

CONTO CONSUNTIVO 2013



Relazione di accompagnamento al
Bilancio Consuntivo 2013

Comitato Scientifico Istituzionale
Perugia 19 giugno 2014

Premessa

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2013 è stato deliberato dal Comitato Scientifico Istituzionale in data 19 dicembre 2012 con atto n. 9 e, trasmesso al competente Servizio della Regione Umbria per la conseguente istruttoria, è stato approvato dalla Giunta Regionale con atto n. 399 del 8 maggio 2013.

Il documento contabile di previsione per il 2013 è stato predisposto conformemente alla normativa in materia di contenimento della finanza pubblica e facendo specifico riferimento alle disposizioni contenute nelle Deliberazioni di Giunta regionale nn. 1761/2010, 1268/2011.

Il Conto consuntivo 2012 e l'Assestamento al bilancio 2013, di cui alle Deliberazioni del Comitato Scientifico Istituzionale rispettivamente nn. 1 e 2 del 22 aprile 2013, trasmessi al Servizio della Regione Umbria per la specifica analisi tecnica, sono stati oggetto della conseguente istruttoria e approvati dalla Giunta Regionale con atti rispettivamente n. 819/2013 e n. 1226/2013.

Le variazioni al Bilancio di previsione per il 2013 sono state adottate dal Comitato Scientifico Istituzionale nelle sedute del 22 aprile, del 26 settembre e del 28 novembre 2013 con atti rispettivamente nn. 3, 5 e 8. La Giunta regionale le ha approvate con le deliberazioni nn. 399/2013, 1226/2013 e 62/2014.

Il Conto consuntivo e il Piano di Attività per il 2013

Il Bilancio Consuntivo del 2013 rappresenta in termini contabili l'attività svolta dall'Agenzia, e dà atto, in termini generali, delle attività realizzate nel corso dell'anno definite precisamente nel Piano di attività 2013.

Si dà conto delle seguenti:

- Produzione del “Rapporto Economico e Sociale dell’Umbria” dal titolo: “L’Umbria tra crisi e nuova globalizzazione – due”. Il corposo rapporto ha preso in esame diversi aspetti fondamentali nella realtà economica e sociale dell’Umbria tra gli altri: Caratteri e tendenze del modello produttivo; la dimensione internazionale delle imprese; il turismo ed i beni culturali; il modello sociale. È stato presentato attraverso tre incontri pubblici tenutisi a Perugia il 20 marzo 2013 presso la Sala dei Notari del Palazzo dei Priori ed il 22 e 27 marzo presso il Salone d’onore del Palazzo Donini.
- Realizzazione del primo Rapporto di ricerca sull’Istruzione in Umbria focalizzato sul sistema di istruzione e formazione regionale e del suo legame con la società umbra. È stato realizzato un convegno di presentazione della ricerca il 14 marzo del corrente anno.
- Completamento della ricerca in merito alla Spesa Socio-Sanitaria in Umbria e prima stesura del volume dedicato. È stato esaurito l’impegnativo percorso di studio, complesso per l’ampio coinvolgimento delle istituzioni regionali e comunali, che ha preso in considerazione: 1) l’area socio-assistenziale (quella disciplinata dalla Legge 328/2000), i cui interventi rientrano nella competenza istituzionale e finanziaria dei Comuni e del Fondo Sociale dei Comuni, 2) l’area socio-sanitaria, relativamente a quegli ambiti sociali di intervento che incrociano le tipologie di prestazioni a maggiore rilievo sociale. La presentazione pubblica dello studio avverrà nel corso del 2014.
- Realizzazione della ricerca in merito alla “Cooperazione sociale nell’Umbria del futuro” e presentazione del rapporto il 2 ottobre 2013 presso il Salone d’Onore - Palazzo Donini - Perugia.
- Elaborazione del Rapporto relativo alla distribuzione commerciale in Umbria sulla rete degli esercizi commerciali al dettaglio su tutti i 92 comuni della regione e, sulla base dei dati dell’Osservatorio Nazionale del Commercio Ministero dello Sviluppo Economico, comparazione con i risultati della

ricerca. Il Rapporto è stato presentato al pubblico il 17 luglio 2013 presso la Sala Fiume - Palazzo Donini - Perugia.

- Produzione, nell'ambito dell'Osservatorio Tariffe e Tributi Locali, dei report di ricerca in merito al "Servizio Idrico Integrato" e al "Servizio di Nettezza Urbana". Per il primo si è tenuta una manifestazione pubblica il 24 ottobre presso la sala riunioni di Palazzo Fioroni, Perugia ed il secondo è stato presentato al pubblico il 6 dicembre presso la sede dell'Anci di Perugia.
- Prosecuzione della ricerca in materia di apprendistato e produzione del Quaderno "L'Apprendistato in Umbria", presentato l'11 dicembre, presso la Sala Fiume - Palazzo Donini - Perugia.
- Prosecuzione della ricerca in merito alla Formazione Continua in Umbria e produzione del secondo rapporto presentato il 27 marzo c.a. presso la Biblioteca dell'Agenzia.

Il 1 marzo 2013 presso il Salone d'Onore - Palazzo Donini - Perugia è stata realizzata la manifestazione pubblica "Nuova Emigrazione e Social Innovation: quali opportunità per l'Umbria?" al fine di contribuire al dibattito istituzionale con un primo bilancio delle attività portate avanti con il progetto Brain Back Umbria.

Nell'ambito del progetto SHARP – SHARing Researchers' Passions European Researchers' finanziato dall'UE e di cui l'Agenzia era partner, il 27 settembre 2013 è stata realizzata l'iniziativa la "Notte dei ricercatori" nelle città di Foligno, Terni e Perugia.

Nel corso del 2013, inoltre, sono proseguiti o avviati gli studi sulle seguenti ricerche:

- Secondo Rapporto sulla realtà giovanile "Diventare grandi in tempo di crisi. La transizione alla vita adulta in Umbria e in Italia";
- L'occupazione in Umbria nelle imprese con oltre 100 dipendenti: una lettura di genere;
- Analisi della mobilità elettorale in Umbria;
- Piano regionale coordinato di prevenzione multirischio nell'ambito del POR FESR 2007-2013.

Nel corso del 2013 è proseguita l'attività per la realizzazione dei progetti afferenti il POR Umbria FSE 2007-2013

Asse Capitale umano

1. Progetto Assegni di ricerca: monitoraggio e valutazione degli Assegni e Borse di Ricerca finanziati dal POR FSE 2007-2013.

Asse Transnazionalità ed interregionalità:

1. Progetto Reti: realizzazione dei progetti approvati a valere sul bando "Fare rete con l'Europa - 2".
2. Progetto Radici di Pietra: realizzazione dei progetti approvati per la concessione di finanziamenti per la creazione d'impresa o di lavoro autonomo rivolta ai beneficiari della borsa di mobilità ed avvio di nuove attività imprenditoriali umbre.
3. Progetto Brain Back: avvio di attività imprenditoriali in risposta all'Avviso Pubblico "Progetto Brain Back - Concorso di idee imprenditoriali finalizzato a favorire il rientro degli emigrati umbri nel territorio regionale attraverso il supporto allo start-up d'impresa o di lavoro autonomo".
4. Progetto Eurodyssée: prosecuzione delle attività previste dal progetto esecutivo con avvio di sedici tirocini in entrata e quaranta in uscita.
5. Progetto Creativity Camp: realizzazione nel corso del 2013 dei cinque Camp territoriali e di quello regionale conclusivo al quale sono stati ammessi i 45 migliori progetti selezionati dai 62 in partenza. Il 22 novembre 2013, a conclusione del progetto, l'Aur ha organizzato a Perugia un convegno dal titolo "Creatività, generazione d'idee e creazione d'impresa. I territori e le regioni italiane raccontano".
6. Azione pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola: prosecuzione del progetto al fine della promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola.

All'inizio del 2013, infine, nell'ambito dell'Azione II.2.1. “Sostegno ai progetti di poli d'innovazione” è stato aperto lo sportello umbro di APRE ed istituito il tavolo Regionale della rete dei Soci APRE con sede regionale (Università degli Studi di Perugia, Metagroup, Istituto Zooprofilattico Umbria-Marche, AUR) e i soci APRE nazionali con sede territoriale in Umbria (Confindustria, Confapi, INFN-sezione Perugia, Istituti del CNR presenti). È iniziata l'attività di mappatura, ricerca e studio; le Azioni di animazione e diffusione territoriale per la disseminazione dei programmi europei e nazionale di ricerca, sviluppo e innovazione e di networking e formazione di personale, infine sono state portate avanti attività a sostegno alla progettualità delle imprese appartenenti ai poli di innovazione umbri.

L'attività di diffusione dei dati delle ricerche si è avvalsa, come per i precedenti anni, quale canale privilegiato il sito internet dell'Agenzia www.aur-umbria.it/. Nel sito sono presenti tutti i prodotti editoriali derivanti dalle ricerche, nonché la rivista quadrimestrale *Aur&s*. La scelta di diffusione dei dati tramite canali web è oramai da considerare vincente anche per dare corpo al rispetto dei limiti di spesa imposti dalla spending review, ed in particolare dal decreto “Salva carta”.

Il Conto Consuntivo

Il Conto consuntivo 2013 è stato predisposto attraverso le seguenti fasi:

1. situazione dei residui attivi risultati alla fine dell'esercizio finanziario 2013 e accertamento delle somme da riportare, in quanto residui certi, nel conto dei residui attivi dell'esercizio 2014 e precedenti e da non riportare in quanto minori entrate accertate rispetto alle previsioni definitive di competenza - DD. n. 55 del 26 marzo 2014;
2. situazione dei residui passivi risultati alla fine dell'esercizio finanziario 2013 e accertamento:
 - delle somme da riportare nel conto dei residui passivi dell'esercizio 2014, prodotti per effetto della gestione di competenza 2013 (residui propri o di stanziamento) o degli esercizi precedenti;
3. delle somme da non riportare in quanto economie di spesa rispetto alle previsioni definitive - DD. n. 55 del 26 marzo 2014;
4. sulla base della struttura del Bilancio di previsione è redatto il Conto consuntivo;
5. il Conto consuntivo è stato posto all'esame del Revisore dei Conti, nominato dal Comitato Scientifico Istituzionale con proprio atto n. 5 del 21 dicembre 2010, che ha predisposto la Relazione sullo schema di rendiconto per l'esercizio 2013.

Il Conto consuntivo comprende i seguenti documenti:

- conto del bilancio;
- conto economico;
- conto del patrimonio.

È corredato dai seguenti allegati:

- rendiconto della gestione della competenza e la situazione di cassa per l'esercizio finanziario 2013;

- prospetto riepilogativo della situazione amministrativa al 31 dicembre 2013;
- prospetto riepilogativo delle variazioni apportate alla Parte Entrate del bilancio di previsione per il 2013;
- prospetto riepilogativo delle variazioni apportate alla Parte Uscite del bilancio di previsione per il 2013;
- comunicazione del tesoriere circa il saldo di cassa al 31 dicembre 2013;
- prospetto riepilogativo al 31 dicembre 2013 dei residui attivi;
- prospetto riepilogativo al 31 dicembre 2013 dei residui passivi;
- il prospetto di conciliazione.

GESTIONE DEL BILANCIO

Contenimento della spesa¹

La gestione del bilancio 2013 è stata impostata, oltre che nel rispetto dei principi fondamentali di contabilità pubblica, con l'adozione di tutte le misure per il rispetto delle normative nazionali e regionali in materia di contenimento della spesa delle pubbliche amministrazioni. Si è proceduto nella fase di elaborazione del Bilancio di previsione al rispetto delle disposizioni contenute nella Legge 30 luglio 2013 “Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, recante misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica” e nel corso della gestione si è tenuto conto, come detto nella premessa, degli atti normativi e di indirizzo della Regione Umbria ed esattamente L.R. 30 marzo 2011, n. 4, D.G.R. 1761/2010 e D.G.R. 1268/2011 che permangono nell'efficacia anche per il 2013.

¹ L'Aur, sottoposto alla L.R. 17/2006, è incluso nell'elenco ISTAT ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196

Il conferimento di incarichi esterni è avvenuto nel rispetto della disciplina di cui alla DD. 32 del 28 marzo 2011.

1. Legge 122/2010 Art. 6, comma 7, lettera c) e Art. 9, comma 28 – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: D.G.R. 1761 del 6 dicembre 2010 – L.R. 4/2011 – D.G.R. 1268 del 28 ottobre 2011

L’Aur, nel rispetto delle disposizioni contenute nel citato atto deliberativo 1761/2010 e della richiamata disciplina per il conferimento di incarichi esterni, ha proceduto con il monitoraggio continuo relativo al non superamento del limite di spesa del 35 % per gli affidamenti di incarichi esterni mediante stipula di contratti di collaborazione coordinata e continuativa i cui oneri complessivi andavano a gravare su capitoli della Parte Uscite finanziati da fondi dell’Agenzia o da fondi risultanti dal Bilancio regionale.

2. Legge 122/2010 Art. 9, comma 2, lettera c) – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: D.G.R. 1268 del 28 ottobre 2011

La Legge Regionale di istituzione dell’Aur prevede al comma 2 dell’art. 13 la corresponsione ai componenti il Comitato scientifico Istituzionale di un gettone di presenza e del rimborso spese. Si è mantenuto ridotto del 10 % dell’importo previsto alla data del 30 aprile 2010 il compenso dei componenti il Comitato Scientifico Istituzionale; per i Sindaci che partecipano al Comitato nella loro qualità di amministratori locali il gettone di presenza assomma ad € 30,00. Sono erogati i rimborsi spesa solo per i componenti residenti presso altro Comune.

Il compenso del Revisore dei Conti è mantenuto ridotto del 10 % dell’importo previsto alla data del 30 aprile 2010.

3. Legge 122/2010 art. 9, comma 2, lett. G – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: L. R. 4/2011

l’Agenzia ha mantenuto ridotto, nel rispetto della normativa, il capitolo destinato alla spese di rappresentanza. Non è previsto alcun capitolo di Bilancio su cui far gravare spese per convegni o attività seminariale in quanto realizzate a costo zero utilizzando le risorse umane e strumentali dell’Agenzia o per quest’ultime messe a disposizione gratuitamente dalla Regione Umbria.

4. Legge 122/2010 art. 9, comma 2, lett. h – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: L. R. 4/2011 e D.G.R. 1268 del 28 ottobre 2011

L’Agenzia non concede sponsorizzazioni.

5. Legge 122/2010 art. 9, comma 2, lett. i – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: D.G.R. 1268 del 28 ottobre 2011

L’Agenzia ha mantenuto ridotto, nel rispetto della normativa, lo stanziamento allocato al capitolo destinato a sostenere le spese di missione del personale.

6. Legge 122/2010 art. 9, comma 2, lett. i – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: D.G.R. 1268 del 28 ottobre 2011

L’Agenzia ha mantenuto ridotto, nel rispetto della normativa, lo stanziamento allocato al capitolo destinato a sostenere le spese di formazione del personale.

