

RELAZIONE
SULLO STATO DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA
TRIENNALE DI ATTIVITÀ DELL'OSSERVATORIO
GEOFISICO SPERIMENTALE DI TRIESTE
(Anni 1993-1994-1995)

MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA

RELAZIONE AL PARLAMENTO SULLO STATO DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DI ATTIVITA' 1993 - 1995 DELL'OSSERVATORIO GEOFISICO SPERIMENTALE DI TRIESTE

(art. 4 legge 30 novembre 1989, n. 399)

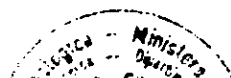
1. Introduzione

L'articolo 4 della legge 30 novembre 1989, n. 399, prevede che il Ministro dell'Università e della Ricerca scientifica e tecnologica, su proposta dell'Osservatorio Geofisico Sperimentale, sottoponga al CIPE per l'approvazione il programma triennale di attività dell'Ente, con previsioni di finanziamento, del cui fabbisogno si tiene conto in sede di predisposizione degli stanziamenti annuali del bilancio dello Stato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 11 della legge 5 agosto 1978, n. 468, come modificata dall'articolo 5 della legge 23 agosto 1988, n. 362.

Il primo piano varato in virtù di tale disposizione è quello relativo triennio 1993-95; esso è stato trasmesso in data 29 maggio 1992 al MURST, affinché iniziasse l'iter previsto per la sua approvazione, che si è formalmente conclusa con l'apposita delibera assunta dal CIPE in data 13.7.93.

La presente relazione riferisce sui risultati ottenuti attraverso l'attuazione del predetto piano 1993-1995, in termini di:

- a) realizzazione degli obiettivi programmatici specificatamente individuati nel piano stesso;
- b) assolvimento dei compiti istituzionali fissati per l'O.G.S. dalla citata legge 30 novembre 1989, n. 399;
- c) rafforzamento della posizione dell'OGS nell'ambito del sistema nazionale, comunitario ed internazionale della ricerca geofisica ed oceanografica;
- d) adempimenti di politica del personale.



2. Elementi per la valutazione globale del piano

2.1. Premessa

Il conto consuntivo 1992 dell'Ente si era chiuso con un disavanzo di Lire 8.889. L'azione di contenimento delle spese, unita alla certezza derivante dal fatto che il contributo dello Stato era stato definito sin dall'inizio degli esercizi 1993, 1994 e 1995, hanno consentito di ridurre tale disavanzo nel triennio successivo di Lire 8.722 milioni, portandolo a Lire 167 milioni.

L'attuazione dell'azione di contenimento delle spese, derivata e resa possibile dalla certezza sopra segnalata, ha inciso solo marginalmente sui programmi di ricerca previsti dal piano triennale 1993-95, il quale è stato completato per la maggior parte di quanto inizialmente previsto. In pratica tutti i progetti finanziati prevalentemente da terzi (CEE, CNR, PNRA, AGIP, ecc.) sono stati eseguiti regolarmente, mentre sono stati sviluppati solo parzialmente oppure non sono stati avviati soltanto alcuni progetti per i quali non è stato possibile trovare finanziamenti fuori dal bilancio OGS. Un quadro completo della situazione è presentato al paragrafo 2.3.1.

Il piano triennale 1993-1995, approvato dal CIPE, è stato attuato al di là di quanto la riduzione della quota di finanziamento pubblico avrebbe potuto comportare. Il riassorbimento del disavanzo ha, inoltre, posto le basi per una gestione più stabile delle attività, premessa questa indispensabile per il pieno assolvimento dei compiti assegnati istituzionalmente all'Ente e, specificatamente, per un ulteriore rilancio delle ricerche nel corso del prossimo piano triennale.

2.2. I dati quantitativi della gestione triennale

Una prima valutazione complessiva dei risultati ottenuti con il piano 1993-1995 in rapporto al progetto presentato inizialmente, può essere ottenuta confrontando i dati di bilancio previsionali (inclusi nella proposta di piano) con quelli consuntivi di ciascun anno del periodo considerato. A tale proposito sono state predisposte la Tab. 1a e la Tab. 1b, nelle quali si evidenzia chiaramente quanto esposto dopo la presentazione delle tabelle stesse.

