

2. NOTA INTEGRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE

PAGINA BIANCA

2.I Quadro generale delle entrate

Le entrate effettive accertate dell'Ente ammontano, al netto delle partite di giro e delle entrate derivanti da accensioni di prestiti, a € 28.100.713,68, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 5.976.094,28.

In particolare, i trasferimenti di parte pubblica sono passati da € 14.310.857,00 dell'anno 2007 a € 16.821.899,14 dell'anno 2008 registrando pertanto un incremento nel corso dell'anno 2008 pari a ad € 2.511.042,14.

Le entrate per attività di ricerca hanno registrato un incremento di € 1.307.335,86 rispetto all'anno precedente.

I proventi dall'attività di servizio hanno registrato un aumento pari ad € 2.228.584,73 rispetto al precedente anno 2007.

Per avere una visione complessiva sull'andamento delle entrate realizzate dall'Ente nel 2008 in rapporto agli anni precedenti, si può esaminare la Tabella 1, in cui si può valutare il fluttuare delle componenti principali delle entrate nel corso dell'ultimo quadriennio.

Un altro elemento di rilievo per la valutazione complessiva delle entrate è rappresentato dalla differenza tra gli importi previsti inizialmente e quelli effettivamente accertati alla fine dell'esercizio (vedi Tabella 2).

Tabella 1 - Entrate principali dell'OGS dal 2005 al 2008 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE ENTRATE	2005	2006	2007	2008
TRASFERIMENTI DI PARTE PUBBLICA	14.008	16.028	14.311	16.822
ENTRATE DA CONTRATTI DI RICERCA	2.552	5.106	2.425	3.732
ENTRATE DA CONTRATTI DI SERVIZIO	3.255	2.068	4.763	6.992
ALTRE ENTRATE CORRENTI	192	225	196	153
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	512	443	430	401
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	20.519	23.870	22.125	28.100

Tabella 2 - Entrate principali dell'OGS previste ed accertate a consuntivo nel 2008 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE ENTRATE	PREV. IN.	ACCERT.	DIFF.
TRASFERIMENTI DI PARTE PUBBLICA	16.822	16.822	0
ENTRATE DA CONTRATTI DI RICERCA	4.470	3.732	-737
ENTRATE DA CONTRATTI DI SERVIZIO	8.029	6.992	-1.037
ALTRE ENTRATE CORRENTI	166	153	-13
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	401	401	0
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA CREDITI	0	0	0
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	1.170	1.170	0
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	31.058	29.270	-1.787

Il quadro analitico delle principali entrate iscritte nei diversi capitoli è presentato, suddiviso per titoli e categorie, nella tabella di seguito allegata.

QUADRO ANALITICO DELLE ENTRATE - BILANCIO CONSUNTIVO 2008

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI

Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente		
Capitolo	10101 Contributo da parte dello Stato	€ 15.143.066,14
Capitolo	10102 Contributo del M.I.U.R.	€ 1.178.833,00
Capitolo	10103 Contributo finalizzato del M.I.U.R.	€ 0,00
Totale Categoria 1		€ 16.321.899,14

Categoria 2 - Trasferimenti da parte di Enti Locali		
Capitolo	10201 Trasferimenti da parte della Regione per Dip. BIO	€ 500.000,00
Capitolo	10202 Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	€ 0,00
Totale Categoria 2		€ 500.000,00

Categoria 3 - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico		
Capitolo	10301 Contributo CNR per la stampa dei Bollettini di Geofisica e Oceanografia	€ 0,00
Capitolo	10302 Contributo del Fondo Trieste	€ 0,00
Capitolo	10303 Contributo dell'Area di Ricerca	€ 0,00
Totale Categoria 3		€ 0,00

TITOLO II - ENTRATE CORRENTI DA CONTRATTI E CONVENZIONI PER L'ESECUZIONE DI PROGRAMMI DI RICERCA

Categoria 4 - Programmi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture Tecniche di Servizio		
Capitolo	20401 Contratti e contributi di ricerca del Dip. GDL	€ 1.099.183,42
Capitolo	20402 Contratti e contributi di ricerca del Dip. OGA	€ 1.525.094,50
Capitolo	20403 Contratti e contributi di ricerca del Dip. CRS	€ 519.600,00
Capitolo	20404 Contratti e contributi di ricerca del Dip. RIMA	€ 250.135,00
Capitolo	20406 Contratti e contributi di ricerca del Dip. PECIB	€ 179.029,18
Capitolo	20407 Contratti e contributi di ricerca del Dip. BIO	€ 159.208,16
Totale Categoria 4		€ 3.732.250,26

