



**OGS**

Istituto Nazionale  
di Oceanografia  
e di Geofisica  
Sperimentale

## BILANCIO DI PREVISIONE

2023

# Sommario

---

1. Relazione del Presidente .....	4
1.1. Contesto, Obiettivi e Strategia .....	4
1.1.1 Contesto .....	4
1.1.2 Obiettivi e Strategia .....	7
1.2. Dati di bilancio .....	8
2. L'OGS .....	12
2.1. Profilo strutturale .....	12
2.2. Personale in servizio .....	15
3. Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 .....	20
3.1. Quadro riepilogativo delle entrate e delle spese .....	20
3.1.1. Entrate .....	20
3.1.2. Spese .....	24
3.1.3. Situazione amministrativa al termine dell'esercizio finanziario 2022 .....	28
3.1.4. Preventivo economico .....	35
3.2. Prospetti contabili .....	36
3.2.1 Entrate .....	38
3.2.2 Spese .....	52
3.2.3 Tabella di correlazione tra entrate e spese 2023 .....	71
3.2.4 Quadro riassuntivo del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 .....	75
3.2.5 Preventivo economico per l'esercizio finanziario 2023 .....	79
3.2.6 Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione 2022 e definizione della quota non applicata .....	82
4. Relazione del Collegio dei Revisori .....	86
4.1 Relazione del Collegio dei revisori al Bilancio di previsione 2023 .....	88
Allegato 1 – Le Sezioni .....	106
Allegato 1.1 – Schede di bilancio. Nuovi progetti .....	108
Allegato 2 – Bilancio triennale 2023-2025 .....	118
2.1 Bilancio di previsione triennale - Entrata .....	120
2.2 Bilancio di previsione triennale – Spesa .....	125
Allegato 3 – Bilancio 2023 riclassificato in contabilità armonizzata .....	130
Allegato 3.1 – Riclassificazione in contabilità armonizzata: entrate .....	132
Allegato 3.2 - Riclassificazione in contabilità armonizzata: spese .....	133
Allegato 3.3 - Riclassificazione in missioni e programmi - COFOG .....	136



# 1. Relazione del Presidente

## 1.1. Contesto, Obiettivi e Strategia

### 1.1.1 Contesto

Il più importante risultato conseguito dall'OGS nel 2022 riguarda certamente la partecipazione al **Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**, un programma di portata e ambizione straordinarie che fa parte del progetto di ripresa europeo Next Generation EU per il rilancio della crescita, degli investimenti e delle riforme. Il PNRR è organizzato in 6 Missioni e la **Missione 4 "istruzione e Ricerca"**, che mira a rafforzare le condizioni per lo sviluppo di una economia ad alta intensità di conoscenza, è gestita dal Ministero dell'Università e della Ricerca (MUR) in collaborazione con il Ministero dell'Istruzione e il Ministero dello sviluppo economico. La Missione 4 si articola in due componenti e la **Componente 2 "Dalla ricerca all'impresa"** sostiene gli investimenti in ricerca e sviluppo, promuove l'innovazione e la diffusione delle tecnologie e mira a rafforzare le competenze per affrontare le sfide strategiche per lo sviluppo del Paese.

L'OGS ha partecipato ai bandi emanati dal MUR e relativi alla Componente 2 concentrandosi su alcune linee di intervento: 1.3 **Partenariati estesi** a Università, centri di ricerca, imprese e finanziamento progetti di ricerca; 1.4 Potenziamento di strutture di ricerca e creazione di **"campioni nazionali"** di R&S su alcune Key enabling technologies; 1.5 Creazione e rafforzamento di **"ecosistemi dell'innovazione per la sostenibilità"**; 3.1 - Fondo per la realizzazione di un sistema integrato di **infrastrutture di ricerca e innovazione**.

In particolare l'Ente ha partecipato a 13 proposte progettuali e 12 di queste sono state finanziate. Di seguito il dettaglio dei progetti finanziati suddivisi per linea di intervento:

Tipologia	Acronimo	Titolo	Proponente	Budget totale €	Budget OGS €
M4-C2-Investimento 1.3 "Partenariati estesi"	RETURN	multi-Risk sciEnce for resilient commUnities undeR a changiNg climate	UniNA	110.120.635,00	5.266.991,92
M4-C2-Investimento 1.4 "Campioni nazionali di R&S"	ICSC	CN HPC, Big Data e Quantum Computing	INFN	319.938.979,26	0,00
M4-C2-Investimento 1.4 "Campioni nazionali di R&S"	NBFC	National Biodiversity Future Center	CNR	320.026.665,79	3.050.023,00
M4-C2-Investimento 1.5 "Ecosistemi di innovazione"	iNEST	Interconnected NordEst Innovation Ecosystem	UniPD	110.552.296,89	1.720.000,00
M4-C2-Investimento 3.1 "Infrastrutture di ricerca"	ECCSELLENT	Development of ECCSEL-ERIC R.I. ItaLian facilities to improve user access, services and ENSure long-Term sustainability	OGS	16.500.000,00	6.692.657,50
M4-C2-Investimento 3.1 "Infrastrutture di ricerca"	TeRABIT	Terabit network for research and Academic	INFN	41.000.000,00	9.666.000,00

M4-C2-Investimento 3.1 “Infrastrutture di ricerca”	MEET	Monitoring Earth’s Evolution and Tectonics	INGV	43.000.000,00	649.997,83
M4-C2-Investimento 3.1 “Infrastrutture di ricerca”	ITINERIS	Italian Integrated Environmental Research Infrastructures System	CNR	155.208.809,00	17.541.772,24
M4-C2-Investimento 3.1 “Infrastrutture di ricerca”	SUS-MIRRI.IT	Strenghtening MIRRI Italian Research Infrastructure for Sustainable Bioscience and Bioeconomy	UniTO	16.949.360,00	292.339,41
M4-C2-Investimento 3.1 “Infrastrutture di ricerca”	EMBRC-UP	EMBRC Unlocking the potential for Health and Food from the seas	SZN	20.495.194,00	405.530,00
M4-C2-Investimento 3.1 “Infrastrutture di ricerca”	GeoSciences IR	Italian Network of Geological Surveys	ISPRA	16.671.851,00	1.663.507,78
M4-C2-Investimento 3.1 “Infrastrutture tecnologiche di innovazione”	TRITION	TRieste valley innovaTION hub	OGS	19.487.562,00	9.548.905,38
				1.189.951.352,94	56.497.725,06

Nella tabella è stato riportato anche il contributo che riceverà l’OGS che, peraltro, comprende anche somme da trasferire ad altre istituzioni secondo gli accordi formalizzati nelle proposte progettuali.

I risultati conseguiti confermano che la capacità di associare ricerca e trasferimento tecnologico hanno consentito all’OGS di essere riconosciuto come un prezioso agente di innovazione a servizio della comunità regionale, nazionale e internazionale.

Per il prossimo triennio, quindi, la **ricerca scientifica** e l’**innovazione tecnologica** avranno un focus specifico sulla creazione, gestione e valorizzazione delle infrastrutture di ricerca partendo dalle **tre infrastrutture ESFRI** (*European Strategy Forum on Research Infrastructures*) che l’Ente coordina e che rappresentano elementi chiave dei progetti PNRR:

**EURO-ARGO - ERIC**: rappresenta la componente europea di Argo, il più grande sistema mondiale di osservazione *in situ* degli oceani, riconosciuto come ERIC (*European Research Infrastructure Consortium*) nel 2015.

**ECCSEL** (*European Carbon Dioxide Capture and Storage Laboratory Infrastructure*) – **ERIC**: è una infrastruttura pan-europea multicentrica che collega i migliori laboratori impegnati in ricerche riguardanti le tecniche CCS (*CO2 Capture and Storage*) e ne realizza di nuovi.

**PRACE** (*Partnership for Advanced Computing in Europe*): ha la missione di abilitare la ricerca scientifica e ingegneristica di eccellenza all’uso di strumenti innovativi di supercalcolo al fine di migliorare la competitività europea a beneficio dell’intera società.

Anche le altre **infrastrutture ERIC e ESFRI**, coordinate da altri enti pubblici di ricerca, a cui l’OGS partecipa sono state valorizzate dalla progettualità PNRR che ha interessato anche **la nave da ricerca Laura Bassi** e **l’aeromobile (Piper PA-34-220 T Seneca)** di proprietà dell’Ente.

Nel 2022 la **N/R Laura Bassi**, acquistata dall'OGS nel 2019 e gestita dall'Ente in collaborazione con l'ENEA e il CNR grazie ad un accordo sottoscritto tra le parti, ha completato una lunga missione in Antartide nell'ambito del PNRA (*Programma Nazionale di Ricerche in Antartide*) che l'ha vista impegnata in 3 rotazioni tra la Nuova Zelanda e la base italiana "Mario Zucchelli" nel Mare di Ross. Al rientro a Trieste la nave è stata sottoposta ad operazioni di ammodernamento delle aree laboratorio e adeguamento impiantistico che la rendono sempre più apprezzata dalla comunità scientifica.

Per migliorare e coordinare le azioni italiane in Antartide, il MUR ha emanato il Decreto n. 170 del 20.07.2022 da titolo "*Regolamento recante le modalità per l'approvazione e per l'aggiornamento del Piano nazionale di ricerche in Antartide, i soggetti attuatori e i meccanismi di coordinamento tra le amministrazioni pubbliche interessate*", pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale l'8.11.2022 che identifica **l'OGS come Soggetto attuatore del PNRA**.

Per quanto riguarda la ricerca scientifica, nel 2022 sono stati resi pubblici i **risultati della VQR 2015-2019** che hanno evidenziato un netto miglioramento della qualità delle pubblicazioni scientifiche prodotte dall'Ente rispetto al precedente periodo di valutazione confermando la validità delle azioni correttive adottate: utilizzo diffuso dell'auto-archiviazione (*green open access*) e della pubblicazione ad accesso aperto (*gold open access*).

La capacità dell'OGS di **acquisire progetti e servizi**, a livello nazionale e internazionale, è stata confermata anche nel 2022. Oltre ai progetti del PNRR, l'OGS ha coordinato: il progetto ShareMED, finanziato dal programma PanoraMED, il tender europeo EMODNET (*European Marine Observation and Data Network*), il progetto TRETAMARA, finanziato dal programma Interreg Italia-Slovenia, il Progetto di Rilevante Interesse Nazionale (PRIN) ICCO (*Impact of Climate Change on the biogeochemistry of Contaminants in the Mediterranean Sea*), il progetto VenetONE, finanziato dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) attraverso il Programma Operativo Regionale (POR) della Regione Veneto, il progetto "*Sostenibilità dello sfruttamento delle comunità di bivalvi del Friuli Venezia Giulia: caratteristiche ambientali e produttività*" finanziato dal Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca (PO FEAMP). Anche le attività di servizio sono continuate per tutto il 2022 rivolte, in particolare, al monitoraggio ambientale. A titolo di esempio ricordiamo l'incarico di monitoraggio dell'area del terminale offshore di Porto Viro per conto della società Terminale Adriatico LNG, il monitoraggio post-operam conseguente alla realizzazione della TAP, i monitoraggi per la valutazione dell'impatto delle piattaforme offshore commissionati da ENI. A queste si aggiungono le attività di supporto alla Regione Friuli Venezia Giulia per le attività di dragaggio dei sedimenti portuali e lagunari, i monitoraggi per l'Autorità di Sistema Portuale dell'Adriatico Orientale oltre alle attività di monitoraggio sismico.

L'attività di ricerca non si concretizza soltanto con i progetti e i servizi ma l'OGS partecipa a importanti iniziative internazionali quali: Joint Programming Initiative for Healthy and Productive Seas and Oceans (*JPI Oceans*), Western Mediterranean Forum (**Dialogo 5+5**), **European Marine Board**, e molte altre.

La costante attenzione al proprio **capitale umano** ha portato l'OGS ad adeguare le politiche del personale agli indirizzi europei adottando i principi della Carta Europea dei Ricercatori e il Codice di Condotta per l'Assunzione dei Ricercatori e nel corso del 2022 ha intrapreso azioni di formazione e condivisione per ottenere il rinnovo del riconoscimento "**Human Resources Excellence in Research**" già conseguito dall'Ente nel 2013.

Sempre nel 2022, seguendo le indicazioni del nuovo programma quadro per la ricerca e l'innovazione, Horizon Europe, l'OGS ha adottato il **Piano per l'uguaglianza di genere** che rappresenta lo strumento strategico, operativo e specifico che consente di definire il quadro legale, organizzativo, economico e sociale per attuare, nella pratica, la parità di genere.

Inoltre, per migliorare la gestione del personale e individuare e misurare, in modo attendibile, i punti di forza e le aree di debolezza è stata effettuata un'indagine sul benessere organizzativo che contribuisce a fornire informazioni utili a descrivere, sotto diversi punti di vista, il contesto lavorativo di riferimento.

Ma il punto di forza delle politiche rivolte al personale riguarda la rilevante **campagna assunzionale** che ha portato, nel 2022, al reclutamento di 26 unità di personale distribuite nei livelli IV-VIII e I-III.

L'Ente ha inoltre avviato procedure per favorire la legittima aspettativa di opportunità di carriera per chi abbia conseguito risultati di pregio e pertanto, in applicazione dell'art. 15 del CCNL 2002-2005, due primi ricercatori e un primo tecnologo (II livello professionale) sono diventati rispettivamente dirigenti di ricerca e dirigente tecnologo (I Livello professionale). Analogamente una collaboratrice di amministrazione (VI livello professionale), in possesso dei titoli di studio richiesti, è diventata funzionario di amministrazione (V livello professionale).

A livello amministrativo, l'OGS ha avviato le procedure per il passaggio al **sistema di contabilità economico patrimoniale** attivando il software U-GOV del CINECA e tutti i moduli allegati. Recependo, però, i suggerimenti del Collegio dei Revisori, ha ritenuto di proseguire, nel corso dell'anno 2023, con un sistema parallelo di contabilità mantenendo ancora attiva la contabilità finanziaria procrastinando al 1.1.2024 il passaggio definitivo al sistema di contabilità economico patrimoniale.

### 1.1.2 Obiettivi e Strategia

Le strategie generali e gli obiettivi specifici per la ricerca scientifica e l'innovazione dell'OGS sono coerenti con le politiche definite a livello nazionale e internazionale, fra le quali in particolare il Programma Nazionale per la Ricerca (PNR 2021-2027), il programma quadro europeo *Horizon Europe*, l'Agenda 2030 per lo Sviluppo Sostenibile delle Nazioni Unite, il Decennio delle Scienze oceaniche per lo Sviluppo sostenibile (2021-2030) e il Sendai Framework per la Riduzione del Rischio di Disastri (2015-2030), con importanti ricadute anche sulle priorità del PNRR del governo italiano.

Tali programmi ispirano la progettualità dell'OGS che è caratterizzata da obiettivi concreti, misurabili, ad alto valore comunicativo per la cittadinanza e fortemente multidisciplinari e mira a supportare lo studio e la risoluzione dei grandi problemi della società odierna, quali fra gli altri: la transizione ecologica, l'azione per il clima, la protezione dell'ambiente, la tutela della biodiversità e degli ecosistemi, la riduzione dei rischi naturali e l'economia blu sostenibile.

Sulla traccia di tali linee programmatiche l'OGS ha strutturato il piano triennale in cinque **missioni di ricerca scientifica e innovazione** che rappresentano in modo esplicito le competenze e gli obiettivi dell'Istituto e del suo personale e che corrispondono a quei settori in cui l'OGS è riconosciuto a livello nazionale e internazionale quale Ente scientifico di riferimento

A loro volta le cinque missioni sono declinate in cinque priorità scientifiche:

1. Comprendere **Mare e Oceano** per promuovere la salute degli ecosistemi e la sostenibilità
  - Funzionamento degli ecosistemi e biodiversità
  - Osservazione e previsione
  - Cambiamento climatico e acidificazione dell'oceano
  - Inquinanti e plastica
  - Sostenibilità degli ecosistemi ed economia blu
2. Comprendere i **Processi Geologici** per guidare lo sviluppo sostenibile
  - Dinamiche della Terra ed evoluzione dei bacini
  - Mappatura e monitoraggio dei processi
  - Georisorse sostenibili

- Sistemi idrici integrati
  - Soluzioni a zero emissioni nette di carbonio
3. Comprendere i **Rischi Naturali** per creare comunità preparate e resilienti
    - Processi e meccanismi di pericolosità
    - Previsione e scenari di rischio
    - Multirischio integrato
    - Valutazione dell'impatto e mitigazione del rischio
    - Risposta rapida alle emergenze
  4. Esplorare le **Aree Polari** per comprendere il Pianeta e i suoi cambiamenti
    - Terra solida e criosfera
    - Monitoraggio dell'oceano polare
    - Mappatura della litosfera subglaciale
    - Paleoclima e cambiamento climatico
    - Protezione degli ecosistemi polari
  5. Promuovere la **Scienza Aperta** per allargare la comunità di utenti dei dati scientifici
    - Dati reperibili, accessibili, interoperabili e riutilizzabili (FAIR)
    - Educazione ai rischi naturali e alla cultura dell'oceano
    - Calcolo ad alte prestazioni, intelligenza artificiale e *digital twins*
    - Scienza dei cittadini
    - Diplomazia scientifica e ambientale

Le missioni e le priorità scientifiche, seppur definite con riferimento alla ricerca scientifica e all'innovazione tecnologica, sono comunque strettamente collegate anche alla **ricerca istituzionale** e alla **terza missione**, con il comune obiettivo di promuovere il progredire della conoscenza mettendo le competenze dell'Ente a servizio della società, delle amministrazioni pubbliche, delle altre istituzioni di ricerca e delle imprese.

## 1.2. Dati di bilancio

Con deliberazione n. 109 dd. 27.09.2022 il Consiglio di Amministrazione dell'OGS ha approvato il testo del Regolamento di amministrazione contabilità e finanza con la previsione del passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico – patrimoniale dall'anno 2023. Il MUR in data 15.12.2022 con nota prot. 21389 ha comunicato di aver effettuato il previsto controllo di legittimità e di merito, a norma dell'art. 4 del d.lgs. n. 218 del 2016, e ha approvato la nuova formulazione del Regolamento.

Tanto premesso, a seguiti del verbale del Collegio dei Revisori n. 22 del 03.11.2022 in cui il Collegio reputa opportuno, in vista dell'approvazione del bilancio di previsione 2023, che lo stesso sia presentato all'organo di controllo nella consueta formulazione finanziaria, che rappresenterebbe la contabilità principale, affiancata dalla nuova strutturazione economico patrimoniale, che figurerebbe quale subalterna. In relazione a quanto sopra il Consiglio di Amministrazione delibererà prima dell'approvazione formale del Bilancio di previsione 2023 di mantenere la contabilità finanziaria quale principale e, conseguentemente, di sospendere il nuovo Regolamento per il 2023. Nel corso del 2023, pertanto, i sistemi di gestione della contabilità economico-patrimoniale verranno utilizzati solo in preparazione del completo avvio a decorrere dall'anno 2024.

Per la redazione del presente bilancio di previsione, quindi, si fa riferimento al testo del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'OGS emanato e pubblicato con deliberazione n. 6.9.2015 del 13.11.2015 ed al quale viene confermata la sospensione



dell'applicazione degli articoli 34, 35, 36 e 51, come previsto dalla deliberazione n. 103 adottata nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 29.12.2021, ed in precedenza dalla deliberazione n. 163/2017 del 19.12.2017.

Il bilancio di previsione è stato redatto sulla base di entrate attendibili e verificabili (contratti, convenzioni, servizi) che permettono di mantenere i criteri di programmazione fondati su basi certe, in applicazione dei principi di prudenza, attendibilità e veridicità. Il Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Ente prevede quale *condizione necessaria* per l'accertamento dell'entrata, la necessità di approvazione dei contratti di ricerca o di servizio da parte del Consiglio di Amministrazione o del Presidente, secondo le rispettive competenze. Pertanto, vista la necessità di un formale atto di approvazione da parte degli organi di vertice per l'iscrizione a bilancio di nuove attività, si è ritenuto di accompagnare questi atti da specifiche variazioni di bilancio che, essendo di tipo incrementativo e a pareggio, risultano piuttosto agili e in qualche misura standardizzabili dal punto di vista amministrativo (c.d. *variazioni snelle*). Per le attività ricadenti nella competenza presidenziale, queste variazioni possono, ove necessario, essere adottate con atti di urgenza ai sensi dell'art. 8, quinto comma dello Statuto, da sottoporre a ratifica nella prima seduta successiva del Consiglio.

A partire dal 2017 sono stati introdotti i c.d. "progetti *traslati*", che hanno sostituito il ricorso agli *impegni di stanziamento*. I fondi stanziati nell'esercizio in chiusura, naturalmente corrispondenti ad entrate già accertate, vengono congelati e iscritti in nuove commesse sul bilancio 2023 in approvazione. Il valore degli stanziamenti in spesa sono coperti in misura corrispondente dall'applicazione dell'avanzo presunto, in quanto da considerarsi vincolato (si noti infatti che, anche in un ipotetico caso di disavanzo di amministrazione, queste quote – derivando da entrate a destinazione vincolata – andrebbero necessariamente iscritte a bilancio). Il prospetto dei progetti traslati è riportato nel successivo paragrafo 3.1.3.

Il Decreto MUR n. 571 del 21.06.2022 indica, ai fini dell'elaborazione del bilancio di previsione per gli anni 2023 e 2024, di considerare, quale riferimento, il 100% dell'ammontare dell'assegnazione complessiva del 2022 (che, relativamente alla sola assegnazione ordinaria, è pari a euro 16.461.565,00). Si segnala che la quota di assegnazione ordinaria del contributo FOE 2022 ha assorbito i contributi relativi alla stabilizzazione del personale e all'assunzione di giovani ricercatori di cui ai decreti MUR 802/2020 e 614/2021.

Il valore del contributo ordinario è di particolare rilevanza in considerazione della struttura dei costi dell'OGS. Infatti, a fronte di una struttura della spesa già ampiamente compressa negli anni e ormai da considerarsi sostanzialmente rigida, il raggiungimento del pareggio di bilancio richiede il necessario ricorso all'integrazione offerta da entrate relative a specifici progetti/attività finanziati con fondi provenienti dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati (cosiddetti "fondi propri"), acquisite su base competitiva. L'OGS, da questo punto di vista, rappresenta un caso particolarmente virtuoso per la capacità di attrazione di risorse dimostrata negli anni, ma non è possibile dimenticare i rischi di discontinuità dei flussi di entrata che comporta l'operare sui "quasi-mercati" dei fondi di ricerca.

Nonostante la copertura delle spese del personale sia, quindi, sostenuta dai fondi ordinari, l'operatività dell'Ente dipende in misura significativa dai fondi aggiuntivi, ottenuti anche su base competitiva, che siano questi nazionali, europei o internazionali.

Nel 2022 l'OGS ha ricevuto un ulteriore finanziamento pari a euro 460.526,00 (Decreto MUR n. 8665 del 17 maggio 2022) per ulteriori 7 procedure di stabilizzazione rivolte anche a personale tecnico/amministrativo. Il contributo è stato dedicato al reclutamento di 2 collaboratori tecnici che avevano i requisiti previsti dal comma 1 del D.lgs. 75/2017, di 1 collaboratore d'amministrazione e di

4 ricercatori con i requisiti del comma 2. La scelta di privilegiare il comparto della ricerca è stato determinato dalla necessità di potenziare le competenze dell'Ente anche in relazione alle attività di ricerca previste dai progetti PNRR.

Il costo del personale si stima rappresenti, nel 2023, l'89% dell'assegnazione ordinaria.

Solo in data 7.12.2022 è stata ufficializzata la firma del CCNL 2019-2021 relativamente al quale è stato, comunque, possibile contabilizzarne gli effetti "correnti" già nella spesa del 2023, mentre per gli arretrati (il cui conteggio è complesso) è presente l'accantonamento già stanziato in precedenza per euro 303.875,63 e che sarà oggetto di eventuale variazione di bilancio 2023 una volta disponibili i dati definitivi. Si segnala che l'incremento rispetto al 2022 delle sole voci stipendiali è stimabile pari a circa euro 350.000,00.

E' importante ricordare che il costo complessivo del personale, calcolato secondo l'articolo 9 comma 4 del D.Lgs. 218/2016, è dato dalla somma delle spese di competenza dell'anno in corso, comprensive degli oneri, al netto di quelle sostenute per personale con contratto a tempo determinato, la cui copertura sia assicurata da finanziamenti esterni. Con riferimento alla percentuale prevista dal D.Lgs. 218/2016 (articolo 9 comma 2) che prevede un rapporto tra le spese del personale e la media delle entrate complessive del triennio (da bilanci consuntivi, quindi 2019-2020-2021) non superiore all'80%, l'OGS ben si posiziona nel 2023 con il 35,4%.

