

I.R.P.E.T.

Istituto Regionale per la Programmazione Economica della Toscana

Tipologia: **determinazione del Direttore**

N° Repertorio: **12**

Data Repertorio: **16/04/2012**

IL DIRETTORE

Oggetto: Bilancio preventivo economico dell'IRPET per l'esercizio 2012. Variazione.

IL DIRETTORE

Visto il Bilancio preventivo economico dell'IRPET per l'esercizio 2012, nelle componenti e nelle risultanze disposte con propria determinazione n. 63 del 30.11.2011

Rilevato che le stime di ricavi e di costi iscritte nel Conto Economico preventivo per l'esercizio 2012, parte integrante ed essenziale del bilancio preventivo sopra indicato, sono state definite sulla base del programma di attività per l'anno 2012 proposto dal Direttore dell'IRPET e da questi inviato con lettera del 13 dicembre 2011, prot. n. 3/2492/1.1, al Presidente del Comitato di indirizzo e controllo dell'IRPET e, per conoscenza, al Direttore Generale della Direzione Generale della Presidenza ed al dirigente dell'Area di Coordinamento Programmazione della Giunta regionale

Dato atto che il Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2012 è stato inviato agli organi regionali competenti al controllo ed all'approvazione del medesimo, senza che fosse allegato il Programma di attività per l'anno 2012, così come previsto all'articolo 19, comma 3-bis, della L.R. 29.7.1996, n. 59, e successive modifiche ed integrazioni, recante l'ordinamento dell'IRPET, perchè al momento non era stato ancora validamente costituito il Comitato di indirizzo e controllo dell'Istituto, competente all'approvazione del Programma annuale e triennale di attività

Considerato che dal momento dell'approvazione del Bilancio preventivo economico 2012, disposta dal Direttore con la già citata determinazione n. 63 del 30.11.2011, sono occorsi fatti e circostanze che hanno determinato la modifica delle previsioni di realizzazione delle attività di studio e ricerca rivolte sia a Regione Toscana, con particolare riferimento al programma delle attività comuni, sia ad altri soggetti pubblici e privati

Preso atto che il Comitato di indirizzo e controllo, validamente costituito a seguito della nomina dei componenti di competenza del Consiglio regionale della Toscana, avvenuta con deliberazione 21 febbraio 2012, n. 10, e insediatosi il 29 marzo 2012, ha approvato il Programma annuale di attività 2012 con deliberazione n. 1 dell'11.4.2012 e che tale documento contiene le previsioni di attività di studio e ricerca elaborate dopo l'approvazione del Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2012

Ritenuto pertanto poter disporre la variazione del Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2012, disposto dal Direttore con determinazione n. 63 del 30.11.2011, ed in particolare il Conto Economico preventivo per l'esercizio 2012, sulla base dei fatti e delle considerazioni espresse nella nota esplicativa, allegato 'A' al presente atto

Rilevata la propria competenza a disporre il presente atto, ai sensi di quanto stabilito all'articolo 9, comma 1, lettera c), della già citata L.R. 59/1996

Dato atto che il presente provvedimento è sottoposto a controllo di regolarità contabile

DETERMINA

1. di variare, con le motivazioni espresse in narrativa e riportate in dettaglio nella nota esplicativa, allegato 'A' al presente provvedimento, il Conto Economico preventivo 2012, parte integrante ed essenziale del Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2012 dell'IRPET, nelle risultanze espresse in allegato 'B' al presente provvedimento;

2. di trasmettere il presente atto al Collegio dei revisori dei conti dell'IRPET ed agli organi regionali competenti all'esercizio del controllo, unitamente al Programma di attività annuale 2012, nel testo approvato dal Comitato di indirizzo e controllo dell'IRPET con deliberazione n. 1 dell'11.4.2012.

Il Direttore Pagliazzi Carlo

Si attesta la conformità del presente atto al documento dei piani di gestione e la regolarità dell'imputazione del costo.

