

REGIONE UMBRIA

Appendice n. 8

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

(L.R. 27 marzo 2000, n. 30)

Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2007



**BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2007**

Comitato Scientifico Istituzionale
Perugia 18 dicembre 2006

Relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2007

Premessa

Il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2007 è stato redatto tenendo conto del testo di disegno di legge S. 1183 – Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007). Successivamente alla sua pubblicazione nella Gazzetta Ufficiale verrà verificata la rispondenza dello stesso alle norme contenute nella legge finanziaria ed alle eventuali disposizioni di legge emanate in materia dalla Regione Umbria. Nel caso in cui il bilancio non sia coerente con quanto previsto dalla legislazione vigente, in sede di Variazione al Bilancio verranno apportate le necessarie modifiche.

Nel corso del 2007 l'attività dell'Aur verrà caratterizzata da due significativi eventi: l'applicazione della nuova Convenzione Regione Umbria – Aur, stipulata in data 15 settembre 2006 e la rivisitazione della Legge Regionale 27 marzo 2000, n. 3, legge istitutiva dell'Agenzia Umbria Ricerche, nell'ambito della riforma degli enti strumentali che la Regione intende portare a compimento.

Nella attuale Convenzione rispetto alla precedente, firmata il 24 luglio 2002, si sono introdotte due positive novità:

1. una visione dinamica del Programma annuale che, a seguito di eventuali sollecitazioni di ricerca deliberate dall'Amministrazione regionale successivamente alla sua approvazione, verrà integrato dai nuovi progetti di ricerca;
2. l'impegno della Regione a farsi carico in modo adeguato del finanziamento dell'Agenzia mediante un contributo che assicuri stanziamenti certi per le tre diverse componenti: attività di ricerca e studio a "carattere istituzionale", funzionamento dell'Agenzia e copertura della pianta organica dell'Aur.

Quanto al primo punto una tale disposizione renderà semplificate le procedure di inclusione di programmi di ricerca nel Programma annuale, rendendo più efficiente la risposta dell'Aur alle richieste di studio da parte dell'Amministrazione regionale.

Per quanto riguarda il secondo punto, tale assicurazione, determinando una maggiore certezza delle entrate dell'Aur, farà sì che venga rafforzata la "mission" dell'Agenzia attraverso la costruzione di una comunità scientifica stabile che da un lato sia pronta per una adeguata risposta a tutte le sollecitazioni di ricerca della Regione Umbria e dall'altro sia di impulso per la costruzione di linee programmatiche a favore dell'attività dell'Amministrazione regionale.

È difatti proposito dell'Aur, sulla base delle intese raggiunte con la Regione Umbria per il riallineamento dell'attività dell'Agenzia verso il "core" della sua missione:

- di definire un nuovo piano organizzativo che tenga conto sia delle necessità funzionali che si sono manifestate dal 2005 ad oggi, sia della revoca di assegnazione funzionale di personale regionale all'Aur;
- di assegnare il personale alle posizioni organizzative sulla base delle attività svolte dalle quattro sezioni dell'Agenzia;

- di procedere a sanare la strozzatura della pianta organica presente nell'area della ricerca con l'avvio delle procedure per l'assunzione di almeno quattro unità di personale afferente alla ricerca.

A più di sei anni dalla approvazione della Legge istitutiva dell'Agenzia Umbria Ricerche e nel quadro della riforma istituzionale la Giunta regionale intende riadeguare la legge istitutiva dell'Aur che tenga conto sia della rispondenza delle norme stabilite nella citata legge alla situazione attuale alla luce di un rafforzamento della "mission" dell'Agenzia sia dell'evoluzione legislativa nazionale e regionale nell'ambito delle diverse disposizioni in materia, nonché di quelle relative al contenimento della spesa pubblica.

Nel corso del 2007, anche sulla base di quanto previsto dal disegno di legge della finanziaria in merito al superamento delle forme di precariato, l'Aur si potrebbe trovare nella situazione di proseguire nel corso dell'anno, anche se in forma ancora parziale, il percorso intrapreso nel 2005 con una nuova gestione delle risorse umane. A partire da quell'anno si è dato avvio all'applicazione del secondo comma dell'art. 12, lettera b) della L.R. 30/2000 nell'impossibilità di procedere ad assunzioni a tempo indeterminato, per il blocco stabilito dalla legge finanziaria allora vigente; venne attivata una selezione per l'assunzione di personale con contratti a termine al fine di coprire una parte della previsione di organico che risultava scoperto quasi del tutto.

