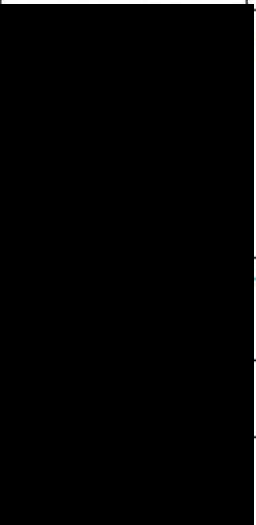


RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022


	UNITA' / NOME	FIRMA	DATA
PREPARATO	DG - Dr Claudio Vescovo ACF - Dr. Amedeo Pirolo - Responsabile Unità ACF ACF - D.ssa Francesca Campanale - Responsabile Ufficio Bilancio		28/11/2019
VERIFICATO	Direzione Coordinamento Amministrativo Dott. Santo Darko Grillo		
APPROVATO	Il Direttore Generale Dott. Santo Darko Grillo		
AUTORIZZATO	Il Presidente Ing. Giorgio Saccoccia		

Data	Sezione del documento / Motivo della revisione	Revisione

DISTRIBUZIONE DEL DOCUMENTO:
Consiglio di Amministrazione

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

1	Premesse	3
2.	Altre informazioni	4
3.	Le Entrate	5
4.	La Spesa	7
5.	Il triennale 2020-2022	22
6.	Il Quadro Generale riassuntivo	23
7.	Il Preventivo Economico	23
8.	L'Avanzo presunto di amministrazione	24
9.	Le risorse umane	28
10.	Elenco annuale dei lavori - articolo 21 Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50.....	28
11.	Conclusioni	28

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 3 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

1 Premesse

Il bilancio di previsione

Il bilancio di previsione è predisposto dal Direttore generale sulla base degli indirizzi strategici degli organi di vertice politico-amministrativo ed è presentato dal Presidente al Consiglio di amministrazione, che delibera entro la fine dell'anno precedente a quello al quale il bilancio stesso si riferisce.

Le previsioni di bilancio per gli esercizi 2020 - 2022 recepiscono le attività ritenute prioritarie e che trovano copertura nelle disponibilità previste nel preventivo stesso. In sede di assestamento di bilancio, a valle della determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019 si procederà al finanziamento di ulteriori attività.

Il bilancio di previsione è composto dai seguenti documenti:

- il preventivo finanziario;
- il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- il preventivo economico.

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- il bilancio triennale;
- la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- la relazione del Collegio dei revisori dei conti;

In merito al piano degli indicatori, ai sensi di quanto disposto dall'articolo 29, comma 2, del D. Lgs. n.33/2013, le Pubbliche Amministrazioni sono tenute alla pubblicazione del 'Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio previsto all'articolo 19, comma 4, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.


Per gli Enti Pubblici di Ricerca non è ancora stato emanato il decreto di attuazione di cui al citato art. 19, comma 4, né sono state definite le linee guida generali per l'individuazione di criteri e metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori previste dall'art. 23 del medesimo decreto legislativo n.91/2011.

L'ASI, pertanto, sarà in grado di predisporre il Piano e adempiere alla successiva pubblicazione solo dopo l'emanazione del Decreto del MIUR e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, previsti dalla sopra richiamata normativa.

Il preventivo finanziario si distingue in «decisionale» e «gestionale» ed è formulato in termini di competenza e di cassa e si articola, per le entrate e per le uscite, in centri di responsabilità di 1^o livello.

Il preventivo finanziario decisionale è deliberato, su proposta del Presidente, dal Consiglio di amministrazione oppure dal Commissario Straordinario in caso di assenza del Presidente e CdA.

Il preventivo finanziario è illustrato da una Relazione Tecnico-Amministrativa in cui sono descritti i programmi, i progetti e le attività da realizzare nell'esercizio finanziario di riferimento ed i criteri adottati per la formulazione delle valutazioni finanziarie ed economiche.

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 4 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

In particolare, nella Relazione sopra citata, oltre ad alcune tabelle di sintesi dei dati di bilancio ed alla loro illustrazione sono riportate alcune informazioni per consentire a chi legge il bilancio di avere un quadro informativo completo sulla situazione dell'Agenzia.

Il bilancio di previsione è, altresì, corredato della dotazione organica del personale.

Il Bilancio Previsionale Gestionale è articolato per capitoli, che sono le unità elementari per la gestione e la rendicontazione dell'Ente. Nel processo di formazione del bilancio, le proposte formulate sono state definite valutando ed analizzando l'appropriatezza di ogni risorsa iscritta in bilancio, tenuto conto dei principi della buona gestione nell'attività ordinaria delle amministrazioni, con l'obiettivo di promuovere, in presenza di un vincolo di bilancio stringente, un uso efficiente delle risorse pubbliche e di consentire una migliore valutazione delle priorità pubbliche.

2. Altre informazioni

Contenimento e razionalizzazione della spesa

Nella predisposizione del bilancio di previsione 2020 - 2022, si è tenuto conto della normativa vigente in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa pubblica:

- Legge 23 dicembre 2005, numero 266, che contiene alcune "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge Finanziaria 2006)";
- Decreto Legge 31 maggio 2010, numero 78, che contiene alcune "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", convertito, con modificazioni, dalla Legge 30 luglio 2010, numero 122;
- Decreto Legge 6 luglio 2012, numero 95, che contiene alcune "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini, nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario", convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, numero 135.