Si passa ora ad una disamina dei valori iscritti a bilancio.

I trasferimenti derivanti dallo Stato sono registrati a bilancio per un valore complessivo di euro 22.311.565,00, derivato dalla somma di euro 16.461.565,00 a titolo di assegnazione ordinaria, a cui si aggiungono euro 3.000.000,00 quale contributo continuativo volto a garantire il mantenimento e la gestione delle infrastrutture navali a supporto della ricerca, euro 400.000,00 per il progetto "Enhancing competences in the Marine and maritime sectors" ed euro 250.000,00 per il progetto avente carattere continuativo "Trieste Laboratory on Quantitative Sustainability". Si deve, infine, aggiungere il contributo ministeriale per le attività di ricerca a carattere internazionale, relative alle infrastrutture di ricerca europee Euroargo, Eccsel e Prace, che si attesta a totali euro 2.200.000,00.

Le entrate previste da attività di ricerca ammontano a complessivi € 37.563.903,41 in cui va evidenziato l'importo complessivo per progetti PNRR di € 30.876.232,51, a fronte di 11 progetti, di cui 2 in cui OGS partecipa in qualità di proponente, mentre le altre entrate da attività di ricerca sono così suddivise in riferimento alle singole Sezioni e Centri: GEO € 126.900,00; OCE € 510.210,90; CRS € 366.625,00; CGN € 5.200.000 (Convenzione con il CNR - ENEA per l'attività di gestione della nave di ricerca "Laura Bassi") ed il Servizio Ricerca ICAP € 483.935,00.

Le entrate per attività di servizio inserite a bilancio corrispondono ad € 3.443.787,71 (così suddivise in riferimento alle singole Sezioni e Centri: GEO € 88.650,00; OCE € 2.228.155,39; CRS € 77.101,00; CGN € 832.200,00, Servizio Ricerca ICAP € 5.000,00, amministrazione € 1.000,00 e iva a credito € 211.681,32).

Si noti che il valore delle entrate delle Sezioni è fisiologicamente sottostimato ad inizio esercizio in quanto tiene conto, in una logica autorizzatoria, dei soli progetti già approvati o in corso di finalizzazione.

Per quanto concerne le spese istituzionali esse ammontano a € 164.810,52 in riferimento agli Organi, a € 15.642.103,34 euro per il personale ed a € 7.320.041,43 euro per quanto concerne le spese correnti riferibili alle necessità di ordinaria gestione. Di quest'ultimo importo € 355.918,57 euro sono finanziati dai progetti traslati.

In relazione alle Sezioni le spese correnti per l'esecuzione di programmi di ricerca sono state inserite a bilancio per un ammontare pari ad € 32.110.889,10, dei quali € 6.993.049,78 riferiti alle quote traslate. Nel dettaglio: GEO € 1.164.150,26 (progetti traslati € 1.077.690,26); OCE € 4.804.807,50 (progetti traslati € 3.291.425,92); CRS € 990.252,30 (progetti traslati € 705.731,05); CGN € 10.217.501,77 comprensivi della gestione della n/r Laura Bassi (progetti traslati € 1.708.901,77) e Servizio Ricerca ICAP € 711.224,78 (progetti traslati € 209.300,78) e per PNRR € 14.222.952,49.

Le spese correnti per l'esecuzione di attività di servizio ammontano a complessivi € 6.741.032,85 (progetti traslati € 3.794.486,69), così suddivise: GEO € 745.787,68 dei quali € 687.959,68 per progetti traslati; OCE € 3.673.868,37 dei quali € 1.869.016,25 per progetti traslati; CRS € 1.063.495,48 dei quali € 1.037.510,76 per progetti traslati; CGN € 832.200,00; Servizio Ricerca ICAP € 14.000,00 e, infine € 411.681,32 per IVA.

Le spese in conto capitale sono state scritte in bilancio per un valore di € 21.019.751,64 (dei quali € 3.670.042,34 riferiti a progetti traslati ed € 14.671.513,35 relativi a progetti PNRR) destinate all'acquisizione di beni strumentali, di libri scientifici ed al pagamento delle somme dovute al personale cessato a titolo di TFR/TFS (€ 1.050.000,00).

Il pareggio di bilancio viene raggiunto applicando l'avanzo di amministrazione presunto vincolato, per € 17.743.627,12. L'origine del vincolo è legata alla presenza di obbligazioni giuridiche già perfezionate, ovvero alla realizzazione di attività cui il finanziamento già accertato si riferiva specificatamente (entrate vincolate), per cui l'applicazione dell'avanzo risulta sostanzialmente obbligatoria e non soggetta a valutazioni discrezionali dell'Amministrazione. La compatibilità del vincolo con i valori di bilancio è evidenziata dal prospetto di calcolo riportato nella tabella 3.2.6, relativa alla dimostrazione del risultato di amministrazione presunto.

In particolare, l'importo dell'avanzo presunto al termine dell'esercizio 2022 è pari a € 27.263.102,04 e viene applicato limitatamente alla quota vincolata alla copertura degli oneri del personale a tempo determinato per contratti già in essere, alla realizzazione di attività cui il finanziamento già accertato si riferiva specificatamente (entrate vincolate), alla ricostituzione di fondi, nonché alla quota vincolata alla copertura di spese di funzionamento.

Il bilancio pareggia, escludendo le partite di giro, a € 93.717.724,14.

IL PRESIDENTE

*Prof. Nicola Casagli*

## 2. L'OGS

---

### 2.1. Profilo strutturale

#### Organi dell'Ente

In base all'art. 6 dello Statuto vigente, sono organi dell'OGS:

- Il Presidente e il Consiglio di Amministrazione;
- Il Consiglio Scientifico;
- Il Collegio dei Revisori.

#### Presidente

Con decreto n. 1197 del 30 dicembre 2019 il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ha nominato il **Prof. Nicola Casagli** Presidente dell'OGS per il quadriennio 2020-2023.

#### Consiglio di amministrazione

Con decreto n. 1197 del 30 dicembre 2019 il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ha nominato il Presidente dell'OGS ed un Consigliere di amministrazione e con decreto n. 32 del 17 aprile 2020 il Ministro dell'Università e della Ricerca ha nominato il Consigliere di amministrazione in rappresentanza della comunità scientifica di OGS.

La composizione del Consiglio d'Amministrazione dell'OGS per il quadriennio 2020-2023 è la seguente:

<b>Prof. Nicola Casagli</b>	Presidente dell'Ente;
<b>Prof. Michele Pipan</b>	Esperto designato dal MIUR;
<b>Prof. Maria Cristina Pedicchio</b>	Rappresentante indicato dalla comunità scientifica.

#### Consiglio scientifico

A norma dell'art. 13 dello Statuto il Consiglio scientifico è composto da sette membri di alto profilo scientifico, di cui quattro selezionati tra scienziati italiani e stranieri di chiara fama internazionale afferenti ad organismi di ricerca pubblici o privati italiani o stranieri operanti nei settori di prioritaria competenza dell'Ente e tre ricercatori dell'OGS eletti dai ricercatori e tecnologi dell'Ente.

Con la deliberazione n. 56 del 25 giugno 2020 il CdA ha nominato il Consiglio Scientifico e con la deliberazione n. 121 del 26.10.2022 ha sostituito un componente. Il Consiglio Scientifico nella sua nuova composizione avrà durata fino al 31 luglio 2024. L'attuale composizione è la seguente:

Prof. Icarus Allen	Componente esterno
Prof. Marco Bohnhoff	Componente esterno
Prof.ssa Anja Engel	Componente esterno
Prof. Satish Singh	Componente esterno
Dott. Angelo Camerlenghi	Ricercatore OGS
Dott. Simone Libralato	Ricercatore OGS
Dott.ssa Angela Saraò	Ricercatore OGS

## Collegio dei Revisori

A norma dell'art. 15 dello Statuto il Collegio dei Revisori è composto da tre componenti effettivi. La nomina è fatta dal Consiglio di Amministrazione, tenuto conto per i revisori ministeriali, delle designazioni effettuate dal Ministro dell'Università e della Ricerca e dal Ministro dell'Economia e delle Finanze

Il Collegio dei revisori dell'Ente è stato nominato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 110 del 30.12.2020 con decorrenza dalla data di insediamento dello stesso per la durata di un quadriennio ed è così costituito:

<b>Dott. Antonio Musella</b>	Presidente del Collegio dei Revisori
	<i>Designato dal Ministero dell'Università e della Ricerca</i>
	Dirigente generale del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in quiescenza
	Iscritto nel registro dei Revisori Legali
<b>Dott. Paolo Cibir</b>	Componente
	<i>Designato dal MEF</i>
	Dirigente in servizio presso il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato
<b>Dott.ssa Sara Rossi</b>	Componente
	<i>Nominato da OGS</i>
	Dirigente in servizio presso il Ministero dell'Università e della Ricerca
	Iscritto nel registro dei Revisori Legali.

## Direttore Generale

Poteri e funzioni del Direttore Generale sono regolamentati dall'art. 17 dello Statuto dell'OGS.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 69 del 17.07.2018 la Dott.ssa **Paola Del Negro** è stata nominata Direttore Generale dell'OGS dal 1 ottobre 2018 al 29 febbraio 2020.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 14.02.2020 è stata rinnovata la nomina della dott.ssa Paola Del Negro quale Direttore Generale dell'OGS dal 1 marzo 2020 al 28 febbraio 2021.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 12.02.2021 è stata rinnovata la nomina della dott.ssa Paola Del Negro quale Direttore Generale dell'OGS dal 1 marzo 2021 al 28 febbraio 2025.

## Organismo Indipendente di Valutazione della performance – O.I.V.

Con deliberazione n. 141 adottata nella seduta del 17.12.2018 il Consiglio di amministrazione dell'OGS, ai sensi dell'art. 14, D. Leg.vo 150/2009, ha provveduto alla nomina, per un triennio, dell'Organismo Indipendente di Valutazione della performance – OIV dell'OGS in forma monocratica, nella persona del prof. Salvatore Russo e lo stesso è stato rinnovato con deliberazione n. 42 del 2 febbraio 2022 per il triennio 2022-2025.

## Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni (CUG)

La composizione del CUG, istituito ai sensi dell'art. 57 del D.lgs. 30 marzo 2011, n. 165 (come modificato dall'art. 21 Legge 4 novembre 2010, n. 183) e della Direttiva emanata dai Dipartimenti della Funzione Pubblica e per le Pari Opportunità del 4 marzo 2011 è stata disposta con determinazione del Direttore Generale n. 71 del 24 febbraio 2020 ed è la seguente:

<b>Rappresentanti Amministrazione</b>		<b>Supplenti</b>
Peresan Antonella		Teruzzi Anna
Riosa Laura		Zonta Liana
Volpi Valentina		Salon Stefano
Zennaro Michele		Zanetti Alessandra
<b>Designati dalle OO.SS</b>		<b>Sostituti</b>
Brogi Gianluca	FSUR CISL (CISL SCUOLA)	Ceramicola Silvia
Moratto Luca	FLC CGIL	Conighi Alessandro
Capuzzo Renato	SNALS CONSAL	Giustiniani Michela
Devit Arianna	UIL SCUOLA-RUA	Maffione Stefano

## Consigliera di Fiducia

L'incarico di Consigliera di Fiducia dell'OGS all'Avv. Maria Stella Ciarletta è stato rinnovato per il triennio 04/2020-04/2023 (atto DG n. 247 dd. 12.08.2020). La Consigliera di fiducia fornisce consulenza e assistenza agli uomini e alle donne, che a qualsiasi titolo lavorano e operano all'interno

di OGS, che ritengano di essere stati destinatari di atti o comportamenti, ivi comprese le molestie sessuali, lesivi della dignità della persona.

## 2.2. Personale in servizio

PERSONALE CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO							
Profilo corrispondente	Livello	Presenti in servizio al 31.12.2021	Personale in aspettativa, congedo, ecc.	Presenti in servizio al 30.11.2022	Personale in aspettativa, congedo, ecc.	Ipotesi presenti in servizio al 31.12.2022	Personale in aspettativa, congedo, ecc.
DIRIGENTE DI RICERCA	I	3	5	3	5	3	5
PRIMO RICERCATORE	II	22		20		20	
RICERCATORE	III	45		50		53	
<b>TOTALE RICERCATORI</b>		<b>70</b>	<b>5</b>	<b>73</b>	<b>5</b>	<b>76</b>	<b>5</b>
DIRIGENTE TECNOLOGO	I	3	1	3	2	3	2
PRIMO TECNOLOGO	II	10		13		13	
TECNOLOGO	III	56	1	53	1	54	1
<b>TOTALE TECNOLOGI</b>		<b>69</b>	<b>2</b>	<b>69</b>	<b>3</b>	<b>70</b>	<b>3</b>
COLLABORATORE TECNICO E.R.	IV	12		19		16	
COLLABORATORE TECNICO E.R.	V	11		11		10	
COLLABORATORE TECNICO E.R.	VI	8	1	6		6	
<b>TOTALE COLLABORATORI TECNICI E.R.</b>		<b>31</b>	<b>1</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>0</b>
OPERATORE TECNICO	VI	3		8		8	
OPERATORE TECNICO	VII	6		0		0	
OPERATORE TECNICO	VIII			0		0	
<b>TOTALE OPERATORI TECNICI</b>		<b>9</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>
DIRIGENTE	I F						
DIRIGENTE	II F		1		1		1
<b>TOTALE DIRIGENTI</b>		<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	IV	4	1	6	1	5	2
FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	V	4		3		3	
<b>TOTALE FUNZIONARI DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>8</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>2</b>
COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	V	4		8		8	
COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	VI	5	1	5		5	
COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	VII	7		7		6	1
<b>TOTALE COLLABORATORI DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>16</b>	<b>1</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>1</b>
OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	VII						
OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	VIII						
<b>TOTALE OPERATORI DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>T O T A L E</b>		<b>203</b>	<b>11</b>	<b>215</b>	<b>10</b>	<b>213</b>	<b>12</b>

**PERSONALE CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO**

Profilo corrispondente	Livello	Presenti in servizio al 31.12.2021	Presenti in servizio al 30.11.2022	Ipotesi presenti in servizio al 31.12.2022
DIRETTRICE GENERALE		1	1	1
<b>TOTALE DIRETTORE GENERALE</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
DIRETTORE SEZIONI/CENTRI RICERCA		4	3	3
<b>TOTALE DIRETTORE SEZIONI/CENTRI RICERCA</b>		<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
DIRIGENTE DI RICERCA	I			
PRIMO RICERCATORE	II			
RICERCATORE	III	4	4	4
<b>TOTALE RICERCATORI</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
DIRIGENTE TECNOLOGO	I			
PRIMO TECNOLOGO	II			
TECNOLOGO	III	4	8	7
<b>TOTALE TECNOLOGI</b>		<b>4</b>	<b>8</b>	<b>7</b>
COLLABORATORE TECNICO E.R.	IV			
COLLABORATORE TECNICO E.R.	V			
COLLABORATORE TECNICO E.R.	VI	20	16	15
<b>TOTALE COLLABORATORI TECNICI E.R.</b>		<b>20</b>	<b>16</b>	<b>15</b>
OPERATORE TECNICO	VI			
OPERATORE TECNICO	VII			
OPERATORE TECNICO	VIII	2	2	2
<b>TOTALE OPERATORI TECNICI</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
DIRIGENTE	I F			
DIRIGENTE	II F	1	1	1
<b>TOTALE DIRIGENTI</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	IV			
FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	V			
<b>TOTALE FUNZIONARI DI AMMINISTRAZIONE</b>				
COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	V			
COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	VI			
COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	VII	9	11	10
<b>TOTALE COLLABORATORI DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>9</b>	<b>11</b>	<b>10</b>
OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	VII			
OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	VIII	7	6	6
<b>TOTALE OPERATORI DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>7</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>T O T A L E</b>		<b>52</b>	<b>52</b>	<b>49</b>



Personale dipendente in forza al 30.11.2022					Personale dipendente in forza al 30.11.2022				
Tempo indeterminato					Tempo determinato				
Profilo	m	f	asp., congedo, ecc.	Totale	Profilo	M	F	Totale	
Ricercatori	36	37	5	78	Direttrice Generale	0	1	1	
Tecnologi	48	21	3	72	Direttori di Sezione /Centri	3	0	3	
Tecnici	37	7		44	Ricercatori	3	1	4	
Amministrativi	8	21	1	30	Tecnologi	3	5	8	
Dirigenti amm.vi	0	0	1	1	Tecnici	14	4	18	
<b>Totali</b>	<b>129</b>	<b>86</b>	<b>10</b>	<b>225</b>	Amministrativi	2	15	17	
					Dirigenti amm.vi	1	0	1	
					<b>Totali</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>48</b>	

Altro personale al 30.11.2022		
Tipologia	Unità	
	M	F
Assegnisti di ricerca	19	25
Borsisti	1	3
Tirocini		2
Comandi in entrata		2
<b>Totali</b>	<b>20</b>	<b>32</b>
<b>Totale</b>	<b>52</b>	

I temi delle risorse umane, della loro valorizzazione e della formazione permanente rappresentano per l'OGS importanti priorità.

L'efficienza di un Ente e la sua capacità di affrontare le sfide globali, i cambiamenti velocissimi e la competizione internazionale dipendono infatti dall'approccio con cui il suo personale affronta la vita lavorativa e dai talenti coinvolti.

Nel corso del 2022 l'Ente ha perseguito, nello specifico, i seguenti obiettivi:

- potenziamento delle capacità e competitività scientifiche e tecniche attraverso un equilibrato ricorso al reclutamento esterno e all'offerta di opportunità di crescita dello staff;
- superamento delle carenze di personale tecnico e amministrativo assicurando l'ingresso stabile di nuove professionalità indispensabili al buon funzionamento dell'Istituto;
- equilibrio tra il ringiovanimento del personale e la legittima aspettativa di opportunità di carriera per chi abbia conseguito risultati scientifici e tecnologici di pregio;
- completamento del reclutamento di personale appartenente alle categorie protette valorizzando le competenze nei diversi ambiti dell'Ente.

Per il raggiungimento degli obiettivi sopra descritti, nel 2022 si è provveduto ad un consistente rafforzamento del personale amministrativo e, in attuazione del piano di fabbisogno 2022-2024 sono state espletate le procedure concorsuali che hanno portato al reclutamento a tempo indeterminato di 6 collaboratori di amministrazione. A questi si deve aggiungere l'unità di personale reclutata per

stabilizzazione secondo il comma 2 del D.lgs. 75/2017. Si è conclusa, inoltre, la procedura per il reclutamento di un funzionario di amministrazione che entrerà in servizio il 1.1.2023.

Anche il comparto tecnico è stato rafforzato con il reclutamento di 6 collaboratori tecnici: 3 per procedura concorsuale, 2 per stabilizzazione secondo il comma 1 del D.lgs. 75/2017 e 1 per procedura di mobilità volontaria dalla Stazione Zoologica A.Dohrn.

I reclutamenti straordinari previsti dal D.L. 19 maggio 2020 e dal decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca n. 614 del 19/05/2021 hanno consentito un buon potenziamento delle capacità e competitività scientifiche e tecnologiche dell'OGS: sono stati reclutati 2 dirigenti di ricerca nei settori dell'oceanografia e della geofisica che caratterizzano l'Ente. A questi si sono aggiunti 2 ricercatori nel campo della Sismologia e un ricercatore dedicato all'Oceanografia biologica. Sono in corso di espletamento 3 procedure che consentiranno di reclutare, nei primi mesi dell'anno 2023, 3 ricercatori in oceanografia, geofisica applicata e idrogeologia. La compagine dei ricercatori si è rinforzata anche con le 6 stabilizzazioni conseguenti all'applicazione del comma 2 del D.lgs. 75/2017.

In totale, nel 2022 sono stati assunti 11 ricercatori.

Anche il comparto tecnologico è stato potenziato con 2 tecnologi reclutati con i finanziamenti straordinari previsti dal D.L. 19 maggio 2020 e dal decreto del MUR n. 614 del 19/05/2021 e assegnati alla gestione dell'infrastruttura navale Laura Bassi anche in considerazione del fatto che l'OGS è diventato ente attuatore del PNRA (Decreto del MUR n. 170 del 20.07.2022 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale dell'8.11.2022). A questi si aggiungono i 2 tecnologi stabilizzati in applicazione del comma 2 del D.lgs. 75/2017.

Per valorizzare le competenze del personale interno e offrire opportunità di carriera a chi ha conseguito importanti risultati scientifici e/o gestionali e per riequilibrare la piramide della ricerca fortemente schiacciata verso il basso anche a seguito delle assunzioni straordinarie e delle stabilizzazioni, sono state utilizzate procedure selettive interne (ex art.15 del CCNL 2002-2005) per il passaggio:

- da primo tecnologo II livello a dirigente tecnologo I livello per n.1 unità di personale;
- da primo ricercatore II livello a dirigente di ricerca I livello per n. 2 unità di personale.

Riassumendo, nel 2022 sono state reclutate a tempo indeterminato 26 unità di personale e 3 unità, appartenenti al profilo I-III, sono passate dal II al I livello.

Per il 2023 in sede di bilancio di previsione, oltre ovviamente alle spese relative al personale di ruolo e non di ruolo già in servizio, sono state inserite le spese di personale connesse all'attuazione del piano triennale di fabbisogno da ultimo approvato, ovvero del piano 2022-2024, opportunamente decurtate in considerazione della riduzione del contributo FOE. Questo comporterà una rimodulazione qualitativa del Piano di fabbisogno prima di dare avvio ad ulteriori procedure concorsuali.