Tale operazione risulta cogente anche in considerazione della revoca da parte della Regione di assegnazione all'Aur di 3 unità di personale.

L'approvazione della presente proposta di bilancio 2007 interviene quando ancora non sono pervenuti all'Aur gli atti amministrativi concernenti il conferimento di alcune importanti ricerche già concordate con la Regione Umbria per quanto attiene al "Rapporto sui bisogni abitativi", e all'"Osservatorio sociale e povertà" e con il Comune di Terni per la ricerca sugli aspetti socio-economici del territorio comunale.

1. Entrate

Entrate e trasferimenti istituzionali

Contributo regionale all'esercizio delle funzioni istituzionali

Al momento attuale non è stato ancora definito, nel Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2007 della Regione Umbria, lo stanziamento previsto per l'Aur a norma della nuova convenzione stipulata in data 15 settembre 2006.

L'art. 7 della citata Convenzione prevede che lo stanziamento a favore dell'Agenzia, come già detto, sia costituito dalle risorse necessarie a finanziare l'attuazione del programma annuale di attività di ricerca e studio di carattere istituzionale, dalle risorse occorrenti al funzionamento e da quelle relative al finanziamento della pianta organica dell'Aur.

Le entrate iscritte nel Bilancio, relativamente alle entrate derivanti dai trasferimenti da parte della Regione Umbria, sono quelle indicate nel Bilancio regionale pluriennale 2006-2008 e nel Bilancio regionale di previsione per il 2006 rispettivamente riferite al capitolo 740 "Contributo della Regione per l'attività dell'Agenzia Umbria Ricerche" in cui è allocata la somma di € 516.456,90 e al capitolo 270 "Spese per personale assegnato all'Aur" in cui è allocata la somma di € 410.000,00.

Le entrate istituzionali sono rappresentate nelle seguenti voci:

- a. dal contributo della Regione all'attività dell'Aur, pari ad € 516.456,90. Tale importo è distinto in due capitoli ed esattamente "Contributo per l'esercizio delle funzioni istituzionali

dell'Agenzia" per € 495.798,62 e "Credito d'imposta derivante dalla ritenuta d'acconto del 4 % sul contributo regionale" per € 20.658,28;

b. dal contributo della Regione "trasferimenti per spese di personale" pari ad € 410.000,00.

Altri contributi regionali per attività istituzionali a finanziamento vincolato

Le entrate derivanti da contributi regionali per attività istituzionali a finanziamento vincolato prevedono solo il finanziamento connesso ad una prosecuzione dell'attività istituzionale dell'Aur relativo al progetto a finanziamento comunitario SISMA per un importo di € 16.000,00.

Avanzo finanziario per attività reiscritte derivanti da attività pluriennali

Il bilancio preventivo espone 527.066,12 (478 mila circa nel 2006) euro per avanzo finanziario derivante da attività pluriennali da svolgere nel 2007.

Si sottolinea come tale posta non sia un avanzo disponibile, ma vincolato alla copertura delle specifiche attività pluriennali previste, in quanto è la reiscrizione nel bilancio 2007 di voci di entrata corrispondenti ad attività da svolgere nel 2007 come risulta dalla tabella A di seguito riportata.

TABELLA A

Reiscrizioni nel bilancio preventivo 2007 di somme per ricerche pluriennali a destinazione vincolata non utilizzate ai sensi della L.R. 13/2000, art. 82, c. 6

<i>ENTRATE</i>		
Cap.	Descrizione	Importo reiscritto
3	Avanzo finanziario derivante da fondi stanziati a fronte di entrate istituzionali con vincolo di destinazione non utilizzate alla chiusura dell'esercizio precedente e reiscritte nella competenza dell'esercizio in corso	502.143,34
4	Avanzo finanziario derivante da fondi stanziati a fronte di entrate commerciali con vincolo di destinazione non utilizzate alla chiusura dell'esercizio precedente e reiscritte nella competenza dell'esercizio in corso	24.922,78
<i>USCITE</i>		
Cap.	Descrizione	Importo reiscritto
<i>Istituzionali</i>		
296-10	Spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale con specifico contributo finanziario vincolato a carattere pluriennale	58.380,49
296-20	Osservatorio sociale e povertà	224.473,13
296-22	Sistema informativo per l'Osservatorio Sociale	19,11
296-30	Progetto INNOREF	105.429,83
296-31	Co-finanziamento Progetto INNOREF	27.445,51
296-80	Progetto SISMA	0,51
296-90	Progetto Osservatorio Tariffe e Tributi	10.569,36
296-95	Ricerca finalizzata alla Programmazione Regionale del Commercio	35.880,00
296-100	Progetto STRATMED	30.254,57
296-110	Progetto PIC-RM	9.690,83
	TOTALE	502.143,34
<i>Commerciali</i>		
326	Progetto "Dalla teoria alla prassi"	8.505,34
327	Progetto Verso	4.509,44
330	Progetto Multinazionali	11.908,00
		24.922,78