Il Dirigente Amministrativo

Il presente atto è contrassegnato dal numero **12** apposto il giorno **16/04/2012** ed è da tale data eseguibile.

Il Dirigente Amministrativo

Il presente atto è pubblicato integralmente sulla banca dati degli atti amministrativi dell'IRPET ai sensi dell'articolo 3 del Regolamento di accesso agli atti, ai dati ed alle informazioni.

BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE 2012 VARIAZIONE

NOTA ESPLICATIVA

Il Bilancio preventivo annuale per l'esercizio 2012 è stato disposto dal Direttore dell'IRPET con determinazione n. 63 del 30.11.2011, ai sensi di quanto previsto all'articolo 9, comma 4, lettera c), della L.R. 29.7.1996, n. 59, e successive modifiche ed integrazioni, recante l'ordinamento dell'IRPET.

Le stime di ricavi e di costi iscritte nel Conto Economico preventivo 2012, parte integrante ed essenziale del Bilancio preventivo annuale, erano definite a quella data sulla base delle previsioni contenute nel programma delle attività rivolte a Regione Toscana, la cui elaborazione era stata oggetto di confronto tra l'Istituto e le competenti strutture del Consiglio e della Giunta regionale, e delle ipotesi di prestazioni di servizi verso altri soggetti pubblici e privati.

Tuttavia, il Bilancio preventivo 2012 è stato trasmesso agli organi regionale competenti al controllo senza che vi fosse allegato il Programma di attività per l'anno 2012, così come previsto all'articolo 19, comma 3-bis, della citata L.R. 59/1996, poiché, alla data di scadenza del termine per la disposizione del Bilancio preventivo da parte del Direttore dell'IRPET, non era stato ancora validamente costituito il Comitato di indirizzo e controllo, di cui all'articolo 4 della L.R. 59/1996, organo dell'Istituto competente all'approvazione del Programma medesimo.

La proposta di Programma di attività al momento elaborata dal Direttore, sulla cui base era disposto il Bilancio preventivo per il 2012 trasmesso agli organi regionali, è stata inviata con lettera del Direttore del 13 dicembre 2011, protocollo IRPET n. 3/2492/1.1, al Presidente del Comitato di indirizzo e controllo dell'IRPET, al Direttore Generale della Presidenza ed al Dirigente dell'Area Programmazione della Giunta regionale, per consentire la conoscenza della proposta di programma allora definita, senza che tuttavia fosse disposta formale approvazione della stessa.

Nel periodo intercorso da allora sono accaduti fatti che consentono oggi di definire compiutamente sia il Programma di attività che il Bilancio preventivo per il 2012.

Riguardo il Programma di attività:

1. sono state integrate ed ampliate le attività di studio e ricerca da realizzare in comune con le strutture del Consiglio e della Giunta regionale (programma delle attività comuni), con particolare riferimento alle attività da realizzare in comune con le strutture dell'Area Formazione, Orientamento e Lavoro, dell'Area Istruzione ed Educazione e dell'Area Programmazione Comunitaria dello Sviluppo rurale, tutte incluse nella Direzione Generale Competitività del Sistema regionale e Sviluppo delle competenze della Giunta regionale;
2. sono state concordate nuove attività di studio e ricerca da realizzare in comune con l'Area Ricerca della Direzione Generale Presidenza della Giunta regionale;
3. è stato modificato l'assetto complessivo delle prestazioni di servizio rivolte a soggetti diversi da Regione Toscana, nel senso di:
 - includere un accordo di partnerariato per la realizzazione del progetto denominato "Ricerca e previsione del mercato di lavoro nell'ovest della Romania. L'analisi della disoccupazione non registrata nella contea di Arad", nell'ambito delle azioni sviluppate dal Fondo Sociale Europeo (FSE) 2007-2013 Romania, con organismo capofila l'Agenzia per l'Occupazione della Contea di Arad, Romania, altri partners pubblici e privati romeni ed IRPET quale unico partner non romeno;

- sono state ridotte le previsioni di attività rivolte al mercato, in ragione del sopravvenuto impegno relativo all'esecuzione dell'accordo di partnerariato sopra descritto.