Tabella 1a: Raffronto tra previsione e consuntivo di entrate OGS nel triennio 1993-1995 (tutti gli importi sono in milioni di lire)

Descrizione		1993	1994	1995
Contributi dello Stato per il funzionamento dell'OGS	Prev.	14.100	18.000	19.000
	Cons.	14.100	15.000	14.850
Contributi in conto capitale della Regione Friuli - Venezia Giulia e del Fondo Trieste	Prev.	1.500	2.800	3.000
	Cons.	1.500	1.500	1.900
Partecipazione a Programmi di ricerca nazionali e comunitari	Prev.	7.000	7.500	7.500
	Cons.	3.832	5.539	6.821
Ricerche e servizi per altri Enti ed industrie	Prev.	7.500	7.500	7.500
	Cons.	3.571	3.935	2.530
Totale delle entrate	Prev.	30.100	35.800	37.000
	Cons.	23.003	25.974	26.102

Tabella 1b: Raffronto tra previsione e consuntivo di uscite OGS nel triennio 1993-1995 (tutti gli importi sono in milioni di lire)

Descrizione		1993	1994	1995
Oneri per il personale (escluse missioni)	Prev.	13.000	14.000	15.000
	Cons.	8.132	8.833	8.917
Beni di consumo e servizi (incluse missioni del personale)	Prev.	10.000	10.500	11.000
	Cons.	9.019	11.463	11.865
Impianti e strumentazione	Prev.	4.000	3.500	3.000
	Cons.	1.718	1.643	2.088
Interventi edilizi	Prev.	1.300	1.300	1.500
	Cons.	63	643	1.233
Rimborso di mutui	Prev.	2.500	2.500	2.500
	Cons.	803	0	0
Finanziamento programmi di ricerca	Prev.	600	4.000	4.000
	Cons.	0	0	0
Totale delle uscite	Prev.	30.100	35.800	37.000
	Cons.	19.735	22.581	24.103

- a) I contributi di parte pubblica effettivamente stanziati sono stati inferiori, rispetto alla previsione, di 3 e 4 miliardi, rispettivamente, negli anni 1994 e 1995.
- b) Il divario tra previsione ed accertamento delle entrate provenienti dalla partecipazione ai programmi nazionali di ricerca tende a ridursi sensibilmente nel corso del tempo (da 2,2 miliardi nel 1993 a 600 milioni nel 1995); nel 1995 tali entrate sfiorano i 7 miliardi di lire.
- c) Le entrate per ricerche e servizi a terzi sono scese a circa un terzo del previsto nel 1995 (vedi § 2.3.2).
- d) Gli oneri per il personale si sono mantenuti abbondantemente sotto il livello previsto, dato che sono state attuate 2 sole assunzioni, sia per i blocchi imposti alla lievitazione della spesa pubblica che per l'attuazione di una politica volta a riassorbire il disavanzo di amministrazione dell'Ente.
- e) Le spese per beni di consumo e servizi sono cresciuti nel corso del triennio, superando nel 1995 di quasi 900 milioni l'importo inizialmente previsto: ciò è dovuto principalmente all'incremento dei progetti di ricerca in assenza di nuovo personale.
- f) Le spese in conto capitale (immobilizzazioni tecniche e beni immobili), pur mantenendosi sotto i livelli previsti hanno raggiunto complessivamente 3,3 miliardi nel 1995.
- g) Non si è fatto ricorso a mutui negli anni 1994 e 1995.
- h) Non sono stati finanziati con fondi OGS programmi di ricerca privi di contributi attivi esterni.

Le Tab. 1a ed 1b sono poco analitiche, d'altra parte non vi sono altri dati economici di previsione su cui effettuare confronti con quelli a consuntivo. Si può, peraltro, effettuare un'analisi delle attività svolte in relazione alle risorse impegnate, esaminando il quadro riassuntivo dei conti consuntivi 1993-1995, nella formulazione adottata a partire dalla redazione del consuntivo 1995 (vedi Tab. 2).