Entrate per attività commerciali

La voce di nuova entrata per attività commerciale è pari a 15 mila euro ed è relativa ad una ricerca, commissionata dal Comune di Umbertide e finalizzata ad uno studio socio-economico del territorio comunale. Altre attività su commessa nel 2007 si riferiranno, principalmente a ricerche per alcuni comuni umbri (Comune di Terni), ma attualmente non sono prevedibili in misura certa.

Mutui e prestiti

Come per il 2006 è stato previsto, per fronteggiare temporanee deficienze di cassa, uno stanziamento pari a 132.939,71 euro nel Capitolo 160 "Anticipazione di cassa" nella Parte Entrate e nel Capitolo 420 "Estinzione anticipazioni di cassa" nella Parte Uscite per attivare un eventuale fido. Tale stanziamento è calcolato sulla base delle disposizioni di cui all'art. 79 della L.R. 13/2000.

Riassumendo le entrate, al netto delle UPB 4-8: Alienazione beni, Riscossione di crediti, Mutui e prestiti, Contabilità speciale, ammontano ad 1.484.523,02 euro così articolate

Contributo regionale per esercizio funzioni istituzionali	516.456,90
Contributo regionale per spese di personale	410.000,00
Contributi regionali per attività pluriennali a finanziamento vincolato di competenza nel 2005-2006 reiscritte nel 2007	502.143,34
Contributi regionali per attività pluriennali a finanziamento vincolato di competenza nel 2007	16.000,00
Attività commerciali (art.3 legge istitutiva Aur) di competenza nel 2006 pluriennali reiscritte nel 2007	24.922,78
Attività commerciali di competenza nel 2007	15.000,00

2. Uscite

In attesa della completa definizione dell'entità complessiva del contributo regionale le spese previste risultano comprese.

Spese di funzionamento

Si dà conto delle principali voci di spesa in particolare:

- capitolo 15 al momento attuale, anche in considerazione dello stato della discussione della finanziaria 2007, non sono state apportate modificazioni all'entità dello stanziamento;
- capitolo 40-20 copertura dello stipendio e degli oneri stipendiali per n. 17 unità di cui 8 a tempo parziale (vengono previste n. 4 nuove assunzioni), l'importo indicato tiene conto dell'imputazione diretta di due ricercatori sui capitoli di spesa di specifiche ricerche. Al suo interno è accantonato il fondo per il salario accessorio che sarà oggetto entro la prossima primavera di apposito Contratto Integrativo d'ente da stipulare con le organizzazioni sindacali;
- capitolo 90, rinominato in "spese per il servizio inerente specifici aspetti contabili, tributari e fiscali dell'attività dell'Agenzia" viene ridotto, rispetto allo stanziamento definitivo del 2006, ad € 16.224,00;

- il capitolo 140 non viene finanziato per l'attivazione dell'istituto del comando e trasferimento di personale dalla Comunità montana Associazione dei Comuni Trasimeno Medio Tevere, le relative spese trovano copertura nel capitolo 40-20;
- vengono ridotti i capitoli relativi alle spese per i collegamenti telematici e per il traffico telefonico in relazione al cambio di gestore dello stesso;

Sono stati, altresì, ridotti gli stanziamenti relativi alle spese di rappresentanza e a quelle d'ufficio. Parte delle spese relative a quest'ultima posta verranno imputate direttamente alle ricerche sulla base di pro quota riferito alla dimensione delle attività realizzata dall'Aur sui singoli progetti.

È stata ridotta in modo significativo anche la posta relativa alla manutenzione e riparazione dei locali si è tenuto, difatti, conto delle migliorie apportate con gli interventi realizzati nel corso del 2006.

