

BUDGET ECONOMICO ANNUALE		ALLEGATO 1 (previsto dall'art.2, comma3)					
		Budget 2021		Budget 2020		Budget preventivo 2019	
		parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			2.711.271,68		3.292.671,44		3.557.971,97
a) contributo ordinario dello Stato							
b) corrispettivi da contratto di servizio b.) con lo Stato			-		-		-
b.1) con lo Stato							
b.2) con le Regioni							
b.3) con altri enti pubblici							
b.4) con l'Unione Europea							
c) contributi in conto esercizio			2.579.210,32		3.170.610,08		3.401.566,33
c.1) contributi dallo Stato							
c.2) contributi da Regioni							
c.3) contributi da altri enti pubblici	2.579.210,32			3.403.676,05		3.401.566,33	
c.4) contributi dall'Unione Europea							
d) contributi da privati							
e) proventi fiscali e parafiscali							
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	132.061,37	132.061,37		122.061,37	122.061,37	156.405,65	156.405,65
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti							
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione							
4) incremento di immobili per lavori interni							
5) altri ricavi e proventi		289.953,01		411.552,98		430.911,00	
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	111.466,00			233.065,97		252.447,00	
b) altri ricavi e proventi	178.487,01			178.487,01		178.464,00	
Totale valore della produzione (A)			3.001.224,70		3.704.224,42		3.988.882,97
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			99.400,00		183.961,00		313.948,33
7) per servizi			1.006.213,79		1.010.833,79		1.072.663,79
a) erogazione di servizi istituzionali							
b) acquisizione di servizi	813.250,00			812.870,00		869.770,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	70.500,00			75.500,00		80.530,00	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	122.463,79			122.463,79		122.363,79	
8) per godimento di beni di terzi		121.800,00		121.800,00		121.800,00	
9) per il personale		1.370.363,59		1.862.569,43		1.930.917,91	
a) salari e stipendi	891.397,67			1.230.744,10		1.271.227,25	
b) oneri sociali	272.563,97			361.709,87		373.220,96	
c) trattamento di fine rapporto	64.152,71			87.367,80		90.912,67	
d) trattamento di quiescenza e simili							
e) altri costi	142.249,25			182.747,66		195.557,03	
10) ammortamenti e svalutazioni		285.357,37		406.957,34		426.338,37	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.075,00			6.075,00		6.075,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	279.282,37			400.882,34		420.263,37	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni							
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide							
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci							
12) accantonamento per rischi	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
13) altri accantonamenti							
14) oneri diversi di gestione			43.987,22		44.007,22		44.007,22
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica							
b) altri oneri diversi di gestione	43.987,22			44.007,22		44.007,22	
Totale costi (B)			2.932.121,97		3.635.128,78		3.912.675,61
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			69.102,72		69.095,64		76.207,36
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI							
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate							
16) altri proventi finanziari							
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti							
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni							
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti							
17) interessi ed altri oneri finanziari		33.500,00		33.500,00		39.525,00	
a) interessi passivi	20.000,00			20.000,00		25.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate							
c) altri interessi ed oneri finanziari	13.500,00			13.500,00		14.500,00	
17bis) utili e perdite su cambi						25,00	
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)			33.500,00		33.500,00	25,00	39.525,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
18) rivalutazioni							
a) di partecipazioni							
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni							
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
19) svalutazioni							
a) di partecipazioni							
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni							
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
Totale delle rettifiche di valore (18-19)							
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI							
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscriviabili al n. 5)							
21) Oneri, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviabili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti							
Totale delle partite straordinarie (20-21)							
Risultato prima delle imposte		35.602,72		35.595,64		36.682,36	
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		35.000,00		35.000,00		35.000,00	
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			602,72		595,64		1.682,36