Sono stati confermati gli stanziamenti di bilancio previsti nel triennale 2019 - 2021, in quanto non sono intervenute novità dal punto di vista della normativa.

Pertanto, sono rimaste invariate le spese di missioni, di rappresentanza, le spese per automezzi (comprehensive dell'acquisto di buoni taxi), le spese per Organi collegiali ed altri Organismi, le spese di manutenzione degli immobili, le spese per attività di formazione.

Per quanto riguarda le spese per convegni e le spese per studi e incarichi di consulenza, l'ASI, come tutti gli Enti di Ricerca non è soggetta ai limiti di spesa; per le spese relative ai mobili e arredi (art. 1, co. 141, Legge n. 228/2012), stante l'espresso riferimento temporale della norma "agli anni 2013, 2014, 2015 e 2016", non risulta più applicabile, a partire dall'Esercizio Finanziario 2017.

Di seguito una tabella riepilogativa delle voci di spesa soggette a limite affiancata alle previsioni del triennio 2020-2022:


 <p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 5 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		


Tabella 1

DESCRIZIONE CAPITOLO DI BILANCIO	TIPOLOGIA DI SPESA SOGGETTA A LIMITE	LIMITE DI SPESA	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
Servizi per attività di rappresentanza	Spese di rappresentanza	339,67	339,67	339,67	339,67
Carburanti, combustibili e lubrificanti	Spese per automezzi	14.114,23	2.611,95	2.611,95	2.611,95
Servizi di mobilità a terzi (bus navetta...)			2.902,28	2.902,28	2.902,28
Noleggi di mezzi di trasporto			8.500,00	8.500,00	8.500,00
Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubb.			100,00	100,00	100,00
Indennità di missione e di trasferta - Non in deroga	Spese per missioni	303.437,04	303.437,04	303.437,04	303.437,04
Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	Spese per manutenzioni ordinarie e straordinarie immobili	797.669,36	797.669,36	797.669,36	797.669,36
Manutenzione straordinaria di beni immobili		781.464,15	781.464,15	781.464,15	781.464,15
Acquisto di servizi per formazione specialistica	Spese per attività di formazione	226.685,44	226.685,44	226.685,44	226.685,44
Indennità Presidente	Spese per Organi collegiali ed altri Organismi	97.073,52	97.073,50	97.073,50	97.073,50
Indennità Consiglio di Amministrazione		86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
Indennità Collegio Revisori dei Conti		56.057,00	56.057,00	56.057,00	56.057,00
Gettoni di presenza Organi istituzionali		18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
Indennità Consiglio tecnico-scientifico		12.640,00	12.640,00	12.640,00	12.640,00
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione		25.450,00	25.450,00	25.450,00	25.450,00

3. Le Entrate

Le entrate previste sono:

- il contributo relativo all'assegnazione ordinaria del FOE dal MIUR per ciascun anno 2020, 2021 e 2022 pari ad € 77.788.397,00 (stimato pari al contributo 2019).
- il contributo MIUR per attività a valenza internazionale destinato alla contribuzione all'ESA per un importo annuo di € 420.000.000,00;
- le entrate di cui alla legge di stabilità 2015 (confermate e/o modificate con la legge di stabilità 2016) ed in particolare il comma 175 che prevede che per la partecipazione italiana ai programmi dell'Agenzia spaziale europea e per i programmi spaziali nazionali di rilevanza strategica è autorizzata la spesa di 150 milioni di euro per ciascuno degli anni 2017 e 2018 e di 290 milioni di euro per ciascuno degli anni 2019 e 2020, successivamente ridotte per un importo pari ad euro 4.000.000,00 nel 2018 e 5.000.000,00 in ciascuno degli esercizi 2019 e 2020.
- L'entrata di euro 250.000,00 per ciascun anno dal 2018 al 2020 per il progetto OSTIA nell'ambito delle risorse del FOE MIUR per progettualità a carattere straordinario;
- Le entrate MIUR - Dipartimento per la Formazione Superiore e per la Ricerca derivanti dal riparto del Fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese - L. 232/2016, art. 1, c. 140, pari ad euro 100M euro nel 2020 e nel 2021 e 80M nell'esercizio 2022;

 <p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 6 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

- Sono state previste le entrate derivanti dall'accordo ASI - MISE per la realizzazione del Programma MirrorGovSatCom di cui alla delibera del CdA 6/2018 del 24 aprile 2018 e al decreto urgente del Presidente n. 25/2018 del 7 giugno 2018. In particolare sono state previste le entrate per l'esercizio 2020 e 2022 pari ad euro 16,2M e per l'esercizio 2021 euro 26,2M;
- altre entrate e recuperi per un totale di € 300.000,00 annui stimati prudentemente sulla base delle entrate degli anni precedenti;

Di seguito due tabelle riepilogative delle previsioni di entrata nel triennio 2020-2022:

Tabella 2

C.R.A.	Capitolo	Descrizione Capitolo	Ob.Fu.	OBFUDESC	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
DGN.01.CRS.	2.01.01.01.001.01.	Tasferimenti correnti da Ministeri - Contributo ordinario	00.001.002.	Assegnazione ordinaria	77.788.397,00	77.788.397,00	77.788.397,00
DGN.01.CRS.	2.01.01.01.001.01.	Tasferimenti correnti da Ministeri - Contributo ordinario	00.001.007.	Assegnazione per attività di ricerca a valenza internazionale	420.000.000,00	420.000.000,00	420.000.000,00
DGN.01.CRS.	2.01.01.01.001.01.	Tasferimenti correnti da Ministeri - Contributo ordinario	00.001.007.	Assegnazione per attività di ricerca a valenza internazionale	100.000.000,00	100.000.000,00	80.000.000,00
DGN.01.CRS.	2.01.01.01.001.03.	Trasferimenti correnti da Ministeri - Altri trasferimenti	00.001.004.	Altri trasferimenti	285.250.000,00	0,00	0,00
DGN.01.POS.	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	02.001.001.	Affari finanziari e contabili	300.000,00	300.000,00	300.000,00
DGN.06.COT.	2.01.01.01.001.03.	Trasferimenti correnti da Ministeri - Altri trasferimenti	00.001.010.	Entrate MISE Ital-GovSatCom	16.200.000,00	26.200.000,00	16.200.000,00
		Totale Entrate al netto delle partite di giro			899.538.397,00	624.288.397,00	594.288.397,00
		Totale PdG			31.790.000,00	31.790.000,00	31.790.000,00
		Totale Entrate			931.328.397,00	656.078.397,00	626.078.397,00

Volendo rappresentare una situazione di sintesi del bilancio dell'Ente, si propone, di seguito una tabella di dettaglio che aggrega per macro voci le previsioni di entrata nel triennio.

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 7 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

Tabella 3

Previsioni di entrata	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
FOE Assegnazione ordinaria	77.788.397,00	77.788.397,00	77.788.397,00
FOE Assegnazione per attività di ricerca a valenza internazionale	420.000.000,00	420.000.000,00	420.000.000,00
L. 232/2016, art 1 c.140 per programmi opzionali CM 16	100.000.000,00	100.000.000,00	80.000.000,00
Stabilità 2015/2016 comma 175 per contributo ESA e programmi nazionali	285.000.000,00	0,00	0,00
Progetto OSTIA	250.000,00	0,00	0,00
Entrate MISE per il Programma ItalGovSatCom	16.200.000,00	26.200.000,00	16.200.000,00
Altre entrate	300.000,00	300.000,00	300.000,00
PdG	31.790.000,00	31.790.000,00	31.790.000,00
TOTALE	931.328.397,00	656.078.397,00	626.078.397,00

Dalle tabelle si nota in modo evidente il netto calo delle entrate previsto attualmente per l'esercizio 2021 e 2022. Infatti, è a decorrere dall'esercizio 2021 che ha termine il finanziamento straordinario di cui alla legge di stabilità 2015 (confermato e/o modificato con la legge di stabilità 2016) ed in particolare il comma 175 che ha previsto per la partecipazione italiana ai programmi dell'Agenzia spaziale europea e per i programmi spaziali nazionali di rilevanza strategica un'assegnazione all'ASI di una cifra molto vicina al miliardo di euro in 5 anni. Detta disponibilità di risorse è stata necessaria per garantire la ripresa del livello di terzo contributore in ESA nonché lo sviluppo di numerosi programmi strategici nazionali e internazionali che hanno portato l'Italia e l'industria spaziale italiana a livelli di eccellenza in ambito europeo ed extraeuropeo. **Si auspica, pertanto, l'individuazione di una linea di risorse analoga a decorrere dal 2021 e per i successivi esercizi finanziari.**

È il caso di evidenziare che per la voce "altre entrate" è stato previsto uno stanziamento di euro 300.000,00. Tale importo è stato quantificato in relazione alla media dell'accertato dell'ultimo triennio, stimando un importo che risulta comunque inferiore alla media medesima, di seguito l'importo accertato nell'ultimo triennio:

Accertamenti 2017 euro 554.979,06

Accertamenti 2018 euro 365.957,14

Accertamenti 2019 euro 458.711,42

4. La Spesa

L'uscita principale del bilancio dell'ASI che pesa per circa il 50% nel 2020 si riferisce alla contribuzione all'Agenzia Spaziale Europea (ESA). A tal fine si è ottenuta a decorrere dal 2016 la separazione della quota di FOE destinata a questo adempimento che rappresenta una spesa incompressibile. Per il 2016 e per gli anni successivi il MIUR ha garantito un finanziamento di 430 milioni di euro destinati a tale finalità; A decorrere dall'esercizio 2019, tale contributo è stato ridotto di 10 milioni di euro, portandolo ad euro 420 milioni. Tale riduzione si ripercuoterà inevitabilmente sulla contribuzione ESA da parte dell'Italia, si auspica pertanto, in una revisione della contribuzione nei limiti necessari per mantenere in essere i programmi avviati e per mantenere la partecipazione italiana all'ESA. Negli anni 2021 e 2022 la contribuzione all'ESA resta relativamente costante in valore assoluto ma aumenta di molto se considerata in percentuale sul totale del bilancio (oltre il 75% del totale della spesa) in quanto

		Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 8 di 29 Raccolta: Bilanci
RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022		

le entrate vincolate all'ESA restano garantite e stabili mentre termina nel 2020 la linea di finanziamento destinata ai programmi nazionali e di cooperazione internazionale che rischiano quindi di non poter essere più finanziati in assenza di un tempestivo intervento, come si evince dai dati riportati nella tabella n. 3 che evidenzia la fine della linea di finanziamento in parola e nelle tabelle n. 9 e 10 che evidenziano la copertura del disavanzo di competenza degli esercizi 2020 - 2022 attraverso l'utilizzo dell'avanzo vincolato.