Piano del fabbisogno da PTA 2022-2024 (costi standard)

Livello	Costo medio	2022		2023		2024	
		org.	costo complessivo	org.	costo complessivo	org.	costo complessivo
Dirigente di ricerca	121.637,97	5	608.189,85	11	1.338.017,67	13	1.581.293,61
Primo ricercatore	81.184,49	21	1.704.874,29	22	1.786.058,78	24	1.948.427,76
Ricercatore	56.051,27	52	2.914.666,04	49	2.746.512,23	46	2.578.358,42
Dirigente tecnologo	122.074,19	3	366.222,57	5	610.370,95	8	976.593,52
Primo tecnologo	81.891,87	14	1.146.486,18	19	1.555.945,53	22	1.801.621,14
Tecnologo	55.815,47	51	2.846.588,97	52	2.902.404,44	49	2.734.958,03
Coll TER IV	53.419,54	18	961.551,72	15	801.293,10	14	747.873,56
Coll TER V	49.209,38	10	492.093,80	9	442.884,42	9	442.884,42
Coll TER VI	43.132,78	6	258.796,68	10	431.327,80	14	603.858,92
Op. tecnico VI	43.132,78	9	388.195,02	9	388.195,02	9	388.195,02
Op. tecnico VII	39.537,06	2	79.074,12	2	79.074,12	2	79.074,12
Funzionario IV	53.419,54	6	320.517,24	6	320.517,24	6	320.517,24
Funzionario V	49.411,08	4	197.644,32	7	345.877,56	9	444.699,72
Coll Amm V	49.411,08	8	395.288,64	8	395.288,64	8	395.288,64
Coll amm VI	43.132,78	5	215.663,90	5	215.663,90	5	215.663,90
Coll Amm VII	39.537,06	6	237.222,36	10	395.370,60	12	474.444,72
Dirigente II fascia	131.067,72						
Organico TOTALE		<b>220</b>		<b>239</b>		<b>250</b>	
Costi complessivi			<b>13.133.075,70</b>		<b>14.754.802,00</b>		<b>15.733.752,74</b>
+ 3,48 CCNL 2018			<b>13.590.106,73</b>		<b>15.268.269,11</b>		<b>16.281.287,34</b>
+3,78% CCNL 2019			<b>14.103.812,77</b>		<b>15.845.409,68</b>		<b>16.896.720,00</b>

Piano del fabbisogno (costi standard) modificato a seguito della riduzione FOE 2022 di euro 712.322,00

Livello	Costo medio	2022		2023		2024	
		org.	costo complessivo	org.	costo complessivo	org.	costo complessivo
Dirigente di ricerca	121.637,97	3	364.913,91	7	851.465,79	13	1.581.293,61
Primo ricercatore	81.184,49	20	1.623.689,80	21	1.704.874,29	24	1.948.427,76
Ricercatore	56.051,27	53	2.970.717,31	53	2.970.717,31	46	2.578.358,42
Dirigente tecnologo	122.074,19	3	366.222,57	3	366.222,57	8	976.593,52
Primo tecnologo	81.891,87	13	1.064.594,31	17	1.392.161,79	22	1.801.621,14
Tecnologo	55.815,47	54	3.014.035,38	56	3.125.666,32	49	2.734.958,03
Coll TER IV	53.419,54	16	854.712,64	15	801.293,10	14	747.873,56
Coll TER V	49.209,38	10	492.093,80	9	442.884,42	9	442.884,42
Coll TER VI	43.132,78	6	258.796,68	10	431.327,80	14	603.858,92
Op. tecnico VI	43.132,78	8	345.062,24	8	345.062,24	9	388.195,02
Op. tecnico VII	39.537,06	0	0,00	2	79.074,12	2	79.074,12
Funzionario IV	53.419,54	3	160.258,62	3	160.258,62	6	320.517,24
Funzionario V	49.411,08	5	247.055,40	9	444.699,72	9	444.699,72
Coll Amm V	49.411,08	8	395.288,64	8	395.288,64	8	395.288,64
Coll amm VI	43.132,78	5	215.663,90	4	172.531,12	5	215.663,90
Coll Amm VII	39.537,06	6	237.222,36	9	355.833,54	12	474.444,72
Dirigente II fascia	131.067,72						
Organico TOTALE		<b>213</b>		<b>234</b>		<b>250</b>	
Costi complessivi			<b>12.610.327,56</b>		<b>14.039.361,39</b>		<b>15.733.752,74</b>
+ 3,48 CCNL 2018			<b>13.049.166,96</b>		<b>14.527.931,17</b>		<b>16.281.287,34</b>
+3,78% CCNL 2019			<b>13.542.425,47</b>		<b>15.077.086,96</b>		<b>16.896.720,00</b>

### 3. Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023

---

#### 3.1. Quadro riepilogativo delle entrate e delle spese

##### 3.1.1. Entrate

Le entrate complessive dell'Ente iscritte a bilancio per l'esercizio finanziario 2023 sono riassunte nel prospetto riepilogativo di seguito riportato:

<b>Titolo I - Entrate correnti derivanti da trasferimenti</b>			<b>22.311.565,00</b>
<b>Cat. 1a - Trasferimenti dello Stato</b>		€	<b>22.311.565,00</b>
	Assegnazione ordinaria	€	16.461.565,00
	Progettualità di carattere continuativo	€	3.250.000,00
	Progettualità di carattere straordinario	€	400.000,00
	Attività di ricerca a valenza internazionale	€	2.200.000,00
<b>Cat. 2a- Finanziamenti della Regione Friuli-Venezia Giulia</b>		€	<b>0,00</b>
	Contributo studi e ricerca di Biologia Marina	€	0,00
<b>Titolo II - Entrate progetti di ricerca</b>			<b>37.563.903,41</b>
<b>Cat. 4a - Entrate correnti da progetti di ricerca</b>		€	<b>37.563.903,41</b>
	Sezione GEO - Cap. 20401	€	126.900,00
	Sezione OCE - Cap. 20402	€	510.210,90
	Sezione CRS - Cap. 20403	€	366.625,00
	Sezione CGN Cap. - 20404	€	0,00
	Sezione CGN Cap. - 20404 gestione Laura Bassi	€	5.200.000,00
	Servizio ricerca - Cap 20408	€	483.935,00
	PNRR - Cap 20410	€	30.876.232,51
<b>Titolo III - Entrate correnti per attività di servizio e ricerca finalizzata</b>			
<b>Cat. 5a - Entrate per attività di servizio e ricerca finalizzata</b>	<b>Titolo III</b>	€	<b>3.443.787,71</b>
	Sezione GEO - Cap. 30501	€	88.650,00
	Sezione OCE - Cap. 30502	€	2.228.155,39
	Sezione CRS - Cap. 30503	€	77.101,00
	Sezione. CGN - Cap. 30504	€	832.200,00
	Servizio ricerca - Cap 30514	€	5.000,00
	Vendita pubblicazioni - Cap. 30506	€	1.000,00
<b>Cat. 6a Imposta sul valore aggiunto</b>	IVA a credito	€	211.681,32
<b>Titolo IV - Altre entrate correnti</b>			
<b>Cat. 7°- redditi e proventi patrimoniali</b>	<b>Titolo IV</b>	€	<b>9.840,90</b>
	Fitti attivi - Cap. 40703	€	9.840,90
<b>Titolo V - Entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti attivi</b>	<b>Titolo V</b>	€	<b>2.000.000,00</b>
<b>Cat. 10° - Trasferimenti da parte dello Stato</b>	Finanziamenti da parte dello Stato per investimenti a destinazione specifica - cap. 51002	€	2.000.000,00
<b>Totale Entrate (escluse partite di giro)</b>		€	<b>65.329.097,02</b>
<b>Avanzo di amministrazione presunto vincolato</b>		€	17.743.627,12
<b>Totale a pareggio (escluse partite di giro)</b>		€	<b>83.072.724,14</b>

Le entrate del **Titolo I, Entrate correnti derivanti da trasferimenti attivi**, sono così costituite:

**Capitolo 10101**, “Contributo ordinario di funzionamento – MIUR”, con un importo pari a 16.461.565,00 euro è iscritto sulla base del Decreto MUR n. 571 dd. 21.06.2022 (determinazione FOE 2022 che, all'art. 2 primo comma, indica per il FOE 2023 il 100% dell'assegnazione complessiva 2022).

**Capitolo 10102**, “Contributo straordinario MIUR” in coerenza con le assegnazioni previste per il 2022 dal Decreto MUR n. 571 dd. 21.06.2022 è iscritto per euro 3.650.000,00, di cui euro 3.000.000,00 quale contributo continuativo volto a garantire il mantenimento e la gestione delle infrastrutture navali a supporto della ricerca, euro 400.000,00 per il progetto “Enhancing competences in the Marine and maritime sectors” ed euro 250.000,00 per il progetto avente carattere continuativo “Trieste Laboratory on Quantitive Sustainability”.

Le due tipologie di contributi hanno un trattamento diverso in bilancio, a seconda che siano di carattere continuativo o meno. Nel secondo caso, che riguarda il progetto “Enhancing competences in the Marine and maritime sectors”, lo stesso viene iscritto subordinandone l'utilizzo all'effettivo accertamento.

**Capitolo 10103**, “Contributi e finanziamenti dello Stato” si iscrivono euro 2.200.000,00 relativi alla progettualità internazionale (ECCSEL, PRACE, EURO ARGO).

Le entrate del **Titolo II, Entrate correnti derivanti da contratti e convenzioni per l'esecuzione di programmi di ricerca** (per euro 37.563.903,41) e le entrate del **Titolo III, Entrate correnti derivanti dalla fornitura di servizi**, (per euro 3.443.787,71) sono dettagliate, progetto per progetto, nel quadro generale delle entrate e delle spese corrispondenti al complesso delle attività di ricerca e di servizio svolte dalle quattro Sezioni/Centri di Ricerca dell'Ente, nelle tabelle allegate (Allegato 1 – Le Sezioni).

Si evidenzia che le entrate correnti da progetti di ricerca PNRR sono iscritte per € 30.876.232,51 a cui segue lo stanziamento in spesa, corrente e conto capitale, per il medesimo importo. In dettaglio l'importo è composto come segue, e come indicato nell'Allegato 1:

ACRONIMO PROGETTO PNRR	IMPORTO €
ECCSELLENT	3.346.328,75
TeRABIT	1.458.615,07
TeRABIT CINECA	6.748.769,86
MEET	324.998,92
EMBRC-UP	202.765,00
GEOSCIENCES IR	831.753,89
ITINERIS	8.770.886,12
SUS-MIRRI.IT	146.169,71
TRITION	4.774.937,50
NBFC	775.011,70
INEST	862.500,00
RETURN	2.633.496,00
<b>TOTALE</b>	<b>30.876.232,51</b>

Nel **Titolo IV, Altre entrate correnti**, sono iscritte al cap. 40703 “Fitti attivi” € 9.840,90 per la locazione di una porzione di traliccio e di una porzione di terreno presso la sede di Udine del Centro di Ricerche Sismologiche (CRS).

Nel **Titolo V, Entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti attivi**, sono iscritte al cap. 51002 “Finanziamenti da parte dello Stato per investimenti a destinazione specifica commessa 1000”

€ 2.000.000,00, finanziamento concesso per l'allestimento scientifico della nave da ricerca con capacità polare Laura Bassi.

Nel **Titolo VIII, Partite di giro**, sono iscritte entrate stimate per 10.645.000,00 euro, che trovano esatta corrispondenza tra le uscite, in particolare: ritenute erariali e previdenziali per complessivi 7.000.000,00 euro (capp. 81901 e 81902), depositi e anticipi per 600.000,00 euro (cap. 81903); ritenute sindacali per complessivi 25.000,00 euro (cap. 81904), rimborso di somme pagate per conto di società committenti (cap. 81906) per 210.000,00 euro, riscossione per conto del CRAL per 10.000,00 euro (cap. 81907) e ritenute per scissione contabile IVA per 2.800.000,00 euro (cap. 81912).

Complessivamente le entrate effettive ammontano a 83.072.724,14 euro, alle quali si sommano le entrate per partite di giro per complessivi 10.645.000,00 euro, per un totale di entrate pari a 93.717.724,14 euro.

Il pareggio di bilancio viene raggiunto applicando l'avanzo di amministrazione presunto, limitatamente alle sole quote vincolate, per 17.743.627,12 euro. Del complessivo importo dell'avanzo vincolato, 15.253.572,90 euro sono relativi alla copertura dei c.d. "progetti traslati", cioè budget di progetto già accertati in esercizi precedenti, ma la cui realizzazione avviene in esercizi successivi. La quota di 157.400,04 euro dell'avanzo vincolato riguarda spese generali di funzionamento. L'ulteriore quota di 1.365.101,22 euro è relativa alla copertura dei costi del personale a tempo determinato già integralmente finanziato su progetto in esercizi passati. Infine, la quota di 967.552,96 euro è destinata alla ricostituzione di fondi.

Il bilancio raggiunge così il pareggio ad euro 93.717.724,14.

La compatibilità della quota vincolata con il complessivo valore del risultato di amministrazione presunto è evidenziato nella tabella 3.2.6, che ne contiene la determinazione.

### 3.1.2. Spese

Le spese complessive dell'Ente iscritte a bilancio per l'esercizio finanziario 2023 sono riassunte nel prospetto riepilogativo di seguito riportato:

<b>Spese correnti per gli Organi</b>	<b>Titolo I</b>	€	<b>164.810,52</b>
<b>Spese per il Personale in attività di servizio</b>	<b>Titolo II</b>	€	<b>15.642.103,34</b>
	Direttore Generale - Cat. 2 <sup>a</sup>	€	150.534,30
	Stipendi tempo indeterminato - Cat. 3 <sup>a</sup> Capitolo 20301	€	9.178.574,23
	Stipendi tempo determinato - Cat. 3 <sup>a</sup> Capitolo 20302	€	146.178,46
	Trattamento accessorio ed oneri - Cat. 3 <sup>a</sup> ( <i>esclusi Capp. 20301 e 20302</i> ) e Cat. 4 <sup>a</sup>	€	6.166.816,35
<b>Spese correnti per attività istituzionali</b>	<b>Titolo III</b>	€	<b>7.320.041,43</b>
<b>Spese correnti per l'esecuzione di programmi di ricerca istituzionale</b>	<b>Titolo IV</b>	€	<b>32.110.889,10</b>
	Sezione GEO - Cat. 15 <sup>a</sup>	€	1.164.150,26
	Sezione OCE - Cat. 16 <sup>a</sup>	€	4.804.807,50
	Sezione CRS - Cat. 17 <sup>a</sup>	€	990.252,30
	Sezione CGN - Cat. 18 <sup>a</sup> gestione Laura Bassi		10.217.501,77
	Strutture Tecniche di Servizio - Cat. 19 a	€	711.224,78
	PNRR - Cat. 19 <sup>a</sup>	€	14.222.952,49
<b>Spese correnti per l'esecuzione di attività di servizio e ricerca finalizzata</b>	<b>Titolo V</b>	€	<b>6.741.032,85</b>
	Sezione GEO - Cat. 20 <sup>a</sup>	€	745.787,68
	Sezione OCE - Cat. 21 <sup>a</sup>	€	3.673.868,37
	Sezione CRS - Cat. 22 <sup>a</sup>	€	1.063.495,48
	Sezione CGN - Cat. 23 <sup>a</sup>	€	832.200,00
	Strutt. Tecniche di Servizio - Cat. 24 <sup>a</sup>	€	14.000,00
	I.V.A. - Cat. 25 <sup>a</sup>	€	411.681,32
<b>Spese in conto Capitale</b>	<b>Titolo VI</b>	€	<b>21.019.751,64</b>
	Immobilizzazioni tecniche - Cat. 26	€	100.000,00
	Immobilizzazioni tecniche - Cat. 27 a (escluso Cap. 62707)	€	19.869.751,64
	Acquisto di libri scientifici – Cap. 62707	€	0,00
	Trattamento di fine servizio - Cat. 30 <sup>a</sup>	€	1.050.000,00
<b>Estinzione di mutui ed anticipazioni</b>	<b>Titolo VII</b>	€	<b>74.095,26</b>
<b>Totale Spese (escluse partite di giro)</b>		€	<b>83.072.724,14</b>



Le spese relative al **Titolo I, Spese correnti per gli organi dell'Ente** ammontano a € 164.810,52.

Ai capitoli del **Titolo II, Spese per il personale**, sono imputate le spese per la retribuzione del personale, sia a tempo indeterminato che a tempo determinato, e cioè: stipendi ed altri assegni fissi, fondo per il miglioramento dell'efficienza, trattamenti accessori, indennizzi per invalidità, ripartizione utili attività per conto terzi, oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente.

Complessivamente al predetto titolo sono imputate spese per un totale di € 15.642.103,34.

Per stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato è prevista una spesa di € 9.178.574,23 sul cap. 20301.

Per il personale a tempo determinato (cap. 20302) è prevista una spesa di € 1.146.178,46. In particolare, a tale capitolo, per quanto concerne il personale a carico delle commesse acquisite dalle Sezioni di ricerca, sono state imputate esclusivamente le spese derivanti dagli attuali rapporti in essere fino alla loro scadenza.

Per il Trattamento accessorio del personale Tecnico e Amministrativo, livelli IV-VIII (cap. 20303) è stato stanziato, a titolo previsionale, l'importo di € 1.078.332,46 (di cui € 916.530,00 per il personale a tempo indeterminato ed € 161.802,46 per il personale a tempo determinato).

Per il Trattamento accessorio del personale Ricercatore e Tecnologo, livelli I-III (cap. 20304) è stato stanziato, a titolo previsionale, l'importo di € 434.000,00 (di cui € 417.817,43 per il personale a tempo indeterminato ed € 16.182,57 per il personale a tempo determinato).

Per gli Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente (cap. 20305) è stanziata la somma di € 2.477.419,49, al capitolo 20307 è imputata la spesa di € 104.944,99 per ripartizione utili derivanti da prestazioni per terzi, nella misura prevista del 8% dalle schede previsionali delle attività per la fornitura di servizi per conto terzi. Al cap. 20308 viene stanziata la somma di € 185.016,00 per le spese connesse alla somministrazione di pasti ai dipendenti dell'Ente, al cap. 20309, destinato al trattamento accessorio dei dirigenti amministrativi compresa l'indennità di risultato, è prevista la somma di € 80.923,04; al cap. 20310 vengono stanziate le risorse relative alla formazione del personale per 10.080,29 euro, al cap. 20312 vengono stanziate le risorse relative alla formazione del personale dirigenziale. Altri stanziamenti sono relativi al cap. 20314, Fondo ex art. 19 CCNL comparto EPR, di euro 235.088,05, cap. 20315, trattamento accessorio dei direttori di Sezione/Centro, di euro 17.463,00 e cap. 20316 relativo al trattamento accessorio personale IV-VIII articolo 90 di euro 16.453,06. Per quanto riguarda la Categoria IV, in relazione alle spese e agli oneri previdenziali ed assistenziali per il personale non dipendente, il relativo stanziamento è pari a € 182.024,07, e si riferisce esclusivamente ad assegnisti di ricerca ed agli organi istituzionali (cap. 20404), mentre in relazione al personale non dipendente IpanemaHR (cap. 20403) lo stanziamento è di € 345.021,90.

Ai capitoli inclusi nel **Titolo III, Spese correnti per attività istituzionali** sono iscritte le spese necessarie per garantire il funzionamento dell'Ente nonché lo svolgimento di attività istituzionali e l'attivazione di collaborazioni e ricerche che interessano l'intero Ente. Il totale del **Titolo III**, prevede una spesa per l'esercizio 2023 pari a € 7.320.041,43. L'importo comprende fondi spese generali per € 3.085.904,59 derivante dalle trattenute a favore dell'amministrazione relative alle nuove entrate iscritte a bilancio di previsione 2023. La rimanente parte riguarda principalmente spese per acquisti di beni e servizi per € 1.507.330,95, imposte e tasse per € 832.757,93 nonché spese per prestazioni istituzionali per € 1.504.870,68.

I capitoli del **Titolo IV, Spese correnti per l'esecuzione dei programmi di ricerca istituzionale e del Titolo V, Spese correnti per l'esecuzione di servizi e ricerca finalizzata**, riportano le spese per la realizzazione delle ricerche finanziate dalla UE, da privati e da altri soggetti: la suddivisione e l'ammontare delle spese in questione è dettagliatamente specificata per singolo progetto nelle tabelle sopra richiamate (Allegato 1) alle quali si rimanda. Nel dettaglio le spese per programmi di ricerca per progetti PNRR, capitolo 41912, ammontano ad € 14.222.952,49.

Lo stanziamento della categoria 27 del **Titolo VI** relativa all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche ammonta a complessivi € 19.869.751,64 (€ 3.670.042,34 sono quote traslate). L'importo stanziato in conto capitale per acquisti di attrezzature scientifiche e macchinari per progetti PNRR, capitolo 62713, ammonta ad € 14.671.513,35.

Nello stesso titolo sono comprese le spese per trattamenti di fine rapporto al personale dipendente dovute prevedibilmente nel corso del 2023 (cap. 63001 e 63002) ammontanti a complessivi 1.050.000,00 euro.

Al **Titolo VII, Estinzioni di mutui ed anticipazioni**, è stata iscritta la somma di € 74.095,26 in relazione al rimborso della quota in conto capitale del mutuo già stipulato, in esecuzione delle attività previste per il progetto *Digit Tile*, il cui importo risulta già accertato nell'esercizio 2011.

Le **partite di giro, Titolo VIII**, pareggiano le corrispondenti entrate per € 10.645.000,00.

§§§^^^^^^^^§§§

Nella redazione del presente bilancio si sono rispettate le prescrizioni concernenti il monitoraggio, contenimento e riduzione delle spese delle Pubbliche Amministrazioni, come evidenziato nelle tabelle che seguono, in ossequio alla normativa vigente.

Con la Legge 27 dicembre 2019 n. 160 sono stati introdotti dall'articolo 1 nei commi dal 590 – 602 e commi 610-613 nuovi vincoli ai fini del contenimento della spesa pubblica, sostituendo anche una serie di norme (di cui al relativo allegato A) che hanno cessato di applicarsi (ad esclusione di quelle che recano vincoli in materia di spese di personale). I commi 610, 611, 612, 613 sono stati abrogati ai sensi dell'articolo 53, comma 6, lett. b) del D.L. 31 maggio 2021, n. 77, convertito, con modificazioni, dalla L. 29 luglio 2021, n. 108. Invece, l'articolo 53, comma 6, lett. b) del D.L. 31 maggio 2021, n. 77, convertito, con modificazioni, dalla L. 29 luglio 2021, n. 108 ha integrato il comma 593 dell'articolo 1 della L. 160/2019 disponendo che il superamento del limite di cui al comma 591 è altresì consentito per le spese per l'acquisto di beni e servizi del settore informatico finanziate con il PNRR.

Il rispetto degli adempimenti verrà verificato e asseverato dagli organi di controllo.

I calcoli sono stati eseguiti come precisato dalle varie circolari MEF-RGS, le più recenti sono la n. 9 dd. 21.4.2020, n. 26 dd. 14.12.2020, n. 11 dd. 9.4.2021, n. 26 dd. 11.11.2021, n. 23 dd. 19.5.2022 e da ultimo n. 42 dd. 7.12.2022.

- 1) La maggiorazione del 10% degli importi dovuti nel 2018 relativi ad alcune norme che cessano nel contempo di applicarsi (ulteriori 3.866,13 euro/anno rispetto al 2018).
- 2) Il limite all'acquisto di beni e servizi 2022 che non devono superare il valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016-2017-2018, salvo che non vi sia un corrispondente aumento delle entrate accertate rispetto alle entrate accertate nell'esercizio 2018.

Il calcolo della media del triennio 2016-2018, così come l'ammontare relativo al 2023, è stato effettuato includendo i soli impegni relativi a beni/servizi il cui stanziamento deriva dal contributo FOE e dal contributo per la gestione della nave da ricerca (oggi n/r Laura Bassi, fino al 2018 n/r

Explora). Infatti, gli acquisti di beni e servizi relativi a specifici progetti/attività finanziati con fondi provenienti dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati (cosiddetti "fondi propri") non sono soggetti ai vincoli di spesa pubblica (come da circolari MEF-RGS già citate). Non è stato necessario usufruire della facoltà di escludere dal calcolo gli oneri per i consumi energetici.

Disposizioni di contenimento	Importi 2018	Art. 590 e succ. legge 27 dicembre 2019 n. 160	Importo da versare 2023
<b>D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008</b>			
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)	3.174,00	317,40	3.491,40
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi)	80.695,00		80.695,00
<b>D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010</b>			
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 13, c.1, del D.L. n. 244/2016 (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010)	16.863,94	1.686,39	18.550,33
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	2.870,60	287,06	3.157,66
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	5.622,45	562,25	6.184,70
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	10.130,29	1.013,03	11.143,32
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)	1.984,56		1.984,56
<b>Importo totale</b>	<b>121.340,84</b>	<b>3.866,13</b>	<b>125.206,97</b>

RISPETTO PARAMETRI PREVISTI DALLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 N. 160 commi 590-602		
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		
anno	2016	3.003.087,65
anno	2017	3.252.722,58
anno	2018	3.957.691,53
Media triennio acquisto di beni e servizi		<b>3.404.500,59</b>
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI 2023		<b>3.051.459,20</b>

Ai sensi dell'articolo 29, comma 2, del D. Lgs. n. 33/2013 le pubbliche amministrazioni sono tenute alla pubblicazione del "Piano degli indicatori di risultato" previsto dall'articolo 19 del D. Lgs. n. 91/2011. Si precisa che non è ancora stato definito da parte dell'amministrazione vigilante, d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, il sistema minimo di indicatori di risultato previsto all'art. 19, comma 4, del D. Lgs. n. 91/2011. L'Ente, comunque, intende procedere alla redazione del "Piano degli indicatori e risultati di bilancio" in base a quanto definito dalla circolare MEF-RGS n. 34 del 19 dicembre 2019 – Scheda tematica A – non appena verrà effettuato il passaggio alla contabilità economico-patrimoniale, previsto a decorrere dall'esercizio 2024.

### 3.1.3. Situazione amministrativa al termine dell'esercizio finanziario 2022

La dimostrazione della situazione amministrativa al termine dell'esercizio 2022 è evidenziata nelle due tabelle sotto riportate (in euro).

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 2022	+	21.565.434,39
Residui attivi all'inizio dell'esercizio 2022	+	35.862.747,06
Residui passivi all'inizio dell'esercizio 2022	-	19.698.348,63
Avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio 2022	+	37.729.832,82
<b>Variazione nei residui attivi:</b>		
Già verificatesi durante l'esercizio in corso	-	3.104,07
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	-	885.000,00
<b>Variazione nei residui passivi:</b>		
Già verificatesi durante l'esercizio in corso	+	180.022,21
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	+	0,00
<b>ENTRATE</b>		
Già accertate durante l'esercizio in corso	+	40.850.590,97
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	+	360.661,08
<b>SPESE</b>		
Già impegnate durante l'esercizio in corso	-	42.583.045,28
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	-	8.386.855,69
Avanzo presunto al termine dell'esercizio Finanziario 2022	+	27.263.102,04

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022	
Cassa all'inizio dell'esercizio 2022	21.565.434,39
Riscossioni 2022	46.853.925,74
Pagamenti 2022	- 37.178.358,97
Cassa al termine dell'esercizio 2022	31.241.001,16
Residui attivi	29.856.308,22
Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio	360.661,08
Variazione dei residui attivi	- 885.000,00
Residui passivi	- 24.923.012,73
Spese presunte per il restante periodo dell'esercizio	- 8.386.855,69
Variazione dei residui passivi	-
Avanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2022	<b>27.263.102,04</b>

Di seguito si rappresentano i vincoli esistenti sull'avanzo di amministrazione presunto, di cui si iscrivono a bilancio le quote relative ai progetti traslati, a quelle legate alla copertura del costo del personale a tempo determinato con contratti già stipulati (finanziati e ancora in essere), alle spese di funzionamento e alla reiscrizione del fondo di riserva.