Nel suo complesso di attività istituzionali e di attività comuni rivolte a Regione Toscana, e di prestazioni di servizi rivolte ad altri soggetti pubblici e privati, il Programma di attività per l'anno 2012 è stato formalmente approvato dal Comitato di indirizzo e controllo dell'IRPET – validamente costituito a seguito della nomina dei componenti di competenza del Consiglio regionale della Toscana, avvenuta con deliberazione 21 febbraio 2012, n. 10, e insediatosi il 29 marzo 2012 – con deliberazione n. 1 dell'11 aprile 2012.

Relativamente al bilancio preventivo per l'esercizio 2012 – che, come detto, è stato disposto dal Direttore dell'IRPET con determinazione n. 63 del 30 novembre 2011 e già trasmesso alla Giunta regionale per l'esercizio della controllo previsto dalla legge di ordinamento dell'Istituto – l'approvazione del Programma di attività consente di iscrivere nel Conto Economico preventivo le correlate stime di ricavi e di costi, ad integrazione e modifica di quanto stabilito con il sopra citato provvedimento.

Nello specifico, le modifiche e le integrazioni riguardano:

1. l'iscrizione di maggiori stime di ricavi delle prestazioni di servizi (attività commerciale) per euro 71.700 (+35,8% rispetto alle previsioni iniziali), importo a saldo tra un incremento di ricavi di euro 116.700,00, quale quota di competenza dell'esercizio 2012 delle entrate correlate alla realizzazione del progetto FSE Romania, e la diminuzione di € 45.000,00 derivante dalla riduzione di attività programmate per altri soggetti pubblici nell'ambito della medesima area di ricerca;
2. l'incremento per € 193.000,00 (+27,5% rispetto alle previsioni iniziali) dell'ammontare dei contributi per attività da realizzare in comune con Regione Toscana, a seguito della valorizzazione del programma di attività comuni incluso nel Programma di attività 2012 approvato dal Comitato di indirizzo e controllo l'11 aprile 2012 (alla presente nota è allagata la tabella di valorizzazione complessiva delle attività da realizzare in comune con Regione Toscana);
3. a seguito delle integrazioni sopra indicate, la stima complessiva del valore della produzione per l'esercizio 2012 aumenta del 6,6% rispetto alle previsioni iniziali;
4. relativamente ai costi, le previsioni sono state corrette riguardo tre voci di spesa:
 - il costo correlato agli incarichi esterni, che passa complessivamente da € 450.472,00 ad € 660.900,00 (+46,7% rispetto alle previsioni iniziali), a causa dei maggiori costi correlati agli incarichi finalizzati alla realizzazione del progetto FSE Romania (la voce di costo delle prestazioni professionali per attività commerciali presenta stime più che raddoppiate) ed alla realizzazione delle attività comuni con Regione Toscana come definite dal relativo programma di attività; complessivamente, il rapporto tra costo stimato per incarichi esterni e valore totale della produzione aumenta di 4,3 punti percentuali (dall'11,3% al 15,6%), con un aumento di 14,6 punti percentuali relativamente agli incarichi per attività rivolte al mercato e di 8,6 punti percentuali riguardo gli incarichi per le attività in comune con Regione Toscana (il rapporto tra costo per incarichi e contributi per attività comuni è ora pari al 38,3%, in linea con gli indirizzi di rendicontazione dei fondi strutturali europei fatti propri da Regione Toscana);
 - il costo per il personale, la cui stima aumenta di poco rispetto alle previsioni iniziali (€ 30.062,00, pari all'1,4%), ma di cui vengono modificati gli importi stimati per alcuni conti, in particolare riguardo le competenze del personale a tempo determinato (sono attribuite a tale voce le stime di costo relative al personale assunto nel 2010 e prorogato

nel 2011 ed il cui finanziamento è a carico delle risorse ordinarie di bilancio) e del personale a tempo determinato su progetti europei, le cui previsioni di costo sono incrementate a seguito della definizione in aumento, rispetto alle previsioni inizialmente elaborate, delle attività da realizzare in comune con Regione Toscana; connesso all'aumento delle stime di costi per incarichi esterne e per il personale è anche il modesto incremento delle previsioni di costo per spese di viaggio del personale dipendente e soprattutto l'aumento delle stime di costo relative all'IRAP;