7. Legge 122/2010 art. 9, comma 2, lett. m – Atti di indirizzo della Regione Umbria nei confronti dell’Aur: D.G.R. 1268 del 28 ottobre 2011

L’Agenzia non possiede autovetture e si è rispettato il limite di legge per quanto attiene alle spese di noleggio.

In merito al rispetto della misura “taglia carta” si evidenzia che i limiti previsti non sono stati superati e si evidenzia quanto segue: nel corso del 2007 è stata sostenuta una spesa complessiva di € 82.662,66, di cui al limite

di € 41.331,33, nel 2013 l'importo totale è stato di € 34.376,01 con una riduzione percentuale del 15,5 rispetto al 2012.

Risultati della gestione

Nel 2013 le entrate per attività aggiuntive, rispetto a quelle sostenute dal finanziamento regionale di euro 1.100.000,00, sono pari ad euro 454.191,38, e riguardano nuove ricerche e/o progetti per circa metà dell'importo.

Il totale delle previsioni definitive del bilancio 2013 è inferiore di circa il 7 % rispetto al valore riferito all'esercizio finanziario del 2012.

Nelle tabelle che seguono sono riportate a raffronto le entrate e le uscite relative alle annualità 2012 e 2013.

RIEPILOGO ENTRATE	ANNO 2013	ANNO 2012
Contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti	1.387.461,40	1.731.881,56
Attività rilevante ai fini IVA e da interessi attivi	2.856,93	10.000,00
alienazioni, da riscossione di crediti e da trasferimenti in c/capitale	18.745,92	617,78
mutui, prestiti e altre operazioni creditizie	118.909,48	118.909,48
contabilità speciali	1.140.000,00	942.325,00
Avanzo di amministrazione esercizio precedente applicato	49.013,51	126.821,26
Avanzo finanziario derivante da entrate istituzionali con vincolo di destinazione non utilizzate nell'esercizio precedente e riscritte nella competenza dell'esercizio	2.985.183,05	3.219.150,33
TOTALE GENERALE	5.702.170,29	6.149.705,41

RIEPILOGO USCITE	ANNO 2013	ANNO 2012
TITOLO I		
Spese correnti	4.428.847,30	5.075.182,26
TITOLO II		
Spese d'investimento	14.413,51	13.288,67
TITOLO III		
Spese per il rimborso di mutui e prestiti	118.909,48	118.909,48
TOTALE USCITE	4.562.170,29	5.207.380,41
TITOLO IV		
Spese per contabilità speciali	1.140.000,00	942.325,00
TOTALE GENERALE	5.702.170,29	6.149.705,41

L'analisi delle poste a bilancio evidenzia accertamenti in entrata inferiori nel 2013 rispetto al 2012, come pure l'avanzo per reiscrizione. Quest'ultime sono determinate da progetti di durata triennale per i quali gli stanziamenti sono stati accertati per l'intero importo all'atto di assegnazione del progetto all'Agenzia, mentre le spese sono realizzate nel corso dei tre anni.

Le spese complessive al netto delle partite di giro e delle spese per il rimborso di mutui e prestiti sono illustrate sinteticamente nella tabella che segue.

USCITE 2013		Previsione definitiva	Impegni finali (al netto delle delle economie da riscrivere e dell'avanzo di amministrazione)
TITOLO I - Spese correnti			
Funzione obiettivo 1			
Amministrazione generale		1.079.488,97	1.077.344,74
Funzione obiettivo 2			
Attività di ricerca Istituzionale		3.349.358,33	1.448.676,30
TITOLO II - Spese d'investimento			
Spese d'investimento		14.413,51	14.413,51
Totale		4.443.260,81	2.540.434,55

L'avanzo di amministrazione risulta essere di molto inferiore a quello del precedente anno assommando ad € 13.087,13, conformemente a quanto indicato dalla L.R. 17/06, sarà acquisito al bilancio Aur in sede di Assestamento del Bilancio 2014. Con Determinazione Direttoriale n. 55 del 26 marzo 2014 sono stati accertati:

- nella parte Entrate, i residui attivi da riportare all'annualità successiva e le maggiori o minori entrate su cui operare le relative operazioni contabili,
- nella parte Uscite, i residui passivi da riportare, quelli da eliminare, le economie da riscrivere al bilancio 2013 e, infine, quelle costituenti l'avanzo.

I residui attivi formati nella competenza e negli esercizi precedenti ammontano a 2.498.192,71 euro e derivano da crediti relativi a finanziamenti derivanti dallo svolgimento di progetti comunitari la cui riscossione è funzione dello stato di avanzamento della ricerca e, quindi, della certificazione della spesa.

Per quanto concerne i residui passivi determinatisi nel 2013, per un ammontare complessivo di 1.138.390,38 euro si evidenzia che il loro accumulo sia determinato:

- a. dalla gestione contrattuale dei collaboratori e degli esperti in relazione a ricerche che hanno durata pluriennale;
- b. dal rinvio della realizzazione di alcune ricerche per le quali il compimento delle relative attività di studio previsto per la fine del 2013 è stato posticipato alla prima parte del 2014 a causa anche di slittamento dei tempi espressamente richiesti dallo stato di attuazione delle stesse;
- c. dalla gestione delle spettanze ai dipendenti che vedono avvenire, ad esempio, l'erogazione degli emolumenti destinati alla produttività l'anno successivo a quello in cui si è determinato l'accantonamento.

Il Conto economico evidenzia per il 2013 una perdita nell'esercizio di € 39.901,20 imputabile allo sfasamento tra le riscossioni ed i pagamenti inerenti la realizzazione dei progetti a finanziamento comunitario che prevedono il rimborso delle spese sostenute.

Per quanto concerne le misure organizzative in merito al pagamento tempestivo per somministrazioni, forniture ed appalti (art. 9 D.L. n. 78/2009) si evidenzia che le fatture pagate nel corso del 2013 sono state 221 e il tempo medio di pagamento risulta essere di 12,6 giorni, di poco superiore a quello impiegato nei precedenti anni.

L'analisi dei bilanci consuntivi, riferiti agli esercizi finanziari 2012 e 2013, sulla base degli indici individuati nella Parte entrate come Capacità media di entrata, Grado di realizzazione dell'entrata e Capacità media di riscossione è riportata nella tabella che segue.

DAL TOTALE DELLE ENTRATE al netto del Titolo IV			
	ANNO 2013		ANNO 2012
Riscossioni totali	2.232.789,32		1.567.342,88
Massa riscuotibile	4.851.315,55		5.014.623,42
Capacità media di entrata	46,02 %		31,26 %
Accertamenti	1.525.792,67		1.742.470,10
Previsione definitiva	1.527.973,73		1.861.408,82
Grado di realizzazione dell'entrata	99,86 %		93,61 %
Riscossioni in conto competenza	1.045.704,97		1.234.861,40
Accertamenti	1.525.792,67		1.742.470,10
Capacità media di riscossione	68,54 %		70,87 %

I dati contabili evidenziano che:

1. la capacità media di entrata, definita come riscossioni totali/massa riscuotibile (residui attivi iniziali + stanziamenti definitivi di competenza), è pari al 46,02 %, con un incremento di circa 15 punti percentuale con il dato riferito al 2012;
2. Il grado di realizzazione dell'entrata, specificata come accertamenti/stanziamenti definitivi di competenza, presenta un valore del 99,86 %, con un incremento di circa 6 punti rispetto al 2012.
3. La capacità media di riscossione, espressa come riscossioni in conto competenza su accertamenti, pari al 68,54 %, ha circa due punti percentuali di decremento rispetto al 2012. Le entrate 2013 sono rappresentate per la maggior parte dal contributo regionale la cui riscossione avviene nell'anno di competenza. Nella precedente annualità gli accertamenti, come già detto precedentemente, si riferivano ad attività nell'ambito della programmazione comunitaria 2007-2013. La riscossione delle somme accertate si verifica in funzione della certificazione della spesa nelle successive annualità, alcuni ricerche/progetti sono stati completati nel 2013 e riscossi i relativi finanziamenti.

L'analisi dei bilanci consuntivi, riferiti agli esercizi finanziari 2012 e 2013, sulla base degli indici individuati nella Parte uscite come Capacità media di spesa, Velocità di cassa e Capacità di impegno è riportata nella tabella che segue.

DAL TOTALE DELLE USCITE al netto del Titolo IV

	ANNO 2013		ANNO 2012	
Pagamenti complessivi	2.175.993,62		2.128.205,41	
Massa spendibile = residui passivi iniziali+stanziamenti definitivi di competenza	5.336.852,51		6.061.022,91	
Capacità media di spesa	40,77 %		35,11 %	
Pagamenti complessivi	2.175.993,62		2.128.205,41	
Residui passivi iniziali+impegni	3.315.116,77		2.983.982,42	
Velocità di cassa	65,64 %		71,32 %	
Impegni	2.540.434,55		2.130.339,92	
Stanziamenti definitivi competenza	4.562.170,29		5.207.380,41	
Capacità di impegno	55,68 %		40,91 %	

I dati contabili evidenziano che:

1. la capacità media di spesa, intesa come pagamenti complessivi su massa spendibile (residui passivi iniziali e stanziamenti definitivi di competenza) è pari al 40,77 %, con un discreto incremento rispetto al 2012 di circa 5 punti percentuali, ciò in funzione, come già indicato per le entrate, degli stanziamenti a destinazione vincolata per progetti di ricerca pluriennale;
2. la capacità media di disporre i pagamenti sia in conto competenza che in conto residui delle spese impegnate, che rappresenta l'indicatore di velocità di cassa, composta da pagamenti complessivi su residui passivi iniziali ed impegni, è pari al 65,64 %. Questo indicatore evidenzia un decremento nei pagamenti nel corso del 2013 rispetto alla precedente annualità;

3. la capacità d'impegno, determinata da impegni su stanziamenti finali di competenza, è pari al 55,68 con un incremento di circa 15 punti percentuale rispetto al 2012.

Relativamente ai beni mobili (arredi ed attrezzature), tra le passività del conto del patrimonio, viene azzerato il fondo di ammortamento, distinto nelle due fattispecie e portato direttamente a rettifica del valore dei beni tra le attività allineandosi, in tal modo, ai principi di bilancio comunitario.

GESTIONE DELLA COMPETENZA

Sviluppi della previsione - Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2013, approvato con deliberazione del Comitato Scientifico Istituzionale n. 9 del 19.12.2012, realizzava il pareggio contabile delle entrate e delle uscite di competenza nell'importo complessivo di €

4.931.393,44

Per effetto della gestione, tali previsioni hanno subito

variazioni in aumento per un importo complessivo di € **770.776,85**

come meglio indicato nei seguenti prospetti riepilogativi:

PARTE ENTRATE

Riepilogo entrate Per titoli	Previsione iniziale Anno 2013	Variazioni in +/-	Previsione definitiva Anno 2013
Parte Speciale - Avanzo di amm.ne 2012	2.956.471,66	77.724,90	3.034.196,56
TITOLO I			
Entrate Tributarie	0	0	0
TITOLO II			
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti	726.012,30	661.449,10	1.387.461,40
TITOLO III			
Entrate extratributarie	10.000,00	-7.143,07	2.856,93
TITOLO IV			
Entrate derivanti da alienazioni, da riscossione di crediti e da trasferimenti in c/capitali	0,00	18745,92	18.745,92
TITOLO V			
Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie	118.909,48	0	118.909,48
TOTALE ENTRATE	3.811.393,44	750.776,85	4.562.170,29
TITOLO VI			
Contabilità speciali	1.120.000,00	20.000,00	1.140.000,00
TOTALE GENERALE	4.931.393,44	770.776,85	5.702.170,29

PARTE USCITE			
Riepilogo uscite Per titoli	Previsione iniziale Anno 2013	Variazioni in +/-	Previsione definitiva Anno 2013
TITOLO I			
Spese correnti	3.692.083,96	736.763,34	4.428.847,30
TITOLO II			
Spese d'investimento	400,00	14.013,51	14.413,51
TITOLO III			
Spese per il rimborso di mutui e prestiti	118.909,48	0	118.909,48
TOTALE USCITE	3.811.393,44	750.776,85	4.562.170,29
TITOLO IV			
Contabilità speciali	1.120.000,00	20.000,00	1.140.000,00
TOTALE GENERALE	4.931.393,44	770.776,85	5.702.170,29
Le variazioni riferite alle entrate accertate , al netto della "Parte speciale", risultano essere:			
Descrizione	Capitolo	Importo €	
Regione Umbria: contributo per l'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Agenzia	10-1	321.983,75	
Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto del 4% sul contributo regionale	10-10	14.559,35	
Recupero costi interni - Progetto a sostegno dei poli di innovazione	11-51	25.906,00	
REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR FSE 2007-2013	11-270	15.000,00	
REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR FESR 2007-2013	11-272	30.000,00	
REGIONE UMBRIA - Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	11-90	24.000,00	
REGIONE UMBRIA - Analisi SWOT: Piano di Sviluppo Rurale 2014-2020	11-120	30.000,00	
REGIONE UMBRIA - Asse Occupabilità - Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiassisi 2019	11-150	150.000,00	
REGIONE UMBRIA - Piano coordinato multirischio	11-30	50.000,00	
Interessi attivi	80-1	-7.143,07	
Recuperi vari	110-1	5.421,56	
REGIONE UMBRIA - rimborso trattamento previsto ai sensi della LR 11/11/1983, n.43	110-3	13.324,36	
Depositi cauzionali	260-1	20.000,00	
TOTALE		693.051,95	

Le variazioni al Bilancio di previsione 2013 sono state apportate sulla base delle deliberazioni del Comitato Scientifico-Istituzionale n. 3 del 22/4/2013, n. 5 del 26 settembre 2013 e n. 8 del 28 novembre 2013

Gestione degli accertamenti

Le entrate di competenza accertate alla chiusura dell'esercizio ammontano a **2.257.884,03**
 per una minore entrata di **-€ 291.180,22** relativa quasi esclusivamente alla contabilità speciale e all'anticipazione di cassa

Gestione degli impegni

A fronte di una previsione definitiva di **€ 5.702.170,29** gli impegni assunti alla chiusura dell'esercizio finanziario 2013 ammontano ad **€ 3.272.525,91** per un'economia di **€ 2.429.644,38** relativa principalmente alle attività a carattere pluriennale a destinazione vincolata alle contabilità speciali e all'anticipazione di cassa da eliminare.