La quota di avanzo generato dalla messa in economia a fine esercizio 2022 dei fondi presenti a bilancio è destinata ad alimentare le medesime poste del bilancio di previsione 2023, al netto degli utilizzi. La loro iscrizione è però rimandata all'applicazione dell'avanzo definitivamente accertato in sede di Rendiconto di esercizio, in quanto non esistono obbligazioni giuridiche che ne giustificano l'iscrizione in sede presuntiva.

Come detto, l'applicazione dell'avanzo presunto è limitata alle quote vincolate e connesse a obbligazioni giuridicamente vincolanti. Accanto alla copertura dei costi del personale a tempo determinato, assegnisti e borsisti con contratti già stipulati e ancora in essere, che per quota parte riguarda gli esercizi 2022 e seguenti e per questo è inserita nel Fondo copertura personale su progetto, si iscrivono anche le risorse già accertate necessarie alla copertura dei budget relativi ai progetti traslati, sia relativamente alle spese dirette che alle connesse spese generali. Per una disamina della fattispecie si rimanda a quanto già detto al proposito nel paragrafo 1.2.

L'origine del vincolo per la copertura del personale è legata ai progetti/attività finanziati con fondi provenienti dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati (cosiddetti "fondi propri"), destinati, in esercizi passati, alla copertura di contratti di lavoro dipendente a tempo determinato - già stipulati e ancora in essere - e, perciò, necessariamente legati al loro finanziamento, mentre per i progetti traslati è l'accertamento, registrato in esercizi passati, di entrate vincolate a ciascun singolo progetto, la cui realizzazione, e il cui correlato impiego delle risorse, è distribuita su più esercizi.

Trattandosi di fondi connessi a obbligazioni giuridiche già perfezionate, ovvero alla realizzazione di attività cui il finanziamento si riferiva specificatamente, l'applicazione dell'avanzo risulta in tutti i casi sostanzialmente obbligatoria e non soggetta a valutazioni discrezionali dell'Amministrazione. Nella tabella seguente si rappresenta la quota di avanzo presunta applicata al bilancio, suddivisa per tipologia.

<b>RISULTATO DI AMM. PRESUNTO 2022</b>		<b>EURO</b>
<b>RISULTATO DI AMM. PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022</b>	<b>+</b>	<b>27.263.102,04</b>
<i>di cui vincolato:</i>		
<i>copertura progetti traslati</i>	-	15.253.572,90
<i>copertura oneri personale TD</i>	-	1.365.101,22
<i>spese di funzionamento</i>	-	157.400,04
<i>ricostituzione fondi</i>	-	967.552,96
<i>fondi da riassegnare a consuntivo 2022</i>	-	4.740.008,14
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022</b>	<b>+</b>	<b>4.779.466,78</b>

Di seguito si rappresenta il dettaglio delle poste vincolate:

- Copertura progetti traslati:

	ACRONIMO PROGETTO/COMMESSA	IMPORTO €
1	ACEGASAPSAMGA DEPURATORE	61.223,63
2	ADSWIM	16.595,41
3	ALSAZIA	14.000,00
4	AMAREMED	86,24
5	AMT4CO2FLUX	6.005,90
6	ANTIPODE	19.867,73
7	ASAIN OBS	5.940,66
8	ATLANTECO	144.546,98
9	AWI	10.000,00
10	BAIA MUGGIA	2.540,00
11	BLUE GROWTH	200.000,00
12	BLUEBIOMED	4.237,08
13	BOOST	13.472,80
14	CAMPOLATTARO	6.000,00
15	CARG	93.237,49
16	CARSO	28.000,00
17	CASSANDRA	48.100,00
18	CAZZASO	7.059,55
19	CAZZASO FIVE	15.000,00
20	CEBAMIUR	1.537.700,00
21	CEI BLUE GROWTH	16.913,39
22	CESI	61.180,69
23	CESI 6	99.936,00
24	CO2GEONET SECRETARIAT	2.600,00
25	CO2GEONET SECRETARIAT	36.348,65
26	COLLAPS	80.254,21
27	COMM. AUTOFINANZIATE	576.896,51
28	COMMESSA 1000	512.343,13
29	CONVENZIONE CONSORZIO SVILUPPO ECONOMICO MONFALCONESE	11.256,35
30	COPERNICUS CMEMS MFC	549.321,63
31	CORELOGGER LAB	21.969,15
32	CORNEGLIANO LAUDENSE	465.235,52
33	CTMO	3.094,21
34	DANUBIUS2_CONVENZIONE ISMAR-OGS	63.703,80
35	DON JUAN	3.959,51
36	ECCSEL	1.578.033,56
37	ECCSELERATE	209.282,33
38	ECOMAP	10.924,28
39	ECOSCOPE	11.988,00
40	ECOSS KOM	110.000,00
41	EDISON	276.404,95
42	EMODNET 4 BIOLOGY	16.052,50
43	EMODNET BIOLOGY	6.207,20
44	EMODNET CHEMISTRY 5	115.582,26

	ACRONIMO PROGETTO/COMMESSA	IMPORTO €
45	EMODNET INGESTION2	4.860,00
46	ENI 2 BIO	214.668,03
47	ENI1 BIO/PHYS	129.168,56
48	EOSC-FUTURE	30.000,00
49	EPOS	85.404,88
50	EPOS SP	25.411,58
51	ESSAC	28.331,44
52	EUROARGO	741.085,84
53	EURO-ARGO RISE	33.680,00
54	EUROFLEETSPLUS	134.983,53
55	EUROQCHARM	22.612,22
56	EUROSEA	21.640,49
57	FAIRSEA	174.548,11
58	FARNETO	44.464,16
59	FEAMP (SOLIDORO)	28.704,97
60	FORCOAST	70.220,03
61	FORMAZIONE HPC	3.527,25
62	FPCUP ("CADEAU BIS")	21.000,00
63	FRANA ARTA	11.000,00
64	FRM4SOC2	7.170,90
65	GENCARS	173.533,97
66	GEN-CGN	20.341,33
67	GENDIAM	246.319,03
68	GENECCSEL	75.000,00
69	GENECHO RIC	84.364,87
70	GENECHOSERV	41.490,28
71	GENGEOP	85.437,81
72	GENGIANT	60.687,51
73	GEN-KRSKO	351.177,84
74	GENLIAD	90.285,76
75	GENOCERIC	12.304,18
76	GHIACCIAIO PRESENA	3.976,00
77	GNSS LODI	4.837,59
78	GRAVI 3 BOLZANO	31.353,35
79	GRETA	25.000,00
80	HARMONIA	24.666,19
81	HHLA PLT ITALY	3.310,78
82	HYSTORIES	1.000,00
83	ICCC	31.286,36
84	ING	321.933,46
85	INNOVAMARE	9.548,06
86	INSEA-HR	2.545,52
87	ION	203.383,00
88	IPANEMA	487.226,26
89	IPANEMA HR	372.691,90

	ACRONIMO PROGETTO/COMMESSA	IMPORTO €
90	IRIDYA	14.226,00
91	ISOBATA	9.740,00
92	I-WAVENET	28.500,00
93	JERICO3	58.589,16
94	JERICO-DS	35.151,67
95	JPI OCEANS	4.746,49
96	LASAGNE	11.922,72
97	LAURA BASSI - FOE 2022	340.000,00
98	LTA	4.279,20
99	LYBIA REBUILD	96.591,80
100	MAE AFTERSHOCK	4.157,86
101	MASTER BLUE GROWTH	63.184,95
102	METAICEROSS	3.211,12
103	MIGLIARITE	7.836,00
104	MINKE	63.355,49
105	MITFISH - N2K	9.350,00
106	MONITA	82.210,43
107	MONITORAGGIO	15.568,39
108	MONITORAGGIO ENI STRUM.	4.229,78
109	MONITORAGGIO ENI2	66.014,97
110	MONITORAGGIO FVG	169.819,08
111	MONITORAGGIO PORTO TS	223.033,53
112	NAMIRS	7.686,88
113	PAST HEAT	9.360,00
114	PAVIA	8.852,46
115	PMO GATE	8.265,00
116	PORTO SAN VITO	21.600,00
117	POSEIDON	37.353,40
118	PRACE	364.558,46
119	PRIN BARNABA	37.439,47
120	PRIN IDRATI	3.279,40
121	PRIN PERUZZA	66.225,95
122	PRINCIPALES	81.376,00
123	PRIZEFISH	45.061,48
124	PRONATURAL GEOGRAPHIC	20.000,00
125	PROTAMB	57.486,30
126	QCMBES	21.260,12
127	RECFISH	4.631,30
128	REGIONE LAZIO	21.924,40
129	RER	29.085,86
130	RETE VENETO	54.500,00
131	RFVG BARBANA	22.050,00
132	RFVG CANALE CORON	8.075,37
133	RFVG LIGNANO	10.000,00
134	RFVG PORTO BUSO	4.600,00



	ACRONIMO PROGETTO/COMMESSA	IMPORTO €
135	RFVG TORRENTE CHIAVE	9.525,00
136	RISE	26.502,61
137	SAN BARTOLOMEO	2.358,45
138	SCORLUZZO	2.060,00
139	SEAMLESS	20.000,00
140	SHARAMED	223.193,30
141	SHELTER TAP	25.504,89
142	SHELTER TAP 2021 (DEPONTE)	81.350,29
143	SIGNATURE	39.500,00
144	SIOSCORE DATA	568,55
145	STRATMA2021	188.331,40
146	TECHERA	20.008,15
147	TELT	22.865,00
148	TRENTO	15.000,00
149	TRETAMARA	215.314,15
150	URBASIS	5.698,52
151	VENET ONE	65.000,00
152	VENEZIA2021	3.647,11
153	WHALEWASHING	17.906,85
154	WIND	9.734,19
155	WORLDBANK	129.829,61
156	QUOTA IVA PROGETTI	200.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>15.253.572,90</b>

- Copertura oneri personale TD: si tratta della copertura relativa a personale a tempo determinato (stipendi, trattamento accessorio e relativi oneri), oneri assegni di ricerca, IRAP borse di studio e tirocini, fornita dalle sezioni/centri durante l'esercizio 2022 relativo ad esercizi successivi;
- Spese di funzionamento: si tratta di obbligazioni giuridiche già assunte nel corso dell'esercizio 2022 e finanziate da entrate proprie;
- Ricostituzione fondi: è composto dal fondo di riserva (€ 421.574,83), fondo speciale rinnovi contrattuali in corso (€ 303.875,63), fondo accantonamento quote TFR/TFS di personale proveniente da altri enti (€ 62.309,95), fondo copertura personale su progetto relativo a coperture fornite dalle sezioni/centri per gli esercizi 2024 e successivi (€ 5.112,69) ed infine il fondo TFR personale a tempo determinato (€ 174.679,86).



### 3.1.4. Preventivo economico

Nella prima parte del preventivo economico sono iscritte:

<b>Entrate di parte corrente</b>	63.329.097,02
<b>Spese di parte corrente</b>	-61.978.877,24
<b>Differenza tra entrate e spese</b>	1.350.219,78

Nella seconda parte sono iscritte le seguenti poste:

<b>Proventi straordinari</b>	3.937.500,00
<b>Ammortamenti</b>	-4.191.582,97
<b>Adeguamento fondo per trattamento di fine rapporto</b>	-739.525,40
<b>Differenza tra proventi ed oneri</b>	-993.608,37

Dalla somma algebrica delle due parti del preventivo, risulta un avanzo economico complessivo previsto di 356.611,41 euro. Considerato che il bilancio di previsione è stato redatto sulla base delle sole entrate attendibili e verificabili, fondato, quindi, solo su basi certe, l'avanzo di cui sopra è possibile si incrementi per ulteriori entrate mediante contratti di ricerca e di servizio con istituzioni pubbliche nazionali ed europee e con il settore privato.

### 3.2. Prospetti contabili



### 3.2.1 Entrate



## Bilancio annuale di Previsione - 2023

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
0		Avanzo di amministrazione presunto							
0	1	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	17.743.627,12	0,00	17.743.627,12	26.958.000,00	
1	2	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	3	Avanzo di amministrazione accertato ed applicato	0,00	36.704.120,48	0,00	36.704.120,48		0,00	



ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
PARTE PRIMA - ENTRATE									
TITOLO I' - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI									
Cat. 1° - Trasferimenti da parte dello Stato									
101010	10101	Contributo ordinario di funzionamento - MIUR	0,00	17.646.808,00	0,00	1.185.243,00	16.461.565,00	16.461.565,00	
101020	10102	Contributo straordinario MIUR	0,00	3.650.000,00	400.000,00	400.000,00	3.650.000,00	3.650.000,00	
101030	10103	Contributi e finanziamenti dello Stato	973.327,10	2.609.246,84	0,00	409.246,84	2.200.000,00	3.173.327,10	
		Totale categoria 1°	973.327,10	23.906.054,84	400.000,00	1.994.489,84	22.311.565,00	23.284.892,10	
Categoria 2° - Trasferimenti da parte di Enti locali									
102010	10201	Trasferimenti da parte della Regione per la sezione OCE - EX BIO	60.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	60.000,00	
102020	10202	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale categoria 2°	60.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	60.000,00	
Categoria 3° - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico									
103010	10301	Contributo CNR per la stampa dei Bollettini di Geofisica e Oceanografia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103020	10302	Contributo del Fondo Trieste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103030	10303	Contributo dell'Area di Ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale categoria 3°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE TITOLO I'	1.033.327,10	24.106.054,84	400.000,00	2.194.489,84	22.311.565,00	23.344.892,10	

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO II - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DA CONTRATTI E CONVENZIONI PER L'ESECUZIONE DI PROGRAMMI DI RICERCA									
Categoria 4° - Pogrammi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture Tecniche di servizio									
205010	501	Programmi di ricerca affidati al Dip. GDL - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
205020	502	Programmi di ricerca affidati al Dip. OGA - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
205030	503	Programmi di ricerca affidati al Dip. CRS - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
206010	601	Finanziamenti per l'esecuzione di rilevazioni e ricerche antartiche - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
207010	701	Programmi di ricerca del Dip. GDL - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
207020	702	Programmi di ricerca del Dip. OGA - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
20401		Contratti e contributi di ricerca della sezione GEO - EX GDL	924.288,26	480.717,64	113.900,00	467.717,64	126.900,00	1.051.188,26	
204020	20402	Contratti e contributi di ricerca della sezione OCE - EX OGA	4.937.869,38	1.250.039,95	242.295,53	982.124,58	510.210,90	5.448.080,04	
204030	20403	Contratti e contributi di ricerca della sezione CRS	1.679.395,94	1.430.188,77	13.625,00	1.077.188,77	366.625,00	2.045.980,94	
204040	20404	Contratti e contributi di ricerca della sezione IRI - EX RIMA	5.810.904,15	17.600,00	5.200.000,00	17.600,00	5.200.000,00	11.010.904,15	
204060	20406	Contratti e contirbuti di ricerca del Dip. CIPRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204070	20407	Contratti e contributi di ricerca della sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204080	20408	CONTRATTI E CONTRIBUTI DI RICERCA DEL SERVIZIO RICERCA	585.208,01	62.999,34	478.935,00	57.999,34	483.935,00	1.069.143,01	
204090	20409	CONTRATTI E CONTRIBUTI DI RICERCA UFFICIO STAMPA	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	
204100	20410	CONTRATTI E CONTRIBUTI DI RICERCA PNRR COMMESSA 1301 ECCSELLENT	0,00	0,00	30.876.232,51	0,00	30.876.232,51	30.876.232,51	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
		Totale categoria 4°	13.937.665,74	3.266.545,70	36.924.988,04	2.627.630,33	37.563.903,41	51.501.528,91	
		TOTALE TITOLO II	13.937.665,74	3.266.545,70	36.924.988,04	2.627.630,33	37.563.903,41	51.501.528,91	

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO III - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI									
Categoria 5° - Servizi forniti dai Dipartimenti e dalle Strutture Tecniche di Servizio									
309010	901	Rilievi geofisici in terra - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
309020	902	Rilievi geofisici in mare - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
309040	904	Altri servizi - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
310020	1002	Ricerche oceanografiche - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
310030	1003	Altri servizi - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
311010	1101	Regione Friuli-Venezia Giulia - gestione rete telesismica - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
311020	1102	Gestione altre reti sismol.locali - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
30501		Attività di servizio della sezione GEO - EX GDL	472.248,26	870.612,65	58.650,00	840.612,65	88.650,00	560.898,26	
305020	30502	Attività di servizio della sezione OCE - EX OGA	3.814.797,66	3.077.404,99	172.953,50	1.022.203,10	2.228.155,39	5.906.704,07	
305030	30503	Attività di servizio della sezione CRS	351.764,96	334.009,08	72.201,00	329.109,08	77.101,00	428.865,96	
30504		Attività di servizio della sezione IRI - EX RIMA	764.002,08	832.200,00	0,00	0,00	832.200,00	1.596.202,08	
30505		ATTIVITA' DI SERVIZIO DEL DIP. CIPRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
305060	30506	Ricavi vendita pubblicazioni	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	
305070	30507	Attività di servizio della sezione BIO - EX BIO	40.004,83	0,00	0,00	0,00	0,00	40.004,83	
305080	30508	Attività di ricerca finalizzata sezione GEO - EX GDL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
305090	30509	Attività di ricerca finalizzata sezione OCE - EX OGA	44.958,91	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	44.958,91	
	30510	Attività di ricerca finalizzata sezione CRS	300.729,10	312.000,00	0,00	312.000,00	0,00	300.729,10	
305110	30511	Attività di ricerca finalizzata sezione IRI - EX RIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
305120	30512	Attività di ricerca finalizzata sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
305130	30513	SPESE PER ATTIVITA' DI SERVIZIO DEL SERVIZIO RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
305140	30514	ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA ICAP	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	
		Totale categoria 5°	5.793.505,80	5.447.226,72	308.804,50	2.523.924,83	3.232.106,39	8.889.363,21	
		Categoria 6° - Imposta sul Valore Aggiunto (IVA)							
306010	30601	Entrate per IVA	710.588,79	473.176,53	24.803,02	286.298,23	211.681,32	922.270,11	
		Totale categoria 6°	710.588,79	473.176,53	24.803,02	286.298,23	211.681,32	922.270,11	
		TOTALE TITOLO III	6.504.094,59	5.920.403,25	333.607,52	2.810.223,06	3.443.787,71	9.811.633,32	

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI									
Categoria 7° - Redditi e proventi patrimoniali									
407010	40701	Interessi su conti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
407020	40702	Dividendi di partecipazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
407030	40703	Fitti attivi	14.717,24	9.840,90	0,00	0,00	9.840,90	24.558,14	
		Totale categoria 7°	14.717,24	9.840,90	0,00	0,00	9.840,90	24.558,14	
Categoria 8° - Recuperi e rimborsi diversi									
408010	40801	Recuperi e rimborsi diversi	894,90	82.890,10	0,00	82.890,10	0,00	894,90	
408020	40802	Indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		Totale categoria 8°	894,90	82.890,10	0,00	82.890,10	0,00	894,90	
Categoria 9° - Entrate non classificabili in altre voci									
409010	40901	Entrate derivanti dalla partecipazione a progetti e programmi di ricerca della n/r OGS Explora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
409020	40902	Entrate da congressi, convegni ed attività affini	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		Totale categoria 9°	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		TOTALE TITOLO IV	15.612,14	92.731,00	0,00	82.890,10	9.840,90	25.453,04	

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO V - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI									
Categoria 10° - Trasferimenti da parte dello Stato									
510010	51001	Apporti al Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
510020	51002	FINANZIAMENTI DA PARTE DELLO STATO PER INVESTIMENTI A DESTINAZIONE SPECIFICA COMMESSA 1000	6.500.000,00	2.453.603,47	0,00	453.603,47	2.000.000,00	8.500.000,00	
Totale categoria 10°			6.500.000,00	2.453.603,47	0,00	453.603,47	2.000.000,00	8.500.000,00	
Categoria 11° - Trasferimenti da parte degli Enti locali									
511010	51101	Contributo straordinario da parte della Regione FVG per spese di investimento necessarie per il conseguimento dei fini istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Totale categoria 11°			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria 12° - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico									
512010	51201	Contributi derivanti dal Fondo Trieste	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
512020	51202	Contributi derivanti dal CNR - commessa 2000 - acronimo RITMARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 12°			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO V			6.500.000,00	2.453.603,47	0,00	453.603,47	2.000.000,00	8.500.000,00	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO VI - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA ALIENAZIONE DI BENI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
Categoria 14° - Alienazione di immobilizzazioni tecniche									
614010	61401	Strumentazione tecnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale categoria 14°			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO VI			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Bilancio annuale di Previsione - 2023

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		

## TITOLO VII - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

## Categoria 17° - Assunzione di mutui

717010	71701	Assunzione di mutui con Istituti di Credito	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		Totale categoria 17°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO									
Categoria 19° - Entrate aventi natura di partite di giro									
819010	81901	Ritenute erariali	119.994,34	3.400.000,00	1.100.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	
819020	81902	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	1.110.000,00	1.390.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
819030	81903	Depositi ed anticipi	205.822,97	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	
819040	81904	Ritenute sindacali	0,00	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
819050	81905	Rimborso di somme pagate per acquisto di beni di investimento per conto di società committenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	81906	Rimborso di somme pagate per conto di società committenti	1.536.983,02	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	1.716.662,19	
819070	81907	Riscossioni per conto del CRAL	0,00	8.000,00	2.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
819080	81908	Anticipazioni dell'Ente al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
819100	81910	Rimborsi prestiti diretti ai dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
819110	81911	Rimborso di anticipazioni ai dipendenti per missioni c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
819120	81912	RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	2.808,32	1.700.000,00	1.100.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	
		Totale categoria 19°	1.865.608,65	7.048.000,00	3.597.000,00	0,00	10.645.000,00	12.151.662,19	
		TOTALE TITOLO VIII	1.865.608,65	7.048.000,00	3.597.000,00	0,00	10.645.000,00	12.151.662,19	
		TOTALE ENTRATE	29.856.308,22	79.591.458,74	58.999.222,68	44.872.957,28	93.717.724,14	132.293.169,56	



### 3.2.2 Spese

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
0		Disavanzo di amministrazione presunto							
0	1	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
PARTE SECONDA - SPESA									
TITOLO I - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
Categoria 1° - Spese per gli organi dell'Ente									
101010	10101	Indennità di carica al Presidente	4.892,98	60.669,60	0,00	0,00	60.669,60	60.669,60	
101020	10102	Compensi ai componenti il Consiglio di Amministrazione	0,00	29.312,80	0,00	0,00	29.312,80	29.312,80	
101030	10103	Compensi ai componenti il Collegio dei Revisori	0,00	39.828,12	0,00	0,00	39.828,12	39.828,12	
101040	10104	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Consiglio Scientifico e OIV	4.825,14	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
101050	10105	Missioni e rimborsi spese al Presidente	2.381,90	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
101060	10106	SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	982,05	15.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	10.982,05	
		Totale categoria 1°	13.082,07	174.810,52	0,00	10.000,00	164.810,52	165.792,57	
		TOTALE TITOLO I	13.082,07	174.810,52	0,00	10.000,00	164.810,52	165.792,57	