- le spese per l'organizzazione di eventi correlati alla presentazione delle attività di ricerca, le cui stime aumentano di € 10.000, rispetto alle previsioni iniziali; tale disposizione consegue dall'interpretazione recata dalla Giunta regionale con delibera n. 81 del 13.2.2012 in merito ai vincoli alla spesa relativa ad attività convegnistica e di relazioni esterne, escludendo tali vincoli riguardo i convegni di natura scientifica organizzati dalle strutture della Giunta regionale, con particolare riferimento agli eventi realizzati in collaborazione con organismi, esplicitamente indicati nella direttiva, quali CNR, IRPET, ecc.; se tale esclusione è motivata nel caso specifico per le strutture regionali, tanto più si ritiene che sia riguardo l'IRPET medesimo, i cui eventi di presentazione e comunicazione sono di per sé di natura scientifica;
5. complessivamente, le stime di costo della produzione aumentano di € 251.490,00, pari al 6,6% di aumento rispetto alle stime iniziali, che compensa quasi esattamente (sono esclusi i maggiori oneri per IRAP) l'incremento delle entrate.

ELENCO DELLE ATTIVITA' DI STUDIO E RICERCA DA SVOLGERE IN COMUNE CON REGIONE TOSCANA NEL 2012

Area di coordinamento	Tem	Importi
Industria, artigianato, innovazione tecnologica	<p align="center">Valutazione ex post delle politiche per le imprese</p> <p>a. analisi delle politiche in corso di attuazione, per le quali non è fattibile una vera e propria valutazione ex-post dal momento che i progetti non sono conclusi e che non si hanno dati sulle performance delle imprese sufficientemente aggiornati (cfr. Rapporto Cafaggi 2012);</p> <p>b. valutazione ex-post delle politiche attuate durante il periodo di programmazione 2000-06 (verranno definite nel dettaglio le Misure), nell'ottica di individuare quali tipi di alleanza sono relativamente più performanti ad es. sulla produttività delle imprese e/o su altri indicatori, al netto degli elementi (dell'impresa, del settore, ecc) che già di per sé si connettono a performance migliori indipendentemente dalla realizzazione dell'intervento. Per la valutazione si farà riferimento a tecniche statistiche ed econometriche solo in parte sperimentate in quest'ambito della letteratura (modelli ad effetti fissi e casuali, modelli per dati gerarchici (Snijders e Bosker, 1999), modelli quasi-sperimentali (Imbens e Wooldridge, 2009).</p> <p align="center">Modelli di finanziamento degli investimenti pubblici (Progetto Fire)</p> <p>Contributo alla costruzione di uno strumento di valutazione economico finanziaria degli investimenti in opere pubbliche sul territorio (in collaborazione con Uval e Cassa Depositi e Prestiti). Questo lavoro si inserisce all'interno di un più ampio progetto di adozione di strumenti di finanziamento degli investimenti pubblici che consentano l'avvio da parte degli enti locali di interventi cantierabili, e quindi la liberazione di risorse, in un contesto di pressanti vincoli di bilancio.</p> <p align="center">Comparazione politiche industriali per le imprese</p> <p>Il lavoro passerà in rassegna i documenti di programmazione delle 20 regioni italiane, con particolare riferimento alle politiche industriali attuate attraverso fondi FESR nel periodo di programmazione corrente 2007-13. Il confronto verrà esteso ad alcune esperienze internazionali, in particolare si procederà ad instaurare un partenariato internazionale con lo scopo di avviare un percorso di analisi analogo con riferimento in primo luogo ai 16 Länder della Germania.</p>	200.000
	<p align="center">RAPPORTO SUL MERCATO DEL LAVORO</p> <p>Il Rapporto analizzerà l'evoluzione congiunturale del mercato del lavoro. Il Rapporto analizzerà la relazione fra ciclo economico ed occupazionale, l'andamento delle chances di mantenere, perdere, trovare lavoro fra settori, famiglie, individui e territori, le ripercussioni sul reddito e sui consumi delle famiglie toscane, le previsioni di breve termine e i principali interventi del governo nazionale e regionale in materia di lavoro. L'utilizzo dei dati amministrativi, oltre che quelli da indagine campionaria Istat, consentirà di ragionare per flussi di posizioni lavorative, oltre che per stock, e quindi di avere un quadro più completo, oltre che più aggiornato, dello stato di salute del mercato del lavoro toscano.</p> <p align="center">I GIOVANI ED IL MERCATO DEL LAVORO</p> <p>La ricerca analizzerà il tema dei giovani e del lavoro. Dopo un quadro volto a descrivere, nelle sue molteplici e variegate dimensioni, il rapporto fra i giovani ed il lavoro, anche in una ottica di confronto regionale ed internazionale, il rapporto si soffermerà in particolare su due aspetti: i percorsi di ingresso dei giovani nel mercato del lavoro (durata delle carriere, loro stabilità, trasformazioni da forme flessibili a stabili, ecc.) facendo luce sui punti di forza e debolezza dei vari contratti di inserimento e sulle potenzialità dell'apprendistato come contratto unico di ingresso; le politiche per favorire l'ingresso dei giovani al lavoro, sia in una ottica di rassegna internazionale e regionale sia anche, nei limiti del possibile, attraverso una prima valutazione del progetto Giovani Si e delle iniziative messe in campo dalla Regione Toscana.