L'art. 1 c. 140 della L.132 del 2016. prevede nel triennio 2020 - 2022, l'erogazione di 100M per ciascuno degli esercizi 2020 e 2021 e, 80M per l'esercizio 2022. Si ricorda che l'importo totale dell'assegnazione è di euro 800.000.000,00 complessivi per gli esercizi 2017-2032 ed è finalizzata allo sviluppo di vari programmi opzionali nel settore aerospaziale per l'esplorazione spaziale, per osservazione della terra, per le telecomunicazioni, le applicazioni integrate e per i lanciatori.

Questa al momento, la previsione di spesa inserita a bilancio per il prossimo triennio

Tabella 4

	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
Contribuzione ESA	500.000.000,00	472.000.000,00	500.000.000,00
Quote restituzione prestito ESA	0,00	48.000.000,00	0,00
Totale contribuzione ESA	500.000.000,00	520.000.000,00	500.000.000,00


Le spese per ESA contengono uno stanziamento di 1,5 milione di euro annui per la *tax adjustment applicable to pensions* e per il 2020 l'aggiustamento dei programmi dell'ESA relativi all'anno 2018 di cui al documento dell'ESA ESA/AF (2019)45 che saranno imputati sulla terza call up del 2020 per una maggiore spesa complessiva per l'Italia di euro 16.622.581,08 relativa a aggiustamenti su programmi in corso.

Dal confronto delle entrate destinate alla copertura degli impegni che l'Italia ha assunto nei confronti dell'ESA e delle corrispondenti uscite, emerge la perfetta coincidenza tra le entrate e le spese previste, eccetto per l'esercizio 2020 in cui il totale corrisposto ad ESA è pari a 500M a fronte di entrate pari ad euro 520M; ciò al fine di "recuperare" 20M di fondi FOE ASI, anticipati nel corso dell'esercizio 2019, da destinare al finanziamento di progetti nazionali e/o di cooperazione internazionale.

Di seguito una tabella di confronto tra entrate e uscite destinate all'ESA:

Tabella 5

	2020	2021	2022
Entrate			
Contributo MIUR per attività di ricerca a valenza internazionale	420.000.000,00	420.000.000,00	420.000.000,00
Art.1 comma 140 lettera c) L11.12.2016 n. 232	100.000.000,00	100.000.000,00	80.000.000,00
Totale entrate	520.000.000,00	520.000.000,00	500.000.000,00
Uscite			
Contribuzione annuale ESA	481.877.418,92	470.500.000,00	498.500.000,00
2018 Adjustment of Contributions	16.622.581,08		

 <p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 9 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

<i>tax adjustment applicable to pensions</i>	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Prestito 2018-2021	0,00	48.000.000,00	0,00
Totale uscite	500.000.000,00	520.000.000,00	500.000.000,00

Le spese del personale

Le spese del personale sono state stimate tenendo conto delle ipotesi di assunzioni che l'Ente intende attivare nel corso del triennio.

Va segnalato che la spesa del personale qui evidenziata non contiene le spese relative al personale temporaneo della base di lancio e controllo satelliti San Marco - Malindi in Kenia (D.Lgs 4 giugno 2003).

La ragione di tale espunzione è connessa alla reale natura della spesa in questione: essendo il personale presso la base gestito tramite un contratto di servizio con la società Data Center LTD Kenya, esso è stato spostato sul nuovo capitolo del piano dei conti integrato denominato "Trasferimenti correnti al Resto del Mondo - Servizio gestione personale temporaneo Base Malindi" nell'ambito dei "Trasferimenti correnti".

La spesa complessiva del personale comprende invece, oltre al personale di ruolo, sia il costo del personale a tempo determinato gravante su fondi FOE (comma 187) nei limiti di quanto previsto dalla normativa sul contenimento e la razionalizzazione della spesa, sia il costo del personale a tempo determinato assunto su fondi propri (comma 188) ed in particolare progetti europei H2020, fondi derivanti dalla commercializzazione dei dati di Cosmo Skymed, dalle entrate del CNES, dai fondi Galileo e dai fondi F-Dugs.


La spesa del personale si prevede in aumento rispetto a quella del 2019 a valle della 3° variazione, in quanto l'ASI, nel corso del triennio prevede un incremento di personale a tempo indeterminato al fine di colmare parzialmente lo storico sottodimensionamento di personale dell'Agenzia. Comunque la stima della spesa del personale è molto prudente e ragionevolmente in aumento, anche se nel triennio l'incremento annuale è abbastanza contenuto.

Di seguito il costo del personale a tempo determinato e indeterminato risultante dal totale delle spese previste nella categoria 1.01 "Redditi da lavoro dipendente":

	2020	2021	2022
Personale	29.138.343,81	29.581.474,09	29.583.253,88
Personale t.d. comma 188	3.510.168,70	3.170.070,34	3.327.939,45

Il costo del personale TD comma 188 comprende anche le previsioni di spesa afferenti ai progetti europei che nella tabella dell'avanzo vincolato sono compresi nei singoli progetti.

La spesa degli organi

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 10 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

Le spese relative agli organi rimangono sostanzialmente invariate rispetto agli anni precedenti. Le previsioni di spesa per l'anno 2020 continuano a tener conto delle riduzioni di spesa disposte con i diversi interventi normativi di contenimento della spesa pubblica.