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO II - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
Categoria 2° - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore									
202010	20201	Stipendio ed altri assegni fissi al Direttore	25.278,00	157.024,30	0,00	11.490,00	145.534,30	170.822,30	
202020	20202	Indennità di missione e rimborsi spese al Direttore	2.986,78	8.000,00	0,00	3.000,00	5.000,00	7.986,78	
Totale categoria 2°			28.264,78	165.024,30	0,00	14.490,00	150.534,30	178.809,08	
Categoria 3° - Oneri per il personale in attività di servizio									
203010	20301	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	8.869.096,94	6.522.594,76	6.213.117,47	9.178.574,23	9.178.574,23	
203020	20302	Stipendi ed assegni fissi personale a tempo determinato	0,00	1.820.729,23	625.427,38	1.299.978,15	1.146.178,46	1.146.178,46	
203030	20303	Trattamento accessorio personale tempo indeterminato IV - IX	568.484,92	933.000,00	832.603,17	687.270,71	1.078.332,46	1.646.817,38	
203040	20304	Trattamento accessorio ricercatori tecnologi tempo indeterminato I - III	80.997,85	434.000,00	284.476,33	284.476,33	434.000,00	442.636,00	
203050	20305	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PERSONALE DI RUOLO E NON - AMMINISTRAZIONE	422.722,76	3.245.026,53	1.403.986,18	2.171.593,22	2.477.419,49	2.900.142,25	
203070	20307	Ripartizione utili prestazioni per. terzi - art. 28 DPR 568/1987	815.852,20	224.890,15	11.079,20	131.024,36	104.944,99	909.717,99	
203080	20308	Spese per somministrazione di pasti-mensa	62.388,70	175.541,67	9.474,33	0,00	185.016,00	216.210,35	
203090	20309	TRATTAMENTO ACCESSORIO DEI DIRIGENTI AMMINISTRATIVI	32.099,08	82.857,64	23.760,80	25.695,40	80.923,04	113.022,12	
203100	20310	Formazione ed aggiornamento personale	13.036,04	48.930,50	0,00	38.850,21	10.080,29	21.350,80	
203110	20311	Spese per l'acquisto di vestiario	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
203120	20312	formazione ed aggiornamento del personale dirigenziale	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA CODICE	NUMERO	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
					VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
203140	20314	Fondo ex art. 19 CCNL comparto EPR	596.132,27	286.773,55	32.026,73	83.712,23	235.088,05	807.800,18	
307150	20315	Trattamento accessorio dei direttori di Sezione/Centro di Ricerca	20.373,70	23.284,00	0,00	5.821,00	17.463,00	24.254,23	
203160	20316	TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE IV - VIII - ARTICOLO 90	0,00	61.519,21	0,00	45.066,15	16.453,06	16.453,06	
		Totale categoria 3°	2.612.137,52	16.205.699,42	9.745.428,88	10.986.605,23	14.964.523,07	17.423.207,05	
		Categoria 4° - Oneri per il personale non di ruolo in attività di servizio							
204030	20403	SPESE PER PERSONALE NON DIPENDENTE - IPANEMA HR	265.127,64	777.080,60	0,00	432.058,70	345.021,90	610.149,54	
204040	20404	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente al personale non ruolo	46.924,61	309.447,63	0,00	127.423,56	182.024,07	205.486,38	
		Totale categoria 4°	312.052,25	1.086.528,23	0,00	559.482,26	527.045,97	815.635,92	
		TOTALE TITOLO II	2.952.454,55	17.457.251,95	9.745.428,88	11.560.577,49	15.642.103,34	18.417.652,05	



SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO III- SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI									
Categoria 6° - Spese per missioni									
306010	30601	Indennità e rimborsi spese missione al personale per attività istituzionale	3.187,39	33.292,45	0,00	10.000,00	23.292,45	25.825,35	
306020	30602	Compensi e spese commissioni Ente	78.171,29	215.000,00	0,00	165.000,00	50.000,00	78.171,29	
Totale categoria 6°			81.358,68	248.292,45	0,00	175.000,00	73.292,45	103.996,64	
Categoria 7° - Spese per l'acquisto di beni e servizi									
307010	30701	Spese di rappresentanza	0,00	717,60	0,00	0,00	717,60	717,60	
307020	30702	LOCAZIONI PASSIVE	236.511,74	365.415,28	15.000,00	115.415,28	265.000,00	276.511,74	
307030	30703	MANUTENZIONE, CUSTODIA E CONDUZIONE IMPIANTI	292.568,14	694.613,25	0,00	196.227,85	498.385,40	598.385,40	
307040	30704	Spese postali e telefoniche	1.940,19	21.000,00	0,00	14.372,00	6.628,00	8.018,27	
307050	30705	Spese per l'energia elettrica, e altri combustibili	85.562,58	220.000,00	0,00	85.000,00	135.000,00	205.562,58R.IVA	
307060	30706	Spese per materiali di consumo	3.333,52	38.416,00	0,00	32.416,00	6.000,00	7.333,52	
307070	30707	Combustibili per riscaldamento, spese per la conduzione di impianti termici	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
307080	30708	premi di assicurazione	3.161,23	100.470,00	0,00	15.470,00	85.000,00	85.000,00	
307090	30709	Trasporti, facchinaggi e spese doganali	400,00	4.900,00	0,00	3.900,00	1.000,00	1.000,00	
307100	30710	Spese per la gestione automezzi di servizio	422,00	12.500,00	0,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00	
307110	30711	Noleggio automezzi e tasse di circolazione	17.757,89	0,00	0,00	0,00	0,00	17.757,89	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO				VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
307120	30712	Spese per carburanti	1.500,00	3.500,00	0,00	2.500,00	1.000,00	1.500,00	
307130	30713	Spese per consulenze, liti, arbitraggi ed incarichi professionali	59.131,97	202.170,68	0,00	121.570,73	80.599,95	139.731,92	
307140	30714	Spese per la promozione dell'Ente e pubblicita' L.67/87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
307150	30715	SPESE PER LA GESTIONE DI TELEPASS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
307160	30716	Spese per la detenzione e l'uso di beni in locazione	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
307170	30717	SPESE PER MANUTENZIONE E NOLEGGIO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	17.079,73	130.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	75.000,00	
307180	30718	SPESE PER L'ACQUISIZIONE E NOLEGGIO DI SOFTWARE IN LICENZA D'USO	40.344,59	220.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	150.344,59	
307190	30719	Spese per canoni per la trasmissione dati	11.142,61	90.000,00	12.000,00	0,00	102.000,00	111.142,61	
307200	30720	Spese per noleggio e manutenzione di macchine fotocopiatrici	36.103,95	40.000,00	0,00	27.000,00	13.000,00	26.103,95	
307210	30721	Spese per l'acquisizione di tempo di calcolo da centri nazionali	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
307220	30722	SPESE PER SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00	20.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
307230	30723	SPESE PER AUTOVETTURE - CONTINGENTATO EX DL 95/2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
307240	30724	Spese per riviste scientifiche e amministrative	37.064,63	245.000,00	0,00	119.500,00	125.500,00	137.064,00	
307250	30725	ACQUISTI ICT BENI E SERVIZI DI USO NON DUREVOLE	0,00	4.150,00	0,00	4.150,00	0,00	0,00	
		Totale categoria 7°	844.024,77	2.412.852,81	27.000,00	932.521,86	1.507.330,95	1.853.674,07	
		Categoria 8° - Spese per prestazioni istituzionali							
308010	30801	SPESE PER PARTECIPAZIONE A CONSORZI E ASSOCIAZIONI	54.873,39	153.200,00	0,00	52.812,10	100.387,90	100.387,90	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO				VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
308030	30803	Collaborazioni scientifiche nazionali ed internazionali	372.110,30	1.749.012,72	0,00	876.012,72	873.000,00	1.245.110,30	
308040	30804	Spese a sostegno e valorizzazione di iniziative ed attività di di ricerca	151.224,72	332.896,28	4.504,01	104.490,90	232.909,39	417.816,48	
308060	30806	Spese per l'allestimento e partecipazione a mostre ed esposizioni	290,05	15.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	
308070	30807	Spese per organizzazione di Convegni nazionali ed internazionali e per iniziative promozionali di ricerca Spese per organizzazione di Convegni nazionali ed internazionali per eventi promozionali	6.038,15	52.721,31	0,00	37.721,31	15.000,00	16.037,36	
308080	30808	SPESE PER GLI ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SICUREZZA DEI LAVORATORI	123.612,76	327.573,00	2.200,00	229.345,56	100.427,44	209.108,34	
308090	30809	Spese generali delle sezioni	23.374,21	222.776,70	15.136,32	64.767,07	173.145,95	192.016,15	
		Totale categoria 8°	731.523,58	2.853.180,01	21.840,33	1.370.149,66	1.504.870,68	2.190.476,53	
		Categoria 9° - Trasferimenti passivi							
309010	30901	Trasferimenti passivi al Fondo Assistenza	91.752,37	149.630,44	0,00	16.909,98	132.720,46	132.720,46	
309020	30902	Versamenti al bilancio dello Stato di somme provenienti dalle riduzioni di spesa	0,00	125.206,97	0,00	0,00	125.206,97	125.206,97	
		Totale categoria 9°	91.752,37	274.837,41	0,00	16.909,98	257.927,43	257.927,43	
		Categoria 10° - Oneri finanziari							
310010	31001	Interessi passivi	1.085,66	2.447,05	552,95	0,00	3.000,00	3.000,00	
310020	31002	Commissioni bancarie	13.599,44	29.785,07	1.514,93	0,00	31.300,00	31.300,00	
		Totale categoria 10°	14.685,10	32.232,12	2.067,88	0,00	34.300,00	34.300,00	
		Categoria 11° - Oneri tributari							
311010	31101	IMPOSTE E TASSE	157.520,88	1.272.075,93	280.359,71	719.677,71	832.757,93	975.557,38	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
		Totale categoria 11°	157.520,88	1.272.075,93	280.359,71	719.677,71	832.757,93	975.557,38	
		Categoria 12° - Poste correttive e compensative di entrate correnti							
312010	31201	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		Totale categoria 12°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Categoria 13° - Fondi utilizzabili esclusivamente mediante storni							
313010	31301	Fondo di riserva	0,00	421.574,83	0,00	0,00	421.574,83	0,00	
313020	31302	Fondo speciale riassegnazione residui perenti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
313030	31303	Fondo imprevisti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
313040	31304	Fondo di riserva per la n/r OGS Explora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
313050	31305	Fondo speciale per rinnovi contrattuali in corso	0,00	303.875,63	0,00	0,00	303.875,63	0,00	
313060	31306	Fondo di accantonamento quote TFR/TFS di personale proveniente da altri Enti	0,00	62.309,95	0,00	0,00	62.309,95	0,00	
313070	31307	Fondo Svalutazione crediti	0,00	521.848,22	0,00	521.848,22		0,00	
313080	31308	Fondo copertura personale su progetto	0,00	1.441.906,10	0,00	1.436.793,41	5.112,69	0,00	
313090	31309	FONDO LITI IN CORSO	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00		0,00	
313100	31310	FONDO TFR PERSONALE A TD	0,00	259.679,86	0,00	85.000,00	174.679,86	0,00	
313110	31311	FONDO SPESE GENERALI	0,00	4.364.208,47	2.071.528,32	4.317.385,16	2.118.351,63	0,00	
313120	31312	FONDO DI ACCANTONAMENTO QUOTE TFR/TFS PERSONALE OGS IN COMANDO PRESSO ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTA ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
313130	31313	FONDO DI GARANZIA DEBITI COMMERCIALI LEGGE 145/2018	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
313130	31314	TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE IV-VIII ARTICOLO 90	0,00	10.519,54	0,00	10.519,54		0,00	
		Totale categoria 13°	0,00	7.398.922,60	2.071.528,32	6.384.546,33	3.085.904,59	0,00	
		Categoria 14° - Spese non classificabili in altre voci							
314010	31401	SPESE VARIE NON CLASSIFICABILI IN ALTRI CAPITOLI DI SPESA	120.598,04	127.365,72	0,00	103.708,32	23.657,40	123.598,04	
		Totale categoria 14°	120.598,04	127.365,72	0,00	103.708,32	23.657,40	123.598,04	
		TOTALE TITOLO III	2.041.463,42	14.619.759,05	2.402.796,24	9.702.513,86	7.320.041,43	5.539.530,09	

SPESA CODICE	NUMERO	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
					VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
TITOLO IV - SPESE CORRENTI PER L'ESECUZIONE DI PROGRAMMI DI RICERCA ISTITUZIONALI									
Categoria 15° - Programmi di ricerca del Dip. GDL									
419010	1901	Programmi di ricerca istituzionali del Dip. GDL - per cambio numerazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415010	41501	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE PERSONALE SEZIONE GEO - EX GDL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415020	41502	Spese per programmi di ricerca istituzionale della sezione GEO - EX GDL	485.695,91	2.168.718,83	147.663,10	1.152.231,67	1.164.150,26	1.399.975,79	
Totale categoria 15°			485.695,91	2.168.718,83	147.663,10	1.152.231,67	1.164.150,26	1.399.975,79	
Categoria 16° - Programmi di ricerca dei Dip. OGA e BIO									
416010	41601	Indennità e rimborsi spese di missione della sezione OCE - EX OGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416020	41602	Spese per programmi di ricerca istituzionale della sezione OCE - EX OGA	2.039.239,44	6.650.974,14	304.291,90	2.150.458,54	4.804.807,50	6.844.046,94	
416030	41603	Indennità e rimborsi spese di missione personale della sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416040	41604	Spese per programmi di ricerca istituzionale dipartimento della sezione OCE - EX BIO	135.867,36	86.265,01	0,00	86.265,01	0,00	135.867,36	
Totale categoria 16°			2.175.106,80	6.737.239,15	304.291,90	2.236.723,55	4.804.807,50	6.979.914,30	
Categoria 17° - Programmi di ricerca del Dip. CRS									
417010	41701	Indennità e rimborsi spese di missione personale della sezione CRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
417020	41702	Spese per programmi di ricerca istituzionale della sezione CRS	679.636,07	1.978.147,52	45.328,29	1.033.223,51	990.252,30	1.663.246,51	
Totale categoria 17°			679.636,07	1.978.147,52	45.328,29	1.033.223,51	990.252,30	1.663.246,51	
Categoria 18° - Programmi di ricerca del Dip. RIMA									

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
418010	41801	Indennità e rimborsi spese missione personale della sezione IRI - EX RIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
418020	41802	Spese per programmi di ricerca istituzionale del dipartimento della sezione IRI - EX RIMA	305.030,73	2.293.259,29	320.846,48	376.604,00	2.237.501,77	2.542.523,50	
418030	41803	Spese per la gestione armatoriale n/r OGS Explora ricerca della sezione IRI - EX RIMA	3.589.033,27	4.897.794,68	3.508.495,00	426.289,68	7.980.000,00	11.569.033,27	
		Totale categoria 18°	3.894.064,00	7.191.053,97	3.829.341,48	802.893,68	10.217.501,77	14.111.556,77	
		Categoria 19° - Programmi di ricerca delle Strutture Tecniche di Servizio							
419010	41901	Indennità e rimborsi spese di missione personale PECIB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
419020	41902	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, assegni di ricerca e collaborazioni Dip.PECIB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
419100	41910	SPESE PER PROGRAMMI DI RICERCA ISTITUZIONALE DEL SERVIZIO RICERCA	288.951,01	724.928,67	395.999,84	427.692,73	693.235,78	982.186,79	
419110	41911	SPESE PER PROGRAMMI DI RICERCA ISTITUZIONALE UFFICIO STAMPA	11.873,79	41.483,75	0,00	23.494,75	17.989,00	24.992,49	
419120	41912	SPESE PER PROGRAMMI DI RICERCA ISTITUZIONALE PNRR	0,00	0,00	14.222.952,49	0,00	14.222.952,49	14.222.952,49	
		Totale categoria 19°	300.824,80	766.412,42	14.618.952,33	451.187,48	14.934.177,27	15.230.131,77	
		TOTALE TITOLO IV	7.535.327,58	18.841.571,89	18.945.577,10	5.676.259,89	32.110.889,10	39.384.825,14	

SPESA CODICE	NUMERO	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
					VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
TITOLO V - SPESE CORRENTI PER L'ESECUZIONE DI ATTIVITA' DI SERVIZIO E DI RICERCA FINALIZZATA									
Categoria 20 ° - Attività di servizio del Dip. GDL									
520010	52001	Indennità e rimborsi spese della sezione GEO - EX GDL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520020	52002	Spese per svolgimento di attività di servizio della sezione GEO - EX GDL	84.365,79	931.782,00	145.759,63	331.753,95	745.787,68	830.153,47	
520030	52003	Indennità e rimborsi spese di missione personale per attività di ricerca finalizzata della sezione GEO - EX GDL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520040	52004	Spese per programmi di ricerca finalizzata della sezione GEO - EX GDL	772,60	45.839,37	0,00	45.839,37	0,00	772,60	
520020	52202	Spese per svolgimento di attività di servizio della sezione CRS	120,55	21.856,00	0,00	21.856,00	0,00	120,55	
Totale categoria 20°			85.258,94	999.477,37	145.759,63	399.449,32	745.787,68	831.046,62	
Categoria 21° - Attività di servizio dei Dip. OGA e BIO									
521010	52101	Indennità e rimborsi spese di missione personale della sezione OCE - EX OGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52102	Spese per svolgimento di attività di servizio della sezione OCE - EX OGA	678.895,82	3.376.373,28	881.330,99	663.843,20	3.593.861,07	4.272.756,89	
521030	52103	Indennità e rimborsi spese di missione personale della sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521040	52104	Spese per svolgimento di attività di servizio della sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521050	52105	Indennità e rimborsi spese di missione personale per attività di ricerca finalizzata della sezione OCE - EX OGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521060	52106	Spese per programmi di ricerca finalizzata della sezione OCE - EX OGA	284.431,76	1.449.431,04	0,00	1.369.423,74	80.007,30	364.439,06	
521070	52107	Spese per programmi di ricerca finalizzata della sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale categoria 21°			963.327,58	4.825.804,32	881.330,99	2.033.266,94	3.673.868,37	4.637.195,95	



SPESA CODICE	NUMERO	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
					VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
Categoria 22° - Attività di servizio del Dip. CRS									
52201		INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE PERSONALE SEZIONE CRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52202		Spese per svolgimento di attività di servizio della sezione CRS	21.404,96	254.570,29	850.731,83	41.806,64	1.063.495,48	1.084.900,44	
522030	52203	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE PERSONALE PER ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA SEZIONE CRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522040	52204	SPESE PER ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA SEZIONE CRS	88.002,58	1.048.735,11	0,00	1.048.735,11	0,00	88.002,58	
Totale categoria 22°			109.407,54	1.303.305,40	850.731,83	1.090.541,75	1.063.495,48	1.172.903,02	
Categoria 23° - Attività di servizio del Dip.RIMA									
523010	52301	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE DELLA SEZIONE IRI - EX RIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523020	52302	Spese per svolgimento di attività di servizio della sezione IRI - EX RIMA	22.969,47	42.784,72	0,00	42.784,72	0,00	22.969,47	
523030	52303	Spese per la gestione armatoriale n/r OGS-Explora servizio della sezione IRI - EX RIMA	797.112,16	1.356.997,93	829.573,48	1.354.371,41	832.200,00	1.629.312,16	
523040	52304	SPESE PER ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA SEZIONE IRI - EX RIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale categoria 23°			820.081,63	1.399.782,65	829.573,48	1.397.156,13	832.200,00	1.652.281,63	
Categoria 24° -Attività di servizio delle Strutture Tecniche di Servizio									
523030	2303	Altre spese e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524010	52401	Spese per la stampa dei Bollettini di Geofisica ed Oceanologia	7.124,83	16.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	9.124,00	
524020	52402	Spese per altre pubblicazioni	8.894,16	8.000,00	0,00	7.000,00	1.000,00	5.000,00	
524020	52403	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE DIP. CIPRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
52404		SPESE MATERIALI DI CONSUMO, PREST. SERVIZI, BORSE STUDIO DIP. CIPRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
524050	52405	SPESE PER ATTIVITA' DI SERVIZIO DEL SERVIZIO RICERCA	0,00	1.892,20	0,00	1.892,20	0,00	0,00	
524060	52406	SPESE PER PROGRAMMI DI RICERCA FINALIZZATA ICAP	1.322,20	2.550,00	2.450,00	0,00	5.000,00	6.322,20	
		Totale categoria 24°	17.341,19	28.442,20	2.450,00	16.892,20	14.000,00	20.446,20	
		Categoria 25° - Imposta sul Valore Aggiunto							
525010	52501	Spese per IVA	99.044,34	814.116,79	0,00	402.435,47	411.681,32	510.725,66	
		Totale categoria 25°	99.044,34	814.116,79	0,00	402.435,47	411.681,32	510.725,66	
		TOTALE TITOLO V	2.094.461,22	9.370.928,73	2.709.845,93	5.339.741,81	6.741.032,85	8.824.599,08	

SPESA CODICE	NUMERO	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
					VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
TITOLO VI - SPESE IN CONTO CAPITALE									
Categoria 26° - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari									
626010	62601	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI	117.811,39	1.518.242,62	0,00	1.418.242,62	100.000,00	200.000,00	
626020	62602	ACQUISIZIONE E COSTRUZIONE DI IMMOBILI	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
Totale categoria 26°			137.811,39	1.518.242,62	0,00	1.418.242,62	100.000,00	220.000,00	
Categoria 27° - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche									
627010	62701	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari della sezione GEO - EX GDL	34.544,29	511.691,77	72.314,36	333.502,14	250.503,99	285.048,28	
	62702	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari della sezione OCE - EX OGA	1.266.957,71	1.760.240,70	284.015,51	1.324.195,32	720.060,89	1.987.018,60	
627030	62703	Acquisto attrezzature scientifiche e macchinari della sezione CRS	125.243,21	427.631,75	112.371,11	334.002,98	205.999,88	331.243,09	
627040	62704	ACQUISTO DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE E MACCHINARI DEL CENTRO DI CALCOLO	172.648,64	408.576,00	0,00	358.576,00	50.000,00	102.648,00	
627050	62705	Altri acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	97.535,01	1.049,20	0,00	1.049,20	0,00	97.535,01	
627060	62706	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	0,00	25.000,00	0,00	20.000,00	5.000,00	5.000,00	
627070	62707	Acquisto di libri scientifici	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	
627080	62708	Acquisto, iInstallazione di attrezzature fisse e manutenzione straordinaria naviglio costiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	62709	Acquisto attrezzature scientifiche e macchinari della sezione IRI - EX RIMA	5.939.100,14	5.689.276,53	127.701,53	1.885.207,53	3.931.770,53	9.870.870,62	
627100	62710	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari della sezione OCE - EX BIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
627110	62711	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari ICAP	2.685,57	8.628,95	0,00	5.628,95	3.000,00	5.685,57	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO				VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
627120	62712	ACQUISTI ICT BENI E SERVIZI DI USO DUREVOLE	0,00	18.464,89	0,00	18.464,89	0,00	0,00	
627130	62713	ACQUISTO DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE E MACCHINARI PNRR	0,00	0,00	14.671.513,35	0,00	14.671.513,35	14.671.513,35	
627200	62720	ACQUISTO DI DISPOSITIVI, ATTREZZATURE ED ARREDI INERENTI LA TUTELA DELLA SALUTE E DELLA SICUREZZA DEI LAVORATORI	30.528,00	85.415,34	0,00	53.512,34	31.903,00	31.903,00	
627010	627101	Acquisto attrezzature macchinari sezione GEO ex GDL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 27°			7.669.242,57	8.936.975,13	15.267.915,86	4.335.139,35	19.869.751,64	27.388.465,52	
Categoria 28° - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari									
628020	62802	Acquisto di quote di partecipazione	50.500,00	85.500,00	0,00	85.500,00	0,00	50.500,00	
Totale categoria 28°			50.500,00	85.500,00	0,00	85.500,00	0,00	50.500,00	
Categoria 30° - Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio									
630010	63001	INDENNITA' DI ANZIANITÀ AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	37.522,66	1.419.031,65	834.849,61	1.288.881,26	965.000,00	965.000,00	
630020	63002	INDENNITA' DI ANZIANITÀ AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	58.629,28	26.370,72	0,00	85.000,00	85.000,00	
Totale categoria 30°			37.522,66	1.477.660,93	861.220,33	1.288.881,26	1.050.000,00	1.050.000,00	
TOTALE TITOLO VI			7.895.076,62	12.018.378,68	16.129.136,19	7.127.763,23	21.019.751,64	28.708.965,52	

## Bilancio annuale di Previsione - 2023

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNO ZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO VII - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
Categoria 31° - Rimborso di mutui									
731010	73101	Rimborso di mutui	30.366,83	60.657,92	13.437,34	0,00	74.095,26	74.095,26	
Totale categoria 31°			30.366,83	60.657,92	13.437,34	0,00	74.095,26	74.095,26	
Categoria 33° - Estinzione di debiti diversi									
733010	73301	Estinzione di debiti con Istituti di Credito	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Totale categoria 33°			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO VII			30.366,83	60.657,92	13.437,34	0,00	74.095,26	74.095,26	