Spese per svolgimento di attività istituzionali

I capitoli 289, 295, 296-10 sono stati complessivamente dimensionati a circa 120.000 euro contro la previsione di circa 56.000 euro del 2006 e consentono, allo stato attuale, di svolgere un'attività istituzionale di buon livello, se incrementati con successivi stanziamenti regionali permetteranno un potenziamento delle ricerche.

Le attività indicate da 296-20 a 296-110 sono la continuazione di progetti a finanziamento comunitario (pluriennali) che verranno conclusi nel corrente anno.

Spese per le attività commerciali

Tali spese riguardano i progetti relativi alle ricerche a finanziamento comunitario (Dalla teoria alla prassi e Verso), e alla ricerca "Progetto Multinazionali", si tratta di reiscrizioni.

Approvvigionamenti beni durevoli

La ristrettezza del bilancio non consente a tutt'oggi di prevedere acquisizioni di beni durevoli, elemento che potrebbe essere critico per l'impossibilità di procedere ad un minimo di sostituzione di strumenti per la ricerca. Anche tale voce si auspica possa essere riadeguata al più presto.

Mutui e debiti

Come detto precedentemente nella Parte Uscite è stata prevista la posta relativa al capitolo estinzione su anticipazioni di cassa, si rileva, tuttavia, che neppure nel 2006 si è dovuto ricorrere all'attivazione del fido.



ENTRATE

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007		PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				VARIAZIONI in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	
01	Parte Speciale					
	Fondo di cassa al 1 gennaio 2006	0,00	0,00	0,00	0,00	17.997,77
02	Avanzo di Amministrazione	0,00	10.546,89	0,00	10.546,89	0,00
03	Avanzo finanziario derivante da fondi stanziati a fronte di entrate istituzionali con vincolo di destinazione non utilizzate alla chiusura dell'esercizio precedente e reiscritte nella competenza dell'esercizio in corso	0,00	397.902,04	104.241,30	0,00	502.143,34
04	Avanzo finanziario derivante da fondi stanziati a fronte di entrate commerciali con vincolo di destinazione non utilizzate alla chiusura dell'esercizio precedente e reiscritte nella competenza dell'esercizio in corso	0,00	50.206,06	0,00	25.283,28	24.922,78
	TOTALE PARTE SPECIALE	0,00	458.654,99	104.241,30	35.830,17	527.066,12
	TITOLO 1 - Entrate Tributarie					
	CATEGORIA 1 - Tributi					
	U.P.B. 1 - Tributi					
05	Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				VARIAZIONI in diminuzione		PREVISIONE 2007	
				in aumento			
	TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti						
	CATEGORIA 2 - Trasferimenti						
	U.P.B. 2 - Trasferimenti						
10	Ente Regione Umbria: Contributo per l'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Agenzia	0,00	591.798,62	0,00	96.000,00	495.798,62	495.798,62
10	Credito d'imposta, derivante dalla ritenuta d'acconto del 4% sul contributo regionale	24.658,28	24.658,28	0,00	4.000,00	20.658,28	45.316,56
10	Trasferimenti per spese di personale	0,00	181.181,33	228.818,67	0,00	410.000,00	410.000,00
11	Ente Regione Umbria: Altri contributi per attività istituzionali a finanziamento vincolato:						
11	REGIONE UMBRIA - Osservatorio sociale e povertà	123.000,00	206.000,00	0,00	206.000,00	0,00	123.000,00
11	REGIONE UMBRIA - Sistema informativo per Osservatorio sociale	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
11	Progetto INNOREF	168.677,28	11.390,00	0,00	11.390,00	0,00	168.677,28
11	Recupero costi interni Progetto INNOREF	47.898,23	2.010,00	0,00	2.010,00	0,00	47.898,23
11	REGIONE UMBRIA - Progetto VILLAS	25.917,26	713,56	0,00	713,56	0,00	25.917,26
11	REGIONE UMBRIA - Progetto SISMA	0,00	1.956,08	14.043,92	0,00	16.000,00	16.000,00
11	Recupero costi interni Progetto SISMA	60,90	0,00	0,00	0,00	0,00	60,90
11	REGIONE UMBRIA - Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	38.400,00	64.000,00	0,00	64.000,00	0,00	38.400,00
11	Recupero costi interni Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	4.711,66	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	4.711,66
11	REGIONE UMBRIA - Ricerca finalizzata alla Programmazione regionale del Commercio	39.000,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00
11	Progetto STRATMED	70.780,00	70.780,00	0,00	70.780,00	0,00	70.780,00
11	Recupero costi interni Progetto STRATMED	10.093,05	26.700,00	0,00	26.700,00	0,00	10.093,05