PROSPETTO DEL QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO CONSUNTIVO IN L/MILIONI (anni 1993-1995)

	1993	1994	1995		1993	1994	1995
TITOLO I° - ENTRATE CORR.DERIV.DA TRASFER.ATTIVI				TITOLO I° - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
Cat. 1a - Trasferimenti da parte dello Stato	14.100	15.000	14.850	Cat. 1a - Spese per gli Organi dell'Ente	166	141	199
Cat. 2a - Trasferimenti da parte di Enti locali			0	TOTALE TITOLO I°	166	141	199
Cat. 3a - Trasfer. da altri Enti del settore pubblico	6	13	0				
TOTALE TITOLO I	14.106	15.013	14.850	TITOLO II° - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIV.DI SERVIZIO			
TITOLO II° - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.E CONV.				Cat. 2a - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore	34	13	0
PER L'ESEC.DI PROGRAMMI DI RICERCA				Cat. 3a - Oneri per il personale in attività di servizio	8.132	8.833	8.917
Cat. 4a - Programmi di ricerca finanziati dal CNR	276	852	1.592	Cat. 4a - Oneri per il pers.non di ruolo in att.di servizio	386	118	39
Cat. 5a - Programmi di ricerca finanziati dalla CEE	1.055	1.440	886	Cat. 5a - Oneri per il personale in quiescenza	0	0	0
Cat. 6a - Programmi finanziati dal PNRA	2.500	3.247	3.663	TOTALE TITOLO II°	8.553	8.964	8.955
Cat. 7a - Programmi di ric.finanz.da Enti sett. pubbl	95		204	TITOLO III° - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
Cat. 8a - Programmi di ricerca finanziati da privati		207	476	Cat. 6a - Spese per missione	0	0	6
TOTALE TITOLO II	3.927	5.746	6.821	Cat. 7a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	2.256	2.302	2.205
TITOLO III - ENTRATE CORR.DERIVANTI DALLA FORNITURA				Cat. 8a - Spese per prestazioni istituzionali	6	299	283
DI SERVIZI (servizi rilevanti agli effetti dell'IVA)				Cat. 9a - Trasferimenti passivi	85	85	97
Cat. 9a - Servizi forniti dal Dipart.della Litosfera	1.447	3.173	1.924	Cat. 10a - Oneri finanziari	766	200	223
Cat. 10a - Servizi forniti dal Dipart.di Oceanologia	1.101	4	447	Cat. 11a - Oneri tributari	180	303	70
Cat. 11a - Servizi forniti dal Centro Ricer.Sismolog.	512	190	29	Cat. 12a - Poste correttive e compensat.di entrate correnti	63	47	36
Cat. 12a - Altre entr.per forn.di serv.e vend.pubbl.	56	9	38	Cat. 13a - Fondi utilizzabili esclusivam.mediante stomo	0	0	0
Cat. 13a - Imposta sul Valore Aggiunto (IVA)			0	Cat. 14a - Spese non classificabili in altre voci	0	0	0
TOTALE TITOLO III	3.115	3.377	2.439	TOTALE TITOLO III°	3.357	3.235	2.920
TITOLO IV° - ALTRE ENTRATE CORRENTI				TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESEC.PROGRAMMI RICER.			
Cat. 14a - Redditi e proventi patrimoniali	3	6	3	Cat. 15a - Programmi di ricerca finanziati dal CNR	154	382	1.390
Cat. 15a - Recupero e rimborsi diversi	351	332	89	Cat. 16a - Programmi di ricerca finanziati dalla CEE	587	646	592
Cat. 16a - Entrate non classificabili in altre voci	0		0	Cat. 17a - Programmi di ricerca eseguiti con la nave "Explora"	2.548	5.320	5.312
TOTALE TITOLO IV	355	338	91	Cat. 18a - Progr.di ric.finanz.da altri Enti Pubblici	53	0	441
				Cat. 19a - Programmi di ricerca finanziati da privati	0	93	146
				TOTALE TITOLO IV°	3.341	6.441	7.881
				TITOLO V° - SPESE CORR.PER L'ESEC.DI ATTIV.DI SERVIZIO			
				Cat. 20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip.to della Litosfera	805	1.424	99
				Cat. 21a - Attiv.di servizio svolte dal Dipartim.di Oceanologia	612	2	226
				Cat. 22a - Attiv.di servizio svolte dal Centro Ricer.Sismolog.	285	85	144
				Cat. 23a - Sp.p.serv.non class.in altri tit.e stampa pubbl.	31	4	149
				Cat. 24a - Imposta sul valore aggiunto			208
				TOTALE TITOLO V°	1.733	1.515	826
TOTALE ENTRATE CORRENTI	21.503	24.474	24.202	TOTALE SPESE CORRENTI	17.151	20.296	20.782