Il rapporto percentuale tra gli impegni assunti per spese generali, spese per l'attività di ricerca istituzionale e spese d'investimento è il seguente:

		IMPEGNI	%
Spese per il funzionamento dell'Agenzia	€	1.077.344,74	42,41
- di cui spese per personale comparto	€	643.633,46	100,00
<i>ricerche e diffusione dati</i>	€	246.154,11	38,24
<i>funzionamento e gestione</i>	€	158.645,78	24,65
<i>oneri a carico del datore di lavoro</i>	€	126.313,18	19,63
Spese per attività di ricerca istituzionale o realizzazione di progetti a carattere innovativo: collaboratori esterni e diffusione dati e ricerche	€	1.448.676,30	57,02
Spese d'investimento	€	14.413,51	0,57
TOTALE	€.	2.540.434,55	100,00

Gestione delle entrate			
Le entrate accertate alla chiusura dell' esercizio, pari ad		€ 2.257.884,03	sono state riscosse per
€ 1.777.796,33	La differenza di	€ 480.087,70	è conservata nel conto
dei residui attivi di competenza, come da Determinazione Direttoriale n. 55 del 26 marzo 2014			
Gestione delle uscite			
Le spese impegnate alla chiusura dell'esercizio, pari a		€ 3.272.525,91	sono state pagate per
€ 2.446.301,77	la differenza pari ad	€ 826.224,14	è conservata nel conto
dei residui passivi di competenza come da Determinazione Direttoriale n. 55 del 26 marzo 2014			
GESTIONE DEI RESIDUI			
Esercizio 2013 e precedenti			
Residui attivi - Il conto dei residui attivi dell'esercizio 2013 presenta al 31 dicembre 2013 i seguenti risultati finali:			
Crediti:			
- Consistenza al 31/12/2012		3.323.341,82	
- Crediti riscossi		1.187.084,35	
- Minori crediti accertati		118.152,46	
- Crediti da riscuotere al 31 /12/2013		2.018.105,01	
Residui passivi - Il conto dei residui passivi dell'esercizio 2013 presenta al 31 dicembre 2013 i seguenti risultati finali:			
Debiti:			
- Consistenza al 31/12/2012		836.335,25	
- Debiti pagati		446.575,01	
- Debiti da eliminare per insussistenza		77.594,00	
- Debiti da eliminare per perenzione		-	
- Debiti da pagare al 31/12/2012		312.166,24	
I debiti da eliminare si riferiscono a economie su vari capitoli di spesa.			

SITUAZIONE DI CASSA

Il fondo di cassa presso la Tesoreria dell'Istituto presenta, alla chiusura dell'esercizio 2013, un saldo di euro 619.193,89 determinato come segue:

Fondo cassa al 31/12/2012			547.189,99
Riscossioni:			
in c/competenza	1.777.796,33		
in c/residui	1.187.084,35	=	2.964.880,68
Pagamenti:			
in c/competenza	2.446.301,77		
in c/residui	446.575,01	=	2.892.876,78
Avanzo di cassa al 31.12.2012			619.193,89

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La gestione del bilancio dell'esercizio 2013 si è conclusa con un saldo netto di € 1.923.538,30 determinato come segue:

Avanzo di cassa al 31.12.2013			619.193,89
Residui attivi accertati:			
in c/competenza	480.087,70		
provenienti da esercizio 2012 e retro	2.018.105,01	=	2.498.192,71
Residui passivi formati:			
in c/competenza	826.224,14		
provenienti da esercizio 2012 e retro	312.166,24	=	1.138.390,38
Saldo netto			1.978.996,22
Avanzo derivante da entrate con vincolo di destinazione non utilizzate nell'esercizio 2013 e da riscrivere nella competenza 2014			1.965.909,09
Avanzo di amministrazione 2013			13.087,13

REISCRIZIONI:				
Somme da riscrivere alla competenza dell'esercizio 2014 relative a economie di spesa correlate ad entrate con vincolo di destinazione:				
DESCRIZIONE	ORIGINE ECONOMIA	IMPORTO	DESTINAZIONE REISCRIZIONE	IMPORTO
Spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale con specifico contributo finanziario vincolato a carattere pluriennale	Cap. 296-10	520.483,43	Cap. 296-10	374.429,20
Ricerca sulle Imprese culturali e creative			Cap. 296-11	50.000,00
Indagine di filiera nel settore manifatturiero			Cap. 296-12	50.000,00
Ricerca sull'associazionismo e il volontariato			Cap. 296-13	20.000,00
Ricerca nell'ambito delle politiche di genere			Cap. 296-250	26.054,23
Regione Umbria - Osservatorio sociale	Cap. 296-20	19.672,63	Cap. 296-20	19.672,63
Progetto Piano Coordinato Multirischio	Cap. 296-30	63.550,13	Cap. 296-30	63.550,13
Regione Umbria - Progetto Mobbing	Cap. 296-45	14.809,39	Cap. 296-45	14.809,39
Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	Cap. 296-50	115.675,44	Cap. 296-50	115.675,44
Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	Cap. 296-90	24.000,00	Cap. 296-90	24.000,00
Regione Umbria - Ricerca finalizzata alla Programmazione Regionale del	Cap. 296-95	37.199,25	Cap. 296-95	37.199,25
Azione di sistema - Apprendistato	Cap. 296-100	202.090,56	Cap. 296-100	202.090,56
Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FSE	Cap. 296-110	1.801,38	Cap. 296-110	1.801,38
Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FNR	Cap. 296-111	2.427,97	Cap. 296-111	2.427,97
Analisi SWOT - Piano di sviluppo rurale 2014-2020	Cap. 296-120	26.751,01	Cap. 296-120	26.751,01
Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura	Cap. 296-150	64.421,81	Cap. 296-150	64.421,81
Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura	Cap. 296-151	85.535,84	Cap. 296-151	85.535,84
Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - RETI - Fondi FSE	Cap. 296-160	12.509,94	Cap. 296-160	12.509,94
Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti -Fondi FNR	Cap. 296-161	16.610,19	Cap. 296-161	16.610,19
Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FSE	Cap. 296-164	2.765,18	Cap. 296-164	2.765,18
Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FNR	Cap. 296-165	3.671,44	Cap. 296-165	3.671,44

DESCRIZIONE	ORIGINE ECONOMIA	IMPORTO	DESTINAZIONE REISCRIZIONE	IMPORTO
Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FSE	Cap. 296-168	14.389,03	Cap. 296-168	429,61
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FSE			Cap. 296-176	13.959,42
Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FNR	Cap. 296-169	19.105,17	Cap. 296-169	570,40
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FNR			Cap. 296-177	18.534,77
Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FSE	Cap. 296-172	7.846,70	Cap. 296-172	1.288,80
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FSE			Cap. 296-176	6.557,90
Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FNR	Cap. 296-173	10.418,44	Cap. 296-173	1.711,20
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FNR			Cap. 296-177	8.707,24
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FSE	Cap. 296-174	26.942,25	Cap. 296-174	26.942,25
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FNR	Cap. 296-175	35.772,48	Cap. 296-175	35.772,48
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FSE	Cap. 296-176	113.012,24	Cap. 296-176	113.012,24
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FNR	Cap. 296-177	150.051,73	Cap. 296-177	150.051,73
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FSE	Cap. 296-178	62.205,35	Cap. 296-178	62.205,35
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FNR	Cap. 296-179	82.592,94	Cap. 296-179	82.592,94
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FSE	Cap. 296-180	63.226,62	Cap. 296-180	63.226,62
Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FNR	Cap. 296-181	83.948,93	Cap. 296-181	83.948,93
Ricerca sulla Cooperazione Sociale	Cap. 296-200	5.341,84	Cap. 296-200	5.341,84
Ricerca nell'ambito delle Politiche di genere	Cap. 296-250	23.945,77	Cap. 296-250	23.945,77
Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	296-260	13.559,01	Cap. 296-260	13.559,01
Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FSE	296-270	5.667,14	Cap. 296-270	5.667,14
Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FNR	296-271	7.524,53	Cap. 296-271	7.524,53
Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2013 - FESR	296-272	11.365,94	Cap. 296-272	11.365,94
Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2014 - FNR	296-273	15.017,39	Cap. 296-273	15.017,39
TOTALE		1.965.909,09		1.965.909,09



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

PARTE ENTRATE

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formatisi nell'esercizio di competenza	Totale
	TITOLO I - Entrate Tributarie											
	CATEGORIA 1 - Tributi											
	U.P.B. 1											
	TOTALE U.P.B. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti											
	CATEGORIA 2 - Trasferimenti											
	U.P.B. 2											
10-1	Regione Umbria: contributo per l'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Agenzia	0,00	1.009.097,63		1.008.000,00	1.008.000,00	1.009.097,63	-1.097,63		0,00	0,00	0,00
10-10	Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto del 4% sul contributo regionale	44.090,47	40.902,37	44.080,00	0,00	44.080,00	40.902,37	1.097,63		10,47	42.000,00	42.010,47
11-20	Regione Umbria: Osservatorio sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-21	Recupero costi interni Osservatorio sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-30	Regione Umbria - Progetto Piano Coordinato Multirischio	65.000,00	50.000,00	52.000,00	0,00	52.000,00	50.000,00			13.000,00	50.000,00	63.000,00
11-50	Regione Umbria: Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	134.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			134.000,00	0,00	134.000,00
11-51	Recupero costi interni - Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	0,00	25.906,00	0,00	0,00	0,00	25.906,00			0,00	25.906,00	25.906,00
11-80	Regione Umbria: Progetto Mobbing	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			2.000,00	0,00	2.000,00
11-81	Recupero costi interni - Progetto Mobbing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
11-90	Regione Umbria: Osservatorio tariffe e tributi locali	0,00	24.000,00	0,00	9.600,00	9.600,00	24.000,00			0,00	14.400,00	14.400,00
11-91	Recupero costi interni Osservatorio regionale tariffe e tributi locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-95	Regione Umbria - Ricerca finalizzata alla programmazione regionale del commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-96	Recupero costi interni Ricerca finalizzata alla programmazione regionale del commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-100	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Apprendistato	167.568,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			167.568,92	0,00	167.568,92
11-101	Recupero costi interni Azione di sistema - Apprendistato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-110	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			75.000,00	0,00	75.000,00
11-111	Recupero costi interni Azione di sistema - Competitività regionale ed occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-120	REGIONE UMBRIA: Analisi SWOT - Piano di sviluppo rurale 2014-2020	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00			0,00	30.000,00	30.000,00
11-150	REGIONE UMBRIA: Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019"	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00			0,00	150.000,00	150.000,00
11-160	REGIONE UMBRIA: Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti	250.000,00	0,00	193.555,64	0,00	193.555,64	0,00			56.444,36	0,00	56.444,36
11-161	Recupero costi interni: Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-162	Regione Umbria: Azione di sistema - Progetto Asse transnazionalità ed interregionalità - Mobilità	47.522,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-13.760,18	33.761,91	0,00	33.761,91

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
11-164	Regione Umbria: Azione di sistema - Progetto Asse capitale umano - promozione della ricerca e dell'innovazione	100.000,00	0,00	74.216,57	0,00	74.216,57	0,00			25.783,43	0,00	25.783,43
11-166	REGIONE UMBRIA - Asse transnazionalità ed interregionalità - progetto Radici di pietra - modelli, buone pratiche e mobilità professionale	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-57.037,45	142.962,55	0,00	142.962,55
11-167	Recupero costi interni: Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - progetto Radici di pietra - modelli, buone pratiche e mobilità professionale	10.758,70	0,00	10.758,70	0,00	10.758,70	0,00			0,00	0,00	0,00
11-172	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa	250.000,00	0,00	197.236,65	0,00	197.236,65	0,00		-45.932,35	6.831,00	0,00	6.831,00
11-174	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back	400.000,00	0,00	166.170,72	0,00	166.170,72	0,00			233.829,28	0,00	233.829,28
11-176	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée	400.000,00	0,00	101.996,25	0,00	101.996,25	116.729,98	116.729,98		298.003,75	116.729,98	414.733,73
11-178	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp	400.000,00	0,00	125.754,07	0,00	125.754,07	0,00			274.245,93	0,00	274.245,93
11-180	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola	650.000,00	0,00	126.347,58	0,00	126.347,58	0,00			523.652,42	0,00	523.652,42
11-200	REGIONE UMBRIA: Ricerca sulla Cooperazione Sociale	3.850,00	0,00	3.850,00	0,00	3.850,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-201	RECUPERO COSTI INTERNI: Ricerca sulla Cooperazione Sociale	0,00	12.555,40	0,00	6.503,68	6.503,68	12.555,40			0,00	6.051,72	6.051,72
11-210	Progetto Wasman	79.547,95	0,00	78.126,20	0,00	78.126,20	0,00		-1.421,75	0,00	0,00	0,00
11-220	REGIONE UMBRIA: Rapporto Istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11-250	REGIONE UMBRIA: Ricerca nell'ambito delle Politiche di genere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			RESIDUI ATTIVI ACCERTATI						
				In c/residui	In c/competenza	In totale	Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale	
11-260	REGIONE UMBRIA: Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	44.000,00	0,00	12.991,97	0,00	12.991,97	0,00				31.008,03	0,00	31.008,03
11-270	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00				0,00	15.000,00	15.000,00
11-272	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2013	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00				0,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE U.P.B. 2	3.323.338,13	1.387.461,40	1.187.084,35	1.024.103,68	2.211.188,03	1.504.191,38	116.729,98	-118.151,73		2.018.102,05	480.087,70	2.498.189,75
	TOTALE CATEGORIA 2	3.323.338,13	1.387.461,40	1.187.084,35	1.024.103,68	2.211.188,03	1.504.191,38	116.729,98	-118.151,73		2.018.102,05	480.087,70	2.498.189,75
	TOTALE TITOLO II	3.323.338,13	1.387.461,40	1.187.084,35	1.024.103,68	2.211.188,03	1.504.191,38	116.729,98	-118.151,73		2.018.102,05	480.087,70	2.498.189,75
	TITOLO III - Entrate derivanti da attività rilevante ai fini IVA e da interessi attivi												
	CATEGORIA 3 - Proventi di servizi e rendite patrimoniali												
	U.P.B. 3												
	Attività rilevante ai fini IVA												
53-1	Regione Umbria: Progetto "Dalla Teoria alla Prassi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
55-1	Progetto - Il Sistema degli interventi di formazione continua in Umbria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE COMPLESSIVO ATTIVITA' RILEVANTE AI FINI IVA												
80-1	Interessi attivi	0,00	2.856,93	0,00	2.856,93	2.856,93	2.856,93		0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 3	0,00	2.856,93	0,00	2.856,93	2.856,93	2.856,93	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 3	0,00	2.856,93	0,00	2.856,93	2.856,93	2.856,93	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO III	0,00	2.856,93	0,00	2.856,93	2.856,93	2.856,93	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da riscossione di crediti e da trasferimenti in c/capitale												
	CATEGORIA 4.1 - Alienazione beni												
	U.P.B. 4												
90-1	Alienazione beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
	CATEGORIA 4.2 - Riscossione crediti											
	U.P.B. 5											
110-1	Recuperi Vari	2,96	5.421,56	0,00	5.420,00	5.420,00	5.420,00	-1,56		2,96	0,00	2,96
110-2	Credito IRAP su attività commerciali pregresse	0,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,73	0,00	0,00	0,00
110-3	REGIONE UMBRIA - rimborso trattamento previsto ai sensi della L.R. 11/11/1983, n. 43	0,00	13.324,36	0,00	13.324,36	13.324,36	13.324,36	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 5	3,69	18.745,92	0,00	18.744,36	18.744,36	18.744,36	-1,56	0,73	2,96	0,00	2,96
	TOTALE CATEGORIA 4.2	3,69	18.745,92	0,00	18.744,36	18.744,36	18.744,36	-1,56	0,73	2,96	0,00	2,96
	CATEGORIA 4.3 - Trasferimenti in c/capitale											
	U.P.B. 6											
	TOTALE U.P.B. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	3,69	18.745,92	0,00	18.744,36	18.744,36	18.744,36	-1,56	0,73	2,96	0,00	2,96
	TITOLO V - Entrate derivanti da mutui, prestiti e altre operazioni creditizie											
	CATEGORIA 5 - Mutui e prestiti											
	U.P.B. 7											
160-1	Anticipazione di cassa	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-118.909,48		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 7	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 5	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO V	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
	TITOLO VI - Entrate per contabilità speciali											
	CATEGORIA 6 - Contabilità Speciali											
	U.P.B. 8											
200-1	Partite di giro diverse	0,00	220.000,00	0,00	94.085,57	94.085,57	94.085,57	-125.914,43		0,00	0,00	0,00
240-1	Ritenute erariali	0,00	300.000,00	0,00	216.791,09	216.791,09	216.791,09	-83.208,91		0,00	0,00	0,00
260-1	Depositi cauzionali	0,00	20.000,00	0,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00	-900,00		0,00	0,00	0,00
290-1	Progetto Wasman - Trasferimento da UE - FESR	0,00	600.000,00	0,00	402.114,70	402.114,70	402.114,70	-197.885,30		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 8	0,00	1.140.000,00	0,00	732.091,36	732.091,36	732.091,36	-407.908,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 6	0,00	1.140.000,00	0,00	732.091,36	732.091,36	732.091,36	-407.908,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO VI	0,00	1.140.000,00	0,00	732.091,36	732.091,36	732.091,36	-407.908,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE COMPLESSIVO U.P.B.	3.323.341,82	2.667.973,73	1.187.084,35	1.777.796,33	2.964.880,68	2.257.884,03	-291.180,22	-118.151,00	2.018.105,01	480.087,70	2.498.192,71
	TOTALE GENERALE	3.323.341,82	2.667.973,73	1.187.084,35	1.777.796,33	2.964.880,68	2.257.884,03	-291.180,22	-118.151,00	2.018.105,01	480.087,70	2.498.192,71