TITOLO III - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI SERVIZI

Categoria 5 - Servizi forniti dai Dipartimenti e dalle Strutture Tecniche di Servizio		
Capitolo	30501 Attività di servizio del Dip. GDL	€ 1.962.245,50
Capitolo	30502 Attività di servizio del Dip. OGA	€ 213.900,00
Capitolo	30503 Attività di servizio del Dip. CRS	€ 599.128,00
Capitolo	30504 Attività di servizio del Dip. RIMA	€ 3.804.362,51
Capitolo	30505 Attività di servizio del Dip. CIPRI	€ 72.000,00
Capitolo	30506 Ricavi vendita pubblicazioni	€ 781,09
Capitolo	30507 Attività di servizio del Dip. BIO	€ 339.498,64
Totale Categoria 5		€ 6.991.915,74

Categoria 6 - Imposta sul Valore Aggiunto		
Capitolo	30601 Iva a credito	€ 0,00
Totale Categoria 6		€ 0,00

TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI

Categoria 7 - Redditi e proventi patrimoniali		
Capitolo	40701 Interessi su conti correnti	€ 0,00
Capitolo	40702 Dividendi di partecipazione	€ 0,00
Capitolo	40703 Fitti Attivi	€ 44.814,49
Totale Categoria 7		€ 44.814,49

Categoria 8 - Recupero e rimborsi diversi		
Capitolo	40801 Recupero e rimborsi diversi	€ 108.353,05
Capitolo	40802 Indennizzi	€ 0,00
Totale Categoria 8		€ 108.353,05

Categoria 9 - Entrate non classificabili in altre voci		
Capitolo	40901 Entrate da partecipazione a progetti e programmi di ricerca della n.r. OGS Explora	€ 0,00
Capitolo	40902 Entrate da congressi, convegni ed attività affini	€ 0,00
Totale Categoria 9		€ 0,00

TITOLO V - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI ATTIVI

Categoria 10 - Trasferimenti da parte dello Stato		
Capitolo	51001 Apporti al Fondo di dotazione	€ 0,00
Totale Categoria 10		€ 0,00

Categoria 11 - Trasferimenti da parte degli Enti Locali		
Capitolo	51101 Contributo straordinario della Regione FVG per spese d'investimento istituzionali	€ 400.000,00
Totale Categoria 11		€ 400.000,00

Categoria 12 - Trasferimenti da parte degli Enti Locali		
Capitolo	51201 Contributi derivanti dal Fondo Trieste	€ 0,00
Totale Categoria 12		€ 0,00

TITOLO VI - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DA ALIENAZIONI DI BENI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Categoria 14 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche		
Capitolo	61401 Strumentazione tecnica	€ 1.481,00
Totale Categoria 14		€ 0,00

TITOLO VII - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Categoria 17 - Assunzione di mutui		
Capitolo	71701 Assunzione di mutui con Istituti di Credito	€ 1.170.000,00
Totale Categoria 17		€ 1.170.000,00

Categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari		
Capitolo	71801 Assunzione di debiti con Istituti di Credito	€ 0,00
Totale Categoria 18		€ 0,00

TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO

Categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro		
Capitolo	81901 Ritenute erariali	€ 2.477.282,26
Capitolo	81902 Ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 900.329,25
Capitolo	81903 Depositi ed anticipi	€ 316.276,98
Capitolo	81904 Ritenute sindacali	€ 25.419,09
Capitolo	81905 Rimborsi somme pagate per acquisto beni d'investimento p/c.to di committenti	€ 0,00
Capitolo	81906 Rimborsi di somme pagate per conto società committenti	€ 789.885,15
Capitolo	81907 Riscossioni per conto del CRAL	€ 6.240,30
Capitolo	81908 Anticipazioni dell'Ente Cassiere	€ 0,00
Capitolo	81909 Rimborsi di anticipazioni per costruzioni immobiliari	€ 0,00
Capitolo	81910 Rimborsi prestiti diretti ai dipendenti	€ 3.268,98
Capitolo	81911 Rimborsi di anticipazioni ai dipendenti per missioni c/terzi	€ 0,00
Totale Categoria 19		€ 4.518.702,01

2.II Quadro generale delle spese

Le spese effettive impegnate dell'Ente ammontano a € 28.843.210,14, al netto delle partite di giro, con un aumento rispetto all'esercizio precedente di € 4.069.932,13.