PROSPETTO DEL QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO CONSUNTIVO IN L/MILIONI (anni 1993-1995)

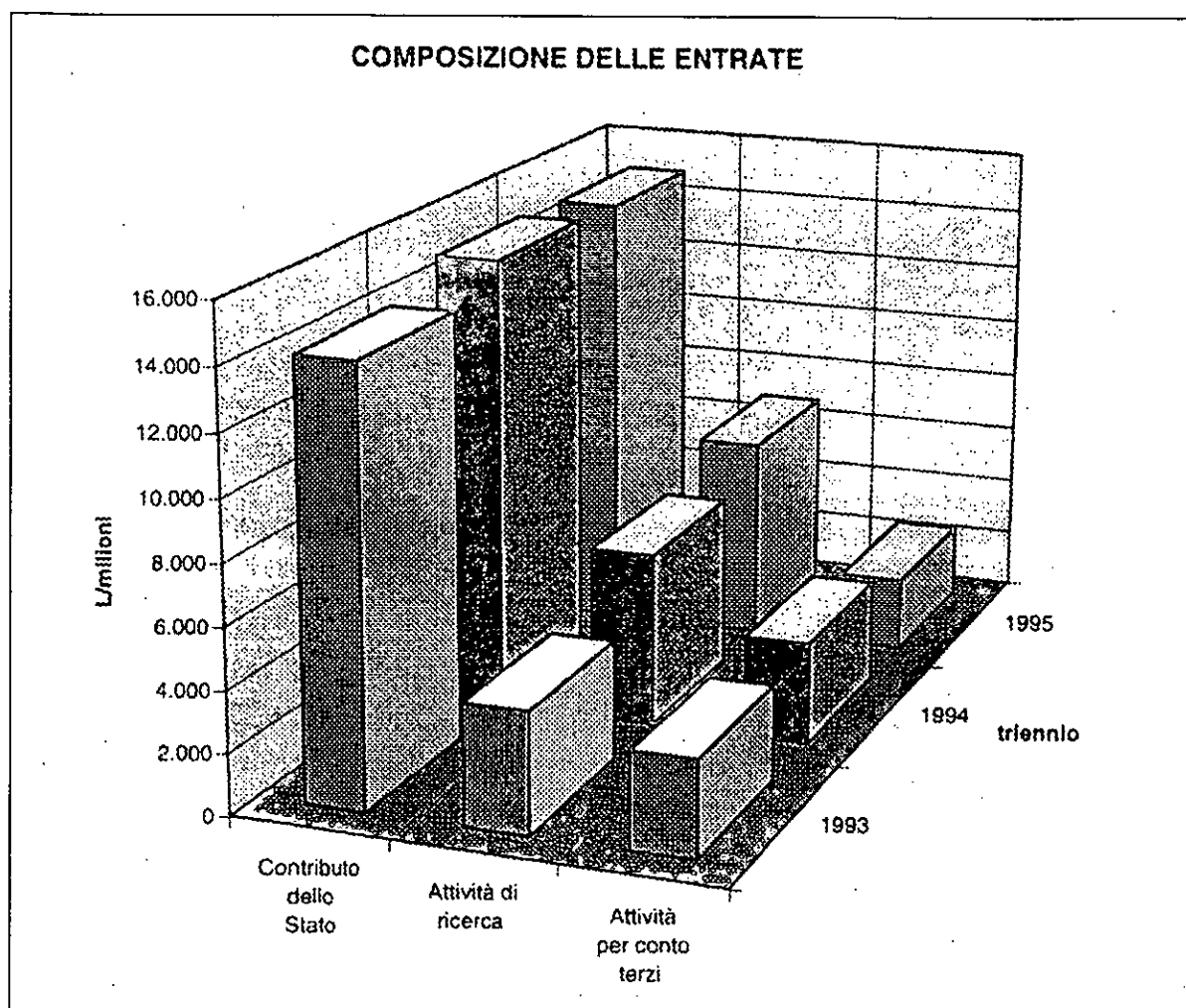
	1993	1994	1995		1993	1994	1995
<i>Disavanzo corrente</i>			0	<i>Avanzo corrente</i>	4.352	4.178	3.420
TITOLO V° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI							
Cat. 17a - Trasferimenti da parte dello Stato		500	1.000				
Cat. 18a - Trasferimenti da parte degli Enti Locali	1.500	1.000	900				
Cat. 19a - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico			0				
TOTALE TITOLO V°	1.500	1.500	1.900				
TITOLO VI° - ENTRATE IN CONTO CAP. DERIV.DA ALIEN.DI BENI E RISCOSS.DI CREDITI				TITOLO VI° - SPESE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 20a - Alienazione di immobili e diritti reali				Cat. 25a - Acquis.di beni di uso durev.ed opere immobiliari	63	643	1.233
Cat. 21a - Alienazione di immobilizzazioni tecniche				0 Cat. 26a - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	1.718	1.643	2.088
Cat. 22a - Realizzazione di valori mobiliari	75	25		0 Cat. 27a - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari			0
Cat. 23a - Riscossione di crediti				0 Cat. 28a - Concessioni di crediti ed anticipazioni			0
TOTALE TITOLO VI°	75	25		0 Cat. 29a - Indenn.di anzianità al pers.cessato dal servizio	237	152	185
				TOTALE TITOLO VI°	2.017	2.437	3.507
TITOLO VII° - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENS.DI PRESTITI				TITOLO VII° - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI			