Prospetto delle previsioni di spesa articolato per missioni, programmi, secondo i criteri del DPCM 12.12.2012 (All.2, Decreto MEF 27.3.13)			
Anno 2019		Missione 14 Sviluppo economico e competitività	TOTALE SPESE
USCITA		Programma 03 Ricerca e innovazione	
Livello	Descrizione codice economico		
I	Spese correnti		-
II	Redditi da lavoro dipendente		1.644.448,21
III	Retribuzioni lorde	1.271.227,25	1.271.227,25
III	Contributi sociali a carico dell'ente	373.220,96	373.220,96
II	Imposte e tasse a carico dell'ente		-
III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		-
II	Acquisto di beni e servizi		-
III	Acquisto di beni non sanitari	313.948,33	313.948,33
III	Acquisto di beni sanitari		-
III	Acquisto di servizi non sanitari	1.072.663,79	1.072.663,79
III	Acquisto di servizi sanitari		-
II	Trasferimenti correnti		-
III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		-
III	Trasferimenti correnti a Famiglie		-
III	Trasferimenti correnti a Imprese		-
III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		-
III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo		-
II	Interessi passivi		-
III	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine		-
III	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine		-
III	Interessi su finanziamenti a breve termine		-
III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-
III	Altri interessi passivi	25.000,00	25.000,00
II	Altre spese per redditi da capitale		-
III	Utili e avanzi distribuiti in uscita		-
III	Diritti reali di godimento e servitù onerose		-
III	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.		-
II	Rimborsi e poste correttive delle entrate		-
III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-
III	Rimborsi di imposte in uscita		-
III	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea		-
III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		-
II	Altre spese correnti		-
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti		-
III	Versamenti IVA a debito		-
III	Premi di assicurazione		-
III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		-
III	Altre spese correnti n.a.c.		-
I	Spese in conto capitale		-
II	Tributi in conto capitale a carico dell'ente		-
III	Tributi in conto capitale a carico dell'ente		-
III	Altri tributi in conto capitale a carico dell'Ente		-
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		-
III	Beni materiali	420.263,37	420.263,37
III	Terreni e beni materiali non prodotti		-
III	Beni immateriali	6.075,00	6.075,00
III	Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario		-
III	Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario		-
III	Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario		-
II	Contributi agli investimenti		-
III	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche		-

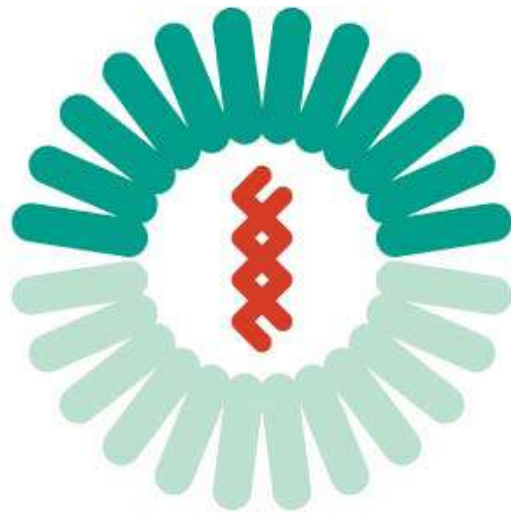
Anno 2019

Missione 14
Sviluppo economico e
competitività

TOTALE SPESE

III	Contributi agli investimenti a Famiglie	-
III	Contributi agli investimenti a Imprese	-
III	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	-
III	Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
II	Altri trasferimenti in conto capitale	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	-
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso amministrazioni pubbliche	-
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Famiglie	-
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Imprese	-
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni sociali private	-
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni sociali private	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale ad Amministrazioni pubbliche	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Famiglie	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Istituzioni Sociali Private	-
III	Altri trasferimenti in conto capitale all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
II	Altre spese in conto capitale	-
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	-
III	Altre spese in conto capitale n.a.c.	-
I	Spese per incremento attività finanziarie	-
II	Acquisizioni di attività finanziarie	-
III	Acquisizioni di partecipazioni, azioni e conferimenti di capitale	-
III	Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento	-
III	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine	-
III	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	-
II	Concessione crediti di breve termine	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private	-
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
II	Concessione crediti di medio-lungo termine	-
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche	-
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	-
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese	-
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private	-
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche	-
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	-
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese	-
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private	-
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo	-
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	-