Per l'analisi delle spese sostenute nel 2008 si è preso in considerazione il loro andamento in rapporto agli anni precedenti e quindi si è provveduto ad un confronto tra quelle impegnate a consuntivo e quelle esposte nella previsione definitiva.

Nel successivo capitolo 2.III si passa, quindi, a rapportare le spese generali alle relative entrate.

In Tabella 3 vengono quindi riportate le spese principali sostenute dall'OGS dal 2005 al 2008 ed in Tabella 4 le spese definitive previste nel bilancio 2008 in rapporto a quelle impegnate a consuntivo.

Tabella 3 - Uscite principali dell'OGS dal 2005 al 2008 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE USCITE	2005	2006	2007	2008
SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI	274	274	324	278
SPESE PER IL PERSONALE	9.235	12.238	11.555	11.634
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZION.	3.060	3.447	3.423	3.280
SPESE CORRENTI PER PROGRAMMI RICERCA	4.078	4.740	4.491	6.756
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.154	1.450	2.286	3.025
SPESE IN CONTO CAPITALE	1.839	1.634	2.196	3.248
SPESE DERIVANTI DALL'ACCENSIONE DI PRESTITI	275	426	499	622
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	20.915	24.209	24.774	28.843

Tabella 4 - Uscite principali dell'OGS stanziata in via definitiva ed impegnata nel 2008 (in migliaia di €)

TIPOLOGIA DELLE USCITE	ST. DEF.	IMPEGN.	DIFF.
SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI	302	278	-24
SPESE PER IL PERSONALE	11.756	11.634	-122
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE	3.695	3.280	-415
SPESE CORRENTI PER PROGRAMMI RICERCA	7.670	6.756	-914
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.838	3.025	-813
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.390	3.248	-142
SPESE DERIV.DA ACCENSIONE DI PRESTITI	622	622	0
TOTALI DELLE VOCI CONSIDERATE	31.273	28.843	-2.430

Le partite di giro, pari a € 4.518.702,01 pareggiano con le corrispondenti poste delle entrate.

Il quadro analitico delle principali spese iscritte nei diversi capitoli è presentato, suddiviso per titoli e categorie, nella tabella di seguito allegata.

QUADRO ANALITICO DELLE SPESE - BILANCIO CONSUNTIVO 2008

TITOLO I - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente

Capitolo	10101	Assegni ed indennità e rimborsi alla Presidenza	€ 93.951,02
Capitolo	10102	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Consiglio di Amministrazione	€ 114.297,24
Capitolo	10103	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	€ 68.769,96
Capitolo	10104	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Consiglio Scientifico ed il CIVR	€ 980,03
Totale Categoria 1			€ 277.998,25

TITOLO II - SPESE per il personale in attività di servizio

Categoria 2 - Stipendio, indennità e rimborsi al direttore

Capitolo	20201	Stipendio ed altri assegni fissi al Direttore	€ 124.991,04
Capitolo	20202	Indennità di missione e rimborsi spese al Direttore	€ 6.769,91
Totale Categoria 2			€ 131.760,95

Categoria 3 - Oneri per il personale in attività di servizio

Capitolo	20301	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	€ 5.105.670,00
Capitolo	20302	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato	€ 1.699.465,50
Capitolo	20303	Trattamento accessorio personale X - IV	€ 898.000,00
Capitolo	20304	Trattamento accessorio ricercatori tecnologici	€ 425.000,00
Capitolo	20305	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente personale di ruolo e non	€ 2.432.385,64
Capitolo	20306	Corresponsione di indennizzi per invalidità	€ 0,00
Capitolo	20307	Ripartizione utili prestazioni per terzi - art. 26 DPR 568/1987	€ 478.770,36
Capitolo	20308	Spese per somministrazione di pasti-mensa	€ 160.000,00
Capitolo	20309	Indennità di risultato	€ 50.000,00
Capitolo	20310	Formazione ed aggiornamento personale	€ 80.000,00
Capitolo	20311	Spese per l'acquisto di vestiario	€ 3.747,10
Capitolo	20312	Formazione ed aggiornamento del personale dirigenziale	€ 4.000,00
Capitolo	20313	Finanziamento personale a tempo determinato	€ 0,00
Capitolo	20314	Fondo ex art. 19 CCNL comparto EPR	€ 15.000,00
Totale Categoria 3			€ 11.352.036,60