Cat. 24a - Assunzione di mutui		3.092	0	Cat. 30a - Rimborso di mutui	803	3.092	0
Cat. 25a - Assunzione di altri debiti finanziari				0 Cat. 31a - Rimborsi di anticipazioni passive			0
TOTALE TITOLO VI°	0	3.092	0	0 Cat. 32a - Estinzione di debiti diversi			0
				TOTALE TITOLO VII°	803	3.092	0
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.575	4.617	1.900	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	2.820	5.529	3.507
<i>Disavanzo in conto capitale</i>	<i>1.246</i>	<i>912</i>	<i>1.607</i>	<i>Avanzo in conto capitale</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TITOLO VIII° - PARTITE DI GIRO				TITOLO VIII° - PARTITE DI GIRO			
Cat. 26a - Entrate aventi natura di partite di giro	5.925	18.762	3.034	Cat. 33a - Spese aventi natura di partite di giro	5.925	18.762	3.034
TOTALE TITOLO VIII°	5.925	18.762	3.034	TOTALE TITOLO IV°	5.925	18.762	3.034
TOTALE DELLE ENTRATE	29.003	47.853	29.136	TOTALE DELLE SPESE	25.897	44.588	27.323
Fondo iniziale di cassa				Scoperto iniziale di cassa			
TOTALE GENERALE	29.003	47.853	29.136	TOTALE GENERALE	25.897	44.588	27.323
Risultati differenziali:				Risultati differenziali:			
Disavanzo di competenza al termine dell'esercizio			0	Avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio	3.106	3.266	1.813
Disavanzo di cassa al termine dell'esercizio				Avanzo di cassa al termine dell'esercizio			
TOTALI A PAREGGIO	29.003	47.853	29.136	TOTALI A PAREGGIO	29.003	47.853	29.136