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	RISCOSSIONI			Entrate accertate nell'esercizio	Maggiori o minori entrate accert.	Maggiori o minori accert. residui attivi	RESIDUI ATTIVI ACCERTATI		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
	RIEPILOGO ENTRATE											
	TITOLO I											
	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO II											
	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti	3.323.338,13	1.387.461,40	1.187.084,35	1.024.103,68	2.211.188,03	1.504.191,38	116.729,98	118.151,73	2.018.102,05	480.087,70	2.498.189,75
	TITOLO III											
	Entrate derivanti da attività rilevante ai fini IVA e da interessi attivi	0,00	2.856,93	0,00	2.856,93	2.856,93	2.856,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV											
	Entrate derivanti da alienazioni, da riscossione di crediti e da trasferimenti in c/capitale	3,69	18.745,92	0,00	18.744,36	18.744,36	18.744,36	-1,56	0,73	2,96	0,00	2,96
	TITOLO V											
	Entrate derivanti da mutui, prestiti e altre operazioni credizio	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE	3.323.341,82	1.527.973,73	1.187.084,35	1.045.704,97	2.232.789,32	1.525.792,67	116.728,42	118.152,46	2.018.105,01	480.087,70	2.498.192,71
	TITOLO VI											
	Entrate per contabilità speciali	0,00	1.140.000,00	0,00	732.091,36	732.091,36	732.091,36	-407.908,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.323.341,82	2.667.973,73	1.187.084,35	1.777.796,33	2.964.880,68	2.257.884,03	-291.180,22	118.152,46	2.018.105,01	480.087,70	2.498.192,71
0-1	Fondo iniziale di cassa					547.189,99						
0-2	Avanzo di amministrazione		49.013,51									
0-3	Avanzo finanziario derivante da entrate istituzionali con vincolo di destinazione non utilizzate nell'esercizio precedente e iscritte nella competenza dell'esercizio in corso		2.985.183,05									
0-4	Avanzo finanziario derivante da entrate commerciali con vincolo di destinazione non utilizzate nell'esercizio precedente e iscritte nella competenza dell'esercizio in corso		0,00									
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.323.341,82	5.702.170,29	1.187.084,35	1.777.796,33	3.512.070,67	2.257.884,03	-291.180,22	118.152,46	2.018.105,01	480.087,70	2.498.192,71



AGENZIA UMBRIA RICERCHE



PARTE USCITE

CAP./ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI			Impegni assunti nell'esercizio	Economie su competenza	Residui passivi eliminati	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formatisi nell'esercizio di competenza	Totale
	TITOLO I - Spese correnti											
	Funzione Obiettivo 1 - Amm.ne generale											
	U.P.B. 1											
	<i>Spese per gli Organi</i>											
15-1	Indennità, gettoni di presenza e rimborsi spese al Presidente e ai membri del Comitato Scientifico-Istituzionale	3.504,61	49.260,00	2.995,76	43.288,62	46.284,38	49.260,00		508,85	0,00	5.971,38	5.971,38
25-1	Spese di rappresentanza	0,00	51,19	0,00	48,80	48,80	48,80	2,39		0,00	0,00	0,00
35-1	Spese per il Revisore di Conti	3.525,64	7.167,83	3.525,64	7.080,42	10.606,06	7.080,42	87,41		0,00	0,00	0,00
	<i>Spese generali</i>											
40-10	Spese per il Personale: Direttore	30.467,06	153.666,13	5.487,37	122.861,31	128.348,68	153.666,13			24.979,69	30.804,82	55.784,51
40-20	Spese per il Personale: Dipendenti	53.092,23	643.633,46	53.092,23	544.047,96	597.140,19	643.633,46			0,00	99.585,50	99.585,50
41-1	Rimborso spese viaggio e missioni del personale dipendente	0,00	200,00	0,00	77,58	77,58	77,58	122,42		0,00	0,00	0,00
90-1	Spese per il servizio inerente specifici aspetti contabili, tributari e fiscali dell'attività dell'Agenzia	0,00	16.885,44	0,00	16.679,52	16.679,52	16.679,52	205,92		0,00	0,00	0,00
100-1	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	490,00	610,00	0,00	150,00	150,00	300,00	310,00	490,00	0,00	150,00	150,00
110-1	Spese per i concorsi	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00		0,00	0,00	0,00
120-1	Fitto locali	0,00	112.615,06	0,00	112.538,40	112.538,40	112.538,40	76,66		0,00	0,00	0,00
126-1	Noleggio attrezzature e collegamenti telematici	0,00	12.324,73	0,00	11.851,96	11.851,96	12.324,73			0,00	472,77	472,77
135-1	Illuminazione, riscaldamento, pulizie locali, spese condominiali e altre spese di gestione sede	5.550,85	41.548,37	5.550,85	38.178,38	43.729,23	41.548,37			0,00	3.369,99	3.369,99
145-1	Postali e telefoniche	1.037,65	5.100,00	725,46	3.870,33	4.595,79	5.100,00		312,19	0,00	1.229,67	1.229,67

CAP./ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI			Impegni assunti nell'esercizio	Economie su competenza	Residui passivi eliminati	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formatisi nell'esercizio di competenza	Totale
150-1	Spese d'ufficio	1.416,66	4.555,70	1.416,66	3.612,07	5.028,73	4.238,38	317,32		0,00	626,31	626,31
155-1	Manutenzione e riparazione locali, impianti, suppellettili e attrezzature varie	3.055,00	7.984,54	592,90	2.361,03	2.953,93	7.984,54		2.462,10	0,00	5.623,51	5.623,51
175-1	Acquisto giornali e riviste	0,00	3.250,00	0,00	2.636,80	2.636,80	3.250,00			0,00	613,20	613,20
185-1	Acquisto libri	625,76	800,00	0,00	636,04	636,04	800,00			625,76	163,96	789,72
190-1	Assicurazione incendio e furto sede e assicurazione veicoli	0,00	2.122,31	0,00	2.122,31	2.122,31	2.122,31			0,00	0,00	0,00
210-1	Interessi passivi su anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
230-1	buoni pasto per i dipendenti	2.160,29	5.122,79	2.160,29	5.100,68	7.260,97	5.100,68	22,11		0,00	0,00	0,00
240-1	Imposte e tasse	735,58	9.814,84	735,58	9.814,84	10.550,42	9.814,84			0,00	0,00	0,00
250-1	fondo per integrazione L.R. 43/83	0,00	1.776,58	0,00	1.776,58	1.776,58	1.776,58			0,00	0,00	0,00
251-1	Spese legali e del contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
260-1	Fondo di riserva per spese obbligatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
280-1	Fondo di riserva di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1	105.661,33	1.079.488,97	76.282,74	928.733,63	1.005.016,37	1.077.344,74	2.144,23	3.773,14	25.605,45	148.611,11	174.216,56
	TOTALE FUNZIONE 1	105.661,33	1.079.488,97	76.282,74	928.733,63	1.005.016,37	1.077.344,74	2.144,23	3.773,14	25.605,45	148.611,11	174.216,56
	Funzione Obiettivo 2 - Attività di ricerca istituzionale											
	U.P.B. 2											
289-1	Spese per studi e ricerche relativi ad attività istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
290-1	Spese per disegni di studio	23.640,00	46.872,00	23.640,00	11.806,50	35.446,50	38.376,00	8.496,00		0,00	26.569,50	26.569,50
296-10	Altre spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale	45242,08	578.322,85	28.967,08	56.988,38	85.955,46	57.839,42	520.483,43		16.275,00	851,04	17.126,04
296-20	Osservatorio sociale	52.685,86	75.718,94	20.801,59	15.895,61	36.697,20	56.046,31	19.672,63		31.884,27	40.150,70	72.034,97
296-30	Progetto Piano Coordinato Multirischio	0,00	115.000,00	0,00	51.396,25	51.396,25	51.449,87	63.550,13		0,00	53,62	53,62
296-45	Progetto MOBING	0,00	14.809,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.809,39		0,00	0,00	0,00

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI			Impegni assunti nell'esercizio	Economie su competenza	Residui passivi eliminati	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formatisi nell'esercizio di competenza	Totale
296-50	Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	0,00	134.000,00	0,00	18.009,69	18.009,69	18.324,56	115.675,44		0,00	314,87	314,87
296-90	Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00		0,00	0,00	0,00
296-95	Ricerca finalizzata alla Programmazione Regionale del Commercio	8.666,66	59.830,85	8.666,66	22.334,10	31.000,76	22.631,60	37.199,25		0,00	297,50	297,50
296-100	Azione di sistema - Apprendistato	4.735,81	259.101,17	4.714,91	55.697,47	60.412,38	57.010,61	202.090,56		20,90	1.313,14	1.334,04
296-110	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FSE	488,84	21.792,32	488,84	19.502,10	19.990,94	19.990,94	1.801,38		0,00	488,84	488,84
296-111	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FNR	649,10	28.970,89	649,10	25.893,82	26.542,92	26.542,92	2.427,97		0,00	649,10	649,10
296-120	Analisi SWOT - Piano di sviluppo rurale 2014-2020	0,00	30.000,00	0,00	1.702,00	1.702,00	3.248,99	26.751,01		0,00	1.546,99	1.546,99
296-150	Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019" - Fondi FSE	0,00	64.440,00	0,00	18,19	18,19	18,19	64.421,81		0,00	0,00	0,00
296-151	Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019" - Fondi FNR	0,00	85.560,00	0,00	24,16	24,16	24,16	85.535,84		0,00	0,00	0,00
296-160	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - RETI - Fondi FSE	42.986,77	3.074,32	26,77	0,00	26,77	0,00	3.074,32	9.435,62	33.524,38	0,00	33.524,38
296-161	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti -Fondi FNR	57.075,57	4.082,08	35,57	0,00	35,57	0,00	4.082,08	12.528,11	44.511,89	0,00	44.511,89
296-162	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Fondi FSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
296-163	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità"- Mobilità -Fondi FNR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
296-164	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FSE	302,74	15.497,42	302,74	12.705,47	13.008,21	12.732,24	2.765,18		0,00	26,77	26,77
296-165	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FNR	402,07	20.576,66	402,07	16.869,65	17.271,72	16.905,22	3.671,44		0,00	35,57	35,57
296-166	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Modelli, buone pratiche - Fondi FSE	15,50	7.324,22	15,50	7.308,72	7.324,22	7.324,22	0,00		0,00	15,50	15,50
296-167	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Modelli, buone pratiche - Fondi FNR	20,62	9.724,72	20,62	9.704,10	9.724,72	9.724,72	0,00		0,00	20,62	20,62

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI			Impegni assunti nell'esercizio	Economie su competenza	Residui passivi eliminati	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
296-168	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FSE	24.348,68	4.831,37	9.861,47	4.831,36	14.692,83	4.831,36	0,01	14.389,02	98,19	0,00	98,19
296-169	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FNR	32.329,08	6.414,84	13.093,53	6.414,84	19.508,37	6.414,84	0,00	19.105,17	130,38	0,00	130,38
296-172	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FSE	40.958,15	114,77	33.111,45	114,77	33.226,22	114,77	0,00	7.846,70	0,00	0,00	0,00
296-173	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FNR	54.382,05	152,38	43.963,61	152,38	44.115,99	152,38	0,00	10.418,44	0,00	0,00	0,00
296-174	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FSE	6.933,25	149.639,69	5.041,14	59.549,08	64.590,22	122.697,44	26.942,25		1.892,11	63.148,36	65.040,47
296-175	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FNR	9.205,61	198.683,58	6.693,32	79.066,13	85.759,45	162.911,10	35.772,48		2.512,29	83.844,97	86.357,26
296-176	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FSE	300,97	198.774,26	300,97	46.230,32	46.531,29	85.762,02	113.012,24		0,00	39.531,70	39.531,70
296-177	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FNR	399,60	263.921,94	399,60	61.382,13	61.781,73	113.870,21	150.051,73		0,00	52.488,08	52.488,08
296-178	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FSE	91.273,41	73.562,45	36.513,93	11.022,69	47.536,62	11.357,10	62.205,35		54.759,48	334,41	55.093,89
296-179	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FNR	121.187,95	97.672,30	48.481,21	14.635,39	63.116,60	15.079,36	82.592,94		72.706,74	443,97	73.150,71
296-180	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FSE	543,87	271.810,16	543,87	82.064,84	82.608,71	208.583,54	63.226,62		0,00	126.518,70	126.518,70
296-181	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FNR	722,09	360.895,07	722,09	108.961,29	109.683,38	276.946,14	83.948,93		0,00	167.984,85	167.984,85
296-200	Ricerca sulla Cooperazione Sociale	23.837,18	11.516,82	23.837,18	6.174,98	30.012,16	6.174,98	5.341,84		0,00	0,00	0,00
296-210	Progetto Wasman	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