SPESA		CAPITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	ANNOTAZIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISULTANTI		
TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO									
Categoria 34° - Spese aventi natura di partite di giro									
834010	83401	Ritenute erariali	621.772,16	3.400.000,00	1.100.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	
834020	83402	Ritenute previdenziali ed assistenziali	176.633,95	1.110.000,00	1.390.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
834030	83403	Depositi ed anticipi	55.850,42	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	
834040	83404	Ritenute sindacali	0,00	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
834050	83405	Rimborso di somme pagate per acquisto di beni di investimento per conto di società committenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	83406	Rimborso di somme pagate per conto di società committenti	1.398.905,06	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	1.604.157,19	
834070	83407	Versamenti al Circolo Ricreativo Aziendale Lavoratori	0,00	8.000,00	2.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
834080	83408	Restituzioni delle anticipazioni all'Ente Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
834090	83409	Anticipazioni per costruzioni immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
834100	83410	Prestiti diretti ai dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
834110	83411	Anticipi ai dipendenti per missione c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
834120	83412	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	163.870,74	1.700.000,00	1.100.000,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00	
		Totale categoria 34°	2.417.032,33	7.048.000,00	3.597.000,00	0,00	10.645.000,00	12.039.157,19	
		TOTALE TITOLO VIII	2.417.032,33	7.048.000,00	3.597.000,00	0,00	10.645.000,00	12.039.157,19	
		TOTALE SPESE	24.979.264,62	79.591.358,74	53.543.221,68	39.416.856,28	93.717.724,14	113.154.616,90	

### 3.2.3 Tabella di correlazione tra entrate e spese 2023





TABELLA DI CORRELAZIONE TRA ENTRATE E SPESE 2023

ENTRATE			SPESE		
DESCRIZIONE	Importi	Differenza	DESCRIZIONE	Importi	Differenza
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI DERIV.DA TRASF.ATTIVI	22.311.565,00		TITOLO I - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	164.810,52	
TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI	9.840,90		TITOLO II - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIV.DI SERVIZIO	15.642.103,34	
			TITOLO III - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	7.320.041,43	
<b>TOTALE</b>	<b>22.321.405,90</b>		<b>TOTALE</b>	<b>23.126.955,29</b>	
Differenze tra entrate e spese		-805.549,39	Differenza tra spese ed entrate		805.549,39
TITOLO II - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.CONV. PROG.RIC.	37.563.903,41		TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESEC.DI PROGR.DI RICERCA	32.110.889,10	
Differenze tra entrate e spese		5.453.014,31	Differenza tra spese ed entrate		-5.453.014,31
TITOLO III - ENTR.CORR.DERIV.DALLA FORNIT.DI SERVIZI	3.443.787,71		TITOLO V - SPESE CORRENTI PER L'ESEC.DI ATT.DI SERV.	6.741.032,85	
Differenze tra entrate e spese		-3.297.245,14	Differenza tra spese ed entrate		3.297.245,14
TITOLO V - ENTR.IN CONTO CAP.DERIV.DA TRASFER.ATT.	2.000.000,00		TITOLO VI - SPESE IN CONTO CAPITALE	21.019.751,64	
TITOLO VI - ENTR.IN C/CAP.PER ALIEN.BENI E RISCOSS.CREDITI.	0,00				
<b>TOTALE</b>	<b>2.000.000,00</b>		<b>TOTALE</b>	<b>21.019.751,64</b>	
Differenze tra entrate e spese		-19.019.751,64	Differenza tra spese ed entrate		19.019.751,64
TITOLO VII - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00		TITOLO VII - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	74.095,26	
Differenze tra entrate e spese		-74.095,26	Differenza tra spese ed entrate		74.095,26
TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO	10.645.000,00		TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO	10.645.000,00	
Totale	75.974.097,02	-17.743.627,12		93.717.724,14	17.743.627,12
<b>Avanzo di Amministrazione Presunto</b>	17.743.627,12		<b>Disavanzo di Amministrazione</b>	0,00	
totale	<b>93.717.724,14</b>		totale	<b>93.717.724,14</b>	



### 3.2.4 Quadro riassuntivo del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023



QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2023 (in euro)										
ENTRATE					SPESA					
Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	COMPETENZA		Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	COMPETENZA	DI CUI NUOVE SPESE	DI CUI AVANZO APPLICATO
1		TITOLO I* - ENTRATE CORR.DERIV.DA TRASFER.ATTIVI			1		TITOLO I* - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
	1	Cat.1a - Trasferimenti da parte dello Stato	22.311.565,00		1	1	Cat.1a - Spese per gli Organi dell'Ente	164.810,52	164.810,52	0,00
	2	Cat.2a - Trasferimenti da parte di Enti Locali	0,00				TOTALE TITOLO I*	164.810,52	164.810,52	0,00
	3	Cat.3a - Trasfer. da altri Enti del settore pubblico	0,00							
		TOTALE TITOLO I	22.311.565,00		2		TITOLO II* - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIV.DI SERVIZIO			
					2	2	Cat.2a - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore	150.534,30	150.534,30	0,00
2		TITOLO II* - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.E CONV. PER L'ESEC.DI PROGRAMMI DI RICERCA			3	3	Cat.3a - Oneri per il personale in attività di servizio	14.964.523,07	13.809.073,14	1.155.449,93
	4	Cat.4a - Programmi di ricerca delle Sezioni e delle Strutture			4	4	Cat.4a - Oneri per il pers.non di ruolo in att.di servizio	527.045,97	35.954,52	491.091,45
		Tecniche di Servizio	6.687.670,90		5	5	Cat.5a - Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00
	4	Cat.4a - PNRR	30.876.232,51				TOTALE TITOLO II*	15.642.103,34	13.995.561,96	1.646.541,38
		TOTALE TITOLO II	37.563.903,41							
3		TITOLO III - ENTRATE CORR. DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI (rilevanti per IVA)			6		TITOLO III* - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
	5	Cat. 5a - Servizi forniti delle Sezioni e delle Strutture Tecniche di servizio	3.232.106,39		6	6	Cat.6a - Spese per missioni	73.292,45	55.622,45	17.670,00
	6	Cat.6a - Imposta sul Valore Aggiunto (IVA)	211.681,32		7	7	Cat. 7a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	1.507.330,95	1.355.930,91	151.400,04
		TOTALE TITOLO III	3.443.787,71		8	8	Cat. 8a - Spese per prestazioni istituzionali	1.504.870,68	1.171.622,11	333.248,57
4		TITOLO IV* - ALTRE ENTRATE CORRENTI			9	9	Cat. 9a - Trasferimenti passivi	257.927,43	257.927,43	0,00
	7	Cat.7a - Redditi e proventi patrimoniali	9.840,90		10	10	Cat.10a - Oneri finanziari	34.300,00	34.300,00	0,00
	8	Cat.8a - Recupero e rimborsi diversi	0,00		11	11	Cat.11a - Oneri tributari	832.757,93	748.122,57	84.635,36
	9	Cat.9a - Entrate non classificabili in altre voci	0,00		12	12	Cat.12a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO IV	9.840,90		13	13	Cat.13a - Fondi utilizzabili esclusivamente mediante storni	3.085.904,59	2.118.351,63	967.552,96
					14	14	Cat.14a - Spese non classificabili in altre voci	23.657,40	23.657,40	0,00
							TOTALE TITOLO III*	7.320.041,43	5.765.534,50	1.554.506,93
					4		TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESEC.PROGRAMMI RICER.			
					15	15	Cat.15a - Programmi di ricerca della Sezione GEO	1.164.150,26	86.327,73	1.077.822,53
					16	16	Cat.16a - Programmi di ricerca della Sezione OCE	4.804.807,50	1.513.513,85	3.291.293,65
					17	17	Cat.17a - Programmi di ricerca della Sezione CRS	990.252,30	284.521,25	705.731,05
					18	18	Cat.18a - Programmi di ricerca della Sezione CGN (ex IRI)	10.217.501,77	8.508.600,00	1.708.901,77
					19	19	Cat.19a - Programmi di ricerca delle Strutture Tecniche di Servizio	711.224,78	501.924,00	209.300,78
					19	19	Cat.19a - PNRR	14.222.952,49	14.222.952,49	0,00
							TOTALE TITOLO IV*	32.110.889,10	25.117.839,32	6.993.049,78
					5		TITOLO V* - SPESE CORR.PER L'ESEC.DI ATTIV.DI SERVIZIO			
					20	20	Cat.20a - Attività di servizio della Sezione GEO ex GDL	745.787,68	57.828,00	687.959,68
					21	21	Cat.21a - Attività di servizio della Sezione OCE ex OGA	3.673.868,37	1.804.852,12	1.869.016,25
					22	22	Cat.22a - Attività di servizio della Sezione CRS	1.063.495,48	25.984,72	1.037.510,76
					23	23	Cat.23a - Attività di servizio della Sezione CGN (ex IRI)	832.200,00	832.200,00	0,00
					24	24	Cat.24a - Attività di servizio delle Strutture Tecniche di Servizio	14.000,00	14.000,00	0,00
					25	25	Cat.25a - Imposta sul Valore Aggiunto	411.681,32	211.681,32	200.000,00
							TOTALE TITOLO V*	6.741.032,85	2.946.546,16	3.794.486,69
							TOTALE ENTRATE CORRENTI	63.329.097,02	47.990.292,46	13.988.584,78
							TOTALE SPESE CORRENTI	61.978.877,24	47.990.292,46	13.988.584,78
5		TITOLO V* - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI			6		TITOLO VI* - SPESE IN CONTO CAPITALE			
	10	Cat.10a - Trasferimenti da parte dello Stato	2.000.000,00		26	26	Cat.26a - Acquis. di beni di uso durev.ed opere immobiliari	100.000,00	100.000,00	0,00
	11	Cat.11a - Trasferimenti da parte degli Enti Locali	0,00		27	27	Cat.27a - Acquisione di immobilizzazioni tecniche	19.869.751,64	16.199.709,30	3.670.042,34
	12	Cat.12a - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0,00		28	28	Cat.28a - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO V*	2.000.000,00		29	29	Cat.29a - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00
					30	30	Cat.30a - Indenn. di anzianità al pers.cessato dal servizio	1.050.000,00	965.000,00	85.000,00
							TOTALE TITOLO VI*	21.019.751,64	17.264.709,30	3.755.042,34
6		TITOLO VI* - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI E RISCOSSIONE DI CREDITI			7		TITOLO VII* - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI			
	13	Cat.13a - Alienazione di immobili e diritti reali	0,00		31	31	Cat.31a - Rimborso di mutui	74.095,26	74.095,26	0,00
	14	Cat.14a - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00		32	32	Cat.32a - Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00
	15	Cat.15a - Realizzazione di valori mobiliari	0,00		33	33	Cat.33a - Estinzione di debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	16	Cat.16a - Riscossione di crediti	0,00				TOTALE TITOLO VII*	74.095,26	74.095,26	0,00
		TOTALE TITOLO VI*	0,00							
7		TITOLO VII* - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
	17	Cat.17a - Assunzione di mutui	0,00							
	18	Cat.18a - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00							
		TOTALE TITOLO VII*	0,00							
8		TITOLO VIII* - PARTITE DI GIRO			8		TITOLO VIII* - PARTITE DI GIRO			
	19	Cat.19a - Entrate aventi natura di partite di giro	10.645.000,00		34	34	Cat.34a - Spese aventi natura di partite di giro	10.645.000,00	7.048.000,00	0,00
		TOTALE TITOLO VIII*	10.645.000,00				TOTALE TITOLO VIII*	10.645.000,00	7.048.000,00	0,00
		TOTALE DELLE ENTRATE	75.974.097,02				TOTALE DELLE SPESE	93.717.724,14	72.377.097,02	17.743.627,12
		Avanzo di Amministrazione Presunto Vincolato	17.743.627,12				Disavanzo di Amministrazione	0,00		
		Fondo iniziale di cassa					TOTALE GENERALE	93.717.724,14	72.377.097,02	17.743.627,12
		TOTALE GENERALE	93.717.724,14				TOTALE GENERALE	93.717.724,14	72.377.097,02	17.743.627,12
		Risultati differenziali:					Risultati differenziali:			
		Disavanzo di competenza previsto	0,00				Avanzo di amministrazione previsto	0,00		
		Disavanzo di cassa previsto					Avanzo di cassa previsto			
		TOTALI A PAREGGIO	93.717.724,14				TOTALI A PAREGGIO	93.717.724,14	72.377.097,02	17.743.627,12



### 3.2.5 Preventivo economico per l'esercizio finanziario 2023





**Preventivo economico del bilancio di previsione 2023**

TITOLO	CATEGORIA	DESCRIZIONE	IMPORTI EURO	TITOLO	CATEGORIA	DESCRIZIONE	IMPORTI EURO
<b>PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI</b>							
1		<b>TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI</b>		1		<b>TITOLO I° - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	
	1	Categoria 1a - Trasferimenti da parte dello Stato	22.311.565,00		1	Categoria 1a - Spese per gli Organi dell'Ente	164.810,52
	2	Categoria 2a - Trasferimenti da parte di Enti locali	0,00				
	3	Categoria 3a - Trasfer. da parte degli altri Enti del settore pubblico	0,00	2		<b>TITOLO II° - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	
2		<b>TITOLO II° - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.E CONV. PER L'ESEC.DI PROGRAMMI DI RICERCA</b>		2		Categoria 2a - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore	150.534,30
	4	Cat.4a - Programmi di ricerca delle Sezioni e delle Strutture		3		Categoria 3a - Oneri per il personale in attività di servizio	14.964.523,07
		Tecniche di Servizio	6.687.670,90	4		Categoria 4a - Oneri per il personale non di ruolo in attiv.di servizio	527.045,97
		Cat.4a - PNRR	30.876.232,51	5		Categoria 5a - Oneri per il personale in quiescenza	0,00
				3		<b>TITOLO III° - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	
3		<b>TITOLO III - ENTRATE CORR. DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI (rilevanti per IVA)</b>		6		Categoria 6a - Spese per missione	73.292,45
	5	Cat. 5a - Servizi forniti dalle Sezioni e dalle Strutture Tecniche di servizio	3.232.106,39	7		Categoria 7a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	1.507.330,95
	6	Cat.6a - Imposta sul Valore Aggiunto (IVA)	211.681,32	8		Categoria 8a - Spese per prestazioni istituzionali	1.504.870,68
				9		Categoria 9a - Trasferimenti passivi	257.927,43
				10		Categoria 10a - Oneri finanziari	34.300,00
				11		Categoria 11a - Oneri tributari	832.757,93
				12		Categoria 12a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00
				13		Categoria 13a - Fondi utilizzabili esclusivamente mediante storno	3.085.904,59
				14		Categoria 14a - Spese non classificabili in altre voci	23.657,40
4		<b>TITOLO IV° - ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>		4		<b>TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESECUIZ.PROGRAMMI RICERCA</b>	
	7	Cat.7a - Redditi e proventi patrimoniali	9.840,90	15		Cat.15a - Programmi di ricerca della Sezione GEO ex GDL	1.164.150,26
	8	Cat.8a - Recuperi e rimborsi diversi	0,00	16		Cat.16a - Programmi di ricerca della Sezione OCE ex OGA	4.804.807,50
	9	Cat.9a - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	17		Cat.17a - Programmi di ricerca della Sezione CRS	990.252,30
				18		Cat.18a - Programmi di ricerca della Sezione CGN (ex IRI)	10.217.501,77
				19		Cat.19a - Programmi di ricerca delle Strutture Tecniche di Servizio	711.224,78
				19		Cat.19a - PNRR	14.222.952,49
				5		<b>TITOLO V° - SPESE CORRENTI PER L'ESECUIZ.ATTIV.SERVIZIO</b>	
				20		Cat.20a - Attività di servizio della Sezione GEO ex GDL	745.787,68
				21		Cat.21a - Attività di servizio della Sezione OCE ex OGA	3.673.868,37
				22		Cat.22a - Attività di servizio della Sezione CRS	1.063.495,48
				23		Cat.23a - Attività di servizio della Sezione CGN (ex IRI)	832.200,00
				24		Cat.24a - Attività di servizio delle Strutture Tecniche di Servizio	14.000,00
				25		Cat.25a - Imposta sul Valore Aggiunto	411.681,32
		<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>	<b>63.329.097,02</b>			<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>	<b>61.978.877,24</b>
						Differenza tra spese e entrate correnti	<b>1.350.219,78</b>
<b>PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI</b>							
		<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>				<b>ONERI STRAORDINARI</b>	
		Proventi per trasferimenti attivi in natura	0,00			Sopravvenienze passive e minusvalenze attive	0,00
		Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	0,00			Minusvalenze da alienazioni	0,00
		Plusvalore da alienazioni	0,00				
		Utilizzo contributo statale nave Laura Bassi (12.000.000)	2.250.000,00			<b>RETTIFICHE DI VALORE</b>	
		Utilizzo contributo CNR-ENEA nave Laura Bassi (5.000.000)	937.500,00			<b>AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI</b>	
		Utilizzo contributo CEBAMIUR nave Laura Bassi (DM 1118/2019 2019-2020-2021)	750.000,00			Immobilizzazioni immateriali	0,00
						Materiale bibliografico	79.978,05
						Mobili, arredi e macchine ordinarie di ufficio	15.764,82
						Macchine d'ufficio elettroniche e calcolatori	0,00
						Strumenti tecnici e attrezzature scientifiche	743.578,86
						Automezzi ed altri mezzi di trasporto	0,00
						Navi ed aeromobili	3.352.261,24
						Edifici e terreni	
						<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>4.191.582,97</b>
						Variazione delle rimanenze di materiale di consumo	0,00
						Accantonamento per adeguamento fondo di indennità al personale	739.525,40
						Accantonamento per rinnovo attrezzature tecnico scientifiche	0,00
						Altri accantonamenti	0,00
		<b>TOTALE PARTE SECONDA</b>	<b>3.937.500,00</b>			<b>TOTALE PARTE SECONDA</b>	<b>4.931.108,37</b>
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>67.266.597,02</b>			<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>66.909.985,61</b>
		Disavanzo economico	0,00			Avanzo economico	356.611,41
		<b>TOTALE PAREGGIO</b>	<b>67.266.597,02</b>			<b>TOTALE PAREGGIO</b>	<b>67.266.597,02</b>

### 3.2.6 Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione 2022 e definizione della quota non applicata



Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 2022	+	21.565.434,39
Residui attivi all'inizio dell'esercizio 2022	+	35.862.747,06
Residui passivi all'inizio dell'esercizio 2022	-	19.698.348,63
Avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio 2022	+	37.729.832,82
Variazione nei residui attivi:		
Già verificatesi durante l'esercizio in corso	-	3.104,07
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	-	885.000,00
Variazione nei residui passivi:		
Già verificatesi durante l'esercizio in corso	+	180.022,21
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	+	0,00
<b>ENTRATE</b>		
Già accertate durante l'esercizio in corso	+	40.850.590,97
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	+	360.661,08
<b>SPESE</b>		
Già impegnate durante l'esercizio in corso	-	42.583.045,28
Presunte per il restante periodo dell'esercizio	-	8.386.855,69
Avanzo presunto al termine dell'esercizio Finanziario 2022	+	27.263.102,04

<b>RISULTATO DI AMM. PRESUNTO 2022</b>		<b>EURO</b>
<b>RISULTATO DI AMM. PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022</b>	+	27.263.102,04
<i>di cui vincolato:</i>		
<i>copertura progetti traslati</i>	-	15.253.572,90
<i>copertura oneri personale TD</i>	-	1.365.101,22
<i>spese di funzionamento</i>	-	157.400,04
<i>ricostituzione fondi</i>	-	967.552,96
<i>fondi da riassegnare a consuntivo 2022</i>	-	4.740.008,14
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022</b>	+	<b>4.779.466,78</b>



## 4. Relazione del Collegio dei Revisori

---



#### 4.1 Relazione del Collegio dei revisori al Bilancio di previsione 2023





## **BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2023 dell'Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale (OGS), è stato trasmesso al Collegio dei Revisori, per il relativo parere di competenza, con email del 17 dicembre 2022.

Il Collegio preliminarmente deve segnalare che il Consiglio di Amministrazione dell'OGS con deliberazione n. 109 del 27 settembre 2022 ha approvato il nuovo Regolamento di amministrazione contabilità e finanza prevedendo il passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico patrimoniale dall'anno 2023.

Con il verbale n. 22 del 03 novembre 2022 il Collegio ha fatto presente (tra l'altro per motivi di prudenza) l'opportunità di redigere il bilancio 2023 nella consueta formulazione finanziaria che rappresenterebbe la contabilità principale (autorizzatoria), affiancata dalla nuova strutturazione economico patrimoniale che figurerebbe quale subalterna. Come precisato nella relazione dell'Ente, il Consiglio di Amministrazione delibererà prima dell'approvazione del bilancio 2023 di mantenere la contabilità finanziaria quale principale e di sospendere il nuovo Regolamento per il 2023 che è stato approvato dal MUR in data 15 dicembre 2022.

Nel corso del 2023, pertanto, i sistemi di gestione della contabilità economico patrimoniale verranno utilizzati solo in preparazione del completo avvio a decorrere dall'anno 2024.

Per la redazione del presente bilancio di previsione, pertanto, si fa riferimento al testo del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'OGS emanato e pubblicato con deliberazione n. 6.9.2015 del 13.11.2015 ed al quale viene confermata la sospensione dell'applicazione degli articoli 34, 35, 36 e 51, come previsto dalla deliberazione n. 103 adottata nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 29.12.2021, ed in precedenza dalla deliberazione n. 163/2017 del 19.12.2017.

Il bilancio di previsione 2023 comprende il preventivo finanziario, il preventivo economico ed è corredato dalla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2022, dal quadro riassuntivo, dal quadro relativo al personale in servizio, dalla relazione del Presidente dell'Ente nella quale è illustrato il piano annuale delle attività e dai documenti analitici relativi a ciascuno dei

“Dipartimenti” nei quali si articola l’Ente. Inoltre è stato predisposto il prospetto del bilancio finanziario pluriennale 2023/2025 che non ha efficacia autorizzatoria.

### **Preventivo finanziario**

Il preventivo finanziario presenta i seguenti risultati complessivi in milioni di euro:

<b>Riepilogo dati di competenza esercizio 2023</b>	Entrate	Uscite	Avanzo/Disavanzo
Parte corrente	63,3	62,0	+1,3
Parte capitale	2,0	21,0	-19,0
Disavanzo di competenza 2022	29,3	58,1	-17,7

Detti valori evidenziano un disavanzo finanziario di competenza di 17,7 milioni di euro, determinato dalla somma dell’avanzo di parte corrente, di 1,3 milioni di euro e del disavanzo di parte capitale, di 19,0 milioni di euro, la cui copertura è assicurata dall’utilizzo della quota vincolata dell’avanzo di amministrazione presunto alla fine dell’esercizio 2022, avanzo stimato complessivamente in 27,3 milioni di euro. L’avanzo utilizzato per la suddetta copertura di 17,7 milioni di euro è composto, tra l’altro, per 15,3 milioni di euro da progetti e commesse non concluse alla fine dell’esercizio 2022. In questo ultimo caso, come riportato anche nelle relazioni ai precedenti bilanci di previsione, ciò è la conseguenza tecnica della nuova procedura utilizzata dall’Ente per consentire l’utilizzo delle entrate a destinazione vincolata accertate e relative a progetti e commesse il cui periodo di vita cade su più esercizi. Infatti, l’Ente non procede più ad assumere impegni di stanziamento che a fine anno comportavano la formazione di consistenti residui passivi, ma vincola l’avanzo di amministrazione formatosi con entrate accertate finalizzate, traslando i relativi progetti di spesa all’esercizio successivo. Di conseguenza, le autorizzazioni di spesa traslate, trovano copertura nelle entrate accertate confluite nel risultato di amministrazione.

## AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto espone un avanzo al 31/12/2022 di 27,3 milioni di euro, di cui vincolato 22,5 milioni di euro e non vincolato 4,8 milioni di euro. Tale avanzo sarà determinato definitivamente in sede di approvazione del conto consuntivo 2022.

Viene di seguito riportato un prospetto riepilogativo dell'avanzo di Amministrazione presunto:

<b>RISULTATO DI AMM. PRESUNTO 2022</b>		<b>EURO</b>
<b>RISULTATO DI AMM. PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022</b>	+	27.263.102,04
<i>di cui vincolato:</i>		
<i>copertura progetti traslati</i>	-	15.253.572,90
<i>copertura oneri personale TD</i>	-	1.365.101,22
<i>spese di funzionamento</i>	-	157.400,04
<i>ricostituzione fondi</i>	-	967.552,96
<i>fondi da riassegnare a consuntivo 2022</i>	-	4.740.008,14
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022</b>	+	<b>4.779.466,78</b>

L'Ente ha ritenuto di applicare, già in fase di redazione del bilancio di previsione, parte della quota dell'avanzo vincolato, per dare copertura, essenzialmente, alle autorizzazioni di spesa relative ai progetti traslati ed ai contratti del personale a termine, trattandosi di risorse destinate esclusivamente per impieghi ben identificati; trattasi di un vincolo di destinazione derivante dall'esterno cui l'Ente non può in alcun modo sottrarsi.