Categoria 4 - Oneri per il personale non di ruolo in attività di servizio

Capitolo	20401	Stipendi ed altri assegni fissi al personale assunto ex art.51 DPR 411/76	€ 0,00
Capitolo	20402	Compensi per lavoro straordinario personale assunto ex art.51 DPR 411/76	€ 0,00
Capitolo	20403	Stipendi ed altri assegni fissi al personale assunto ex art.6 L. 70/75	€ 0,00
Capitolo	20404	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente al personale non di ruolo	€ 150.310,34
Totale Categoria 4			€ 150.310,34

TITOLO III - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Categoria 6 - Spese per missioni

Capitolo	30601	Indennità e rimborsi spese missione al personale per attività istituzionale	€ 25.200,23
Capitolo	30602	Compensi e spese commissioni Ente	€ 15.466,77
Totale Categoria 6			€ 40.667,00

Categoria 7 - Spese per l'acquisto di beni e servizi

Capitolo	30701	Spese di rappresentanza	€ 5.000,00
Capitolo	30702	Fitto locali	€ 64.803,60
Capitolo	30703	Manutenzione, custodia e pulizia locali ed impianti	€ 272.955,97
Capitolo	30704	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	€ 147.285,14
Capitolo	30705	Spese per l'energia elettrica, acqua e gas	€ 230.000,00
Capitolo	30706	Spese varie ufficio, cancelleria, mobili, hardware e software gestionale	€ 47.217,88
Capitolo	30707	Combustibili per riscaldamento, spese per la conduzione di impianti termici	€ 35.000,00
Capitolo	30708	Premi di assicurazione	€ 48.820,74
Capitolo	30709	Trasporti, facchinaggi e spese doganali	€ 3.717,29
Capitolo	30710	Manutenzione e riparazione automezzi	€ 11.992,51
Capitolo	30711	Noleggio automezzi e tasse di circolazione	€ 3.000,00
Capitolo	30712	Spese per carburanti	€ 2.000,00