CAP./ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI			Impegni assunti nell'esercizio	Economie su competenza	Residui passivi eliminati	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formati nell'esercizio di competenza	Totale
296-220	Progetto "Rapporto Istruzione"	3.462,00	25.709,04	3.437,96	25.660,96	29.098,92	25.709,04	0,00		24,04	48,08	72,12
296-250	Ricerca nell'ambito delle Politiche di genere	2.248,80	23.945,77	0,00	0,00	0,00	0,00	23.945,77		2.248,80	0,00	2.248,80
296-260	Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	6.851,92	18.016,06	3.204,60	167,55	3.372,15	4.457,05	13.559,01		3.647,32	4.289,50	7.936,82
296-270	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FSE	0,00	6.444,00	0,00	0,00	0,00	776,86	5.667,14		0,00	776,86	776,86
296-271	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FNR	0,00	8.556,00	0,00	0,00	0,00	1.031,47	7.524,53		0,00	1.031,47	1.031,47
296-272	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2013 - FESR	0,00	12.924,00	0,00	0,00	0,00	1.558,06	11.365,94		0,00	1.558,06	1.558,06
296-273	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2014 - FNR	0,00	17.076,00	0,00	0,00	0,00	2.058,61	15.017,39		0,00	2.058,61	2.058,61
	TOTALE U.P.B. 2	655.896,23	3.349.358,33	317.937,38	832.284,92	1.150.222,30	1.448.676,30	1.900.682,03	73.723,06	264.235,79	616.391,38	880.627,17
	TOTALE FUNZIONE 2	655.896,23	3.349.358,33	317.937,38	832.284,92	1.150.222,30	1.448.676,30	1.900.682,03	73.723,06	264.235,79	616.391,38	880.627,17
	Funzione 3 - Attività di ricerca commerciale (attività rilevante ai fini IVA)											
	U.P.B. 3											
	TOTALE U.P.B. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE FUNZIONE 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I	761.557,56	4.428.847,30	394.220,12	1.761.018,55	2.155.238,67	2.526.021,04	1.902.826,26	77.496,20	289.841,24	765.002,49	1.054.843,73
	TITOLO II - Spese d'investimento											
	Funzione Obiettivo 2 - Attività di ricerca istituzionale											
	U.P.B. 4 - Approvvigionamento di beni durevoli											
400-1	Spese per approvvigionamento beni durevoli	13.124,66	14.413,51	13.026,86	7.728,09	20.754,95	14.413,51		97,80	0,00	6.685,42	6.685,42
	TOTALE U.P.B. 1	13.124,66	14.413,51	13.026,86	7.728,09	20.754,95	14.413,51	0,00	97,80	0,00	6.685,42	6.685,42
	TOTALE FUNZIONE 2	13.124,66	14.413,51	13.026,86	7.728,09	20.754,95	14.413,51	0,00	97,80	0,00	6.685,42	6.685,42
	TOTALE TITOLO II	13.124,66	14.413,51	13.026,86	7.728,09	20.754,95	14.413,51	0,00	97,80	0,00	6.685,42	6.685,42

CAP/ ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31.12.2012	PREVISIONE DEFINITIVA	PAGAMENTI			Impegni assunti nell'esercizio	Economie su competenza	Residui passivi eliminati	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE		
				In c/residui	In c/competenza	In totale				Provenienti esercizio precedente	Formatisi nell'esercizio di competenza	Totale
	TITOLO III - Spese per il rimborso di mutui e prestiti											
	Funzione Obiettivo 4 - Gestione debiti											
	U.P.B. 5 - Gestione debiti											
420-1	Estinzione anticipazioni di cassa	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	118.909,48		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE FUNZIONE 4	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO III	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV - Spese per contabilità speciali											
	Funzione Obiettivo 5 - Contabilità speciali											
	U.P.B. 6											
430-1	Partite di giro diverse	13.464,02	220.000,00	13.464,02	82.376,88	95.840,90	94.085,57	125.914,43		0,00	11.708,69	11.708,69
440-1	Depositi cauzionali	22.325,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	19.100,00	900,00		22.325,00	19.100,00	41.425,00
460-1	Versamento ritenute erariali	25.864,01	300.000,00	25.864,01	193.063,55	218.927,56	216.791,09	83.208,91		0,00	23.727,54	23.727,54
490-1	Progetto Wasman - Trasferimento FESR ai Partners	0,00	600.000,00	0,00	402.114,70	402.114,70	402.114,70	197.885,30		0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1	61.653,03	1.140.000,00	39.328,03	677.555,13	716.883,16	732.091,36	407.908,64	0,00	22.325,00	54.536,23	76.861,23
	TOTALE FUNZIONE 5	61.653,03	1.140.000,00	39.328,03	677.555,13	716.883,16	732.091,36	407.908,64	0,00	22.325,00	54.536,23	76.861,23
	TOTALE TITOLO IV	61.653,03	1.140.000,00	39.328,03	677.555,13	716.883,16	732.091,36	407.908,64	0,00	22.325,00	54.536,23	76.861,23
	TOTALE COMPLESSIVO U.P.B.	836.335,25	5.702.170,29	446.575,01	2.446.301,77	2.892.876,78	3.272.525,91	2.429.644,38	77.594,00	312.166,24	826.224,14	1.138.390,38
	TOTALE GENERALE USCITE	836.335,25	5.702.170,29	446.575,01	2.446.301,77	2.892.876,78	3.272.525,91	2.429.644,38	77.594,00	312.166,24	826.224,14	1.138.390,38
	RIEPILOGO USCITE											
	TITOLO I											
	Spese correnti	761.557,56	4.428.847,30	394.220,12	1.761.018,55	2.155.238,67	2.526.021,04	1.902.826,26	77.496,20	289.841,24	765.002,49	1.054.843,73
	TITOLO II											
	Spese d'investimento	13.124,66	14.413,51	13.026,86	7.728,09	20.754,95	14.413,51	0,00	97,80	0,00	6.685,42	6.685,42
	TITOLO III											
	Spese per il rimborso di mutui e prestiti	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00	118.909,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE	774.682,22	4.562.170,29	407.246,98	1.768.746,64	2.175.993,62	2.540.434,55	2.021.735,74	77.594,00	289.841,24	771.687,91	1.061.529,15
	TITOLO IV											
	Spese per contabilità speciali	61.653,03	1.140.000,00	39.328,03	677.555,13	716.883,16	732.091,36	407.908,64	0,00	22.325,00	54.536,23	76.861,23
	TOTALE GENERALE USCITE	836.335,25	5.702.170,29	446.575,01	2.446.301,77	2.892.876,78	3.272.525,91	2.429.644,38	77.594,00	312.166,24	826.224,14	1.138.390,38
	Giacenza finale di cassa					619.193,89						
	Totale a pareggio con l'entrata					3.512.070,67						



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

*Prospetto riepilogativo delle Variazioni
apportate
al Bilancio di Previsione per il 2013*

RIEPILOGO VARIAZIONI AL BILANCIO PREVENTIVO 2013						
PARTE ENTRATE						
CAP.	DESCRIZIONE	VARIAZIONI IN COMPETENZA		ASSESTAMENTO RESIDUI		ATTO
		in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	
						CSI n. 2 del 22 aprile 2013
0-2	Avanzo di Amministrazione	49.013,51				CSI n. 2 del 22 aprile 2013
0-3	Avanzo finanziario derivante da fondi stanziati a fronte di entrate istituzionali con vincolo di destinazione non utilizzate alla chiusura dell'esercizio precedente e reiscritte nella competenza dell'esercizio in corso	28.711,39				CSI n. 2 del 22 aprile 2013
10-1	Ente Regione Umbria: Contributo per l'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Agenzia	323.081,38				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
10-10	Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto del 4% sul contributo regionale	13.461,72				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
11-30	REGIONE UMBRIA - Piano coordinato multirischio	50.000,00				CSI n. 8 del 28 novembre 2013
11-51	Recupero costi interni - Progetto a sostegno dei poli di innovazione	25.906,00				CSI n. 8 del 28 novembre 2013
11-90	REGIONE UMBRIA - Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	24.000,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
11-120	REGIONE UMBRIA - Analisi SWOT: Piano di Sviluppo Rurale 2014-2020	30.000,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
11-150	REGIONE UMBRIA - Asse Occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019"	150.000,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
11-162	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità				102.477,91	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
11-190	REGIONE UMBRIA: Progetto Formazione di strumenti tecnico-metodologici per la Valutazione Ambientale				5.000,00	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
11-200	REGIONE UMBRIA: Ricerca Cooperazione sociale				7.700,00	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
11-270	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR FSE 2007-2013	15.000,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
11-272	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR FESR 2007-2013	30.000,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
80-1	Interessi attivi		7.143,07		25,62	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
110-1	Riscossione crediti e recuperi vari	5.421,56			3,62	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 5 del 26 settembre 2013 e CSI n. 8
110-3	REGIONE UMBRIA - rimborso trattamento previsto ai sensi della LR 11/11/1983, n.43	13.324,36				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
160-1	Anticipazione di cassa				118.909,48	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
200-1	Partite di giro diverse				134.085,81	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
240-1	Ritenute erariali				81.478,13	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
260-1	Depositi cauzionali	20.000,00				CSI n. 8 del 28 novembre 2013
290-1	Progetto Wasman - Trasferimento da UE - FESR				221.809,16	CSI n. 2 del 22 aprile 2013

PARTE USCITE						
CAP.	DESCRIZIONE	VARIAZIONI IN COMPETENZA		ASSESTAMENTO RESIDUI		ATTO
		in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	
15-1	Indennità, gettoni di presenza e rimborsi spese al Presidente e ai membri del Comitato Scientifico-Istituzionale		18.000,00		8.920,59	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 3 del 22 aprile 2013
35-1	Spese per il Revisore dei Conti				116,55	CSI n. 2 del 22 aprile 2031
40-20	Spese per il personale	34.967,78			69.768,86	CSI n. 2 del 22 aprile 2013CSI n. 3 del 22 aprile 2013 e CSI n. 5 del 26
90-1	Spese per il servizio inerente specifici aspetti contabili, tributari e fiscali dell'attività dell'Agenzia				274,56	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
100-1	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	610,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
110-1	Spese per concorsi	1.000,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
120-1	Fitto locali		2.000,00			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
126-1	Noleggio attrezzature e collegamenti telematici				1.260,31	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
135-1	Illuminazione, riscaldamento, pulizie locali, spese condominiali e altre spese di gestione sede				760,69	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
145-1	Postali e telefoniche				1.359,62	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
150-1	Spese d'ufficio		2.500,00	1.386,66		CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e n. 8 del 28 novembre 2013
155-1	Manutenzione e riparazione locali, impianti, suppellettili e attrezzature varie	2.000,00			995,20	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
175-1	Acquisto giornali e riviste				263,90	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
185-1	Acquisto libri			556,50		CSI n. 2 del 22 aprile 2013
190-1	Assicurazione incendio e furto sede e assicurazione veicoli	22,31			6,96	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
230-1	Buoni pasto per i dipendenti	1.000,00	2.000,00	2.160,29		CSI n. 2 del 22 aprile 2013CSI n. 3 del 22 aprile 2013 e CSI n. 5 del 26
240-1	Imposte e tasse				1.043,16	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
250-1	Fondo per integrazione L.R. 43/83	1.776,58				CSI n. 3 del 22 aprile 2013 e CSI n. 5 del 26 settembre 2013
260-1	Fondo di riserva per spese obbligatorie	1.000,00	3.000,00			CSI n. 3 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
280-1	Fondo di riserva di cassa		1.000,00			CSI n. 3 del 22 aprile 2013
290-1	Spese per borse di studio	46.872,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
296-10	Spese per ulteriori attività di ricerca istituzionale e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale	348.873,43			3.860,50	CSI n. 2 del 22 aprile 2017 e CSI n. 3 del 22 aprile 2013
296-20	Osservatorio sociale	3.069,60			22.173,20	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-30	Progetto Piano coordinato multirischio	50.000,00				CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-90	Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	24.000,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
296-100	Azione di sistema - Apprendistato		3.598,09	608,49		CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-110	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FSE				1.655,25	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-111	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FNR				2.197,75	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-120	Analisi SWOT: Piano di Sviluppo rurale 2014-2020	30.000,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
296-150	Asse Occupabilità - Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiassisi 2019 - FSE	64.440,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
296-151	Asse Occupabilità - Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiassisi 2019 - FNR	85.560,00				CSI n. 5 del 26 settembre 2013
296-160	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - RETI - Fondi FSE	725,78			718,02	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013

CAP.	DESCRIZIONE	VARIAZIONI IN COMPETENZA		ASSETAMENTO RESIDUI		ATTO
		in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	
296-161	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Reti -Fondi FNR	963,67			953,38	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-162	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Fondi FSE		5.911,34			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-163	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità -Fondi FNR		7.848,84			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-164	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FSE	1.225,26			2.180,01	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-165	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FNR	1.626,82			2.894,48	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-166	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Modelli, buone pratiche - Fondi FSE		506,36			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-167	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Modelli, buone pratiche - Fondi FNR		672,32			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-168	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FSE	12.617,53	10.037,43		20.142,23	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-169	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FNR	16.752,87	13.327,15		26.743,77	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-172	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FSE		13.174,64			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-173	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FNR		17.492,57			CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-174	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FSE		79,37		1.096,77	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-175	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FNR		105,38		1.456,23	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-176	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FSE	30.052,21	44,64		1.096,77	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-177	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FNR	39.901,75	59,26		1.456,23	CSI n. 2 del 22 aprile 2013 e CSI n. 8 del 28 novembre 2013
296-178	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FSE				1.096,77	CSI n. 2 del 22 aprile 2060
296-179	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FNR				1.456,23	CSI n. 2 del 22 aprile 2061
296-180	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FSE		9,19		1.096,77	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-181	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FNR		12,21		1.456,23	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-190	Progetto Formazione di strumenti tecnico-metodologici per la Valutazione Ambientale		3.785,39			CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-210	Progetto Wasman		2.130,07		72,60	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
296-270	Analisi e valutazione di genere su interventi POR FSE 2007-2013 - FSE	6.444,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
296-271	Analisi e valutazione di genere su interventi POR FSE 2007-2013 - FNR	8.556,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
296-272	Analisi e valutazione di genere su interventi POR FESR 2007-2013 - FESR	12.924,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
296-273	Analisi e valutazione di genere su interventi POR FESR 2007-2013 - FNR	17.076,00				CSI n. 3 del 22 aprile 2013
400-1	Spese per approvvigionamento beni durevoli	14.013,51		12.736,46		CSI n. 3 del 22 aprile 2013
430-1	Partite di giro diverse				125.380,83	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
440-1	Depositi cauzionali	20.000,00		22.325,00		CSI n. 8 del 28 novembre 2013
460-1	Versamento ritenute erariali				66.774,05	CSI n. 2 del 22 aprile 2013
490-1	Progetto Wasman - Trasferimento FESR ai Partners				221.809,16	CSI n. 2 del 22 aprile 2013



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

COMUNICAZIONE DEL TESORIERE
Saldo di cassa al 31 dicembre 2013

A.U.R. - AGENZIA UMBRIA RICERCHE
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2013

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2012		Euro	547.189,99
Reversali registrate dal Tesoriere:	Euro	2.964.880,58	
Reversali Incassate:	Euro	2.964.880,58	
Reversali da incassare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Entrate da regolarizzare:	Euro	0,00	
TOTALE ENTRATE		Euro	3.512.070,67

II - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2012		Euro	0,00
Mandati registrati dal Tesoriere:	Euro	2.892.876,78	
Mandati pagati:	Euro	2.892.876,78	
Mandati da pagare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Uscite da regolarizzare:	Euro	0,00	
TOTALE USCITE		Euro	2.892.876,78

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	Euro	619.193,89
--	-------------	-------------------

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.