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				in aumento	in diminuzione	PREVISIONE 2007	
11	Progetto PIC-RM	57.811,06	77.308,19	0,00	77.308,19	0,00	57.811,06
11	Recupero costi interni Progetto PIC-RM	5.724,66	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	5.724,66
11	Progetto PROGECO	0,00	15.466,24	0,00	15.466,24	0,00	0,00
11	Recupero costi interni Progetto PROGECO	0,00	7.918,00	0,00	7.918,00	0,00	0,00
11	Progetto MONOPI	15.017,38	22.367,38	0,00	22.367,38	0,00	15.017,38
11	Recupero costi interni Progetto MONOPI	0,00	16.150,72	0,00	16.150,72	0,00	0,00
12	Contributi di altri enti pubblici a finanziamento vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Altri contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B.2	631.749,76	1.448.398,40	242.862,59	748.804,09	942.456,90	1.574.206,66
	TOTALE CATEGORIA 2	631.749,76	1.448.398,40	242.862,59	748.804,09	942.456,90	1.574.206,66
	TOTALE TITOLO II	631.749,76	1.448.398,40	242.862,59	748.804,09	942.456,90	1.574.206,66
	TITOLO III - Entrate derivanti da attività rilevante ai fini IVA e da interessi attivi						
	CATEGORIA 3 - Proventi di servizi e rendite patrimoniali						
	U.P.B. 3 - Proventi di servizi e rendite patrimoniali						
30	REGIONE UMBRIA - Osservatorio Regionale sulla condizione abitativa	51.645,69	0,00	0,00	0,00	0,00	51.645,69
51	CONSORZIO APIFORM: Progetto APIFORM	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
52	CESVOL: Progetto CESVOL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Recupero costi interni Progetto CESVOL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	REGIONE UMBRIA: Progetto "Dalla Teoria alla Prassi"	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00

CAP.	ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
					in aumento	in diminuzione	PREVISIONE 2007	
53	10	Recupero costi interni Progetto "Dalla Teoria alla Prassi"	1.436,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1.436,31
54	1	REGIONE UMBRIA : Progetto V.E.R.S.O.	12.500,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	12.500,00
54	10	Recupero costi interni Progetto VERSO	2.256,58	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	2.256,58
56	1	PROVINCIA DI TERNI: Pubblicazione ricerca "Piano Territoriale di Coordinamento Provincia di Terni"	4.400,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	4.400,00
56	10	Recupero costi interni Pubblicazione ricerca PTCP	76,56	3.276,56	0,00	3.276,56	0,00	76,56
57		SVILUPPUMBRIA: Progetto Multinazionali	8.640,00	21.600,00	0,00	21.600,00	0,00	8.640,00
58		COMUNE UMBERTIDE: Ricerca socio-economica	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
60		Proventi servizi vari - <i>Attività rilevante ai fini IVA</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE COMPLESSIVO ATTIVITÀ RILEVANTE AI FINI IVA	106.955,14	67.876,56	15.000,00	67.876,56	15.000,00	121.955,14
80		Interessi attivi	0,00	1.874,65	0,00	1.874,65	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B.3	106.955,14	69.751,21	15.000,00	69.751,21	15.000,00	121.955,14
		TOTALE CATEGORIA 3	106.955,14	69.751,21	15.000,00	69.751,21	15.000,00	121.955,14
		TOTALE TITOLO III	106.955,14	69.751,21	15.000,00	69.751,21	15.000,00	121.955,14

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007		PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				VARIAZIONI in diminuzione		
				in aumento	PREVISIONE 2007	
90	TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da riscossione di crediti e di trasferimenti in c/capitale					
	CATEGORIA 4.1 - Alienazione beni					
	U.P.B. 4 - Alienazione beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Alienazione beni patrimoniali					
	TOTALE U.P.B.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	CATEGORIA 4.2 - Riscossione di crediti					
	U.P.B. 5 - Riscossione di crediti					
	Riscossione crediti e recuperi vari	4.075,00	30.990,08	0,00	30.990,08	4.075,00
	TOTALE U.P.B.5	4.075,00	30.990,08	0,00	30.990,08	4.075,00
	TOTALE CATEGORIA 4.2	4.075,00	30.990,08	0,00	30.990,08	4.075,00
	CATEGORIA 4.3- Trasferimenti in c/capitale					
	U.P.B. 6 - Trasferimenti in c/capitale					
	TOTALE U.P.B.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	4.075,00	30.990,08	0,00	30.990,08	4.075,00