L'aggregazione delle entrate e delle spese ottenute attraverso l'adozione della nuova suddivisione in titoli prevista dal Regolamento di contabilità (entrato in vigore sul supplemento ordinario della GURI n. 127 del 2 giugno 1995), consente di predisporre analisi comparative sui dati della gestione annuale in modo semplice e significativo. Così, per evidenziare taluni aspetti rilevanti degli andamenti riscontrati nel triennio in esame è stato sufficiente ricavare le Fig. 1, 2 e 3, dalle quali, in particolare, risulta:

- un significativo incremento delle entrate per attività di ricerca in presenza di un contributo sostanzialmente stazionario dello Stato, mentre calano le attività per conto terzi (Fig. 1);
- un contenimento dei costi del personale (nonostante il lievitare delle retribuzioni e degli oneri riflessi) ed una riduzione delle spese generali e di quelle per servizi assegnati, in modo da poter dedicare più risorse finanziarie alle immobilizzazioni tecniche ed alle spese di ricerca (Fig. 2);
- il progressivo annullamento del disavanzo di amministrazione attraverso la riduzione delle spese generali, il contenimento delle altre spese (tranne quelle di ricerca) e l'incremento delle entrate derivanti dalla stipula di contratti di ricerca (Fig. 3).



RAPPORTO PIANO TRIENNALE 1993 - 1995

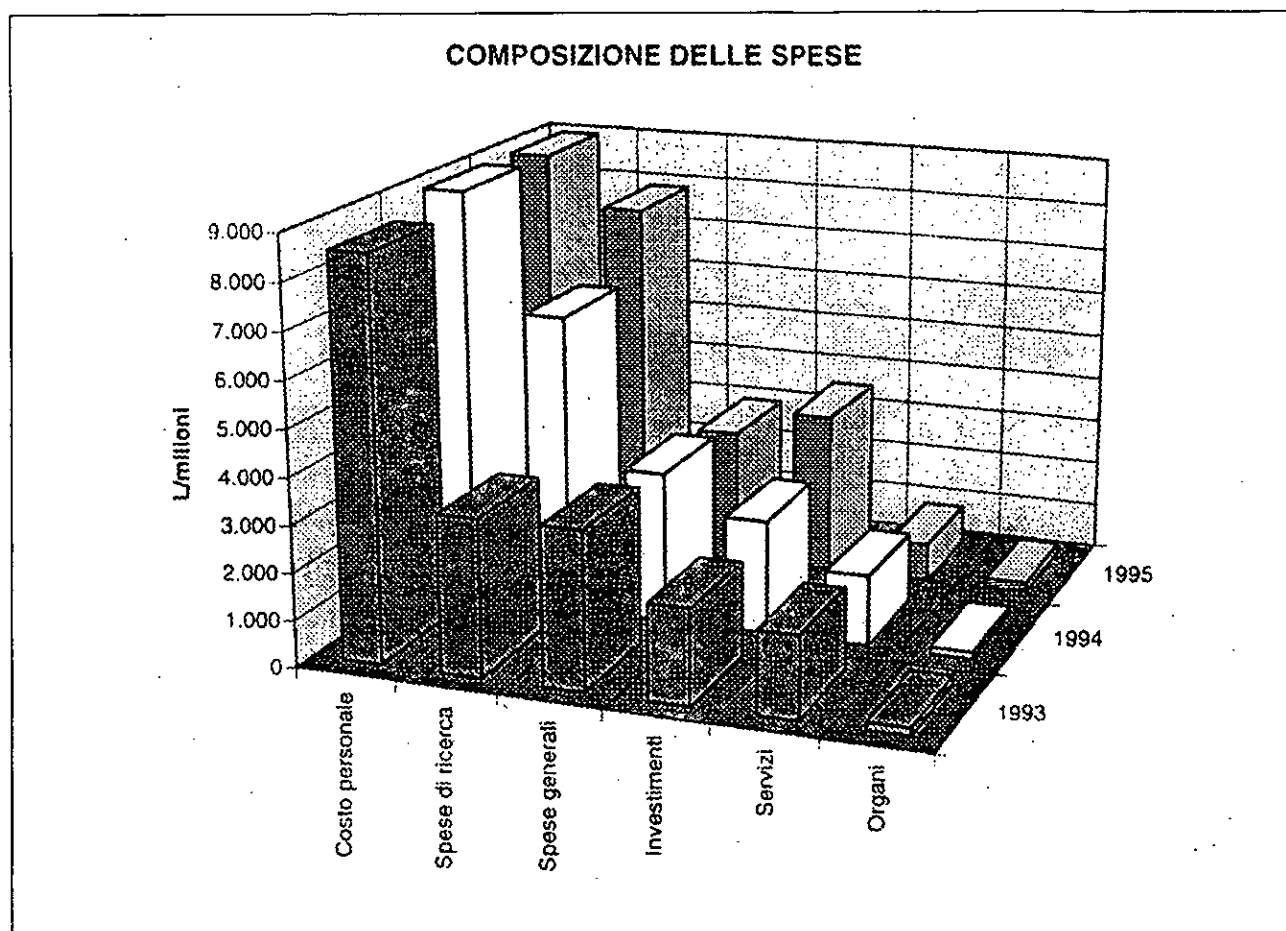


titoli	descrizione	1993	1994	1995
I	Contributo dello Stato	14.100	15.000	14.850
II	Attività di ricerca	3.927	5.746	6.821
III	Attività per conto terzi	3.115	3.377	2.439