Anno 2019		Missione 14 Sviluppo economico e competitività	TOTALE SPESE
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie		-
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese		-
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private		-
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione europea e del Resto del mondo		-
II	Altre spese per incremento di attività finanziarie		-
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche		-
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie		-
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese		-
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private		-
III	Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo		-
III	Versamenti ai conti di tesoreria statale (diversi dalla Tesoreria Unica)		-
III	Versamenti a depositi bancari		-
I	Rimborso Prestiti		-
II	Rimborso di titoli obbligazionari		-
III	Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine		-
III	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine		-
II	Rimborso prestiti a breve termine		-
III	Rimborso Finanziamenti a breve termine		-
III	Chiusura Anticipazioni		-
II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-
III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-
III	Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali		-
III	Rimborso prestiti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Amministrazione		-
II	Rimborso di altre forme di indebitamento		-
III	Rimborso Prestiti - Leasing finanziario		-
III	Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione		-
III	Rimborso prestiti - Derivati		-
I	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		-
I	Uscite per conto terzi e partite di giro		-
II	Uscite per partite di giro		-
III	Versamenti di altre ritenute		-
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		-
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		-
III	Altre uscite per partite di giro		-
II	Uscite per conto terzi		-
III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi		-
III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche		-
III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori		-
III	Depositi di/presso terzi		-
III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi		-
III	Altre uscite per conto terzi		-
TOTALE USCITA		3.482.398,70	3.482.398,70



PortoConte Ricerche

2019-2021

**PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO
(art. 19, D.Lgs. 91/2011)**

PIANO 2019 – 2021

PREMESSA

L'articolo 19 del D.Lgs. 91/2011 prevede che le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo, presentino un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio".

Secondo i criteri desumibili dalla citata normativa, il presente Piano fa riferimento alle finalità perseguite dai programmi del bilancio ed alla copertura e alla qualità dei servizi erogati ovvero all'impatto che i programmi di spesa di Porto Conte Ricerche intendono produrre sulla collettività, sul sistema economico e sul contesto di riferimento.

Tenuto conto che Porto Conte Ricerche, in qualità di partecipata strategica di Sardegna Ricerche:

- ✓ ha il compito di realizzare **servizi** a supporto di alcuni settori di specializzazione tecnologica e produttiva di grande rilievo in Sardegna e, in particolare, i settori della medicina umana e animale (**Biomedicina**) e delle produzioni alimentari (**Agrifood**);
- ✓ eroga servizi di accelerazione di impresa (o per progetti di impresa) ai *tenants* localizzati presso la **sede di Alghero del Parco**. Alle aziende localizzate, sono erogati servizi logistici, di informazione e comunicazione, e servizi tecnologici mediante accesso alle piattaforme tecnologiche gestite dal personale della società;
- ✓ svolge attività **Ricerca Industriale** che **Sviluppo Sperimentale** rivolte al raggiungimento di risultati a beneficio di settori industriali che richiedono soluzioni innovative per il miglioramento dei propri processi e prodotti (**on demand**) e/o in grado di generare impatti trasversali su tutta l'economia della Sardegna, inclusi i settori tradizionali e le start up ad alto contenuto tecnologico (**technology push**);
- ✓ svolge attività di **Formazione** finalizzate: i) ad accrescere in Sardegna il numero di giovani ricercatori e tecnologi con competenze qualificate; ii) ad estendere l'accesso delle aziende alle tecnologie del Parco ad Alghero; iii) ad agevolare l'assorbimento in azienda delle competenze generate nel Parco;
- ✓ svolge attività di **Innovazione**: i) a fronte di richieste specifiche da parte di imprese singole e con la copertura finanziaria legata al servizio erogato; ii) proposta per sistemi di imprese che possono assorbire nuove tecnologie sviluppate dal Centro di Ricerca e/o basate su sistemi innovativi che accrescono la competitività di tutti gli operatori economici presso il settore di imprese individuato;
- ✓ svolge attività di **Trasferimento Tecnologico** legate al know how di cui Porto Conte Ricerche è legalmente proprietario, a partire da prodotti della ricerca che sono suscettibili di valorizzazione economica