</p> <p align="center">I SERVIZI PER L'IMPIEGO IN TOSCANA: MODELLI ORGANIZZATIVI</p> <p>L'obiettivo del progetto è quello di analizzare, descrivere e valutare i modelli organizzativi dei centri per l'impiego e come essi cambiano, se cambiano, da provincia a provincia. Particolare attenzione sarà rivolta all'analisi del capitale umano (tipologia, modalità contrattuali, livelli di istruzione, ecc.) preposto allo svolgimento delle attività erogate dai centri per l'impiego.</p> <p align="center">FLASHLAVORO</p> <p>Proseguirà la redazione e pubblicazione del trimestrale di informazione dell'Osservatorio Regionale del Mercato del lavoro (4 uscite: marzo, giugno, settembre e dicembre 2012)</p> <p align="center">DONNE E PARI OPPORTUNITA' NELLE IMPRESE MEDIO GRANDI</p> <p>Il rapporto prosegue in linea con le edizioni precedenti l'attività di monitoraggio biennale sulla presenza femminile nelle aziende medio grandi toscane, prevista dal Decreto ministeriale del 17 luglio 1996. L'attuale edizione è il proseguimento della serie messa a punto dagli Uffici della Consigliera di parità della Regione Toscana, che cureranno la costruzione del data base.</p>	300.000
	<p align="center">IC MED</p> <p>Predisposizione del rapporto di valutazione interna del progetto IC-MED, iniziativa finanziata nell'ambito del Programma UE MED, relativa alla cooperazione tecnologica tra cluster nelle regioni mediterranee ed a cui la Regione Toscana ha aderito in qualità di partner. Sulla base dei risultati prodotti dal progetto MED e ricostruendone il processo in termini di fasi, il rapporto ha per obiettivo principale la definizione di un modello di cooperazione tra cluster, identificando gli elementi di successo e suggerendo correttivi per le eventuali criticità evidenziatisi.</p>	13.000
Istruzione ed educazione	<p align="center">SCUOLA E TERRITORIO</p> <p>Per una efficace programmazione della distribuzione della rete e degli indirizzi scolastici sul territorio toscano verrà svolta una analisi sui seguenti aspetti: definizione dell'ambito ottimale di programmazione e del modello di programmazione alla luce del previsto riassetto istituzionale (unione comuni, abolizione province, ecc.); accessibilità e bacini di utenza dei plessi scolastici inerenti i vari cicli; l'offerta degli indirizzi scolastici del ciclo secondario e caratteristiche economiche e produttive dei sistemi locali.</p> <p align="center">PROGETTO INNOVA</p> <p>L'obiettivo del progetto è quello di promuovere la conoscenza e la implementazione sul territorio toscano di buone pratiche contro la dispersione scolastica e favorire la costruzione di un progetto contro l'abbandono scolastico.</p> <p align="center">DIRITTO ALLO STUDIO UNIVERSITARIO</p> <p>L'obiettivo è quello di creare un sistema informativo per il monitoraggio e la valutazione delle politiche del diritto allo studio universitario, in collaborazione con l'azienda per il diritto allo studio in Toscana</p> <p align="center">ABBANDONO SCOLASTICO</p> <p>Il Rapporto analizzerà il tema dell'abbandono scolastico attraverso una duplice chiave di lettura: evidenza del fenomeno e sua descrizione nel territorio toscano; rassegna delle politiche contro la dispersione adottate a livello internazionale e più in generale dei modelli formativi adottati negli altri paesi.</p>	150.000
	<p align="center">ASSISTENZA AL PSR</p> <p>Assistenza tecnica per quanto concerne l'attuale e la futura programmazione delle politiche di sviluppo rurale, secondo gli indirizzi generali forniti dalla DG. Per tale attività Irpet realizzerà attività di studio, di riflessione e di confronto tra i soggetti coinvolti nella e/o dalla governance del mondo rurale attraverso il coinvolgimento dei soggetti scientifici che già oggi fanno parte della rete di collaborazione del Rapporto sul sistema rurale toscano.</p>	130.000
	<p align="center">MAPPATURA DEL SISTEMA REGIONALE DELLE RICERCA E INNOVAZIONE E DELLE POLITICHE DI SUPPORTO</p> <p>Analisi dei progetti di ricerca nazionali ed europei realizzati da organismi di ricerca operanti in Toscana; mappatura degli interventi a supporto di ricerca ed innovazione finanziati da Regione Toscana</p>	70.000
Consiglio regionale	<p align="center">Valutazione politica regionale</p> <p>Analisi comparata delle politiche adottate da altre regioni italiane sul fronte del sostegno alle imprese.</p>	30.000
	TOTALE	893.000