La spesa per missioni e trasferte

In particolare, lo stanziamento per le missioni in deroga è pari complessivamente ad euro 2.519.282,81 per il 2020, 2.449.067,49 per il 2021 e 2.452.108,15 per il 2022. Lo stanziamento per le missioni fuori deroga è pari complessivamente a euro 303.437,04 per ciascun esercizio del triennio. Entrambi i valori sono calcolati come sommatoria degli stanziamenti dei medesimi capitoli sui diversi centri di responsabilità. Le previsioni per le spese di missioni sono in lieve diminuzione rispetto all'anno 2019 e tengono conto dell'andamento della spesa effettiva del medesimo esercizio.

L'utilizzo delle risorse da ciascun Centro di Responsabilità è regolato attraverso l'assegnazione di un budget specifico per missioni che ognuna di esse potrà governare con il nuovo sistema dipartimentale e con il nuovo strumento di Office Automation che a decorrere dall'esercizio 2018 prevede l'automazione dell'intera procedura delle missioni con un elevato risparmio di tempo per il personale operante nel settore e notevoli vantaggi informativi e di trasparenza sia per i dipendenti che per i Capi Unità al fine di monitorare la spesa per missioni. Per il 2019 è in corso un ulteriore up grade della procedura sopra riportata. Si fa presente che il Responsabile del budget assegnato ad ogni Unità è infatti il Responsabile dell'Unità stessa che, pertanto, come per le altre tipologie di spesa dovrà monitorare e controllare anche la spesa relativa alle missioni del personale assegnato all'Unità stessa.

Le spese di funzionamento

Le previsioni di spese di funzionamento per il triennio 2020 - 2022 risultano pressoché in linea rispetto all'esercizio 2019. Se si prende in esame la previsione triennale, la spesa risulta in lieve flessione rispetto alle previsioni 2019 - 2021. Ciò è dovuto alla razionalizzazione ed efficientamento delle spese di funzionamento con la conseguente realizzazione di economie di spesa, pur mantenendo lo stesso livello qualitativo dei servizi.

	2020	2021	2022
Funzionamento	10.678.456,45	10.373.196,75	10.953.196,75

Gestione base di Malindi

	2020	2021	2022
Gestione base di Malindi	17.584.500,00	13.115.500,00	28.182.000,00

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 11 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

Le spese per la gestione della base di Malindi presentano un picco nel 2022 dovuto alla necessità di dare copertura ai costi delle gare e dei contratti (quadriennali), per il periodo 1.7.2019 – 30.6.2023, sia per il Supporto Logistico, sia per il Supporto alle Operazioni (O&M) individuando le risorse nel triennio di bilancio approvato nel rispetto di quanto previsto nell’art. 29 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità.

Rispetto alle previsioni del bilancio 2019 – 2021, è incrementato, sia pure di poco, anche il valore delle spese previste per l’anno 2020. Ciò è dovuto a due fattori:

- alcune nuove attività sono state decise a fronte di nuove opportunità di collaborazione internazionale quale ad esempio l’upgrade del ground segment del BSC per renderlo compliant con i requisiti della NASA per la missione IXPE;
- l’up grade in banda x della nuova antenna MLD 2B ha subito ritardi per cause esogene (mancata consegna di alcune parti delle stesse da parte del fornitore) che hanno spostato la consegna dello stesso. Tale attività, dal rilevante costo di 900K si è dunque schedulato per l’esercizio 2020.

È, infine, il caso di evidenziare, che gli stanziamenti previsti:

- recepiscono la rimodulazione delle risorse già stanziati in precedenza e destinate al nuovo accordo intergovernativo Italia-Kenya, relativo al BSC, ed ai cinque correlati accordi attuativi di cui al decreto del Presidente n. 11/2016 del 24 ottobre 2016 ratificato con delibera del CdA n. 183/2016 del 7 novembre 2016;
- prevedono, a far data dal 1.1.2020, che si dia seguito ad una nuova Convenzione, tra ASI e Sapienza Università di Roma, per le specifiche attività del BSC (che dia seguito a quella n. 2017-30-H.0, in scadenza al 31.12.2019), stimando valori analoghi alla precedente;
- prevedono il costo stimato delle attività aggiuntive, da svolgersi al BSC, contemplate dal documento conclusivo dell’International Space Forum di Nairobi del febbraio 2018 (meeting internazionale a livello ministeriale, promosso da ASI e IAF).
- prevedono i contratti di supporto della base (sia logistico sia O&M) che generano, con le attuande nuove gare, un maggior peso finanziario, dovuto principalmente ai maggiori costi legati all’aumento delle attività di esercizio delle nuove attrezzature, non ultima la nuova antenna MLD-2B.

Comunque è da rilevare che l’importante incremento di spese previste per l’esercizio 2022 è ampiamente compensato dalla forte riduzione delle stesse per l’esercizio 2021. Ciò ha determinato comunque un calo delle previsioni di spesa per l’intero triennio 2020 – 2022 rispetto al triennio 2019 – 2021.

Contratti di ricerca e industriali

	2020	2021	2022
Contratti (ricerca + industriali)	339.733.153,06	190.433.343,26	110.576.838,11

Complessivamente i contratti di ricerca e industriali di rilevanza strategica nazionale ed internazionale si attestano su uno sviluppo pluriennale.