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				VARIAZIONI in diminuzione		PREVISIONE 2007	
				in aumento			
	TITOLO V - Entrate derivanti da mutui, prestiti e altre operazioni creditizie						
	CATEGORIA 5 - Mutui e prestiti						
	U.P.B. 7 - Mutui e prestiti						
150	Mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	Anticipazione di cassa	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71	132.939,71
	TOTALE U.P.B. 7	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71	132.939,71
	TOTALE CATEGORIA 5	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71	132.939,71
	TOTALE TITOLO V	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71	132.939,71
	TITOLO VI - Entrate per contabilità speciali						
	CATEGORIA 6 - Contabilità speciali						
	U.P.B. 8 - Contabilità speciali						
200	Partite di giro diverse	0,00	68.000,00	2.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
220	Rimborso fondo economato	0,00	7.747,00	0,00	0,00	7.747,00	7.747,00
240	Ritenute erariali	0,00	174.000,00	6.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00
260	Depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Rimborso spese effettuate per conto della Regione Umbria e dei commitenti delle ricerche	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
280	IVA c/vendite	0,00	26.520,00	0,00	26.520,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 8	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00	272.747,00
	TOTALE CATEGORIA 6	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00	272.747,00
	TOTALE TITOLO VI	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00	272.747,00

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	PREVISIONE 2007	
	RIEPILOGO ENTRATE						
	Parte Speciale	0,00	458.654,99	104.241,30	35.830,17	527.066,12	17.997,77
	TITOLO I - Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato, della Regione e di altri soggetti	631.749,76	1.448.398,40	242.862,59	748.804,09	942.456,90	1.574.206,66
	TITOLO III - Entrate Extratributarie	106.955,14	69.751,21	15.000,00	69.751,21	15.000,00	121.955,14
	TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da riscossione di crediti e di trasferimenti in c/capitale	4.075,00	30.990,08	0,00	30.990,08	0,00	4.075,00
	TITOLO V - Entrate derivanti da mutui, prestiti e altre operazioni creditizie	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71	132.939,71
	TOTALE ENTRATE	742.779,90	2.135.003,11	367.835,17	885.375,55	1.617.462,73	1.851.174,28
	TITOLO VI - Entrate per contabilità speciali	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00	272.747,00
	TOTALE GENERALE	742.779,90	2.426.270,11	375.835,17	911.895,55	1.890.209,73	2.123.921,28



USCITE

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				VARIAZIONI in diminuzione		PREVISIONE 2007	
				in aumento			
	TITOLO I - Spese correnti						
	Funzione Obiettivo 1 - Amministrazione generale						
	U.P.B. 1 - Spese di funzionamento						
	<i>Spese per gli organi</i>						
15	Indennità, gettoni di presenza e rimborsi spese al Presidente e ai membri del Comitato Scientifico-Istituzionale	8.640,53	60.700,00	0,00	0,00	60.700,00	69.340,53
25	Spese di rappresentanza	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	400,00
35	Spese per il Revisore dei Conti	0,00	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	7.600,00
	<i>Spese generali</i>						
40	Spese per il personale:	83.416,26	466.058,20	0,00	466.058,20	0,00	83.416,26
40	Direttore	0,00	0,00	118.447,70	0,00	118.447,70	118.447,70
40	Dipendenti	0,00	0,00	503.445,05	0,00	503.445,05	503.445,05
41	Rimborso spese viaggio e missioni del personale dipendente	0,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
90	Spese per il servizio inerente specifici aspetti contabili, tributari e fiscali dell'attività dell'Agenzia	13.488,00	20.976,00	0,00	4.752,00	16.224,00	29.712,00
100	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Spese per i concorsi	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
120	Fitto locali	0,00	79.200,00	0,00	0,00	79.200,00	79.200,00
126	Noleggio attrezzature e collegamenti telematici	84,34	10.000,00	0,00	1.057,60	8.942,40	9.026,74
135	Illuminazione, riscaldamento, pulizie locali, spese condominiali e altre spese di gestione sede	3.087,68	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	35.087,68
140	Spese di gestione e manutenzione sede, guardiana e trasporti	5.936,43	28.870,82	0,00	28.870,82	0,00	5.936,43
145	Postali e telefoniche	746,14	10.668,45	0,00	3.668,45	7.000,00	7.746,14