	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2012 DOPO II^ VARIAZIONE	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2012
--	--	--

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	271.700,00	200.000,00
	400.020.00070 Proventi da altri organismi pubblici	271.700,00	200.000,00
	400.020.00080 Proventi da organismi privati	0,00	0,00
2)	VARIAZ. DELLE RIMAN. DI PROD. IN CORSO DI LAV. SEMILAV. E FINITI	-	-
3)	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONI	-	-
4)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEP. INDICAZ. DEI CONTR. IN C/ESERC.	3.975.705,34	3.782.705,34
a)	Proventi diversi	26.311,00	26.311,00
	Utilizzo fondo finanziamento borse di studio	8.811,00	8.811,00
	Rimborsi, recuperi ed altri ricavi	17.500,00	17.500,00
b)	Contributi in c/esercizio	3.949.394,34	3.756.394,34
	400.020.00040 Contributo ordinario da Regione Toscana	2.906.394,34	2.906.394,34
	Integrazione contributo ordinario da variazione di bilancio regionale da predispo	150.000,00	150.000,00
	400.020.00045 Contributi per attività comuni con Regione Toscana	893.000,00	700.000,00
	400.020.00075 Contributo per attività comuni con altri enti pubblici	0,00	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		4.247.405,34	3.982.705,34

B COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	40.200,00	40.200,00
	300.010.00010 Cancelleria e stampati	15.000,00	15.000,00
	300.010.00020 Valori bollati	200,00	200,00
	300.010.00040 Acquisto dati statistici	4.000,00	4.000,00
	300.010.00045 Acquisto pubblicazioni	21.000,00	21.000,00
7)	PER SERVIZI	1.184.835,00	965.407,00
	300.020.00010 Spese per energia elettrica	40.000,00	40.000,00
	300.020.00020 Spese acqua	2.500,00	2.500,00
	300.020.00030 Spese gas e combustibile	17.500,00	17.500,00
	300.030.00010 Spese telefoniche	15.000,00	15.000,00
	300.030.00020 Spese postali	10.000,00	10.000,00
	300.030.00030 Spese pulizia locali	49.200,00	49.200,00
	300.030.00040 Spese di vigilanza	65.000,00	65.000,00
	300.030.00050 Spese premi e oneri assicurativi	10.000,00	10.000,00
	300.030.00060 Spese di manutenzione	31.400,00	31.400,00
	300.030.00070 Spese per stampa e attività editoriali istituzionali	15.500,00	14.000,00
	300.030.00075 Spese per stampa e attività editoriali per att.com. con R.T.	11.000,00	11.000,00
	300.030.00080 Spese per stampa e attività editoriali commerciali	2.000,00	3.500,00
	300.030.00090 Spese per organizzazione iniziat. ricerca istituzionali	6.300,00	0,00
	300.030.00093 Spese per organizzazione iniziat. ricerca per attiv. comuni cn R.T.	6.000,00	2.300,00
	300.030.00095 Spese per organizzazione iniziat. ricerca comm.li	0,00	0,00
	300.030.00100 Spese di gestione sistema informatico	32.000,00	32.000,00
	300.030.00120 Spedizioni	500,00	500,00
	300.050.00010 Collaborazioni istituzionali	0,00	0,00
	300.050.00015 Collaborazioni per attiv.comuni con R.T.	0,00	0,00
	300.050.00020 Collaborazioni commerciali	0,00	0,00
	300.050.00030 Collaborazioni promiscue	21.300,00	21.300,00
	300.050.00040 Compensi organi istituzionali	130.000,00	130.000,00
	300.050.00045 Spese viaggi e trasferte componenti organi istituz.	4.000,00	5.000,00
	300.050.00050 Prestazioni professionali commerciali	121.200,00	60.000,00
	300.050.00060 Prestazioni professionali istituzionali	169.687,00	162.687,00
	300.050.00065 Prestazioni professionali per attiv.comuni con R.T.	342.013,00	207.785,00
	300.050.00068 Prestazioni profess.ali per attiv.comuni con altri organismi pubblici	0,00	0,00