Fig. 1

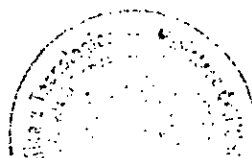


RAPPORTO PIANO TRIENNALE 1993 - 1995



titoli	descrizione	1993	1994	1995
2	Costo personale	8.553	8.964	8.955
4	Spese di ricerca	3.341	6.441	7.881
3	Spese generali	3.357	3.235	2.920
6	Investimenti	2.017	2.437	3.507
5	Servizi	1.733	1.515	826
1	Organi	166	141	199

Fig. 2



RAPPORTO PIANO TRIENNALE 1993 - 1995

ANALISI DELLA GESTIONE TRIENNALE

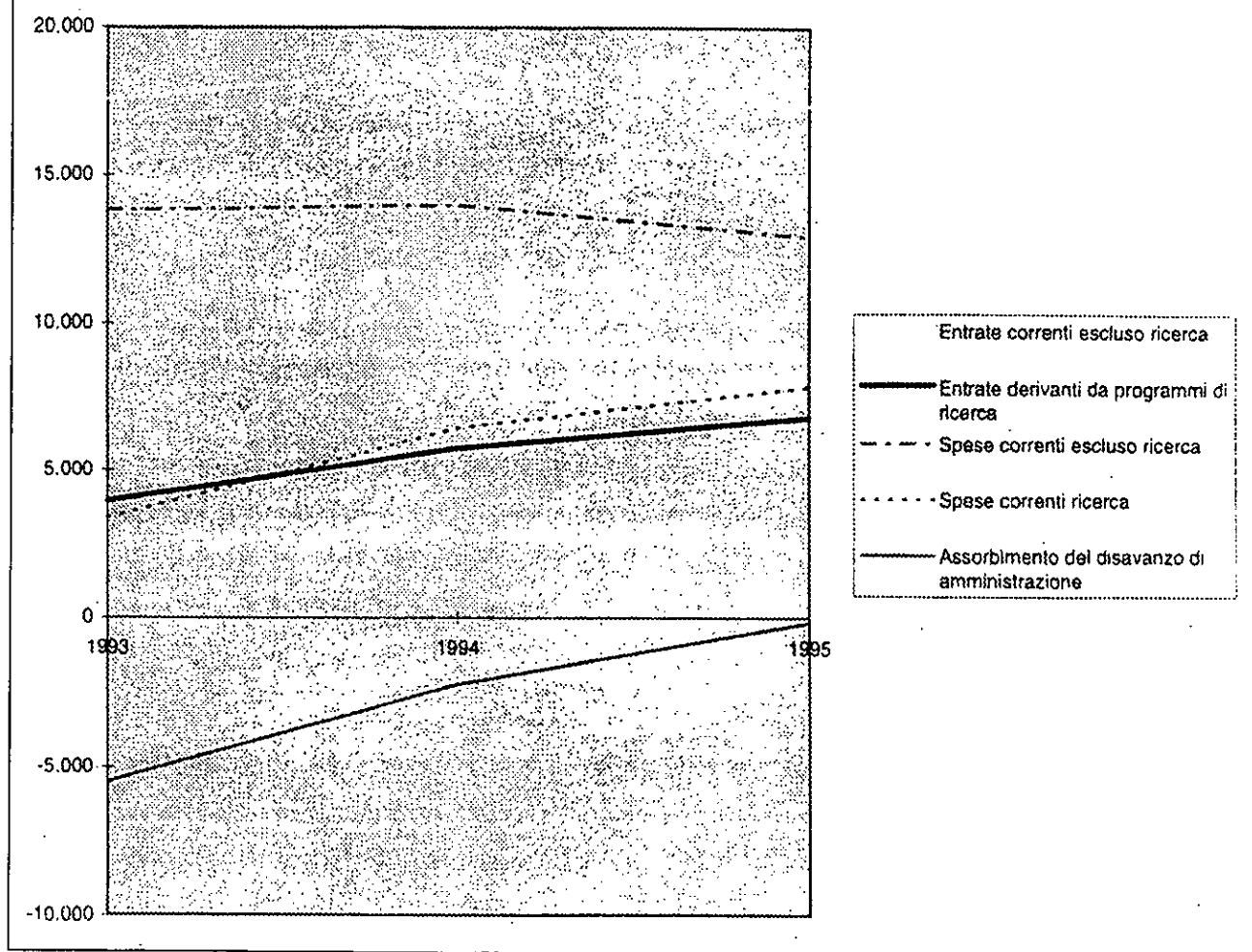


Fig. 3