Tale applicazione risulta compatibile nonostante la normativa introdotta dall'art. 3 della legge 24 dicembre 2012, n. 243 che prevede, in attuazione del principio del pareggio di bilancio, la non applicabilità dell'avanzo di amministrazione presunto fino al suo definitivo accertamento con l'approvazione del Rendiconto.

Al riguardo, si richiama, in particolare la Circolare della RGS n. 26 del 7 dicembre 2016 e la n. 33 del 20 dicembre 2017 il cui contenuto delle stesse è confermato nella circolare n. 34 del 19 dicembre 2019, nella Circolare RGS n. 26 del 14 dicembre 2020 e da ultimo nella circolare n. 42 del 7 dicembre 2022 concernente "Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2023".

Nella predetta circolare n. 26 del 7 dicembre 2016, la relativa scheda tematica A, prevede che "l'avanzo di amministrazione presunto può essere utilizzato soltanto in seguito all'approvazione del rendiconto, ai fini della determinazione del saldo e del conseguimento dell'equilibrio".

Tuttavia, come indicato sempre nella stessa circolare le *“Amministrazioni pubbliche potranno utilizzare le risorse iscritte nell’avanzo, qualora lo stesso presenti caratteri di precisione e certezza, tali da escluderne la presunzione. Così ad esempio, si può richiamare il caso di risorse destinate alla realizzazione di progetti pluriennali la cui entrata, accertata in esercizi finanziari precedenti, confluisce necessariamente nella parte vincolata dell’avanzo di amministrazione mentre, sul versante della spesa, la programmazione può interessare più esercizi successivi”*.

In tali casi, sempre la stessa circolare ha previsto che *“al fine di garantire la continuità gestionale ed il finanziamento delle spese relative ai su menzionati progetti pluriennali, gli Enti possano, previa autorizzazione dell’Amministrazione vigilante, prevedere l’utilizzo di quote dell’avanzo di amministrazione presunto, prima dell’approvazione formale del rendiconto dell’esercizio precedente, solo ed esclusivamente per la parte di tale avanzo costituita da fondi vincolati”*.

Ciò posto, ai fini dell’utilizzo dell’avanzo utilizzato, l’Ente è invitato ad attenersi alle istruzioni impartite con la sopra richiamata circolare.

## **ENTRATE**

Le entrate previste nel bilancio previsionale ammontano complessivamente a 83,1 milioni di euro di cui 63,3 milioni di euro per le entrate correnti e 2,0 milioni di euro per quelle in conto capitale a cui si devono aggiungere 17,7 milioni di euro quale utilizzo dell’avanzo presunto vincolato.

Le suddette poste vengono rappresentate nella seguente tabella:

<b>Titolo I - Entrate correnti derivanti da trasferimenti</b>			<b>22.311.565,00</b>
<b>Cat. 1a - Trasferimenti dello Stato</b>		€	<b>22.311.565,00</b>
	Assegnazione ordinaria	€	16.461.565,00
	Progettualità di carattere continuativo	€	3.250.000,00
	Progettualità di carattere straordinario	€	400.000,00
	Attività di ricerca a valenza internazionale	€	2.200.000,00
<b>Cat. 2a- Finanziamenti della Regione Friuli-Venezia Giulia</b>		€	<b>0,00</b>
	Contributo studi e ricerca di Biologia Marina	€	0,00
<b>Titolo II - Entrate progetti di ricerca</b>			<b>37.563.903,41</b>
<b>Cat. 4a - Entrate correnti da progetti di ricerca</b>		€	<b>37.563.903,41</b>
	Sezione GEO - Cap. 20401	€	126.900,00
	Sezione OCE - Cap. 20402	€	510.210,90
	Sezione CRS - Cap. 20403	€	366.625,00
	Sezione CGN Cap. - 20404	€	0,00
	Sezione CGN Cap. - 20404 gestione Laura Bassi	€	5.200.000,00
	Servizio ricerca - Cap 20408	€	483.935,00
	PNRR - Cap 20410	€	30.876.232,51
<b>Titolo III - Entrate correnti per attività di servizio e ricerca finalizzata</b>			
<b>Cat. 5a - Entrate per attività di servizio e ricerca finalizzata</b>	<b>Titolo III</b>	€	<b>3.443.787,71</b>
	Sezione GEO - Cap. 30501	€	88.650,00
	Sezione OCE - Cap. 30502	€	2.228.155,39
	Sezione CRS - Cap. 30503	€	77.101,00
	Sezione. CGN - Cap. 30504	€	832.200,00
	Servizio ricerca - Cap 30514	€	5.000,00
	Vendita pubblicazioni - Cap. 30506	€	1.000,00
<b>Cat. 6a Imposta sul valore aggiunto</b>	IVA a credito	€	211.681,32
<b>Titolo IV - Altre entrate correnti</b>			
<b>Cat. 7°- redditi e proventi patrimoniali</b>	<b>Titolo IV</b>	€	<b>9.840,90</b>
	Fitti attivi - Cap. 40703	€	9.840,90
<b>Titolo V - Entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti attivi</b>	<b>Titolo V</b>	€	<b>2.000.000,00</b>
<b>Cat. 10° - Trasferimenti da parte dello Stato</b>	Finanziamenti da parte dello Stato per investimenti a destinazione specifica - cap. 51002	€	2.000.000,00
<b>Totale Entrate (escluse partite di giro)</b>		€	<b>65.329.097,02</b>
<b>Avanzo di amministrazione presunto vincolato</b>		€	17.743.627,12
<b>Totale a pareggio (escluse partite di giro)</b>		€	<b>83.072.724,14</b>

## PARTE CORRENTE

Le entrate correnti previste nell'esercizio 2023 ammontano a 63,3 milioni di euro e sono relative principalmente ai seguenti titoli:

**Titolo I - “Entrate correnti derivanti da trasferimenti”- che comprendono:**

**Trasferimenti dallo Stato** per 22,3 milioni di euro. Detti contributi derivano prevalentemente dalla somma di 16,5 milioni di euro a titolo di assegnazione ordinaria, di 3,2 milioni di euro per progettualità a carattere continuativo di cui 3 milioni di euro quale contributo volto a garantire il mantenimento e la gestione delle infrastrutture navali a supporto della ricerca e 2,2 milioni di euro relativi alla progettualità internazionale. Relativamente al contributo ordinario (FOE) di 16,5 milioni di euro viene segnalato che lo stesso ha subito rispetto al 2021 una riduzione di 0,7 milioni di euro. Ciò ha comportato una revisione delle spese di personale connesse all’attuazione del piano triennale 2022-2024 che viene decurtato di una somma pari della suddetta riduzione.

**Titolo II “ Entrate correnti da progetti di ricerca”**, che ammontano a 37,6 milioni di euro e riguardano in particolare l’importo complessivo per progetti PNRR per 30,9 milioni di euro a fronte di 11 progetti, di cui due in cui OGS partecipa in qualità proponente, la Sezione OCE e la Sezione CGN per 2,5 milioni di euro per l’attività di gestione della nave di ricerca Laura Bassi.

**Titolo III “Entrate correnti per attività di servizio e ricerca finalizzata”** – previste in 3,4 milioni di euro e sono relative, in gran parte, alla Sezione OCE (2,2 milioni di euro), alla Sezione CGN (0,8 milioni di euro).

**PARTE CAPITALE**

Le entrate in conto capitale, che ammontano a 2 milioni di euro, riguardano il trasferimento da parte dello Stato per l’allestimento scientifico della nave da ricerca polare “Laura Bassi”.

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Come già detto il pareggio del bilancio viene raggiunto applicando parte dell’avanzo presunto vincolato per 17,7 milioni di euro riguardante le seguenti poste:

- 15,3 milioni di euro sono relativi alla copertura dei progetti traslati;
- 1,4 milioni di euro concernono costi del personale a tempo determinato già finanziati sui progetti di esercizi passati;

- 1 milione di euro destinati alla ricostituzione dei fondi;
- 0,2 milioni di euro relativi alle spese di funzionamento.

Complessivamente le entrate ammontano a 83,1 milioni di euro alle quali si sommano le entrate per “Partite di giro” per 10,6 milioni di euro per un totale generale di 93,7 milioni di euro.

## USCITE

Le uscite previste complessivamente sono rappresentate nella seguente tabella:

<b>Spese correnti per gli Organi</b>	<b>Titolo I</b>	€	<b>164.810,52</b>
<b>Spese per il Personale in attività di servizio</b>	<b>Titolo II</b>	€	<b>15.642.103,34</b>
	Direttore Generale - Cat. 2 <sup>a</sup>	€	150.534,30
	Stipendi tempo indeterminato - Cat. 3 <sup>a</sup> Capitolo 20301	€	9.178.574,23
	Stipendi tempo determinato - Cat. 3 <sup>a</sup> Capitolo 20302	€	146.178,46
	Trattamento accessorio ed oneri - Cat. 3 <sup>a</sup> ( <i>esclusi Capp. 20301 e 20302</i> ) e Cat. 4 <sup>a</sup>	€	6.166.816,35
<b>Spese correnti per attività istituzionali</b>	<b>Titolo III</b>	€	<b>7.320.041,43</b>
<b>Spese correnti per l'esecuzione di programmi di ricerca istituzionale</b>	<b>Titolo IV</b>	€	<b>32.110.889,10</b>
	Sezione GEO - Cat. 15 <sup>a</sup>	€	1.164.150,26
	Sezione OCE - Cat. 16 <sup>a</sup>	€	4.804.807,50
	Sezione CRS - Cat. 17 <sup>a</sup>	€	990.252,30
	Sezione CGN - Cat. 18 <sup>a</sup> gestione Laura Bassi		10.217.501,77
	Strutture Tecniche di Servizio - Cat. 19 a	€	711.224,78
	PNRR - Cat. 19 <sup>a</sup>	€	14.222.952,49
<b>Spese correnti per l'esecuzione di attività di servizio e ricerca finalizzata</b>	<b>Titolo V</b>	€	<b>6.741.032,85</b>
	Sezione GEO - Cat. 20 <sup>a</sup>	€	745.787,68
	Sezione OCE - Cat. 21 <sup>a</sup>	€	3.673.868,37
	Sezione CRS - Cat. 22 <sup>a</sup>	€	1.063.495,48
	Sezione CGN - Cat. 23 <sup>a</sup>	€	832.200,00
	Strutt. Tecniche di Servizio - Cat. 24 <sup>a</sup>	€	14.000,00
	I.V.A. - Cat. 25 <sup>a</sup>	€	411.681,32
<b>Spese in conto Capitale</b>	<b>Titolo VI</b>	€	<b>21.019.751,64</b>
	Immobilizzazioni tecniche - Cat. 26	€	100.000,00
	Immobilizzazioni tecniche - Cat. 27 a (escluso Cap. 62707)	€	19.869.751,64
	Acquisto di libri scientifici – Cap. 62707	€	0,00
	Trattamento di fine servizio - Cat. 30 <sup>a</sup>	€	1.050.000,00
<b>Estinzione di mutui ed anticipazioni</b>	<b>Titolo VII</b>	€	<b>74.095,26</b>
<b>Totale Spese (escluse partite di giro)</b>		€	<b>83.072.724,14</b>



## **Parte corrente**

Le uscite correnti nell'esercizio, risultano previste in **62,0 milioni di euro** e riguardano principalmente: **Titolo II – spese per il personale in attività di servizio** per un ammontare di 15,6 milioni di euro e sono relative, tra l'altro, agli stipendi ed altri assegni fissi per il personale a tempo indeterminato per 9,2 milioni di euro e 1,1 milioni per il personale a tempo determinato, per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo e del personale tecnologico per 1,1 milioni di euro mentre per gli oneri previdenziale ed assistenziali è prevista la somma di 2,5 milioni di euro.

E' stato fatto presente che in data 7 dicembre 2022 è stato firmato il CCNL 2019-2021 relativamente al quale sono stati inseriti nel presente bilancio i relativi oneri stimati in 350 mila euro, mentre per gli arretrati è presente un accantonamento già stanziato in precedenza per euro 303 mila euro.

Il personale in servizio a tempo indeterminato alla data della presente relazione risulta in 213 unità, quello a tempo determinato in 49 unità, mentre altre n. 52 unità riguardano, destinatari di assegni di ricerca (n. 44 unità), di borse di studio (n. 4 unità) e tirocinanti e comandati presso l'Ente (n. 4 unità).

Per quanto concerne i costi a carico dei Fondi per il trattamento accessorio del personale, il Collegio si riserva di verificarne la congruità in sede di certificazioni dei medesimi.

**Titolo III Spese correnti per attività istituzionali** stanziato per 7,3 milioni di euro, sono riferite principalmente a spese necessarie per garantire il funzionamento dell'ente nonché lo svolgimento di attività istituzionali e principalmente riguardano l'acquisto di beni e servizi (3,1 milioni di euro) e fondi accantonati (3,1 milioni di euro).

**Titolo IV Spese correnti per l'esecuzione di programmi di ricerca istituzionale** previste per 32,1 milioni di euro riguardano, tra l'altro, quelle relative al PNRR per 28,9 milioni di euro e alla sezione GEO per 1,2 milioni di euro.

**Titolo V Spese correnti per l'esecuzione di attività di servizio e di ricerca finalizzata**, 6,7 milioni di euro riguardano, in gran parte, le spese per programmi di ricerca finalizzata delle Sezioni OCE (3,7 milioni di euro), CRS (1,1 milione di euro).

## **PARTE CAPITALE**

Le spese in conto capitale riguardano il **Titolo VI**, per 21,0 milioni di euro, relative, essenzialmente all'acquisto di immobilizzazioni tecniche (19,9 milioni di euro) e le spese per trattamenti di fine rapporto al personale dipendente (1,1 milioni di euro).

## **PARTITE DI GIRO**

Le partite di giro comprendono le entrate e le uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'ente e quelle relative all'IVA per l'applicazione della scissione dei pagamenti (split payment) che, complessivamente ammontano sia in entrata che in uscita a 10,6 milioni di euro con totale generale a pareggio con l'entrata di 93,7 milioni euro.

## **CONTO ECONOMICO**

Il conto economico presenta una differenza positiva fra le entrate correnti e le spese correnti di 1,3 milioni di euro, mentre il risultato finale evidenzia un avanzo economico di 0,4 milioni di euro, per effetto della rettifica del valore degli ammortamenti per 4,2 milioni di euro, di un accantonamento per TFR di 0,7 milioni di euro e di proventi straordinari per 0,4 milioni di euro.

## **PIANO DEI CONTI INTEGRATO E CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONE E PROGRAMMI**

L'Ente ha proceduto alla riclassificazione extracontabile dell'entrata e della spesa con il piano dei conti integrato, armonizzato sino al IV livello.

Al bilancio è allegato, altresì, per la sola spesa, un prospetto a valenza informativa di riclassificazione del Bilancio di previsione 2023 per missioni e programmi. In merito alla citata classificazione della spesa per missioni e programmi, pur rilevando che il prospetto predisposto è completo di tutte le informazioni contabili, l'Ente è invitato a redigere “un prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'*Allegato 6* dell'art. 8 del decreto MEF 1° ottobre 2013.

Inoltre, si evidenzia che rimane ancora da adottare il Piano degli indicatori di risultato riferiti ai programmi di bilancio di cui all'art. 19, comma 4, del D. Lgs. n. 91 del 31 maggio 2011. Sul punto, è opportuno ricordare quanto previsto nella suindicata circolare MEF-RGS n. 34 del 19 dicembre 2019 – Scheda tematica A – come richiamata anche nell'ultima Circolare MEF-RGS n. 42 del 7 dicembre 2022. Pertanto, si ritiene che l'Ente debba procedere, alla redazione del piano degli indicatori nei termini sopra indicati. In merito l'Ente ha fatto presente che non è stata ancora definita da parte dell'Amministrazione vigilante l'intesa con il MEF il sistema minimo di indicatori di risultato previsto dal suddetto art. 19 comma 4 e che comunque intende procedere a tale redazione non appena verrà effettuato il passaggio definitivo alla contabilità economico-patrimoniale prevista a decorrere dall'esercizio 2024.

#### **NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA**

Il Collegio prende atto di quanto attestato dall'Ente in merito al rispetto della normativa sul contenimento della spesa pubblica, legge 27 dicembre 2019 n. 160 e successive modificazioni e integrazioni, come esposto e rappresentato dalla relazione.

In particolare, il calcolo della media del triennio 2016-2018, così come l'ammontare relativo al 2023, è stato effettuato includendo i soli impegni relativi a beni / servizi il cui stanziamento deriva dal FOE e dal contributo della nave da ricerca.

Sono stati esclusi gli acquisti finanziati con fondi provenienti dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati che non sono soggetti ai vincoli di spesa pubblica.

Non è stato necessario usufruire della facoltà di escludere dal calcolo gli oneri per i consumi energetici.

Dal prospetto che segue viene evidenziato che la media del triennio 2016-2018 si è attestata a 3,4 milioni di euro, mentre l'acquisto di beni e servizi per il 2023 è stato stimato in 3,1 milioni di euro.

RISPETTO PARAMETRI PREVISTI DALLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 N. 160 commi 590-602		
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		
anno	2016	3.003.087,65
anno	2017	3.252.722,58
anno	2018	3.957.691,53
Media triennio acquisto di beni e servizi		<b>3.404.500,59</b>
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI 2023		<b>3.051.459,20</b>

## CONCLUSIONI

Come già rappresentato il Bilancio di previsione 2023 (e come rilevato negli esercizi precedenti) viene finanziato per 17,7 milioni di euro utilizzando parte dell'avanzo presunto vincolato al 31 dicembre 2022 stimato in 27,3 milioni di euro.

Il Collegio, tuttavia, deve richiamare l'attenzione in merito a quanto precedentemente indicato circa l'avanzo presunto di amministrazione ed in particolare con riferimento a quello vincolato, il cui utilizzo deve essere autorizzato dall'amministrazione vigilante prima dell'approvazione formale del rendiconto dell'esercizio precedente.

Per quanto concerne la riclassificazione delle spese per missioni e programmi, l'Ente è invitato a redigere il prospetto di cui all'allegato 6 dell'articolo 8 del Decreto MEF primo ottobre 2013 pur prendendo atto che il prospetto predisposto è completo di tutte le informazioni richieste.

In merito, poi, a quanto disposto dal D.lgs. 31 maggio 2011 n. 91 – art. 19 comma 4 – riguardante il “piano degli indicatori e risultati del bilancio”, si ritiene che l'Ente debba procedere alla loro redazione, anche se è stato fatto presente che tale adempimento verrà effettuato con il passaggio alla contabilità economico-patrimoniale prevista dal primo gennaio 2024.

Per i vincoli del contenimento della spesa introdotti dalla Legge n. 160/2019 e successive modificazioni e integrazioni, riportati precedentemente, il Collegio nel corso della gestione si riserva di procedere al monitoraggio del rispetto delle suddette disposizioni.

Per quanto previsto dal D.lgs n. 218/2016, si prende atto che l'Ente alla contabilità finanziaria prevista per l'anno 2023, redigerà in parallelo la contabilità economico patrimoniale (secondo il nuovo

Regolamento di amministrazione e contabilità approvato con deliberazione n. 109 del 27 settembre 2022 dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente) e che la stessa sarà adottata dal 2024.

Conclusivamente il Collegio, nel ritenere nel complesso il bilancio attendibile ed informato al principio di ragionevolezza e prudenza con le osservazioni sopra riportate

**esprime parere favorevole**

all'approvazione del **Bilancio di previsione 2023** raccomandando un monitoraggio puntuale e costante sul rispetto degli equilibri economici e finanziari nel corso della gestione.

Il Collegio dei Revisori

Il Presidente

Dott. Antonio Musella Firmato

I Componenti:

Dott.sa Sara Rossi Firmato

Dott. Paolo Cibirn Firmato











## Allegato 1 – Le Sezioni

---



Allegato 1.1 – Schede di bilancio. Nuovi progetti

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
S	GEO	BASTIA	15/01/2023	15/03/2024	7805	239	30501	49.900,00	10.978,00	60.878,00	62701	6.000,00	24.950,00
											52002	29.928,00	
S	GEO	EMODNET INGESTION 3	30/03/2022	30/03/2024	7803	237	30501	8.750,00		8.750,00	52002	6.300,00	2.450,00
R	GEO	GRAINSPLAIN	01/01/2023	30/05/2025	7804	238	20401	50.900,00		50.900,00	41502	50.900,00	
R	GEO	SONORA (JPI OCEANS)	01/11/2022	31/10/2025	7806	240	20401	35.000,00		35.000,00	41502	17.200,00	9.800,00
											62701	8.000,00	
S	GEO	CO2Geonet Secretariat	01/04/2020	31/03/2023	7657	791	30501	30.000,00		30.000,00	52002	21.600,00	8.400,00
R	GEO	HATCH	01/06/2022	30/06/2023	4385	241	20401	8.000,00		8.000,00	41502	6.000,00	2.000,00
R	GEO	RER	16/12/2021	31/12/2023	5149	224	20401	13.000,00		13.000,00	41502	6.960,00	3.640,00
											62701	2.400,00	
R	GEO	SABMAR	15/12/2022	15/12/2025	7807	242	20401	20.000,00		20.000,00	41502	5.400,00	5.600,00
											62701	9.000,00	
R	CRS	MONITORAGGIO FVG art. 139 - SNIDARCIG	22/09/2020	21/09/2023	5000	139	20403	31.000,00		31.000,00	41702	20.380,00	10.620,00

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
R	CRS	<b>MONITORAGGIO FVG art. 137 - BARNABA</b>	22/09/2020	21/09/2023	<b>5000</b>	137	20403	35.000,00		35.000,00	41702	33.250,00	1.750,00
R	CRS	<b>MONITORAGGIO FVG art. 138 - ZULIANI</b>	22/09/2020	21/09/2023	<b>5000</b>	138	20403	19.000,00		19.000,00	41702	18.050,00	950,00
S	CRS	<b>CAZZASO FIVE</b>	01/01/2022	31/12/2026	<b>7163</b>	163	30503	29.001,00	6.380,22	35.381,22	52202	380,72	14.500,50
											62703	20.500,00	
R	CRS	<b>EPOS SP</b>	27/02/2020	26/02/2023	<b>5136</b>	136	20403	8.625,00		8.625,00	41702	6.641,25	1.983,75
S	CRS	<b>LTA</b>	07/11/2022	06/03/2024	<b>7164</b>	164	30503	43.200,00	9.504,00	52.704,00	52205	25.604,00	21.600,00
											62703	5.500,00	
R	CRS	<b>MONITORAGGIO FVG art. 140 - COMELLI</b>		21/09/2023	<b>5000</b>	140	20403	75.000,00		75.000,00	41702	71.250,00	3.750,00
S	CRS	<b>WIND</b>	16/01/2017	15/01/2026	<b>2702</b>	22	40703	9.840,90	2.165,00	12.005,90	62703	8.167,95	3.837,95
S	CRS	<b>SIOT - BRAGATO</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>7108</b>	108	30503	4.900,00	1.078,00	5.978,00	62703	3.675,00	2.303,00
R	CRS	<b>RETE VENETO</b>	24/02/2022	24/02/2025	<b>5100</b>	100	20403	180.000,00		180.000,00	41702	131.200,00	28.800,00
											62703	20.000,00	
R	CRS	<b>RER - POGGI</b>	20/11/2021	31/12/2023	<b>5149</b>	149	20403	13.000,00		13.000,00	62703	9.750,00	3.250,00

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
R	CRS	PAVIA CivRisk	07/11/2022	30/04/2023	5165	165	20403	5.000,00		5.000,00	41702	3.750,00	1.250,00
R	OCE	NAMIRS	01/03/2022	28/02/2024	4382	296	20402	21.414,39		21.414,39	41602	15.418,37	5.996,02
R	OCE	STRATMA 2021 - EUTROFIZZAZIONE	01/04/2021	31/10/2023	4375	290	20402	47.000,00		47.000,00	41602	43.710,00	3.290,00
R	OCE	INNOVAMARE	01/07/2020	30/06/2023	4592	626	20402	14.672,50		14.672,50	41602	9.390,38	5.282,12
R	OCE	JERICO3	01/02/2020	31/01/2024	4371	275	20402	29.807,10		29.807,10	41602	19.076,55	10.730,55
R	OCE	MONITORAGGIO FVG	05/09/2020	04/09/2023	5000	360	20402	90.000,00		90.000,00	41602	51.000,00	32.400,00
											62702	6.600,00	
S	OCE	ENI2 BIO/PHYS	01/01/2022	31/12/2023	4781	455	30502	155.685,00	34.250,70	189.935,70	52102	72.093,20	77.842,50
											62702	40.000,00	
S	OCE	ENI1 BIO/PHYS	01/01/2022	31/12/2023	4782	456	30502	44.820,00	9.860,40	54.680,40	52102	32.270,40	22.410,00
S	OCE	MONITORAGGIO PORTO TS	30/12/2020	30/04/2025	4771	442	30502	102.600,00		102.600,00	52102	92.600,00	
											62702	10.000,00	
R	OCE	MICRORESPIRE	01/08/2022	31/12/2024	4388	330	20402	26.500,00		26.500,00	41602	19.080,00	7.420,00
R	OCE	OCEANICU	01/01/2023	31/12/2028	4389	331	20402	113.500,00		113.500,00	41602	81.720,00	31.780,00