Nella stesura del Piano si è ritenuto, pertanto, di articolare attività ed obiettivi all'interno della **Missione 14 "Sviluppo Economico e Competitività"** e del **Programma 03 "Ricerca e Innovazione"**, di cui si riporta di seguito la descrizione (*).

Infine, considerato che ciascuna delle finalità elencate sopra è caratterizzata da uno o più obiettivi significativi che concorrono alla sua realizzazione, il presente Piano fornisce:

- a) una descrizione sintetica degli obiettivi che consente di individuare i potenziali destinatari o beneficiari del servizio/intervento e la sua significatività;
- b) il triennio di riferimento o l'eventuale arco temporale previsto per la sua realizzazione;
- c) un indicatore per ciascuna attività che consente di misurare l'obiettivo e monitorare la sua realizzazione.

***Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

***Programma 03 – Ricerca e Innovazione**

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

INTRODUZIONE

Il presente “**Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio**” di Porto Conte Ricerche Srl illustra il rapporto tra missioni e programmi del bilancio previsionale per il triennio 2019-2021 e le Aree di attività individuate dall’Amministratore Unico e sottoposte all’approvazione dell’Assemblea dei Soci.

Le **missioni** e i **programmi** coordinati con le Aree Strategiche (AS) e le Aree Obiettivo sono i seguenti:

Missione	Programma	Aree Strategiche (AS)	Area Obiettivo (AO)
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	Programma 03	AS PARCO Servizi logistici e tecnologici nel Parco	AO 1.1 Gestione e funzionamento dei servizi del Parco
		AS R.I.TT Ricerca, Innovazione e TT	AO 2.1 Ricerca Industriale
			AO 2.2 Sviluppo Sperimentale
AS RETI Reti dell’innovazione	AO 3.1 Partenariati Pubblico-Privati		

Per ciascuna Area Obiettivo (**AO**) sono descritte le attività, monitorate secondo gli indicatori (**IND**) individuati.

AS	AO	Attività
PARCO	AO 1.1	Programma di gestione dei servizi logistici, degli impianti tecnologici e delle infrastrutture, dei servizi di comunicazione scientifica ed istituzionale
		Programma di gestione dei servizi di localizzazione e tecnologici a favore dei tenants del Parco
		Programma di gestione delle piattaforme tecnologiche e dei servizi di ricerca e sperimentazione per imprese ed Enti
RITT	AO 2.1	Validazione di biomarcatori e analisi delle pathway coinvolte nel processo di infiammazione e infezione nell’echinococcosi cistica
		Sviluppo di soluzioni innovative e sostenibili per l’acquacoltura di qualità in Sardegna
		Sviluppo di protocolli per la stabilizzazione di differenti matrici alimentari tramite trattamento termico con impianto ohmico
		Programma di consolidamento di tecnologie brassicole applicate ai microbirrifici artigianali della Sardegna
	AO 2.2	Valutazione degli effetti di alimenti tradizionali della Sardegna sulla qualità del microbiota intestinale e sulla salute dell’intestino
Sviluppo di sistemi diagnostici per la misurazione di marker di interesse biomedico o agroalimentare		
RETI	AO 3.1	Sviluppo di sistemi diagnostici multiantigen per la diagnosi dell’echinococcosi cistica in vitro e da HCF
		Attività rivolte al raggiungimento di obiettivi attraverso partenariati con altri organismi di ricerca, soggetti privati e/o imprese.

La descrizione degli Indicatori (**IND**), dei loro valori target e dell’unità di misura, nonché le risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione delle Aree Obiettivo sono riportate per ciascuna delle attività previste.