	300.050.00070	Prestazioni professionali promiscue	28.000,00	20.000,00
	300.050.00075	Rimborsi spesa ai collab. per ricerca istituzionale	1.000,00	1.000,00
	300.050.00074	Rimborsi spesa ai collab. per ricerca per attiv.comuni con R.T.	2.000,00	2.000,00
	300.050.00076	Rimborsi spesa ai collab. per ricerca extra-istituz.	500,00	500,00
	300.050.00080	Contributi INPS a carico committente	16.500,00	16.500,00
	300.050.00085	Contributi INAIL a carico committente	1.000,00	1.000,00
	300.050.00086	Compensi relat. semin. e altre att. form. Istit.	1.735,00	1.735,00
	300.050.00090	Abbonamenti	32.000,00	32.000,00
8)	PER GODIMENTO BENI DI TERZI		259.000,00	257.000,00
	300.030.00160	Noleggio attrezzature	19.000,00	17.000,00
	300.040.00010	Canoni di locazione	240.000,00	240.000,00
9)	PER IL PERSONALE		2.192.962,00	2.162.900,00
	a)	Salari e stipendi	1.632.662,00	1.614.700,00
	300.060.00010	Trattamento economico fondamentale dirigenti	257.500,00	275.700,00
	300.060.00015	Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti	366.000,00	361.000,00
	300.060.00020	Competenze fisse altro personale di ruolo	573.500,00	595.700,00
	300.060.00025	Salario accessorio altro personale di ruolo	191.600,00	191.600,00
	300.060.00030	Competenze personale a tempo determinato	52.000,00	4.400,00
	300.060.00035	Competenze personale a tempo determinato su prog. europei	192.062,00	186.200,00
	b)	Oneri Sociali	468.300,00	457.200,00
	300.060.00040	Contributi previdenziali e assistenziali	460.000,00	450.000,00
	300.060.00100	Contributo INAIL personale dipendente	8.300,00	7.200,00
	c)	Trattamento di fine rapporto	30.000,00	30.000,00
	d)	Trattamento di quiescenza e simili	-	-
	e)	Altri costi	62.000,00	61.000,00
	300.030.00110	Spese di formazione e aggiornamento personale	11.000,00	11.000,00
	300.060.00060	Spese servizio mensa	37.500,00	37.500,00
	300.060.00070	Rimborsi trasferte e indennità missioni	4.500,00	4.500,00
	300.060.00080	Spese di viaggio personale dipendente	6.500,00	5.500,00
	300.060.00085	Sorveglianza sanitaria del personale	2.500,00	2.500,00
	350.010.00020	Spese organizzazione e svolgimento concorsi	0,00	0,00
10)	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		159.500,00	159.500,00
	a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	123.200,00	123.200,00
	b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.300,00	36.300,00
	c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
	d)	Svalutazione dei crediti comp. dell'attivo circ. e nelle disp. liquide	-	-
11)	VARIAZIONI RIMAN. MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO E DI MERCI		-	-
12)	ACCANTONAMENTI PER RISCHI		-	-
13)	ALTRI ACCANTONAMENTI		-	-
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		245.698,34	245.698,34
	300.060.00120	Conferimento borse di studio di ricerca e specializzazione	3.756,00	3.756,00
	350.010.00048	Conferimento borse di studio in collaborazione con Regione Toscana	25.055,55	25.055,55
	350.010.00010	Quota IVA indetraibile	172.000,00	172.000,00
	350.010.00020	Beni strumentali ammortizzabili nell'anno	5.000,00	5.000,00
	350.010.00030	Spese di rappresentanza	1.175,00	1.175,00
	350.010.00040	Adesione ad organi associativi	5.500,00	5.500,00
	350.010.00050	Imposte e tasse diverse	23.000,00	23.000,00
	350.010.00060	Spese diverse di gestione	10.211,79	10.211,79
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			4.082.195,34	3.830.705,34

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE

165.210,00

152.000,00

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15)	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8.150,00	8.150,00
	400.030.00010 Interessi attivi	8.150,00	8.150,00
17)	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	150,00	150,00
	300.050.00100 Oneri bancari	150,00	150,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	8.000,00	8.000,00

D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18)	RIVALUTAZIONI	-	-
a)	Di partecipazioni	-	-
b)	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
19)	SVALUTAZIONI	-	-
a)	Di partecipazioni	-	-
b)	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c)		-	-
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-

E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20)	PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE PLUSVALENZE DA ALIEN.RICAVI NON ISCRIVIBILI AL N.5	-	-
a)	Plusvalenze da alienazione	-	-
b)	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	-	-
d)	Altri	-	-
21)	ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE E DELLE IMPOSTE ESERC.PRECED.	-	-
a)	Minusvalenze su alienazioni	-	-
b)	Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	-	-
c)	Altri	-	-
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	-	-

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

173.210,00

160.000,00

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

173.210,00

160.000,00

370.010.00010

IRAP

173.210,00

160.000,00

		370.010.00020	IRPEG		-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO					0,00	0,00