L’importo del 2021 e del 2022 è destinato a crescere con l’avvicinarsi del periodo di riferimento previa acquisizione delle relative risorse finanziarie che si auspica mantengano quantomeno inalterata la capacità di spesa dell’Agenzia; ciò nonostante già numerosi impegni e relative obbligazioni sono state assunte dall’Agenzia sugli esercizi futuri. Questo rende necessario l’utilizzo dello strumento del bilancio pluriennale per l’ASI per il controllo delle obbligazioni pluriennali. Lo stanziamento relativo all’esercizio 2022 risulta incrementato delle previsioni di spesa di competenza degli esercizi successivi in quanto trova applicazione l’art. 29 comma 5 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell’ASI.

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

Di seguito una tabella che mostra la ripartizione delle attività tra Ricerca (Enti e Università) e Industria nell'ambito delle singole Unità:

Tabella 6

CRAM	Descrizione	2020	2021	2022
DGN.06.UTI.	TECNOLOGIE E INGEGNERIA	€ 92.896.308,76	€ 26.631.604,42	€ 14.636.139,98
	Industria	€ 88.684.775,96	€ 24.870.604,42	€ 14.636.139,98
	Ricerca	€ 4.211.532,80	€ 1.761.000,00	€ 0,00
DGN.06.COT.	DIRETTORE COORDINAMENTO TECNICO SCIENTIFICO	€ 59.630.952,00	€ 49.412.740,33	€ 47.574.639,67
	Industria	€ 55.580.600,00	€ 45.372.433,60	€ 43.176.946,40
	Ricerca	€ 4.050.352,00	€ 4.040.306,73	€ 4.397.693,27
DGN.06.EOS.	ESPLORAZIONE E OSSERVAZIONE DELL'UNIVERSO	€ 55.684.565,42	€ 15.516.230,86	€ 1.600.000,00
	Industria	€ 36.068.555,42	€ 7.000.000,00	€ 300.000,00
	Ricerca	€ 19.616.010,00	€ 8.516.230,86	€ 1.300.000,00
DGN.06.UOT.	OSSERVAZIONE DELLA TERRA	€ 36.857.727,89	€ 36.582.862,89	€ 2.850.000,00
	Industria	€ 25.424.503,76	€ 23.639.496,27	€ 0,00
	Ricerca	€ 11.433.224,13	€ 12.943.366,62	€ 2.850.000,00
DGN.06.VUM.	VOLO UMANO E MICROGRAVITA'	€ 31.867.566,90	€ 22.423.918,53	€ 9.443.493,00
	Industria	€ 28.742.425,00	€ 18.671.126,80	€ 8.466.667,00
	Ricerca	€ 3.125.141,90	€ 3.752.791,73	€ 976.826,00
DGN.04.CGS.	CGS MATERA	€ 26.389.077,44	€ 18.993.498,81	€ 19.299.632,37
	Industria	€ 24.144.079,33	€ 18.173.498,81	€ 17.899.632,37
	Ricerca	€ 2.244.998,11	€ 820.000,00	€ 1.400.000,00
DGN.06.UTN.	TELECOMUNICAZIONI E NAVIGAZIONE	€ 25.750.314,65	€ 12.839.654,42	€ 2.333.266,09
	Industria	€ 23.800.314,65	€ 11.544.500,42	€ 2.333.266,09
	Ricerca	€ 1.950.000,00	€ 1.295.154,00	€ 0,00
DGN.06.LTP.	LANCIATORI TRASPORTO SPAZIALE E PROGRAMMA PRORA	€ 7.967.400,00	€ 5.619.833,00	€ 4.146.667,00
	Industria	€ 7.147.400,00	€ 4.969.833,00	€ 3.986.667,00
	Ricerca	€ 820.000,00	€ 650.000,00	€ 160.000,00
DGN.06.URS	UNITA' DI RICERCA SCIENTIFICA	€ 1.439.000,00	€ 1.033.000,00	€ 38.000,00
	Ricerca	€ 1.030.000,00	€ 838.000,00	€ 8.000,00
	Industria	€ 409.000,00	€ 195.000,00	€ 30.000,00
DGN.03.ITT.	UNITA' INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO DELLE TECNOLOGIE	€ 1.080.240,00	€ 1.280.000,00	€ 8.555.000,00
	Ricerca	€ 1.030.000,00	€ 1.080.000,00	€ 7.805.000,00
	Industria	€ 50.240,00	€ 200.000,00	€ 750.000,00
DGN.03.UAF.	UNITÀ ATTIVITA' DI FORMAZIONE	€ 150.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
	Ricerca	€ 150.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00

 <p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 13 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

DGN.03.UTP.	UNITA' TECNICA DI PRESIDENZA	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ricerca	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale complessivo		€ 339.733.153,06	€ 190.433.343,26	€ 110.576.838,11

Nella tabella sono riportati i valori stanziati sui capitoli *Prestazioni tecnico-scientifiche Enti/Industria* e *Attrezzature scientifiche Enti/Industria*.

Sono previsti degli stanziamenti sul capitolo prestazioni tecnico-scientifiche Enti anche per l'Unità di Alta Formazione e l'Unità Tecnica di Presidenza.

L'impatto delle suddette spese è comunque irrisorio rispetto al totale delle spese previste sui capitoli menzionati in precedenza.

La tabella ordina le Unità in relazione al totale del budget gestito.

Come si evince dalla tabella, il budget più rilevante è attribuito all'Unità Tecnologie e Ingegneria, che annovera tra i suoi programmi la realizzazione del Programma Platino e Cosmo II Generazione.