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007		PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				in aumento	in diminuzione	
150	Spese d'ufficio	0,00	9.846,69	0,00	2.346,69	7.500,00
155	Manutenzione e riparazione locali, impianti, suppellettili e attrezzature varie	498,00	8.498,17	0,00	5.998,17	2.998,00
175	Acquisto giornali e riviste	0,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00
185	Acquisto libri	0,00	800,00	0,00	0,00	800,00
190	Assicurazione incendio e furto sede e assicurazione veicoli	0,00	1.994,60	5,40	0,00	2.000,00
200	Interessi passivi ammortamento mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00
240	Imposte e tasse	7.409,18	5.000,00	0,00	1.000,00	11.409,18
250	Avanzo di amministrazione da restituire alla Giunta Regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	Fondo di riserva per spese obbligatorie	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
265	Fondo accantonamento art. 22 L. 248/06	592,94	592,94	0,00	592,94	592,94
270	Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
280	Fondo di riserva di cassa	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	TOTALE U.P.B.1	123.899,50	747.905,87	630.798,15	514.344,87	988.258,65
	TOTALE FUNZIONE 1	123.899,50	747.905,87	630.798,15	514.344,87	988.258,65
	Funzione Obiettivo 2 - Attività di ricerca istituzionale					
	U.P.B. 2 - Svolgimento attività di ricerca istituzionale					
289	Spese per studi e ricerche relativi ad attività istituzionale	0,00	47.253,11	0,00	21.253,11	26.000,00
295	Spese per diffusione dei dati e delle ricerche	19,20	30.131,00	5.966,75	0,00	36.116,95
296	Spese per ulteriori attività di ricerca e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale:					

CAP.	ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
					in aumento	in diminuzione	PREVISIONE 2007	
296	10	Spese per ulteriori attività di ricerca istuzionale e studi a supporto della realtà regionale a carattere pluriennale	2.444,60	99.830,26	0,00	41.449,77	58.380,49	60.825,09
296	20	Osservatorio sociale e povertà	1.700,00	279.014,45	0,00	54.541,32	224.473,13	226.173,13
296	22	Sistema informativo per Osservatorio sociale	70,29	40.000,00	0,00	39.980,89	19,11	89,40
296	3	Progetto INNOREF	7.239,20	207.685,89	0,00	102.256,06	105.429,83	112.669,03
296	3.1	Co-finanziamento Progetto INNOREF	0,00	38.702,29	0,00	11.256,78	27.445,51	27.445,51
296	7	Progetto VILLAS	12,12	40.385,14	0,00	40.385,14	0,00	12,12
296	8	Progetto SISMA	37,56	54.183,91	0,00	38.183,40	16.000,51	16.038,07
296	9	Osservatorio Regionale Tariffe e Tributi Locali	2.773,98	64.000,00	0,00	53.430,64	10.569,36	13.343,34
296	95	Ricerca finalizzata alla Programmazione Regionale del Commercio	0,00	39.000,00	0,00	3.120,00	35.880,00	35.880,00
296	10	Progetto STRATMED	3.672,00	70.780,00	0,00	40.525,43	30.254,57	33.926,57
296	11	Progetto PIC-RM	24.079,68	77.308,19	0,00	67.617,36	9.690,83	33.770,51
296	12	Progetto PROGECO	0,00	15.466,24	0,00	15.466,24	0,00	0,00
296	13	Progetto MONOPI	0,00	22.367,38	0,00	22.367,38	0,00	0,00
296	13.1	Co-finanziamento Progetto MONOPI	0,00	13.474,89	0,00	13.474,89	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B.2	42.048,63	1.139.582,75	5.966,75	565.308,41	580.241,09	622.289,72
		TOTALE FUNZIONE 2	42.048,63	1.139.582,75	5.966,75	565.308,41	580.241,09	622.289,72
		Funzione 3 - Attività di ricerca commerciale (attività rilevante ai fini IVA)						
		U.P.B. 3 - Svolgimento attività di ricerca di natura commerciale						
320		Osservatorio Regionale sulla condizione abitativa	51.645,69	10.329,14	0,00	10.329,14	0,00	51.645,69
325		Progetto CESVOL	360,61	10.206,06	0,00	10.206,06	0,00	360,61