AREA STRATEGICA PARCO - SERVIZI LOGISTICI E TECNOLOGICI NEL PARCO

Per la promozione dello Sviluppo Economico e la Competitività del territorio della Sardegna e delle realtà e delle potenzialità aziendali, anche nel triennio 2019-2021 saranno realizzate le attività necessarie per il funzionamento delle strutture del Parco Tecnologico di Alghero-Tramariglio e le attività connesse alla gestione ed al mantenimento in efficienza della dotazione tecnologica.

AO 1 Gestione e funzionamento dei servizi del Parco	attività	Programma di gestione dei servizi logistici, degli impianti tecnologici e delle infrastrutture, dei servizi di comunicazione scientifica e istituzionale
		Programma di gestione dei servizi di localizzazione e tecnologici dei tenants del Parco
		Programma di gestione delle piattaforme tecnologiche e dei servizi di ricerca e sperimentazione per imprese ed Enti

Missione	14		
Programma	03		
Risorse finanziarie	2019	2020	2021
	€ 1.395.717,34	€ 1.417.916,52	€1.405.152,00
	Indicatori		
AO	Descrizione	Valore	Target 2017-2019
Area 1 Gestione e funzionamento dei servizi del Parco	Valutazione da parte dei Tenants dei servizi erogati	MEDIA Valore 1-10 (≥6 = POS)	Miglioramento valore rispetto all'anno precedente
	Erogazione dei servizi a favore dei Tenants	MQ occupati	Coinvolgimento di almeno 10 organizzazioni del Parco
	Richieste pervenute (RP) ed effettiva erogazione (SE) dei servizi	Rapporto SE/RP	Mantenimento rapporto SE/RP = 1

AREA STRATEGICA RICERCA, INNOVAZIONE E TT (RITT)

Le attività organizzative complesse di questa AREA STRATEGICA sono aggregate in 2 Aree Obiettivo ed articolate in 7 attività specifiche con un numero corrispondente di indicatori di monitoraggio.

AO 2.1 - Ricerca Industriale. Le attività sono rivolte alla soluzione di problematiche aziendali incontrate nei processi di produzione di alimenti di origine animale e vegetale, nella trasformazione e nella conservazione degli alimenti, con particolare riguardo ai temi che oltre ad un significativo impatto economico, generano impatti significativi nella società e nella salute dell'uomo.

AO 2.2 - Sviluppo Sperimentale. A partire da attività di ricerca industriale svolta negli ultimi anni dal centro di ricerca, nell'ambito di azioni cluster o di programmi di technology push di Porto Conte Ricerche, sono state acquisite conoscenze che possono essere utilizzate per produrre processi o servizi nuovi, modificati o migliorati.

AO 2.1 Ricerca Industriale	Attività	Validazione di biomarcatori e analisi delle pathway coinvolte nel processo di infiammazione e infezione nell'echinococcosi cistica
		Sviluppo di soluzioni innovative e sostenibili per l'acquacoltura di qualità in Sardegna
		Sviluppo di protocolli per la stabilizzazione di differenti matrici alimentari tramite trattamento termico con impianto ohmico
		Programma di consolidamento di tecnologie brassicole applicate ai microbirrifici artigianali della Sardegna
AO 2.2 Sviluppo Sperimentale	Attività	Valutazione degli effetti di alimenti tradizionali della Sardegna sulla qualità del microbiota intestinale e sulla salute dell'intestino
		Sviluppo di sistemi diagnostici per la misurazione di marker di interesse biomedico o agroalimentare
		Sviluppo di sistemi diagnostici multiantigen per la diagnosi dell'echinococcosi cistica in vitro e da HCF