Altre spese di investimento

	2020	2021	2022
Investimento	18.077.851,38	2.597.464,15	1.593.464,15

Le altre spese di investimento comprendono l'acquisizione di attrezzature, impianti, server, postazioni di lavoro, macchinari e mobili e arredi. L'importo del 2020 è molto più elevato perché:

- 1) contiene l'intero importo disponibile destinato alle spese per la sede di Tor Vergata, previsto sotto la voce fabbricati pari a poco più di 6,5M di euro;
- 2) contiene gli 8 milioni di euro stanziati per il Fondo Spazio ai quali si aggiungono 2 milioni stanziati nel 2019. La quota non impegnata entro il corrente anno sull'esercizio 2019, in sede di assestamento, dovrà essere portata in aumento dello stanziamento dell'esercizio 2020. La partecipazione dell'ASI al Fondo in esame è stata già finanziata nel triennale 2018 - 2020, non avendo ancora concluso l'attività istruttoria per la partecipazione, si propone di rimodulare le relative disponibilità nel triennale in esame.

Dal confronto delle previsioni di spesa per l'intero triennio 2020 - 2022 rispetto al triennio 2019 - 2021, emerge un'importante riduzione della spesa prevista (rispettivamente 23M circa rispetto ai 29M circa)

I Progetti europei

In sede di previsione 2020 - 2022 si è proceduto alla rimodulazione dei fondi derivanti da progetti finanziati dalla UE.

Di seguito l'elenco dei progetti europei le cui risorse sono state riallocate nel triennale 2020 - 2022

PROGETTI EUROPEI	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
PROGETTO H2020 QOMBS	144.723,56	60.977,46	

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

Progetto Hemera	65.526,30		
Scout	153.069,32	-	-
Epic	169.785,49	-	-
Peraspera	226.116,21	-	
Closeye	659.488,48		
Progetti SST2015	192.671,2	-	
Progetti SST 2016/2017	2.108.213,24		
EUCISE 2020	227.156,12		
QV lift	89.053,72		
Totale progetti europei	4.035.803,64	60.977,46	0,00

È il caso di evidenziare che per i progetti già chiusi, i residui non impegnati sono stati quantificati e portati nell'esercizio 2020, questo per consentire l'ultimazione delle operazioni di chiusura che necessariamente non potranno concludersi nell'esercizio 2019.

Nel corso dell'esercizio 2019 si sono chiusi i seguenti progetti:

1SST 2016/17 terminato il 29 marzo 2019

Peraspera terminato il 30 settembre 2019

Epic termina il 30 novembre 2019

QV-Lift terminerà il 31 dicembre 2019

Eucise terminato il 31 marzo 2019

Su tutti i progetti chiusi si è in attesa di istruzioni dall'Ufficio COA Progetti UE a seguito della ricezione della valutazione finale della Commissione Europea.

Per i progetti SST2016/2017 l'amministrazione ha accordato un anticipo del FOE al fine di consentire il completo utilizzo dei fondi della Commissione europea nei termini previsti dagli accordi stipulati. L'importo complessivo messo a disposizione è pari ad euro 1.456.335,18. È importante evidenziare che l'anticipazione di fondi FOE verrà interamente restituita ad ASI a valle delle rendicontazioni presentate alla Commissione Europea sui progetti SST 2016/2017 come evidenziato nella relazione CI-CGS-2018-038 del 29 marzo 2018.


**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

Con decreto del Direttore Generale n. 475 del 2 agosto 2019 è stata sottoscritta la Declaration of honour relativa alla proposta di estensione del progetto PERASPERA (PERASPERA X n. 874567) in risposta al bando H2020-IBA-Space-SRC-2019. Il progetto ha la durata di 42 mesi con decorrenza 1 ottobre 2019 e prevede un contributo comunitario di euro 2.996.600,00 a fronte di un costo complessivo di € 3.121.601,25. Il contributo per ASI è pari ad euro 316.405,00. L'importo da accertare in entrata entro il corrente anno 2019 è pari ad euro 174.061,25 ovvero pari 60% dell'anticipazione al netto del 5% guarantee fund (tale importo è suscettibile di lievi variazioni, in considerazione dei costi di trasferimento bancari). Nelle more dell'incasso, tale importo è stato accantonato in un apposito fondo nell'esercizio 2020 in modo da garantire la pronta disponibilità a valle dell'incasso. Nel contempo, al fine di assicurare la copertura finanziaria dell'estensione del contratto di una unità di personale, è stata utilizzata la disponibilità residua del progetto PERASPERA per alimentare i corrispondenti capitoli di bilancio legati al progetto PERASPERA X in attesa del versamento da parte della Commissione europea della quota a favore di ASI.