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
S	OCE	<b>MONITORAGGIO PORTO TS</b>	30/12/2020	31/04/2025	<b>4771</b>	443	30502	113.300,00		113.300,00	62702	12.300,00	
											52102	101.000,00	
S	OCE	<b>Shelter TAP 2021</b>	30/10/2020	30/09/2024	<b>4773</b>	446	30502	43.408,15	9.549,79	52.957,94	52102	30.153,88	22.804,06
S	OCE	<b>ACEGASAPSAMGA DEPURATORE</b>	22/02/2022	31/12/2023	<b>4746</b>	411	30502	108.575,00	23.886,50	132.461,50	52102	73.174,00	54.287,50
											62702	5.000,00	
S	OCE	<b>MONITORAGGIO ADRIATIC</b>	01/10/2018	31/09/2023	<b>4750</b>	417	30502	75.000,00	16.500,00	91.500,00	52102	41.100,00	37.500,00
											62702	12.900,00	
S	OCE	<b>ENI1 - BIO</b>	01/01/2022	31/12/2023	<b>4782</b>	457	30502	84.300,00	18.546,00	102.846,00	52102	60.696,00	42.150,00
S	OCE	<b>ENI2 - BIO</b>	01/01/2022	31/12/2023	<b>4781</b>	454	30502	219.209,60	48.226,11	267.435,71	62702	30.000,00	109.604,81
											52102	127.830,90	
S	OCE	<b>CTMO</b>	01/01/2023	31/03/2023	<b>4720</b>	31	30502	1.400,00		1.400,00	52102	1.008,00	392,00
S	OCE	<b>MONITA</b>	01/03/2021	28/02/2024	<b>4774</b>	633	30502	22.000,00	4.840,00	26.840,00	52102	13.240,00	12.100,00
											62702	1.500,00	
S	OCE	<b>EMODNET CHEMISTRY 5</b>	30/03/2022	03/10/2023	<b>4624</b>	321	30502	160.000,00		160.000,00	52102	110.200,00	44.800,00



R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
											62702	5.000,00	
S	OCE	EMODNET CHEMISTRY 5	03/10/2021	03/10/2023	4624	322	30502	957.000,00		957.000,00	52102	957.000,00	
S	OCE	EMODNET INGESTION 3	30/03/2022	28/02/2024	4627	328	30502	16.000,00		16.000,00	52102	11.520,00	4.480,00
S	OCE	EMODNET Physics	23/08/2021	23/08/2023	4628	329	30502	30.000,00		30.000,00	52102	21.600,00	8.400,00
R	OCE	FAIR-EASE	01/09/2022	30/09/2023	4386	386	20402	34.419,00		34.419,00	41602	25.814,25	8.604,75
R	OCE	iMagine	01/09/2022	30/09/2023	4387	306	20402	39.865,84		39.865,84	41602	29.899,38	9.966,46
S	OCE	EMODNet 4 Biology (VLIZ)	20/04/2021	19/04/2023	4598	632	30502	22.509,50		22.509,50	52102	16.206,86	6.302,64
R	OCE	EOSC-FUTURE	01/04/2021	30/09/2023	4523	138	20402	40.000,00		40.000,00	41602	25.000,00	10.000,00
											62702	5.000,00	
S	OCE	UNI FERRARA	20/09/2022	30/06/2023	4787	462	30502	5.599,99	1.232,00	6.831,99	52102	2.000,00	2.631,99
											62702	2.200,00	
R	OCE	HATCH	01/06/2022	30/06/2023	4385	302	20402	16.400,00		16.400,00	41602	7.300,00	4.100,00
											62702	5.000,00	
S	OCE	Shelter TAP 2021 (Cerino)	30/10/2020	30/09/2024	4773	445	30502	43.408,15	9.549,79	52.957,94	52102	25.153,88	22.804,06

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
											62702	5.000,00	
R	OCE	SEAMLESS	01/01/2021	31/12/2023	4596	630	20402	36.632,07		36.632,07	41602	27.474,05	9.158,02
S	OCE	MSFD ArpaEmilia	21/11/2022	30/06/2022	4788	463	30502	23.340,00	5.134,80	28.474,80	52102	16.005,00	11.669,80
											62702	800,00	
R	CGN	N/R LAURA BASSI	01/01/2023	31/12/2023	6529	6	10102	3.000.000,00		3.000.000,00	41803/84	2.160.000,00	690.000,00
					6529						41802/84	150.000,00	
R	CGN	CEBAMIUR	01/01/2019	31/12/2024	1007	7	51002	2.000.000,00		2.000.000,00	41803/28	620.000,00	
											41802/28	180.000,00	
											62709/7	1.200.000,00	
R	CGN	CNR gestione Laura Bassi	01/01/2023	31/12/2023	6416	94	20404	5.200.000,00		5.200.000,00	41803	5.200.000,00	
S	CGN	LAURA BASSI - NOLO SCAFO NUDO	01/04/2022	31/03/2024	6529	92	30504	832.200,00		832.200,00	52303/94	832.200,00	
S	CGN	LAURA BASSI - NOLO SCAFO NUDO			6529								
R	AMM	TRIESTE LABORATORY ON QUANTITATIVE SUSTAINABILITY	21/06/2022	31/12/2025	1000	9	10102	250.000,00		250.000,00	30804/5	187.500,00	62.500,00

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
R	INTE RNA Z.	<b>PRACE</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>4411</b>	4	10103	700.000,00		700.000,00	30803/14	365.000,00	113.750,00
											41602/77	209.250,00	
											62702/77	12.000,00	
R	INTE RNA Z.	<b>ECCSEL</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>3000</b>	6	10103	500.000,00		500.000,00	41802/603	198.600,00	92.151,40
											41602/603	209.248,60	
R	INTE RNA Z.	<b>EUROARGO</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>4410</b>	5	10103	1.000.000,00		1.000.000,00	41602/255	750.000,00	250.000,00
R	ICAP	<b>BLUE SKILLS (ex blue growth)</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>1000</b>	8	10102	400.000,00		400.000,00	30803	308.000,00	92.000,00
R	ICAP	<b>CEI Blue Skills</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>8101</b>	2	20408	12.800,00		12.800,00	41910	12.800,00	
R	ICAP	<b>Master Blue Skills</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>8102</b>	4	20408	40.000,00		40.000,00	41910	40.000,00	
R	ICAP	<b>Blue Air</b>	01/01/2023	31/12/2023	<b>8111</b>	18	20408	10.000,00		10.000,00	41910	10.000,00	
R	ICAP	<b>ESSAC</b>	01/01/2021	31/12/2024	<b>8107</b>	13	20408	345.271,80		345.271,80	41910	345.271,80	
R	ICAP	<b>LYBIA REBUILD</b>	01/01/2023	31/12/2025	<b>8110</b>	17	20408	55.500,00		55.500,00	41910	55.500,00	
R	ICAP	<b>MARE MED</b>	01/01/2023	31/12/2024	<b>8114</b>	21	20408	20.363,20		20.363,20	41910	20.363,20	

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
R	ICAP	LTA	01/01/2023	31/12/2023	8108	8	30514	5.000,00		5.000,00	52406	5.000,00	
R	PNR R	ECCSELLENT	01/01/2023	31/12/2025	1300	1	20410	3.346.328,75		3.346.328,75	41912	371.390,00	42.241,00
											62713	2.932.697,75	
R	PNR R	TeRABIT	01/01/2023	31/12/2025	1302	2	20410	1.458.615,07		1.458.615,07	41912	1.142.437,50	316.177,57
R	PNR R	TeRABIT CINECA	01/01/2023	31/12/2025	1303	3	20410	6.748.769,86		6.748.769,86	41912	6.748.769,86	
R	PNR R	MEET	01/01/2023	31/12/2025	1304	4	20410	324.998,92		324.998,92	41912	73.950,00	21.261,39
											62713	229.787,53	
R	PNR R	EMBRC-UP	01/01/2023	31/12/2025	1305	5	20410	202.765,00		202.765,00	41912	189.500,00	13.265,00
R	PNR R	GEOSCIENCES IR	01/01/2023	31/12/2025	1306	6	20410	831.753,89		831.753,89	41912	370.663,65	54.413,80
											62713	406.676,44	
R	PNR R	ITINERIS	01/01/2023	31/12/2025	1307	7	20410	8.770.886,12		8.770.886,12	41912	1.355.049,70	573.796,29
											62713	6.842.040,13	
R	PNR R	SUS-MIRRI.IT	01/01/2023	31/12/2025	1308	8	20410	146.169,71		146.169,71	41912	59.289,68	9.562,53

R/S	SEZ.	ACR. PROGETTO	DATA INIZIO ATT.SCIENT.	DATA FINE ATT.SCIENT.	N. COMM.	ART.	CAPITOLO ENTRATA	IMPORTI ENTRATA €	IVA € (CAP. 30601)	TOTALE ENTRATA	CAP. SPESA	IMPORTI SPESA €	FONDI/ ALTRO €
											62713	77.317,50	
R	PNR R	TRITION	01/01/2023	31/12/2025	1309	9	20410	4.774.937,50		4.774.937,50	41912	487.300,00	637.443,50
											62713	3.650.194,00	
R	PNR R	NBFC	01/01/2023	31/12/2025	1310	10	20410	775.011,70		775.011,70	41912	697.431,10	77.580,60
R	PNR R	INEST	01/01/2023	31/12/2025	1311	11	20410	862.500,00		862.500,00	41912	750.000,00	112.500,00
R	PNR R	RETURN	01/01/2023	31/12/2025	1312	12	20410	2.633.496,00		2.633.496,00	41912	1.977.171,00	123.525,00
											62713	532.800,00	

## Allegato 2 – Bilancio triennale 2023-2025

---



## 2.1 Bilancio di previsione triennale - Entrata





			2023	2024	2025
<b>Titolo I - Entrate correnti derivanti da trasferimenti</b>			<b>22.311.565,00</b>	<b>22.311.565,00</b>	<b>22.311.565,00</b>
<b>Cat. 1a - Trasferimenti dello Stato</b>		€	<b>22.311.565,00</b>	<b>22.311.565,00</b>	<b>22.311.565,00</b>
	Assegnazione ordinaria	€	16.461.565,00	16.461.565,00	16.461.565,00
	Progettualità di carattere continuativo	€	3.250.000,00	3.250.000,00	3.250.000,00
	Progettualità di carattere straordinario	€	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	Attività di ricerca a valenza internazionale	€	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
<b>Cat. 2a- Finanziamenti della Regione Friuli-Venezia Giulia</b>		€	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Contributo studi e ricerca di Biologia Marina	€	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo II - Entrate progetti di ricerca</b>			<b>37.563.903,41</b>	<b>13.003.752,13</b>	<b>12.577.682,58</b>
<b>Cat. 4a - Entrate correnti da progetti di ricerca</b>		€	<b>37.563.903,41</b>	<b>13.003.752,13</b>	<b>12.577.682,58</b>
	Sezione GEO - Cap. 20401	€	126.900,00	86.100,00	48.000,00
	Sezione OCE - Cap. 20402	€	510.210,90	174.092,20	89.151,25
	Sezione CRS - Cap. 20403	€	366.625,00	180.000,00	180.000,00
	Sezione CGN Cap. - 20404	€	0,00		
	Sezione CGN Cap. - 20404 gestione Laura Bassi	€	5.200.000,00		
	Servizio ricerca - Cap 20408	€	483.935,00	499.828,60	196.800,00
	PNRR - Cap 20410	€	30.876.232,51	12.063.731,33	12.063.731,33
<b>Titolo III - Entrate correnti per attività di servizio e ricerca finalizzata</b>					
<b>Cat. 5a - Entrate per attività di servizio e ricerca finalizzata</b>	<b>Titolo III</b>	€	<b>3.443.787,71</b>	<b>487.149,98</b>	<b>34.001,00</b>
	Sezione GEO - Cap. 30501	€	88.650,00	8.750,00	-
	Sezione OCE - Cap. 30502	€	2.228.155,39	232.118,98	-
	Sezione CRS - Cap. 30503	€	77.101,00	33.801,00	29.001,00
	Sezione. CGN - Cap. 30504	€	832.200,00	207.480,00	-
	Servizio ricerca - Cap 30514	€	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Vendita pubblicazioni - Cap. 30506	€	1.000,00		
<b>Cat. 6a Imposta sul valore aggiunto</b>	IVA a credito	€	211.681,32		
<b>Titolo IV - Altre entrate correnti</b>					
<b>Cat. 7°- redditi e proventi patrimoniali</b>	<b>Titolo IV</b>	€	<b>9.840,90</b>	<b>9.840,90</b>	<b>9.840,90</b>
	Fitti attivi - Cap. 40703	€	9.840,90	9.840,90	9.840,90
<b>Titolo V - Entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti attivi</b>	<b>Titolo V</b>	€	<b>2.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Cat. 10° - Trasferimenti da parte dello Stato</b>	Finanziamenti da parte dello Stato per	€	2.000.000,00	3.000.000,00	
<b>Totale Entrate (escluse partite di giro)</b>		€	<b>65.329.097,02</b>	<b>38.812.308,01</b>	<b>34.933.089,48</b>
<b>Avanzo di amministrazione presunto vincolato</b>		€	17.743.627,12	-	-





## 2.2 Bilancio di previsione triennale – Spesa





	2023	2024	2025
<b>Titolo I</b>	<b>164.810,52</b>	<b>173.352,52</b>	<b>173.352,52</b>
<b>Titolo II</b>	<b>15.642.103,34</b>	<b>15.642.103,34</b>	<b>15.642.103,34</b>
Direttore Generale - Cat. 2 <sup>a</sup>	150.534,30	150.534,30	150.534,30
Stipendi tempo indeterminato - Cat. 3 <sup>a</sup> Capitolo 20301	9.178.574,23	9.178.574,23	9.178.574,23
Stipendi tempo determinato - Cat. 3 <sup>a</sup> Capitolo 20302	146.178,46	146.178,46	146.178,46
Trattamento accessorio ed oneri - Cat. 3 <sup>a</sup> (esclusi Capp. 20301 e 20302) e Cat. 4 <sup>a</sup>	6.166.816,35	6.166.816,35	6.166.816,35
<b>Titolo III</b>	<b>7.320.041,43</b>	<b>3.958.416,03</b>	<b>3.920.882,97</b>
<b>Titolo IV</b>	<b>32.110.889,10</b>	<b>12.710.767,99</b>	<b>9.307.484,69</b>
Sezione GEO - Cat. 15 a	1.164.150,26	71.540,00	34.560,00
Sezione OCE - Cat. 16 a	4.804.807,50	875.346,40	814.188,90
Sezione CRS - Cat. 17 a	990.252,30	151.200,00	151.200,00
Sezione CGN- Cat. 18 a		407.848,60	407.848,60
Sezione CGN - Cat. 18 a gestione Laura Bassi	10.217.501,77	5.310.000,00	2.310.000,00
Strutture Tecniche di Servizio - Cat. 19 a	711.224,78	501.945,80	196.800,00
PNRR - Cat. 19 a	14.222.952,49	5.392.887,19	5.392.887,19
<b>Titolo V</b>	<b>6.741.032,85</b>	<b>458.069,76</b>	<b>25.880,72</b>
Sezione GEO - Cat. 20 <sup>a</sup>	745.787,68	6.300,00	0,00
Sezione OCE - Cat. 21 <sup>a</sup>	3.673.868,37	214.953,04	0,00
Sezione CRS - Cat. 22 <sup>a</sup>	1.063.495,48	20.880,72	20.880,72
Sezione CGN - Cat. 23 <sup>a</sup>	832.200,00	210.936,00	
Strutt. Tecniche di Servizio - Cat. 24 <sup>a</sup>	14.000,00	5.000,00	5.000,00
I.V.A. - Cat. 25 <sup>a</sup>	411.681,32		
<b>Titolo VI</b>	<b>21.019.751,64</b>	<b>5.794.716,75</b>	<b>5.788.128,75</b>
Opere immobiliari - Cat. 26 <sup>a</sup>	0,00		
Immobilizzazioni tecniche - Cat. 26	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Immobilizzazioni tecniche - Cat. 27 <sup>a</sup> (escluso Cap. 62707)	19.869.751,64	5.694.716,75	5.688.128,75
Acquisto di libri scientifici - Cap. 62707			
Trattamento di fine servizio - Cat. 30 <sup>a</sup>	1.050.000,00		
<b>Titolo VII</b>	<b>74.095,26</b>	<b>74.881,61</b>	<b>75.256,49</b>
	<b>83.072.724,14</b>	<b>38.812.308,01</b>	<b>34.933.089,48</b>





## Allegato 3 – Bilancio 2023 riclassificato in contabilità armonizzata



## Allegato 3.1 – Riclassificazione in contabilità armonizzata: entrate

## Allegato 3.2 - Riclassificazione in contabilità armonizzata: spese

Sezione	Livelli	Voce	Codice voce	Importo €
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>U.1.00.00.00.000</b>	<b>62.948.319,87</b>
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000	27.802.077,78
U	III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000	25.142.634,21
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000	24.771.397,75
U	IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000	371.236,46
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000	2.659.443,57
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000	2.659.443,57
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000	832.757,93
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000	832.757,93
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000	810.757,93
U	IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.02.000	22.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000	12.171.336,51
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000	3.408.102,18
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000	605.943,56
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000	2.801.158,62
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.01.13.000	1.000,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	8.763.234,33
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000	170.432,97
U	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000	2.470.902,88
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000	25.130,29
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000	335.669,60
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000	629.204,78
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000	1.160.825,85
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000	248.369,05
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	1.680.515,48
U	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000	
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000	288.437,64
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	81.099,95
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	31.300,00
U	IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000	6.796,21
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000	467.532,50
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000	1.167.017,13
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000	9.710.508,36
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000	1.529.768,10
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000	1.156.628,10
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000	373.140,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	1.376.970,40
U	IV	Interventi previdenziali	U.1.04.02.01.000	1.050.000,00
U	IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica	U.1.04.02.03.000	326.970,40
U	III	Trasferimenti correnti a Imprese	U.1.04.03.00.000	6.748.769,86
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	U.1.04.03.02.000	6.748.769,86
U	III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.1.04.05.00.000	55.000,00
U	IV	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	U.1.04.05.04.000	
U	IV	Altri Trasferimenti correnti alla UE	U.1.04.05.99.000	55.000,00
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000	3.000,00
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000	3.000,00
U	IV	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.000	3.000,00
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000	12.428.639,30
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000	3.085.904,62
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000	421.574,83
U	IV	Fondo rinnovi contrattuali	U.1.10.01.04.000	-
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.000	2.664.329,79
U	III	Versamenti IVA a debito	U.1.10.03.00.000	411.681,32
U	IV	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	U.1.10.03.01.000	411.681,32
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000	85.000,00
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	85.000,00
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.00.000	8.846.053,36
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	8.846.053,36

Sezione	Livelli	Voce	Codice voce	Importo €
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	<b>U.2.00.00.00.000</b>	<b>20.055.309,01</b>
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000	19.923.406,01
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000	19.261.233,85
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000	-
U	IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000	43.000,00
U	IV	Impianti a attrezzature	U.2.02.01.04.000	1.208.000,00
U	IV	Attrezzature	U.2.02.01.05.000	17.678.430,48
U	IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000	281.803,37
U	IV	Hardware	U.2.02.01.07.000	50.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	
U	IV	Altri beni materiali	U.2.02.01.99.000	
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000	662.172,16
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000	642.172,16
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000	20.000,00
U	II	Altre spese in conto capitale	U.2.05.00.00.000	131.903,00
U	III	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.00.000	131.903,00
U	IV	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.000	131.903,00
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>	<b>U.4.00.00.00.000</b>	<b>79.095,26</b>
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.00.00.000	74.095,26
U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.01.00.000	74.095,26
U	IV	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.4.03.01.04.000	74.095,26
U	II	Rimborso di altre forme di indebitamento	U.4.04.00.00.000	5.000,00
U	III	Rimborso Prestiti - Leasing finanziario	U.4.04.02.00.000	5.000,00
U	IV	Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	U.4.05.02.01.000	5.000,00
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>U.7.00.00.00.000</b>	<b>10.645.000,00</b>
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000	10.045.000,00
U	III	Versamenti di altre ritenute	U.7.01.01.00.000	2.800.000,00
U	IV	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.000	2.800.000,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000	7.035.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000	4.500.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.000	2.500.000,00
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000	35.000,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	210.000,00
U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000	210.000,00
U	II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000	600.000,00
U	III	Altre uscite per conto terzi	U.7.02.99.00.000	600.000,00
U	IV	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.000	600.000,00
		<b>Totale complessivo spese</b>		<b>93.727.724,14</b>

## Allegato 3.3 - Riclassificazione in missioni e programmi - COFOG



PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		
Codice COFOG	(D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
	Esercizio Finanziario 2023	
	Competenza (in questa colonna vanno indicate le previsioni di competenza relative all'esercizio 2022)	Cassa (in questa colonna deve essere riportato il dato delle previsioni di cassa risultanti dal bilancio di previsione)
<b>Missione codice 017 - Ricerca e innovazione</b>		
022 Programma - Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata		
COFOG 05.5 R&S per la protezione dell'ambiente	62.382.504,79	81.404.792,26
<b>Totale missione 017</b>	<b>62.382.504,79</b>	<b>81.404.792,26</b>
<b>Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>		
002 Programma indirizzo politico	397.719,91	583.609,05
Programmazione e coordinamento generale dell'attività dell'Amministrazione, produzione e diffusione di informazioni generali, predisposizione della legislazione sulle politiche di settore su cui ha competenza il Ministero (attività di diretta collaborazione all'opera del Ministro). Valutazione e controllo strategico ed emanazione degli atti di indirizzo		
003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	17.129.499,59	19.049.963,14
COFOG 05.5 R&S per la protezione dell'ambiente		
<b>Totale missione 032</b>	<b>17.527.219,50</b>	<b>19.633.572,19</b>
<b>Missione codice 033 - Fondi da ripartire</b>		
001 Programma - Fondi di riserva	421.574,83	-
Fondi di riserva e speciali per la copertura di nuove leggi di spesa	2.664.329,76	-
COFOG 05.5 R&S per la protezione dell'ambiente		
<b>Totale missione 033</b>	<b>3.085.904,59</b>	<b>-</b>
<b>Missione codice 050 - Debito di finanziamento dell'amministrazione</b>		
001 Programma - quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3.000,00	3.000,00
002 Programma - quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	74.095,26	74.095,26
COFOG 05.5 R&S per la protezione dell'ambiente		
<b>Totale missione 050</b>	<b>77.095,26</b>	<b>77.095,26</b>
<b>Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro</b>		
001 Programma - spese relative alle attività gestionali per conto terzi	845.000,00	2.239.157,19
002 Programma - operazioni in qualità di sostituto di imposta	9.800.000,00	9.800.000,00
COFOG 05.5 R&S per la protezione dell'ambiente		
<b>Totale missione 099</b>	<b>10.645.000,00</b>	<b>12.039.157,19</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>93.717.724,14</b>	<b>113.154.616,90</b>



# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: DEL NEGRO PAOLA

CODICE FISCALE: DLNPLA59L58L483M

DATA FIRMA: 29/12/2022 15:22:09

IMPRONTA: 7AE4DE450D2FFC303806C751566E60BE846CD0B3CED7A7D30F8123FF738609F3  
846CD0B3CED7A7D30F8123FF738609F3F4968C566A34D1CA3DD7DDC4BF0D60C6  
F4968C566A34D1CA3DD7DDC4BF0D60C65689CAF972C55B4BB6C6A66E04E83DD9  
5689CAF972C55B4BB6C6A66E04E83DD9AE030AFDB896347C504F0DD7241F1F5A

NOME: CASAGLI NICOLA

CODICE FISCALE: CSGNCL65P29E625R

DATA FIRMA: 29/12/2022 15:24:47

IMPRONTA: 81FC985798931E45470A960842A91E3F6460A32F749B16AB74063389DB3EF053  
6460A32F749B16AB74063389DB3EF0537CAF1BBA2A7DD9F4FB0EE01FC7182CA8  
7CAF1BBA2A7DD9F4FB0EE01FC7182CA84F408654BB054EC0A4BFD36515790AD5  
4F408654BB054EC0A4BFD36515790AD5D4056A8B71550C2FDB554407E04145C7