CAP.	ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
					in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	PREVISIONE 2007	
326		Progetto "Dalla Teoria alla Prassi"	1.798,97	40.000,00	0,00	31.494,66	8.505,34	10.304,31
327		Progetto V.E.R.S.O.	2.521,48	25.000,00	0,00	20.490,56	4.509,44	7.030,92
329		PTCF - Pubblicazione volume	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
330		Progetto Multinazionali	9.692,00	21.600,00	0,00	9.692,00	11.908,00	21.600,00
331		Ricerca socio-economica - Comune di Umbertide	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
350		Spese per altri servizi resi a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351		Imposte e tasse su attività commerciali	1.744,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744,67
		TOTALE U.P.B.3	67.763,42	118.135,20	15.000,00	93.212,42	39.922,78	107.686,20
		TOTALE FUNZIONE 3	67.763,42	118.135,20	15.000,00	93.212,42	39.922,78	107.686,20
		TOTALE TITOLO I	233.711,55	2.005.623,82	651.764,90	1.172.865,70	1.484.523,02	1.718.234,57
		TITOLO II - Spese d'investimento						
		Funzione Obiettivo 2 - Attività di ricerca istituzionale						
		U.P.B. 4 - Approvvigionamento di beni durevoli						
400		Spese per approvvigionamento beni durevoli	0,00	2.170,86	0,00	2.170,86	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B.4	0,00	2.170,86	0,00	2.170,86	0,00	0,00
		TOTALE FUNZIONE 2	0,00	2.170,86	0,00	2.170,86	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO II	0,00	2.170,86	0,00	2.170,86	0,00	0,00

CAP. ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007		PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
				VARIAZIONI in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	
	TITOLO III - Spese per il rimborso di mutui e prestiti					
	Funzione Obiettivo 4 - Gestione debiti					
	U.P.B. 5 - Gestione debiti					
410	Rate ammortamento mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420	Estinzione anticipazioni di cassa	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71
	TOTALE U.P.B. 5	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71
	TOTALE FUNZIONE 4	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71
	TOTALE TITOLO III	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71
	TITOLO IV - Spese per contabilità speciali					
	Funzione Obiettivo 5 - Contabilità speciali					
	U.P.B. 6 - Contabilità speciali					
430	Partite di giro diverse	0,00	68.000,00	2.000,00	0,00	70.000,00
440	Depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
450	Anticipazioni fondo economato	0,00	7.747,00	0,00	0,00	7.747,00
460	Versamento ritenute erariali	0,00	174.000,00	6.000,00	0,00	180.000,00
470	Rimborsi spese effettuate per conto della Regione Umbria e dei committenti delle ricerche	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
480	IVA c/acquisti	0,00	26.520,00	0,00	26.520,00	0,00
	TOTALE U.P.B.6	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00
	TOTALE FUNZIONE 5	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00
	TOTALE TITOLO IV	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00

CAP.	ART.	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI 2006 E RETRO	PREVISIONE DEFINITIVA ANNO 2006	PREVISIONE DI COMPETENZA 2007			PREVISIONE DI CASSA ANNO 2007
					in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	PREVISIONE 2007	
		RIEPILOGO USCITE						
		TITOLO I - Spese correnti	233.711,55	2.005.623,82	651.764,90	1.172.865,70	1.484.523,02	1.718.234,57
		U.P.B. 1 - Spese di funzionamento	123.899,50	747.905,87	630.798,15	514.344,87	864.359,15	988.258,65
		U.P.B. 2 - Svolgimento attività di ricerca istituzionale	42.048,63	1.139.582,75	5.966,75	565.308,41	580.241,09	622.289,72
		U.P.B. 3 - Svolgimento attività di ricerca di natura commerciale	67.763,42	118.135,20	15.000,00	93.212,42	39.922,78	107.686,20
		TITOLO II - Spese d'investimento	0,00	2.170,86	0,00	2.170,86	0,00	0,00
		TITOLO III - Spese per il rimborso di mutui e prestiti	0,00	127.208,43	5.731,28	0,00	132.939,71	132.939,71
		TOTALE USCITE	233.711,55	2.135.003,11	657.496,18	1.175.036,56	1.617.462,73	1.851.174,28
		TITOLO IV - Spese per contabilità speciali	0,00	291.267,00	8.000,00	26.520,00	272.747,00	272.747,00
		TOTALE GENERALE	233.711,55	2.426.270,11	665.496,18	1.201.556,56	1.890.209,73	2.123.921,28