IL TESORIERE
 Unicredit S.p.A.


Unicredit S.p.A.

Sede Sociale
 Via A. Spinola 15
 00198 Roma

Direzione Generale
 Piazza Gian Galeazzo 1 - Torre A
 00197 Milano

Capitale Sociale € 10.047.948.575,70
 Intermediario creditizio - Banca iscritta
 all'Albo delle Banche e Capigruppo del
 Gruppo Bancario UniCredit - Albo del
 Gruppo Bancario del 0908/1 - Cod. ABI
 02001 - Iscrizione al Registro delle
 Imprese di Roma, Codice Fiscale e P.
 IVA n° 06349171000 - Adesione al Fondo
 Interbancario di Tutela dei Depositi



AGENZIA UMBRIA RICERCHE



Elenco dei Residui Attivi

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO 2012 E RETRO								
CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	DEBITORE	CREDITI DA RISCOUTERE AL 31.12.12	CREDITI CERTI	CREDITI DI DUBBIA ESAZIONE	CREDITI NON ESIGIBILI	RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE A NUOVO E.F. 2013
10-10	Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto el 4% sul contributo regionale	CSI n. 9/19.12.12	STATO	10,47	10,47			10,47
11-30	REGIONE UMBRIA - Progetto Piano Coordinato Multirischio	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	13.000,00	13.000,00			13.000,00
11-50	REGIONE UMBRIA - Progetto a Sostegno dei Poli di Innovazione	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	134.000,00	134.000,00			134.000,00
11-80	REGIONE UMBRIA - Progetto Mobbing	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	2.000,00	2.000,00			2.000,00
11-100	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Apprendistato	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	167.568,92	167.568,92			167.568,92
11-110	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	75.000,00	75.000,00			75.000,00
11-160	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Asse transnazionalità ed Interregionalità - Reti	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	56.444,36	56.444,36			56.444,36
11-162	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Mobilità	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	33.761,91	33.761,91			33.761,91
11-164	Azione di sistema - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	25.783,43	25.783,43			25.783,43
11-166	REGIONE UMBRIA - Asse transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di pietra - Modelli, buone pratiche e mobilità professionale"	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	142.962,55	142.962,55			142.962,55
11-172	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	6.831,00	6.831,00			6.831,00

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	DEBITORE	CREDITI DA RISCOUTERE AL 31.12.12	CREDITI CERTI	CREDITI DI DUBBIA ESAZIONE	CREDITI NON ESIGIBILI	RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE A NUOVO E.F. 2013
11-174	REGIONE UMBRIA - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Brain Back	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	233.829,28	233.829,28			233.829,28
11-176	REGIONE UMBRIA - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Eurodyssèe	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	298.003,75	298.003,75			298.003,75
11-178	REGIONE UMBRIA - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Creativity Camp	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	274.245,93	274.245,93			274.245,93
11-180	REGIONE UMBRIA - Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Azione pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorilità nel mondo della scuola	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	523.652,42	523.652,42			523.652,42
11-260	Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	31.008,03	31.008,03			31.008,03
110-1	Riscossioni crediti e recuperi vari	CSI n. 9/19.12.12	FRANCO ANGELI	2,96	2,96			2,96
								2.018.105,01

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO DI COMPETENZA 2013

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	DEBITORE	CREDITI DA RISCOUTERE AL 31.12.12	CREDITI CERTI	CREDITI DI DUBBIA ESAZIONE	CREDITI NON ESIGIBILI	RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE A NUOVO E.F. 2013
10-10	Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto del 4% sul contributo regionale	CSI n. 9/19.12.12	Erario	42.000,00	42.000,00	-	-	42.000,00
11-30	REGIONE UMBRIA - Piano Coordinato Multirischio	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	50.000,00	50.000,00	-	-	50.000,00
11-51	Recupero costi interni: Progetto a Sostegno dei Poli di Innovazione	CSI n. 9/19.12.12	AUR	25.906,00	25.906,00	-	-	25.906,00
11-90	REGIONE UMBRIA - Osservatorio Tariffe e Tributi Locali	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	14.400,00	14.400,00	-	-	14.400,00
11-120	REGIONE UMBRIA - Analisi Swot - Piano di Sviluppo rurale 2014-2020	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	30.000,00	30.000,00	-	-	30.000,00
11-150	REGIONE UMBRIA - Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura Perugiaassisi 2019"	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	150.000,00	150.000,00	-	-	150.000,00
11-176	REGIONE UMBRIA - Asse Transnazionalità ed Interregionalità -Progetto Eurodyssèe	DD. 55/2014	Regione Umbria	116.729,98	116.729,98	-	-	116.729,98
11-201	Recupero costi interni: Ricerca sulla Cooperazione Sociale	CSI n. 9/19.12.12	AUR	6.051,72	6.051,72	-	-	6.051,72
11-270	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	15.000,00	15.000,00	-	-	15.000,00
11-272	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013	CSI n. 9/19.12.12	Regione Umbria	30.000,00	30.000,00	-	-	30.000,00
								480.087,70



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Elenco dei Residui Passivi

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO 2012 E RETRO

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	CREDITORE	RESIDUI DA PAGARE AL 31.12.13	RESIDUI PASSIVI ELIMINATI	RESIDUI PERENTI	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE A NUOVO ESERCIZIO
15-1	Indennità, rimborsi spese viaggio e missione al Presidente ed ai membri del Comitato Scientifico Istituzionale	DD 1/03.01.13	Presidente e Membri del CSI	508,85	508,85		
40-10	Spese Direttore	CSI 9/19.12.12	Direttore	24.979,69			24.979,69
100-1	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	490,00	490,00		
145-1	Postali e Tefoniche	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	312,19	312,19		
155-1	Manutenzione e Riparazione locali, impianti, suppellettili e attrezzature varie	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	2.462,10	2.462,10		
185-1	Acquisto libri	DD 266/19.12.12	Fornitori vari	625,76			625,76
296-10	Spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale	CSI 9/19.12.12 DD 76/02.04.12	Montesi Laganà Iannoni Dominici Terenzi Pompei Brancati Bollino Castellani Mutinelli	16.275,00			16.275,00
296-20	Osservatorio sociale	CSI 9/19.12.12 DD 149/29.06.12 DD 125/18.5.12 DD 119/09.05.12 DD 46/20.02.12 DD197/15.10.12	Bellucci Giannoni Inail - Tocci - Caruso Deriu Soli Grassellini Monetini Pelliccia	31.884,27			31.884,27
296-100	Azione di sistema - Apprendistato	CSI 9/19.12.12	Fogliano - oneri	20,90			20,90
296-160	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - RETI - Fondi FSE	DD 186/21.09.12	Progetti Reti	42.960,00	9.435,62		33.524,38
296-161	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti -Fondi FNR	DD 186/21.09.12	Progetti Reti	57.040,00	12.528,11		44.511,89

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	CREDITORE	RESIDUI DA PAGARE AL 31.12.13	RESIDUI PASSIVI ELIMINATI	RESIDUI PERENTI	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE A NUOVO ESERCIZIO
296-168	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FSE	CSI 9/19.12.12	Beneficiari Bando FormaAzione	14.487,21	14.389,02		98,19
296-169	Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di Pietra - Mobilità professionale - Fondi FNR	DD 154/02.11.10	Beneficiari Bando FormaAzione	19.235,55	19.105,17		130,38
296-172	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Mobilità -Fondi FSE	DD 96/06.07.11	Bando incentivi alle imprese	7.846,70	7.846,70		
296-173	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Mobilità -Fondi FNR	DD 96/06.07.11	Bando incentivi alle imprese	10.418,44	10.418,44		
296-174	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FSE	DD 210/07.11.12	ICT Studio	1.892,11			1.892,11
296-175	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FNR	DD 210/07.11.12	ICT Studio	2.512,29			2.512,29
296-178	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp- Fondi FSE	DD 199/18.10.12	Metagroup	54.759,48			54.759,48
296-179	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp- Fondi FNR	DD 199/18.10.12	Metagroup	72.706,74			72.706,74
296-220	Ricerca sulla Cooperazione Sociale	DD 163/01.08.12	Parziale - oneri	24,04			24,04
296-250	Ricerca nell'ambito delle Politiche di Genere	DD 14/21.06.12 DD 201/29.10.12 DD 165/01.08.12	Piazza - CSI - Bocchetti	2.248,80			2.248,80
296-260	Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	DD 2/03.01.12 DD 233/28.11.12	Friigo+ oneri	3.647,32			3.647,32
400-1	Spese per approvvigionamento di beni durevoli	DD 191/19.12.11	Fornitori vari	97,80	97,80		
440-1	Depositi cauzionali	DD 249/12.12.12 DD 259/18.12.12	Ecipa - Forma.Azione	22.325,00			22.325,00
				389.760,24	77.594,00	0,00	312.166,24

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO DI COMPETENZA

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	CREDITORE	RESIDUI DA PAGARE AL 31.12.13	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE A NUOVO ESERCIZIO
15-1	Indennità, rimborsi spese viaggio e missione al Presidente ed ai membri del Comitato Scientifico Istituzionale	DD 1/03.01.13	Presidente e Membri del CSI	5.971,38	5.971,38
40-10	Spese per il personale: Direttore	DD 1/03.01.13	Direttore	30.804,82	30.804,82
40-20	Spese per il personale: Dipendenti	DD 1/03.01.13	Dipendenti Aur	99.585,50	99.585,50
100-1	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	DD 175/27.11.13	Villa Umbra	150,00	150,00
126-1	Noleggio attrezzature e collegamenti telematici	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	472,77	472,77
135-1	Illuminazione, riscaldamento, acqua, pulizie locali, spese condominiali e altre spese di gestione sede	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	3.369,99	3.369,99
145-1	Spese postali e telefoniche	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	1.229,67	1.229,67
150-1	Spese d'ufficio	DD 195/23.12.13	Fornitori vari	626,31	626,31
155-1	Manutenzione e riparazione locali, impianti, suppellettili, ecc.	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	5.623,51	5.623,51
175-1	Acquisto giornali e riviste	DD 1/03.01.13	Fornitori vari	613,20	613,20
185-1	Acquisto libri	DD 266/19.12.12	Fornitori libri vari	163,96	163,96
290-1	Spese per disegni di studio	DD 72/04.06.13 DD 114/11.9.13	borsisti Monge Menichelli e Parziale	26.569,50	26.569,50
296-10	Spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale	DD 2/03.01.13	Stentella - Foresi	851,04	851,04
296-20	Osservatorio Sociale	DD 2/03.01.13 DD 104/06.08.13 DD 146/07.11.13 DD 101/02.08.13	d'Urzo Acciari Caruso Camiani Deriu Grassi SWG Spa	40.150,70	40.150,70

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	CREDITORE	RESIDUI DA PAGARE AL 31.12.13	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE A NUOVO ESERCIZIO
296-30	Progetto Piano Coordinato Multirischio	DD 2/03.01.13	Oneri - Cruciati	53,62	53,62
296-50	Progetto a Sostegno dei Poli di Innovazione	DD 2/03.01.13	Oneri - Sorbi	314,87	314,87
296-95	Ricerca finalizzata alla Programmazione Regionale del commercio	DD 30/27.02.13	Oneri - D'urzo	297,50	297,50
296-100	Azione di sistema - Apprendistato	DD 2/03.01.13	Oneri - Fanini Galluzzo	1.313,14	1.313,14
296-110	Azione di sistema Asse Capitale Umano - Competitività Regionale ed Occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FSE	DD 2/03.01.13	Riccioni Billeri	488,84	488,84
296-111	Azione di sistema Asse Capitale Umano - Competitività Regionale ed Occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FNR	DD 2/03.01.13	Riccioni Billeri	649,10	649,10
296-120	Analisi AWOT - Piano di sviluppo rurale 2014-2020	DD 161/12.11.13	Parziale	1.546,99	1.546,99
296-164	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Studi e Indagini di Fattibilità - Fondi FSE	DD 2/03.01.13	Oneri - Fanini Billeri	26,77	26,77
296-165	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Studi e Indagini di Fattibilità - Fondi FNR	DD 2/03.01.13	Oneri - Fanini Billeri	35,57	35,57
296-166	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di pietra Modelli e buone pratiche - Fondi FSE	DD 2/03.01.13	Oneri - Stentella	15,50	15,50
296-167	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di pietra Modelli e buone pratiche - Fondi FNR	DD 2/03.01.13	Oneri - Stentella	20,62	20,62

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	CREDITORE	RESIDUI DA PAGARE AL 31.12.13	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE A NUOVO ESERCIZIO
296-174	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FSE	DD 2/03.01.13 DD 6/14.01.13 DD 16/24.01.13 DD 80/13.06.13	Forma.Azione Bendini Bando Sabelli	63.148,36	63.148,36
296-175	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FNR	DD 2/03.01.13 DD 6/14.01.13 DD 16/24.01.13 DD 80/13.06.13	Forma.Azione Bendini Bando Sabelli	83.844,97	83.844,97
296-176	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Eurodyssèe - Fondi FSE	DD 2/03.01.13 DD 15/24.01.13 DD 153/08.11.13	Fano' Illic Tirocini Calistroni	39.531,70	39.531,70
296-177	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Eurodyssèe - Fondi FNR	DD 2/03.01.13 DD 15/24.01.13 DD 153/08.11.13	Fano' Illic Tirocini Calistroni	52.488,08	52.488,08
296-178	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FSE	DD 2/03.01.13 DD 165/21.11.13	Orlandi Universo Dolci	334,41	334,41
296-179	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FNR	DD 2/03.01.13 DD 165/21.11.13	Orlandi Universo Dolci	443,97	443,97
296-180	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Azione pilota finalizzata promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola - Fondi FSE	DD 5/14.01.13 DD 191/16.12.13 DD 2/03.01.13 DD 36/20.03.13	Ecipa Adanti	126.518,70	126.518,70
296-181	Asse V - Transnazionalità ed Interregionalità - Azione pilota finalizzata promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola - Fondi FNR	DD 5/14.01.13 DD 191/16.12.13 DD 2/03.01.13 DD 36/20.03.13	Ecipa Adanti	167.984,85	167.984,85
296-220	Progetto Rapporto Istruzione	DD 2/03.01.13	Parziale	48,08	48,08
296-260	Osservatorio permanente sulla Formazione continua	DD 59/08.05.13 DD 92/29.07.13	Mancini ICT Studio	4.289,50	4.289,50

CAP.	DESCRIZIONE	ATTO	CREDITORE	RESIDUI DA PAGARE AL 31.12.13	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE A NUOVO ESERCIZIO
296-270	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FSE	DD 112/03.09.13	Villante	776,86	776,86
296-271	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FNR	DD 112/03.09.13	Villante	1.031,47	1.031,47
296-272	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FESR	DD 112/03.09.13	Villante	1.558,06	1.558,06
296-273	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FNR	DD 112/03.09.13	Villante	2.058,61	2.058,61
400-1	Spese per approvvigionamento beni durevoli	DD 164/19.11.13 DD 192/17.12.13	Fornitori vari	6.685,42	6.685,42
430-1	Partite di giro diverse	DD 1/03.01.13	SORIT	11.708,69	11.708,69
440-1	Depositi cauzionali	DD 197/23.2.13	ECIPA	19.100,00	19.100,00
460-1	Versamento ritenute erariali	DD 1/03.01.13	SORIT	23.727,54	23.727,54
			TOTALE	826.224,14	826.224,14



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

CONTO ECONOMICO

IL CONTO ECONOMICO

PREMESSA

Il conto economico riporta i costi e ricavi di competenza dell'esercizio , facendo riferimento alle entrate accertate ed agli impegni assunti , includendo sopravvenienze attive e passive relative alla gestione residui ed escludendo le partite di giro e gli avanzi di amministrazione.