Capitolo	30713	Spese per consulenze, liti, arbitraggi ed incarichi professionali	€ 234.953,44
Capitolo	30714	Spese per la promozione dell'Ente e pubblicità L. 67/87	€ 12.090,68
Capitolo	30715	Spese per concorsi	€ 0,00
Capitolo	30716	Spese per la detenzione e l'uso di beni in locazione	€ 8.322,36
Capitolo	30717	Spese per acquisto, manutenzione e noleggio apparecchiature informatiche	€ 25.000,00
Capitolo	30718	Spese per l'acquisizione e noleggio di software in licenza d'uso	€ 85.860,00
Capitolo	30719	Spese per canoni per la trasmissione dati	€ 209.751,30
Capitolo	30720	Spese per noleggio e manutenzione di macchine fotocopiatrici	€ 26.948,00
Capitolo	30721	Spese per l'acquisizione di tempo di calcolo da centri nazionali	€ 36.000,00
Capitolo	30722	Spese per noleggio ed acquisto di software per l'elaborazione dati sismici	€ 0,00
Capitolo	30723	Spese canoni manutenzione hardware ed assistenza software GDL	€ 0,00
Capitolo	30724	Spese canoni manutenzione hardware ed assistenza software OGA	€ 0,00
Capitolo	30725	Spese canoni manutenzione hardware ed assistenza software CRS	€ 0,00
Totale Categoria 7			€ 1.510.718,91
Categoria 8 - Spese per prestazioni istituzionali			
Capitolo	30801	Spese per attività di ricerca affidata a centri esterni	€ 0,00
Capitolo	30802	Partecipazione al progetto Crosta Profonda CROP	€ 0,00
Capitolo	30803	Collaborazioni scientifiche nazionali ed internazionali	€ 157.363,67
Capitolo	30804	Programmi di ricerca istituzionali dell'Istituto	€ 132.914,13
Capitolo	30805	Spese per borse studio riservate personale dell'Ente da impiegare c/o altri Istit.	€ 0,00
Capitolo	30806	Spese per l'allestimento e partecipazione a mostre ed esposizioni	€ 29.766,52
Capitolo	30807	Spese per organizzazione di Convegni nazionali ed internazionali	€ 65.982,09
Capitolo	30808	Spese per gli adempimenti in materia di sicurezza dei lavoratori	€ 63.074,73
Totale Categoria 8			€ 449.101,14
Categoria 9 - Trasferimenti passivi			
Capitolo	30901	Trasferimenti passivi al Fondo Assistenza	€ 122.172,00
Totale Categoria 9			€ 122.172,00
Categoria 10 - Oneri finanziari			
Capitolo	31001	Interessi passivi	€ 336.420,27
Capitolo	31002	Commissioni bancarie	€ 1.674,75
Totale Categoria 10			€ 338.095,02
Categoria 11 - Oneri tributari			
Capitolo	31101	Imposte e tasse	€ 761.025,01
Totale Categoria 11			€ 761.025,01
Categoria 12 - Poste correttive e compensative di entrate correnti			
Capitolo	31201	Rimborsi diversi	€ 38.908,68
Totale Categoria 12			€ 38.908,68
Categoria 13 - Fondi utilizzabili esclusivamente mediante storni			
Capitolo	31301	Fondo di riserva - Commessa 1000	€ 0,00
Capitolo	31302	Fondo speciale riassegnazione residui perenti	€ 0,00
Capitolo	31303	Fondo imprevisti	€ 0,00
Capitolo	31304	Fondo di riserva per la n/r OGS Explora	€ 0,00
Capitolo	31305	Fondo ex art. 18 AMM.	€ 0,00
Totale Categoria 13			€ 0,00
Categoria 14 - Spese non classificabili in altre voci			
Capitolo	31401	Spese varie non classificabili in altri capitoli di spesa	€ 19.357,03
Totale Categoria 14			€ 19.357,03
TITOLO IV - SPESE CORRENTI PER L'ESECUZIONE DI PROGRAMMI DI RICERCA			
Categoria 15 - Programmi di ricerca del Dipartimento GDL			
Capitolo	41501	Indennità e rimborsi spese missione GDL	€ 236.098,55
Capitolo	41502	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab GDL	€ 517.741,36
Totale Categoria 15			€ 753.839,91
Categoria 16 - Programmi di ricerca dei Dipartimenti OGA e BIO			