Missione	14		
Programma	03		
Risorse finanziarie	2019	2020	2021
	€ 2.005.848,99	€ 1.752.693,55	€ 1.174.843,33
Indicatori			
AO	Descrizione	Valore	Target 2017-2019
AO 2.1 Ricerca Industriale	Nuovo marcatore diagnostico per Idatidosi	Numero	≥1 marcatore diagnostico identificato per anno di attività
	Formulazione mangimistica caratterizzata	Numero	Numero ≥1 formulazione caratterizzata per anno di attività
	Pastificazione con impiego di ripieno ottenuto con trattamento ohmico	Numero	≥1 prove di pastificazione per anno di attività
	Protocollo per produzione braccicola realizzata con materie prime/ingredienti locali	Numero	Numero ≥1 protocollo per anno di attività
	Definizione del valore eubiotico di produzioni alimentari	Numero	≥1 produzione/valore eubiotico caratterizzata per anno di attività
AO 2.2 Sviluppo Sperimentale	Prototipo migliorativo per misurazione catelicidina	Numero	≥1 prototipo per anno di attività
	Panel multiantigen <i>E. granulosus</i>	Numero	≥1 panel multiantigen per anno di attività

AREA STRATEGICA RETI

Le attività sono rivolte al raggiungimento di obiettivi di ricerca, innovazione e formazione attraverso partenariati con altri organismi di ricerca, soggetti privati e/o imprese.

AO 3.1 Partenariati Pubblico-Privati	Attività	Programma di networking per la partecipazione a bandi in partenariato pubblico-privato
--	----------	--

Missione	14		
Programma	03		
Risorse finanziarie	2019	2020	2021
	€ 31.000*	€ 30.000*	€ 30.000*

Indicatori			
AO	Descrizione	Valore	Target 2017-2019
AO 3.1	Partecipazione a bandi regionali, nazionali e internazionali competitivi per ricerca e innovazione	Numero	≥ 3 progettualità presentate per anno

*COSTI DEL PERSONALE STIMATI PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI

NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET ECONOMICO 2019 -2021

(art. 19, D.Lgs. 91/2011)

Al fine di comprendere le strategie, i piani e le politiche adottate dalla società, le quali trovano diretta espressione quantitativa nel budget d'esercizio, quale documento contabile di sintesi, occorre fare riferimento al Piano complessivo annuale delle attività 2019, in approvazione da parte di Sardegna Ricerche.

Il documento citato riporta specifici elementi di dettaglio inerenti:

- le finalità, gli obiettivi generali e gli obiettivi specifici da perseguire;
- l'organizzazione aziendale;
- le risorse strumentali disponibili;
- le risorse finanziarie.

CONTENUTO

Secondo quanto emerge dai prospetti, i budget economici degli esercizi 2019, 2020 e 2021 prevedono un risultato in sostanziale pareggio.

Di seguito, sono illustrate le principali voci riportate nei documenti di budget.

VALORE DELLA PRODUZIONE

La voce comprende: il contributo annuale di funzionamento della Regione Sardegna per il funzionamento e per la realizzazione dei servizi istituzionali della società, i ricavi d'esercizio derivanti dalla produzione di servizi, il finanziamento aggiuntivo previsto dall'art. 9 della L.R. n. 20/15, e le quote di contributo in conto capitale relative ad immobilizzazioni finanziate.

Nel calcolo di quest'ultima voce sono stati considerati anche le quote di contributo riferite agli investimenti che si prevede di effettuare nel 2019.

COSTI DELLA PRODUZIONE

La voce comprende costi per materie prime, sussidiarie e di consumo, costi per servizi (costi per manutenzioni generali e licenze, assicurazioni, servizi di guardiania, servizi di pulizie, il costo per la mensa dei dipendenti, i rimborsi per trasferte dipendenti, servizi di energia elettrica, servizi per telefonia, ecc., oltre a costi per consulenze, collaborazioni, e compensi all'organo amministrativo e al collegio sindacale).

Inoltre comprende la voce del costo del personale, tra cui figurano i salari, gli stipendi lordi e altri costi derivanti dall'applicazione delle disposizioni contenute nel Contratto Integrativo Aziendale (CIA).

