinnopoli", la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia dalla UE, per euro 109 mila

Costi

(espressi in euro/migliaia)

Costi della produzione

Costi per acquisto di beni

	Budget 2011 (migliaia)
• Materiale di consumo	31

La voce di euro 31 mila si riferisce ai costi da sostenersi prevedibilmente per euro 22 mila all'acquisto di materiale di consumo (hardware non inventariabile, materiale per ufficio, cancelleria) e per euro 9 mila all'acquisto di beni relativi al Progetto "MET 3". 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 1.835 mila, è composta dalle seguenti previsioni di spesa:

	Budget 2011 (migliaia)
• Consulenze e collaborazioni	1.485

Più specificamente, tali costi si riferiscono:

- quanto ad euro 19 mila, ai servizi di consulenza di carattere giuridico-amministrativo e lavoristico necessari al corretto espletamento degli adempimenti dell’Agenzia;
- quanto ad euro 46 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “SCINNOPOLI”
- quanto ad euro 63 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “Rete dei Laboratori”;
- quanto ad euro 10 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 7 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “A scuola di ricerca”;
- quanto ad euro 505 mila , per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “ILO 3”;
- quanto ad euro 44 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “AGROENVIRONMED”;
- quanto ad euro 66 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “MET 3”;
- quanto ad euro 715 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del Progetto “ILO 2”;
- quanto ad euro 10 mila, per le consulenze, servizi e collaborazioni previsti nell’ambito del “Progetto di intervento per la realizzazione ed erogazione di borse di ricerca da finanziarsi a valere sul P.O. Poggia 2007-2013”;

Altri costi	Budget 2011 (migliaia)
• Spese utenze telefoniche	12
• Spese viaggi	106
• Mensa	15
• Assicurazioni	6
• Pubblicità e promozione	194
• Altri costi (postali, corrieri, ospitalità, trasporto)	17

	350
Totale costi per acquisto di servizi	1.835

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

- la voce “*Pubblicità e promozione*” si riferisce, così come previsto nei relativi budget, per euro 23 mila ai costi da sostenere per il sostegno promozionale delle azioni del progetto “Programma Regionale di promozione delle innovazioni per la qualità della vita delle persone disabili”, per euro 120 mila ai costi da sostenere per le azioni del progetto “ILO 3”, per euro 7 mila ai costi da sostenere per il sostegno promozionale delle azioni del progetto

“AGROENVIRONMED”, per euro 34 mila ai costi da sostenere per il sostegno promozionale delle azioni del progetto “MET 3” e per euro 10 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 8 mila ai costi da sostenere per il progetto “Alternergy”, per euro 35 mila , ai costi da sostenere per il progetto “ILO 3”, per euro 3 mila ai costi da sostenere per il progetto “AGROENVIRONMED”, per euro 9 mila ai costi da sostenere per il progetto “ILO 2”, per euro 18 mila ai costi da sostenere per il progetto “MET 3”, per euro 28 mila ai costi da sostenere per il progetto “SCINNOPOLI” e per euro 5 mila alle missioni di personale ARTI non effettuate nell’ambito di specifici progetti.

Costi per manutenzioni e riparazioni

**Budget
2011
(migliaia)**

- Manutenzioni software ed hardware **3**

La spesa prevista si riferisce, per euro 3 mila, ai costi di manutenzione del software e dell’hardware acquisiti dall’ARTI

Costi per il godimento di beni di terzi

**Budget
2011
(migliaia)**

- Costi per il godimento di beni di terzi **146**

La voce e’ composta per euro 77 mila dal costo previsto per la localizzazione della sede dell’Agenzia in Tecnopolis, per euro 4 mila dal costo afferente il noleggio di fotocopiatrice, scanner e stampante di rete e per euro 65 mila dal costo previsto per il noleggio di attrezzature e strumentazione nell’ambito del progetto “ILO 3”.

Costi per il personale

	Budget 2011 (migliaia)
• Personale	664

L'importo di euro 664 mila si riferisce alla previsione di costo del personale dipendente dell'Agenzia, consistente nel Direttore Amministrativo, nel Direttore Tecnico (a partire dal secondo semestre 2011) 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 del costo degli eventuali straordinari e 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 2011 (migliaia)
• Personale distaccato o comandato	155

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 205 mila, e' composta dalle seguenti previsioni di spesa:

	Budget 2011 (migliaia)
• Spesa emolumenti Presidente	107
• Spesa contributi previdenziali emol. organi Agenzia	16
• Spesa emolumenti Giunta esecutiva	30
• Spesa emolumenti Collegio Sindacale	49
• Spese generali (valori bollati, vidimazioni, altro)	3

	205

Ammortamenti

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

Imposte

	Budget 2011 (migliaia)
• IRAP	88

Questa voce, di euro 88 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 2011 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
2011

(UNITA' DI EURO)

PRODUZIONE		
1 - Contributi in conto d'esercizio	900.000	
2 - Proventi per attività specifiche	2.234.738	
4 - Altri ricavi	0	
A. VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE DEL PERIODO		3.134.738
Consumi di materiale e servizi esterni	-2.014.951	
B. VALORE AGGIUNTO		1.119.787
Costo del personale	-819.962	
Oneri diversi	-205.365	
C. MARGINE OPERATIVO LORDO		94.460
Ammortamenti	-6.787	
D. RISULTATO OPERATIVO		87.673
Saldo proventi ed oneri finanziari	0	
E. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI DELLE IMPOSTE		87.673
Saldo proventi ed oneri straordinari	0	
F. RISULTATO ANTE IMPOSTE		87.673
Imposte sul Reddito (IRAP)	-87.673	
G. UTILE (PERDITA DEL PERIODO)		0