Capitolo	41601	Indennità e rimborsi spese di missione personale OGA	€ 174.834,23
Capitolo	41602	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab OGA	€ 796.731,86
Capitolo	41603	Indennità e rimborsi spese di missione personale BIO	€ 14.214,76
Capitolo	41604	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab BIO	€ 290.276,83
Totale Categoria 16			€ 1.276.057,48
Categoria 17 - Programmi di ricerca del Dipartimento CRS			
Capitolo	41701	Indennità e rimborsi spese di missione personale CRS	€ 27.400,00
Capitolo	41702	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab CRS	€ 351.755,20
Totale Categoria 17			€ 379.155,20
Categoria 18 - Programmi di ricerca del Dipartimento RIMA			
Capitolo	41801	Indennità e rimborsi spese di missione personale RIMA	€ 107.950,00
Capitolo	41802	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab RIMA	€ 541.572,98
Capitolo	41803	Spese per la gestione armatoriale n/r OGS Explora	€ 3.536.762,85
Totale Categoria 18			€ 4.186.285,83
Categoria 19 - Programmi di ricerca delle Strutture tecniche di servizio			
Capitolo	41901	Indennità e rimborsi spese di missione personale CIPRI	€ 29.252,90
Capitolo	41902	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab CIPRI	€ 131.873,36
Totale Categoria 19			€ 161.126,26
TITOLO V - SPESE CORRENTI PER L'ESECUZIONE DI ATTIVITA' DI SERVIZIO			
Categoria 20 - Attività di servizio del Dipartimento GDL			
Capitolo	52001	Attività di servizio GDL	€ 300.222,48
Capitolo	52002	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab GDL	€ 746.920,48
Totale Categoria 20			€ 1.047.142,96
Categoria 21 - Attività di servizio dei Dipartimenti OGA e BIO			
Capitolo	52101	Indennità e rimborsi spese di missione personale OGA	€ 43.004,06
Capitolo	52102	Spese materiale di consumo OGA	€ 102.634,80
Capitolo	52103	Indenn. e rimb. Spese missione dip. BIO	€ 28.400,00
Capitolo	52104	Spese consumi servizi e coll. Dip. BIO	€ 210.240,89
Totale Categoria 21			€ 384.279,75
Categoria 22 - Attività di servizio del Dipartimento CRS			
Capitolo	52201	Indennità e rimborsi spese di missione pers. CRS	€ 70.290,34
Capitolo	52202	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab CRS	€ 348.304,55
Totale Categoria 22			€ 418.594,89
Categoria 23 - Attività di servizio del Dipartimento RIMA			
Capitolo	52301	Attività di servizio RIMA	€ 25.000,00
Capitolo	52302	Spese per materiali di consumo, prestazioni di servizi, borse di studio, ass. ric collab RIMA	€ 115.479,95
Totale Categoria 23			€ 140.479,95
Categoria 24 - Attività di servizio delle Strutture tecniche di servizio			
Capitolo	52401	Spese per la stampa dei Bollettini di Geofisica ed Oceanologia	€ 34.827,01
Capitolo	52402	Spese per altre pubblicazioni -	€ 11.395,06
Capitolo	52403	Indennità e rimborsi spese di missione Dip. CIPRI	€ 28.833,33
Capitolo	52404	Spese materiali di consumo, prest. Servizi, borse di studio Dip. CIPRI	€ 30.202,76
Totale Categoria 24			€ 105.258,16
Categoria 25 - Imposta sul Valore Aggiunto			
Capitolo	52501	I.V.A.	€ 929.236,74
Totale Categoria 25			€ 929.236,74

TITOLO VI - SPESE IN CONTO CAPITALE**Categoria 26 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari**

Capitolo	62601	Manutenzione straordinaria di immobili	€ 5.000,00
Capitolo	62602	Acquisizione e costruzione di immobili	€ 1.220.000,00
Totale Categoria 26			€ 1.225.000,00

Categoria 27 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo	62701	Acquisizione di immobilizzazione tecniche del dipartimento GDL	€ 148.571,08
Capitolo	62702	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari del Dip. OGA -	€ 177.872,00
Capitolo	62703	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari del Dip. OGA	€ 75.000,00
Capitolo	62704	Acquisto di attrezzature scientifiche e macchinari del Centro di Calcolo	€ 80.628,00
Capitolo	62705	Altri acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	€ 55.891,42
Capitolo	62706	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	€ 10.000,00
Capitolo	62707	Acquisto di libri scientifici	€ 168.000,00
Capitolo	62708	Installazione di attrezzature fisse e manutenzione straordinaria n/r OGS Explora	€ 355.745,92
Capitolo	62709	Acquisto strum. Dip. RIMA	€ 423.600,00
Capitolo	62710	Acquisto strumen.dip. BIO	€ 25.000,00
Totale Categoria 27			€ 1.520.308,42

Categoria 28 - Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari

Capitolo	62801	Acquisto e sottoscrizione di azioni	€ 0,00
Capitolo	62802	Acquisto di quote di partecipazione	€ 0,00
Totale Categoria 28			€ 0,00

Categoria 30 - Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio

Capitolo	63001	Indennità di anzianità al personale a tempo indeterminato	€ 362.468,63
Capitolo	63002	Indennità di anzianità al personale a tempo determinato	€ 140.112,42
Capitolo	63003	Ricostruzione Fondo Indennità al personale di ruolo	€ 0,00
Capitolo	63004	Indennità di anzianità al personale non di ruolo	€ 0,00
Totale Categoria 30			€ 502.581,05

TITOLO VII - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI**Categoria 31 - Rimborso di mutui**

Capitolo	73101	Rimborso di mutui	€ 621.710,61
Totale Categoria 31			€ 621.710,61

Categoria 33 - Estinzione di debiti diversi

Capitolo	73301	Estinzione di debiti con Istituti di Credito	€ 0,00
Totale Categoria 33			€ 0,00

TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO**Categoria 34 - Spese aventi natura di partite di giro**

Capitolo	83401	Ritenute erariali	€ 2.477.282,26
Capitolo	83402	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 900.329,25
Capitolo	83403	Depositi ed anticipi	€ 316.276,98
Capitolo	83404	Ritenute sindacali	€ 25.419,09
Capitolo	83405	Somme pagate per acquisto beni di investimento per conto di società committenti	€ 0,00
Capitolo	83406	Somme pagate per conto di società committenti	€ 789.885,15
Capitolo	83407	Versamenti al Circolo Ricreativo Aziendale Lavoratori	€ 6.240,30
Capitolo	83408	Restituzioni delle anticipazioni all'Ente Cassiere	€ 0,00
Capitolo	83409	Anticipazioni per costruzioni immobiliari	€ 0,00
Capitolo	83410	Prestiti diretti ai dipendenti	€ 3.268,98
Capitolo	83411	Anticipi ai dipendenti per missione c/terzi	€ 0,00
Totale Categoria 34			€ 4.518.702,01

2.III Bilancio tra entrate ed uscite effettive dell'esercizio

Il bilancio tra le entrate e le spese effettuate nel corso dell'esercizio 2008 può essere analizzato esaminando le usuali rappresentazioni delle differenze più significative.

Un primo dato indicativo si ottiene mettendo a confronto le entrate correnti con le spese correnti. Il risultato è rappresentato nel quadro che segue:

Entrate correnti	€ 27.699.232,68
Spese correnti	€ 24.973.610,06
Avanzo di parte corrente	€ 2.725.622,62

Il bilancio tra entrate in conto capitale e spese in conto capitale dell'esercizio 2008 registra la seguente situazione:

Entrate in conto capitale	€ 401.481,00
Spese in conto capitale	€ 3.247.889,47
Disavanzo in conto capitale	€ 2.846.408,47

Per quanto riguarda i mutui ed i prestiti dell'esercizio 2008, la situazione risulta essere la seguente:

Entrate per mutui	€ 1.170.000,00
Spese per mutui	€ 621.710,61
Avanzo per mutui	€ 548.289,39

Complessivamente pertanto l'esercizio dà luogo ad un avanzo finanziario di competenza di € 427.503,54, come risulta dalla seguente differenza:

Avanzo di parte corrente	€ 2.725.622,62
Disavanzo in conto capitale	€ 2.846.408,47
Avanzo per mutui	€ 548.289,39
Avanzo finanz. di competenza	€ 427.503,54

2.IV Quadro riepilogativo delle entrate e delle spese

Entrate

Le entrate dell'Ente iscritte in sede di approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2008 vengono confrontate con quelle accertate a consuntivo nel prospetto riepilogativo di seguito riportato:

		Previsione iniziale	Consuntivo
Trasferimenti dello Stato	Titolo I Cat. 1°	14.025.702,50	16.321.899,14
	Contributo ordinario	11.390.466,50	13.143.066,14
	Contributo straordinario OGS-Explora	1.700.000,00	2.000.000,00
	Contributi per assunzioni in deroga e stabilizzazioni	935.236,00	1.178.833,00
Finanziamenti della Re- gione Friuli-Venezia Giu- lia		950.000,00	900.000,00
	Contributo per studi e ri- cerca di Biologia Marina Titolo I Cat. 2°	550.000,00	500.000,00
	Contributo per spese di in- vestimento Titolo V Cat. 12°	400.000,00	400.000,00
Entrate di ricerca	Titolo II	2.939.424,92	3.732.250,26
	Dip. OGA Cap. 20402	1.463.561,47	1.525.094,50
	Dip. BIO Cap. 20407	218.192,22	159.208,16
	Dip. RIMA Cap. 20404	167.835,00	250.135,00
	Dip. GDL Cap. 20401	834.836,23	1.099.183,42
	Dip. CRS Cap. 20403	255.000,00	519.600,00
Entrate di servizio	Titolo III	3.150.578,57	6.991.915,74
	Dip. OGA Cap. 30502	476.850,00	213.900,00
	Dip. BIO Cap. 30507	65.000,00	339.498,64
	Dip. RIMA Cap. 30504	1.046.350,57	3.804.362,51
	Dip. GDL Cap. 30501	1.103.328,00	1.962.245,50
	Dip. CRS Cap. 30503	459.050,00	599.128,00
	Dip. CIPRI Cap. 30505	0,00	72.000,00
	Dip. ex Pecib Cap. 30506	0,00	781,09
Altre Entrate correnti	Titolo IV	95.400,00	153.167,54
	Fitti attivi Cap. 40703	45.400,00	44.814,49
	Finanziamenti convegni Cap. 40902	50.000,00	0,00
	Recuperi e rimborsi diversi Cap. 40801	0,00	108.353,05
Entrate in conto capitale derivante da alienazione di beni e riscossione di crediti	Titolo VI	0,00	1.481,00
Entrate per mutui	Titolo VII	0,00	1.170.000,00
Totale Entrate		21.161.105,99	29.270.713,68