Dalla contrapposizione costi/ricavi si evidenzia una perdita di €. 39.901,20 come specificato nel dettaglio di seguito riportato, dove i dati dell'anno 2013 vengono contrapposti con quelli dell'anno 2012.



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

RICAVI

RICAVI			
TITOLO I - Entrate tributarie			
		ANNO 2013	ANNO 2012
		0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti			
CATEGORIA 2 - Trasferimenti			
U.P.B. 2			
		ANNO 2013	ANNO 2012
10-1	Regione Umbria: contributo per l'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Agenzia	1.009.097,63	1.056.000,00
10-10	Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto del 4% sul contributo regionale	40.902,37	44.000,00
11-20	Regione Umbria: Osservatorio sociale	0,00	0,00
11-21	Recupero costi interni Osservatorio sociale	0,00	7.718,00
11-30	Regione Umbria - Progetto Piano Coordinato Multirischio	50.000,00	65.000,00
11-50	Regione Umbria: Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	0,00	134.000,00
11-51	Recupero costi interni - Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	25.906,00	
11-80	Regione Umbria: Progetto Mobbing	0,00	0,00
11-81	Recupero costi interni - Progetto Mobbing	0,00	0,00
11-90	Regione Umbria: Osservatorio tariffe e tributi locali	24.000,00	0,00
11-91	Recupero costi interni Osservatorio regionale tariffe e tributi locali	0,00	24.000,00
11-95	Regione Umbria - Ricerca finalizzata alla programmazione regionale del commercio	0,00	0,00
11-96	Recupero costi interni Ricerca finalizzata alla programmazione regionale del commercio	0,00	2.270,00
11-100	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Apprendistato	0,00	0,00
11-101	Recupero costi interni Azione di sistema - Apprendistato	0,00	9.215,60
11-110	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di	0,00	0,00
11-111	Recupero costi interni Azione di sistema - Competitività regionale ed occupazione	0,00	0,00
11-120	REGIONE UMBRIA: Analisi SWOT - Piano di sviluppo rurale 2014-2020	30.000,00	0,00
11-150	REGIONE UMBRIA: Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019"	150.000,00	0,00

TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti			
CATEGORIA 2 - Trasferimenti			
U.P.B. 2			
		ANNO 2013	ANNO 2012
11-160	REGIONE UMBRIA: Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti	0,00	0,00
11-161	Recupero costi interni: Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti	0,00	22.772,31
11-162	Regione Umbria: Azione di sistema - Progetto Asse transnazionalità ed interregionalità - Mobilità	0,00	0,00
11-164	Regione Umbria: Azione di sistema - Progetto Asse capitale umano - promozione della ricerca e dell'innovazione	0,00	0,00
11-166	REGIONE UMBRIA - Asse transnazionalità ed Interregionalità - Progetto Radici di pietra - Modelli, buone pratiche e mobilità professionale"	0,00	0,00
11-167	Recupero costi interni: Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - progetto Radici di pietra - modelli, buone pratiche e mobilità professionale	0,00	14.000,45
11-172	REGIONE UMBRIA - Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa	0,00	0,00
11-174	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back	0,00	0,00
11-176	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée	116.729,98	0,00
11-178	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp	0,00	0,00
11-180	REGIONE UMBRIA - Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola	0,00	250.000,00
11-200	REGIONE UMBRIA: Ricerca sulla Cooperazione Sociale	0,00	38.500,00
11-201	Recupero costi interni: Ricerca sulla Cooperazione Sociale	12.555,40	0,00
11-211	Recupero costi interni Progetto Wasman	0,00	41.905,20
11-220	REGIONE UMBRIA: Rapporto Istruzione	0,00	22.500,00
11-250	REGIONE UMBRIA: Ricerca nell'ambito delle Politiche di genere	0,00	0,00
11-260	REGIONE UMBRIA: Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	0,00	0,00
11-270	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013	15.000,00	0,00
11-272	REGIONE UMBRIA - Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2013	30.000,00	0,00
		1.504.191,38	1.731.881,56
	Risconti per re iscrizioni	1.019.273,96	233.967,28
	TOTALE TRASFERIMENTI	2.523.465,34	1.965.848,84

ALTRI PROVENTI			
		ANNO 2013	ANNO 2012
80-1	Interessi attivi	2.856,93	9.974,38
110-1	Recuperi Vari	5.420,00	614,16
110-2	CREDITO IRAP ATTIVITA ' COMMERCIALI	0,00	0,00
110-3	REGIONE UMBRIA - rimborso trattamento previsto ai sensi della L.R. 11/11/1983, n. 43	13.324,36	0,00
	Sconti e omaggi e sopravvenienze	53,00	107,00
	TOTALE ALTRI PROVENTI	21.654,29	10.695,54
	TOTALE RICAVI	2.545.119,63	1.976.544,38
	PERDITA	39.901,20	71.826,91
	TOTALE A PAREGGIO	2.585.020,83	2.048.371,29



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

COSTI

COSTI			
	TITOLO I - Spese correnti		
	Funzione Obiettivo 1 - Amm.ne generale		
	U.P.B. 1		
	A) SPESE PER GLI ORGANI	ANNO 2013	ANNO 2012
15-1	Indennità, gettoni di presenza e rimborsi spese al Presidente e ai membri del Comitato Scientifico-Istituzionale	49.260,00	67.260,00
25-1	Spese di rappresentanza	48,80	51,00
35-1	Spese per il Revisore di Conti	7.080,42	7.051,28
	B) SPESE GENERALI		
40-10	Spese per il Personale: Direttore	153.666,13	153.666,13
40-20	Spese per il Personale: Dipendenti	643.633,46	608.665,68
41-1	Rimborso spese viaggio e missioni del personale dipendente	77,58	46,10
90-1	Spese per il servizio inerente specifici aspetti contabili, tributari e fiscali dell'attività	16.679,52	16.610,88
100-1	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	300,00	0,00
110-1	Spese per i concorsi	0,00	0,00
120-1	Fitto locali	112.538,40	114.615,06
126-1	Noleggio attrezzature e collegamenti telematici	12.324,73	11.064,42
135-1	Illuminazione, riscaldamento, pulizie locali, spese condominiali e altre spese di gestione sede	41.548,37	41.548,37
145-1	Postali e telefoniche	5.100,00	6.600,00
150-1	Spese d'ufficio	4.238,38	8.291,56
155-1	Manutenzione e riparazione locali, impianti, suppellettili e attrezzature varie	7.984,54	5.984,54
175-1	Acquisto giornali e riviste	3.250,00	3.187,80
190-1	Assicurazione incendio e furto sede e assicurazione veicoli	2.122,31	2.093,04
210-1	Interessi passivi su anticipazione di cassa	0,00	0,00
230-1	buono pasti	5.100,68	8.161,09
240-1	Imposte e tasse	9.814,84	9.814,84
250-1	fondo per integrazione L.R. 43/83	1.776,58	
251-1	Spese legali e del contenzioso	0,00	2.398,32
	Ammortamento mobili, arredi, macchinari e attrezzature	10.322,37	9.056,92
	TOT. AMMINISTR.NE GENERALE	1.086.867,11	1.076.167,03

Funzione Obiettivo 2 - Attività di ricerca istituzionale			
U.P.B. 2			
		ANNO 2013	ANNO 2012
290-1	Spese per assegni di studio	38.376,00	31.248,00
296-10	Altre spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale	57.839,42	78.890,89
296-20	Osservatorio sociale	56.046,31	128.639,83
296-30	Progetto Piano Coordinato Multirischio	51.449,87	0,00
296-45	Progetto MOBBING	0,00	0,00
296-50	Progetto a sostegno dei Poli di innovazione	18.324,56	0,00
296-90	Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	0,00	24.000,00
296-95	Ricerca finalizzata alla Programmazione Regionale del Commercio	22.631,60	2.270,00
296-100	Azione di sistema - Apprendistato	57.010,61	31.953,07
296-110	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FSE	19.990,94	21.655,08
296-111	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Assegni di ricerca - Fondi FNR	26.542,92	28.752,48
296-120	Analisi SWOT - Piano di sviluppo rurale 2014-2020	3.248,99	0,00
296-150	Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019" - Fondi FSE	18,19	0,00
296-151	Asse occupabilità "Creazione di opportunità occupazionali per la candidatura di Perugiaassisi 2019" - Fondi FNR	24,16	0,00
296-160	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - RETI - Fondi FSE	0,00	67.706,64
296-161	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Reti -Fondi FNR	0,00	89.897,22
296-162	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Fondi FSE	0,00	2.572,36
296-163	Azione di sistema - Asse "Transnazionalità ed Interregionalità" - Mobilità -Fondi FNR	0,00	3.415,44
296-164	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FSE	12.732,24	21.732,89
296-165	Azione di sistema Asse Capitale umano - Competitività regionale ed occupazione - Studi e indagini di fattibilità - Fondi FNR	16.905,22	28.855,80

Funzione Obiettivo 2 - Attività di ricerca istituzionale			
U.P.B. 2			
		ANNO 2013	ANNO 2012
296-166	Asse Transazionalità ed Interregionalità-Progetto Radici di Pietra- Modelli, buone pratiche-Fondi FSE	7.324,22	8.716,88
296-167	Asse Transazionalità ed Interregionalità-Progetto Radici di Pietra- Modelli, buone pratiche-Fondi FNR	9.724,72	11.573,81
296-168	Asse Transazionalità ed Interregionalità-Progetto Radici di Pietra- Mobilità professionale-Fondi FSE	4.831,36	143,01
296-169	Asse Transazionalità ed Interregionalità-Progetto Radici di Pietra- Mobilità professionale-Fondi FNR	6.414,84	189,89
296-172	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FSE	114,77	2.812,43
296-173	Azione di sistema - Asse Transnazionalità ed Interregionalità - Mobilità - Incentivi per la creazione d'impresa - Fondi FNR	152,38	3.734,21
296-174	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FSE	122.697,44	22.200,31
296-175	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Brain Back - Fondi FNR	162.911,10	29.476,42
296-176	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FSE	85.762,02	3.114,88
296-177	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Eurodyssée - Fondi FNR	113.870,21	4.135,73
296-178	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FSE	11.357,10	98.277,55
296-179	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Progetto Creativity Camp - Fondi FNR	15.079,36	130.487,70
296-180	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FSE	208.583,54	7.429,84
296-181	Asse V Transnazionalità Interregionalità - Azione Pilota finalizzata alla promozione dell'imprenditorialità nel mondo della scuola Fondi FNR	276.946,14	9.864,93
296-200	Ricerca sulla Cooperazione Sociale	6.174,98	26.983,18
296-210	Progetto Wasman	0,00	71.435,15
296-220	Progetto "Rapporto Istruzione"	25.709,04	16.790,96
296-250	Ricerca nell'ambito delle politiche di genere	0,00	23.117,31
296-260	Osservatorio permanente sulla Formazione Continua	4.457,05	17.081,92
296-270	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FSE	776,86	0,00
296-271	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FSE 2007-2013 - FNR	1.031,47	0,00
296-272	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2013 - FESR	1.558,06	0,00
296-273	Analisi e valutazione di genere su interventi POR-FESR 2007-2014 - FNR	2.058,61	0,00
TOT. ATTIVITA' DI RICERCA ISTITUZIONALE		1.448.676,30	1.049.155,81

U.P.B. 4 - Approvvigionamento di beni durevoli			
		ANNO 2013	ANNO 2012
400-1	Spese per approvvigionamento beni durevoli	1.287,57	-1.760,56
	Differenza tra minori residui attivi accertati ed eliminazione residui passivi	40.558,46	-76.094,79
	Costi da eliminazione di beni durevoli	7.631,39	903,80
	Sopr. E arrotondamenti e omaggi		
	TOTALE	49.477,42	-76.951,55
480-1	IVA c/acquisti	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00
	TOTALE COSTI	2.585.020,83	2.048.371,29



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

CONTO DEL PATRIMONIO



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Parte I - Attività

PARTE I - ATTIVITÀ

Descrizione	Quantità	Consistenza al 31/12/2012	Variazioni		Quantità	Consistenza al 31/12/2013
			in aumento	in diminuzione		
Attività finanziarie:						
Fondo di cassa		547.189,99	72.003,90			619.193,89
Crediti (residui attivi)		3.279.251,35		823.069,11		2.456.182,24
Credito IVA						
Credito da Ritenuta 4%		44.090,47		2.080,00		42.010,47
Attività disponibili:						
Titoli di credito						
Attività indisponibili:						
Beni immobili	2	11.362,05			2	11.362,05
Beni mobili:						
Arredi	0	98.086,03		65,59		98.020,44
Fondo ammortamento arredi			-8.489,35			-8.489,35
Attrezzature	277	127.074,68	13.125,94	7.565,80	293	132.634,82
Fondo ammortamento attrezzature			-69.869,98			-69.869,98
Libri	8195	46.038,99	853,00		8.283	46.891,99
		4.153.093,56	7.623,51	832.780,50		3.327.936,57
aumento della consistenza dell'attività						
Totali		4.153.093,56	-825.156,99			3.327.936,57



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Parte II - Passività

PARTE II - PASSIVITÀ				
Descrizione	Consistenza al 31/12/2012	Variazioni		Consistenza al 31/12/2013
		in aumento	in diminuzione	
Passività finanziarie:				
Debiti (residui passivi)	836.335,25	302.055,13		1.138.390,38
Risconti per reiscrizioni	2.985.183,05		1.019.273,96	1.965.909,09
Passività consolidate:				
Mutui e prestiti	0,00			
Passività diverse:				
Fondo ammortamento	68.036,96		68.036,96	0,00
Fondo amm.to beni ex Irres	0,00			
	3.889.555,26	302.055,13	1.087.310,92	3.104.299,47
Eccedenza delle attività al 1/1/2013	263.538,30			
Aumento della consistenza delle passività			-785.255,79	
Eccedenza delle attività al 31/12/2013				223.637,10
Peggioramento patrimoniale al 31/12/2013			-39.901,20	
Totali	4.153.093,56		-825.156,99	3.327.936,57