Inoltre, comprende ammortamenti e svalutazioni, riferiti alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni e a una stima prudenziale per eventuali svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante. Nel calcolo degli ammortamenti sono stati considerati anche gli investimenti programmati per l'esercizio 2019.

Infine comprende gli oneri diversi di gestione in si trovano costi riferiti alla gestione ordinaria che non trovano una più precisa collocazione nelle altre voci.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

La voce è relativa ad interessi passivi derivanti dalle anticipazioni finanziarie necessarie a consentire il funzionamento della Società che derivano dalle modalità di erogazione e dai ritardi nei finanziamenti.

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

La voce comprende accantonamenti al fondo per copertura perdite di società partecipate.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce comprende le imposte dirette, Irap e Ires, calcolate su base proporzionale rispetto a quelle dell'esercizio precedente.

INVESTIMENTI

I Laboratori tecnologici sono luoghi di collaborazione tecnologica tra ricercatori ed imprese; essi sono corredati da competenze scientifiche di eccellenza, risorse umane qualificate a garantire lo stato dell'arte del know how per l'utilizzo collettivo e rappresentano importanti strumenti di innovazione tecnologica, Sviluppo, Sperimentazione e Prototipazione. Per il mantenimento allo stato dell'arte delle infrastrutture del Centro e quelle relative alle Piattaforme presenti nei laboratori, sono stati pianificati gli investimenti in immobilizzazioni immateriali per € 6.075,00 ed in immobilizzazioni materiali per € 420.263,37.

CONCLUSIONI

Porto Conte Ricerche, a differenza di altri enti pubblici la cui dotazione finanziaria è a totale carico dello Stato, non ha garantita la copertura annuale e totale dei costi di funzionamento. Di fatto il Porto Conte Ricerche riceve annualmente dalla Regione Sardegna un contributo per il funzionamento e un contributo specifico aggiuntivo per attività di ricerca (L.R. 20/2015 art. 9, c.1, lett. c) previa approvazione da parte dell'Assessorato alla programmazione del Programma annuale delle attività del parco scientifico e tecnologico regionale predisposto dall'Agenzia Sardegna Ricerche. La somma di questi contributi rappresentano mediamente il 90% del fabbisogno economico e finanziario del Centro, il cui costo complessivo annuo stimato nel presente Piano per l'anno 2019 si aggira intorno a 4 milioni di euro. La restante parte di proventi (che permette di coprire tutti i costi ed avere un risultato economico di sostanziale pareggio) derivano da fonti di finanziamento esterne che Porto Conte Ricerche si procura attraverso la fornitura di servizi di ricerca e localizzazione alle imprese e ad altri enti e istituzioni pubbliche e private. Il quadro economico presentato per il triennio 2019 – 2021 ha un buon margine di attendibilità per quanto previsto per il 2019, visto l'elevato numero d'informazioni certe possedute al momento della redazione del documento, mentre presenta un minor grado di certezza per gli anni 2020 e 2021.

Ciò in quanto, la natura stessa delle attività svolte dalla società è condizionata dall'andamento economico generale e dalle politiche regionali, nazionali ed europee per la ricerca, che influenzano le scelte e le decisioni future. Inoltre occorre considerare che talune azioni programmate per l'esercizio 2019 potrebbero essere svolte, in parte, nell'esercizio successivo. Infine, la situazione sopra descritta sarà condizionata, sotto il profilo finanziario, dai tempi di approvazione da parte della Regione Sardegna della legge finanziaria e dei relativi provvedimenti di attuazione. Peraltro, anche a seguito dell'approvazione della finanziaria regionale, la concreta erogazione dei contributi regionali avviene dopo molti mesi rispetto a quello di avvio delle attività annuali previste nel budget. Questo influisce negativamente nella

gestione delle attività istituzionali, causando continui intoppi che influenzano il puntuale andamento dei progetti, oltre ad essere causa dell'indebitamento verso le banche.

L'Amministratore Unico
(prof. Sergio Uzzau)