Spese

Le spese dell'Ente iscritte in sede di approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2008 vengono confrontate con quelle impegnate a consuntivo nel prospetto riepilogativo di seguito riportato:

		Previsione iniziale	Consuntivo
Spese correnti per gli Organi dell'Ente	Titolo I	332.000,00	277.998,25
Spese per il Person.le	Titolo II	9.474.378,21	11.634.109,89
	Direttore Gen. Cat. 2°	140.000,00	131.760,95
	Stipendi T.I. Capitolo 20301	5.000.000,00	5.105.670,00
	Stipendi T.D.. Capitolo 20302	612.000,00	1.699.465,50
	Trattamento access. ed oneri. Titolo II Cat. 3° (esclusi Cap. 20301 e 20302), Cat. 4°	3.722.378,21	4.697.213,44
Spese correnti per attività istituzionali	Titolo III	2.278.033,77	3.280.044,79
Spese per l'esecuz. di programmi di ricerca	Titolo IV	4.678.056,53	6.756.464,68
	Dip. OGA Cat. 16° Cap. 41601 e 41602	1.115.133,32	1.111.979,87
	Dip. BIO Cat. 16° Cap. 41603 e 41604	376.473,00	304.491,59
	Dip. RIMA Cat. 18°	2.243.051,50	4.186.285,83*
	Dip. GDL Cat. 15°	713.898,71	753.839,91
	Dip. CRS Cat. 17°	229.500,00	379.155,20
	Dip. Cipri Cat. 19°	0,00	161.126,26
Spese per l'esecuz. di attività di servizio	Titolo V	2.085.458,81	3.024.992,45
	Dip. OGA Cat. 21° Cap. 52101 e 52102	333.375,00	145.638,86
	Dip. BIO Cat. 21° Cap. 52103 e 52104	48.966,67	238.640,89
	Dip. RIMA Cat. 23°	290.802,14	140.479,95
	Dip.to GDL Cat. 20°	853.573,33	1.047.142,96
	Dip. CRS Cat. 22°	368.741,67	418.594,89
	Strutture Tecniche di Servizio Cat. 24°	40.000,00	105.258,16
	Cat. 25° IVA	150.000,00	929.236,74
Spese in conto Capitale	Titolo VI	1.657.178,67	3.247.889,47
	Opere immobiliari Cat. 26°	55.000,00	1.238.000,00
	Acq. di attrezz. Scient. Cat. 27° (escluso Cap. 62707)	1.112.178,67	1.339.308,42
	Acquisto di libri scientifici Cap. 62707	160.000,00	168.000,00
	T.F.S. Cat. 30°	330.000,00	502.581,05
Estinzione di mutui	Titolo VII	656.000,00	621.710,61
Totale Spese		21.161.105,99	28.843.210,14

* Importo comprensivo delle spese relative ad attività di servizio svolte dalla n/r OGS- Explora

2.V Criteri applicati nella valutazione delle voci del Conto Consuntivo

Le entrate sono state iscritte a bilancio soltanto se effettivamente accertate, appurata la ragione del credito dell'OGS ed il debitore, per l'ammontare a scadenza nel corso dell'esercizio finanziario 2008.

Le spese iscritte a bilancio derivano dalle annotazioni effettuate nelle apposite scritture previa verifica da parte dei competenti uffici della regolarità della documentazione e delle spese.