AGENZIA UMBRIA RICERCHE



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2013

ENTRATE					
	Accertamenti Finanziari	Ratei-Risconti Rettifiche	Al Conto Economico	Conto Patrimoniale Rif. C.P. Attivo	Conto Patrimoniale Rif. C.P. Passivo
Titolo O Avanzi		0,00	0,00	0,00	
Titolo I Entrate Tributarie		0,00	0,00	0,00	
Titolo II Entrate da Trasferimenti	1.504.191,38	0,00	2.545.429,07	0,00	-1.041.237,69
Titolo III Entrate da extratributarie	2.856,93	0,00	2.856,93	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	1.507.048,31	0,00	2.548.286,00	0,00	-1.041.237,69
Titolo IV Entrate per recuperi vari	18.744,36	0,00	18.744,36	0,00	
Titolo V Entrate da accens. Di prestiti		0,00	0,00	0,00	
Titolo VI Servizi per conto terzi		0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATE	1.525.792,67	0,00	2.567.030,36	0,00	-1.041.237,69
* Insussistenze del passivo					
* Sopravvenienze attive - Omaggi			53,00		
* Incrementi di immobilizzazioni					
* Variazioni nelle rimanenze					
TOTALE		0,00	2.567.083,36	0,00	-1.041.237,69

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2013

USCITE

	Impegni Finanziari	Ratei-Risconti Rettifiche	Al Conto Economico	Conto Patrimoniale	
				Rif. C.P. Attivo	Rif. C.P. Passivo
Titolo I Spese Correnti					
1) Personale	797.377,17		797.377,17		
2) Acquisti beni consumo e/o materie prime	65.043,60		64.243,60	800,00	
3) Prestazioni di servizi	1.528.922,30		1.528.922,30		
4) Utilizzo di beni di terzi	124.863,13		124.863,13		
5) imposte e tasse	9.814,84		9.814,84		
6) oneri straordinari della gestione corrente					
7) approvvigionamento beni durevoli	14.413,51		1.287,57	13.125,94	
TOTALE SPESE CORRENTI	2.540.434,55		2.526.508,61	13.925,94	
Differenza tra minori residui attivi accertati ed eliminazione residui passivi	40.558,46		40.558,46		
TOTALE GENERALE DI SPESA	2.580.993,01		2.567.067,07	13.925,94	
Quote di ammortamento dell'esercizio			10.322,37		
Dismissione beni durevoli - minusvalenze			7.631,39		
TOTALE			2.585.020,83	13.925,94	



AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Relazione dell'organo di revisione

sullo schema di rendiconto

per l'esercizio finanziario 2013

L'organo di revisione

Dott.ssa Maria Caterina Tosetti

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Relazione dell'organo di revisione

*sullo schema di rendiconto per
l'esercizio finanziario 2013*

L'organo di revisione

Dott.ssa Maria Caterina Tosetti

Sommario

INTRODUZIONE

CONTO DEL BILANCIO

- *Verifiche preliminari*
- *Gestione finanziaria*
- *Risultati della gestione*
 - a) saldo di cassa
 - b) risultato della gestione di competenza
 - c) risultato di amministrazione
- *Analisi del conto del bilancio*
 - a) confronto tra previsioni iniziali e rendiconto
 - b) trend storico gestione di competenza
- *Analisi della gestione dei residui*

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

CONTO ECONOMICO

CONTO DEL PATRIMONIO

CONCLUSIONI

La sottoscritta Tosetti Dr. Maria Caterina, revisore nominato dal Comitato scientifico istituzionale ai sensi dell'art. 8, 4° comma lett. D L.r. n. 30 in data 21 dicembre 2010

◆ ricevuto lo schema del rendiconto per l'esercizio finanziario 2013, costituito da:

- a) conto del bilancio;
- b) conto economico;
- c) conto del patrimonio;

e corredato dai seguenti allegati:

- relazione di accompagnamento;
- rendiconto della gestione di competenza e situazione di cassa per l'esercizio finanziario 2013;
- prospetto riepilogativo delle variazioni in entrata ed in uscita;
- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- conto del tesoriere;
- prospetto di conciliazione;

- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2012;
- ◆ vista la legge regionale 30/2000 e s. m. e i. ed in particolare quanto alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- ◆ vista la legge regionale 13/2000 e s.m. e i.;
- ◆ vista la convenzione con la Regione Umbria del 15/09/2006 e il Programma Annuale per il 2013;

DATO ATTO CHE

- ◆ l'ente ha adottato il seguente sistema di contabilità: sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;
- ◆ il rendiconto è stato compilato tenendo presente che l'Agenzia è un ente strumentale della Regione e incluso nell'elenco ISTAT ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196;

TENUTO CONTO CHE

- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ◆ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nel libro dei verbali;

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2013.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate in conformità alle disposizioni di legge;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- che l'ente non ha riconosciuto debiti fuori bilancio;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.V.A., I.R.A.P., sostituti d'imposta;
- che si è provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi n. 334 reversali e n. 1978 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, UNICREDIT spa, reso nei termini previsti dalla legge, e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2012 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			547.189,99
Riscossioni	1.187.084,35	1.777.796,33	2.964.880,68
Pagamenti	446.575,01	2.446.301,77	2.892.876,78
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			619.193,89
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			619.193,89

Il fondo di cassa risulta così composto (come da attestazione del tesoriere):

Fondi ordinari	619.193,89
Fondi vincolati da mutui	
Altri fondi vincolati	
Totale	619.193,89

Il fondo di cassa al 31.12.2013 corrisponde al saldo presso la tesoreria unica.

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un disavanzo di Euro 1.014.641,88, come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	2.257.884,03
Impegni	(-)	3.272.525,91
Totale disavanzo di competenza		-1.014.641,88

così dettagliati:

Riscossioni	(+)	1.777.796,33
Pagamenti	(-)	2.446.301,77
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	-668.505,44
Residui attivi	(+)	480.087,70
Residui passivi	(-)	826.224,14
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	-346.136,44
Totale disavanzo di competenza	<i>[A] - [B]</i>	-1.014.641,88

Il disavanzo economico deriva principalmente dallo sfasamento temporale degli accertamenti e riscossioni sugli impegni e pagamenti relativi alle ricerche. In particolare gli stanziamenti dei progetti a finanziamento comunitario sono accertati all'atto dell'affidamento dell'incarico e impegnati nelle annualità successive in relazione allo stato di avanzamento delle specifiche attività.

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2013, presenta un avanzo di Euro 1.978.996,22 come risulta dai seguenti elementi:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			547.189,99
RISCOSSIONI	1.187.084,35	1.777.796,33	2.964.880,68
PAGAMENTI	446.575,01	2.446.301,77	2.892.876,78
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			619.193,89
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			619.193,89
RESIDUI ATTIVI	2.018.105,01	480.087,70	2.498.192,71
RESIDUI PASSIVI	312.166,24	826.224,14	1.138.390,38
<i>Differenza</i>			1.359.802,33
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2012			1.978.996,22

Suddivisione dell'avanzo di amministrazione complessivo

Fondi vincolati per reiscrizioni	1.965.909,09
Fondi non vincolati	13.087,13
Fondi di ammortamento	
Totale avanzo/disavanzo	1.978.996,22

Il risultato è costituito per € 1.965.909,09 da fondi vincolati per reiscrizioni su ricerche e progetti comunitari a durata pluriennale, ed € 13.087,13 da fondi non vincolati che costituiscono l'effettivo avanzo di amministrazione da destinare a spese correnti dell'esercizio in corso.

d) Conciliazione dei risultati finanziari

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	2.257.884,03
Totale impegni di competenza	-	3.272.525,91
SALDO GESTIONE COMPETENZA		-1.014.641,88

Gestione dei residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	118.152,46
Minori residui passivi riaccertati	+	77.594,00
SALDO GESTIONE RESIDUI		-40.558,46

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA		-1.014.641,88
SALDO GESTIONE RESIDUI		-40.558,46
AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE PER REISCRIZIONI		2.985.183,05
AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE APPLICATO		49.013,51
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013		1.978.996,22

Analisi del conto del bilancio

a) Confronto tra previsioni iniziali e rendiconto 2013

Entrate		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto 2013</i>	<i>Differenza</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Reiscrizioni	2.956.471,66	2.985.183,05	28.711,39	
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti	726.012,30	1.504.191,38	778.179,08	52%
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	10.000,00	2.856,93	-7.143,07	
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale		18.744,36	18.744,36	
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti	118.909,48		-118.909,48	-100%
<i>Titolo VI</i>	Contabilità speciali	1.120.000,00	732.091,36	-387.908,64	-35%
Avanzo di amministrazione applicato			49.013,51	49.013,51	----
Totale		4.931.393,44	5.292.080,59	360.687,15	7,31%

Spese		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto 2013</i>	<i>Differenza</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	3.692.083,96	2.526.021,04	-1.166.062,92	-32%
<i>Titolo II</i>	Spese in conto capitale	400,00	14.413,51	14.013,51	
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	118.909,48		-118.909,48	-100%
<i>Titolo VI</i>	Contabilità speciali	1.120.000,00	732.091,36	-387.908,64	-35%
Totale		4.931.393,44	3.272.525,91	-1.658.867,53	-34%

Dall'analisi degli scostamenti tra le entrate e le spese inizialmente previste e quelle accertate ed impegnate si rileva che le maggiori entrate sono dovute principalmente ad un incremento delle ricerche finanziate con i fondi europei e regionali molte delle quali a carattere pluriennale.

b) Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2011	2012	2013
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie			
<i>Titolo II</i>	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	3.244.358,56	1.731.881,56	1.504.191,38
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	10.301,30	9.974,38	2.856,93
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	482,60	614,16	18.744,36
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti			
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per c/ terzi	695.314,23	530.886,40	732.091,36
Totale Entrate		3.950.456,69	2.273.356,50	2.257.884,03

Spese		2011	2012	2013
<i>Titolo II</i>	Spese correnti	1.902.244,27	2.117.065,92	2.526.021,04
<i>Titolo II</i>	Spese in c/capitale	6.932,42	13.274,00	14.413,51
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti			
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per c/ terzi	695.314,23	530.886,40	732.091,36
Totale Spese		2.604.490,92	2.661.226,32	3.272.525,91

Avanzo (Disavanzo) di competenza (A)	1.345.965,77	-387.869,82	-1.014.641,88
---	---------------------	--------------------	----------------------

Avanzo di amministrazione applicato (B)			
--	--	--	--

Saldo (A) +/- (B)	1.345.965,77	-387.869,82	-1.014.641,88
--------------------------	---------------------	--------------------	----------------------

Gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi.

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2013 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2012.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2013 dando adeguata motivazione.

I risultati di tale verifica sono i seguenti

Residui attivi

Gestione	Residui iniziali	Residui riscossi	Residui da riportare	Totale residui accertati	Residui stornati
<i>Totale</i>	3.323.341,82	1.187.084,35	2.018.105,01	2.498.192,71	291.180,22

Residui passivi

Gestione	Residui iniziali	Residui pagati	Residui da riportare	Totale residui impegnati	Residui stornati
<i>Totale</i>	836.335,25	446.575,01	312.166,24	1.138.390,38	77.594,00

Risultato complessivo della gestione residui

Maggiori residui attivi	116.728,42
Minori residui attivi	407.908,64
Minori residui passivi	77.594,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	213.586,22

Dalla verifica effettuata sui residui attivi, il Collegio ha rilevato la sussistenza della ragione del credito, la loro concreta esigibilità, la recente provenienza, pertanto, non ha nulla da rilevare.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Nel prospetto di conciliazione sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti finanziari di competenza sono stati rettificati, rilevando i seguenti elementi:

- a) i risconti e i ratei;
- b) le quote di ricavi pluriennali pari agli accertamenti degli introiti vincolati.

Anche gli impegni finanziari di competenza, al fine della rilevazione dei componenti economici negativi, sono stati rettificati con la rilevazione dei seguenti elementi:

- le quote di ammortamento economico di beni a valenza pluriennale e di costi capitalizzati;
- la valutazione di beni (libri) acquisiti tramite donazione.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2011	2012	2013
A Proventi della gestione	1.800.951,36	1.976.544,38	2.542.262,70
B Costi della gestione	1.790.255,56	2.048.371,29	2.536.830,98
Risultato della gestione	10.695,80	-71.826,91	5.431,72
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate			
Risultato della gestione operativa	10.695,80	-71.826,91	5.431,72
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari			2.856,93
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari			-48.189,85
Risultato economico di esercizio	10.695,80	-71.826,91	-39.901,20

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica.

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

La verifica degli elementi patrimoniali al 31.12.2013 ha evidenziato:

A. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nel conto del patrimonio sono state valutate al costo.

L'ente si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario: esistono rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'ente.

Nella redazione dello stato patrimoniale si è proceduto ad iscrivere le immobilizzazioni materiali tra le attività al netto dei relativi fondi di ammortamento.

B II Crediti

E' stata verificata la corrispondenza tra il saldo patrimoniale al 31.12.2013 con il totale dei residui attivi risultanti dal conto del bilancio al netto dei depositi cauzionali.

B IV Disponibilità liquide

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31.12.2013 delle disponibilità liquide con il saldo contabile e con le risultanze del conto del tesoriere.

A. Patrimonio netto

La variazione del netto patrimoniale trova corrispondenza con il risultato economico dell'esercizio.

C. Debiti di funzionamento

Il valore patrimoniale al 31.12.2013 corrisponde al totale dei residui passivi del titolo I della spesa al netto dei costi di esercizi futuri rilevati nei conti d'ordine.

C. Debiti per somme anticipate da terzi

Il saldo patrimoniale al 31.12.2013 corrisponde al totale dei residui passivi del titolo IV della spesa.

Ratei e risconti

Le somme iscritte corrispondono a quelle rilevate nel prospetto di conciliazione.

I valori patrimoniali al 31/12/2013 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

Attivo	31.12.2012	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31.12.2013
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	282.562	-72.012		210.550
Immobilizzazioni finanziarie				
Totale immobilizzazioni	282.562	-72.012		210.550
Rimanenze				
Crediti	3.323.342	-825.149		2.498.193
Altre attività finanziarie				
Disponibilità liquide	547.190	72.004		619.194
Totale attivo circolante	3.870.532	-753.145		3.117.387
Ratei e risconti				
Totale dell'attivo	4.153.094	-825.157		3.327.937
Conti d'ordine				
Passivo				
Patrimonio netto	263.538		-39.901	223.637
Conferimenti				
Debiti di finanziamento				
Debiti di funzionamento	3.821.518	-717.219		3.104.299
Debiti per anticipazione di cassa				
Altri debiti	68.037	-68.037		
Totale debiti	3.889.555	-785.256		3.104.299
Ratei e risconti				
Totale del passivo	4.153.093	-785.256	-39.901	3.327.937
Conti d'ordine				

CONCLUSIONI

Al termine della propria analisi il revisore, osserva:

- che al bilancio è allegata la relazione di accompagnamento che in modo esauriente informa sull'andamento della gestione;
- che per le ricerche aventi carattere pluriennale si è provveduto correttamente alla reinscrizione per quelle in corso di realizzazione all'1.1.2014;
- che sono rispettate le disposizioni deliberate dalla Giunta regionale aventi ad oggetto il contenimento della spesa pubblica.

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e, pertanto, esprime

parere favorevole

all'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2013.

Il Revisore

Tosetti Dr. Maria Caterina