Nuovi finanziamenti richiesti

Con il preventivo 2020 - 2022, sulla base delle indicazioni delle Unità Tecnico-Scientifiche e della Direzione del Coordinamento Tecnico, sono state finanziate le seguenti attività individuate come prioritarie ed urgenti:

Unità proponente	Descrizione	2020	2021	2022
CGS	METGESP QUOTA FOE	150.000,00		
UIS	Laboratorio SDSA Reserch Center e Manutenzione generale SRT	300.000,00	205.000,00	215.000,00
COT	Attività congiunte tra ASI e INFN presso SSDC			800.000,00
COT	SRT Contributo Manutenzione Generale			700.000,00
EOS	Attività aggiuntive di fase E1 DPU SWA	250.000,00	300.000,00	50.000,00
UOT	STUDI PER NUOVE MISSIONI E Payload di OT			1.000.000,00
UOT	LIMADOU FASE E2		119.778,00	400.000,00
UOT	Data exploitation	500.000,00	800.000,00	400.000,00
URS	Progetto WhiTech incremento budget	50.000,00		
VUM	Partecipazione italiana al BAA NASA per Human Lunar Lander	20.000.000,00	15.000.000,00	

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 16 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

VUM	Studio di Pre-fattibilità relativo a Moduli e Sistemi Lunari	5.000.000,00		
VUM	Altec supporto PMM	236.408,00		
VUM	UTISS		333.333,00	2.266.667,00
VUM	MDS atto aggiuntivo	100.000,00		
	Totale	26.586.408,00	16.758.111,00	5.831.667,00
	Totale triennio	49.176.186,00		

In generale e per la gran parte delle iniziative finanziate, si deve evidenziare che trattasi di attività afferenti a programmi già avviati in passato e che richiedono ulteriori finanziamenti per coprire l'ultimo anno del triennio o per coprire eventuali attività aggiuntive.

Di seguito un maggior dettaglio delle principali attività che hanno richiesto ulteriori finanziamenti così come brevemente illustrato nelle relazioni dei responsabili delle Unità a cui afferisce il progetto:

DPU SWA su Solar Orbiter: il lancio della missione Solar Orbiter di ESA è previsto a febbraio 2020.

L'integrazione dei fondi è necessaria a garantire il supporto industriale alla Data Processing Unit (DPU) dello strumento a responsabilità inglese Solar Wind Analyser (SWA) che analizzerà in situ il vento solare.

Attività scientifiche relative a nuove missioni e payload di Osservazione della Terra:


Il programma "Nuove missioni e strumenti di Osservazione della Terra" è stato avviato nel 2015 e riguarda le attività preparatorie (studi di fase 0, A e B1) per la realizzazione di nuovi strumenti e/o missioni scientifiche di Osservazione della Terra. L'obiettivo è quello di supportare la comunità scientifica nella ideazione di concetti di osservazione della terra innovativi, anche con l'obiettivo di favorire la loro maturazione, migliorando la competitività internazionale nella risposta alla call ESA delle missioni Earth Explorer, o nella ricerca di opportunità di volo in sede di cooperazione bilaterale (NASA, ...) o nel programma nazionale.

Inoltre si intende supportare la comunità nazionale impegnata nello sviluppo delle Earth Explorer ESA e della Copernicus HPCM.

Le missioni Earth Explorer sono le missioni scientifiche di Osservazione della Terra realizzate da ESA, in seguito ad una call e ad un processo di selezione competitiva. Al momento sono in corso di sviluppo le missioni: EarthCare, Biomass Flex, Forum, Deadalus, Stereoid e G-Class, Cryorad.

Operazioni CSES (LIMADOU fase E2)

La missione CSES-01 è stata lanciata il 1 febbraio 2018 ed è in orbita ed opera in condizioni nominali. Nell'accordo con la controparte cinese, l'ASI garantisce le operazioni dello strumento italiano (HEPD) e la relativa catena di processamento presso il centro ASI SSDC. Inoltre, ASI garantisce l'archiviazione e la distribuzione degli altri strumenti cinesi. L'accordo attualmente in essere, che copre lo svolgimento di queste attività, termina ad ottobre 2020. Pertanto, è urgente e improcrastinabile garantire la continuità delle operazioni di CSES prevedendo risorse anche negli anni 2021 e 2022, considerando che la vita operativa della missione è di 5 anni.

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 17 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

Attività scientifiche relative alla DATA EXPLOITATION

Al fine di promuovere lo sviluppo di competenze e di progetti mirati ad approfondire la conoscenza scientifica dei fenomeni naturali che avvengono sul nostro pianeta (atmosfera/oceano/geofisica/criosfera..) e a favorire l'utilizzo dei dati di osservazione della Terra per il beneficio della società, considerata anche la recente adesione allo SCO (Space Climate Observatory) e la partecipazione al CEOS, è necessario ed urgente, avviare iniziative nazionali legate allo studio degli impatti dei cambiamenti climatici e ai disastri naturali.

Inoltre l'Unità di OT deve continuare a supportare l'analisi dati delle missioni nazionali in corso (COSMO-SkyMed, PRISMA, CSG) e degli strumenti imbarcati sulle missioni internazionali come CSES-01.

Partecipazione italiana al BAA NASA per Human Lunar Lander

Riguarda la realizzazione di sottosistemi di Human Lunar Lander per future attività di esplorazione del suolo lunare. Si tratta di un'attività che si concretizzerà solo a valle dell'esito positivo di un bando aperto ad aziende straniere e, quindi anche italiane, quali sotto contraenti di aziende americane, con l'impegno di essere sostenute finanziariamente dai rispettivi governi. L'esito del bando si conoscerà solo entro la fine dell'anno.

A valle dell'esito positivo del bando, l'ASI dovrà stipulare un primo contratto di importo pari a 35M€ distinti in 25M€ per il 2020 e 15M€ per il 2021. L'attività procederà in due step selettivi successivi, di 40M€ ciascuno. In questa sede si propone la copertura finanziaria per la prima fase di attività. La seconda infatti sarà oggetto di successiva selezione da parte NASA per cui non sussistono garanzie, anche in caso di selezione NASA della prima tranche di attività, sulla sua successiva implementazione. Per questo motivo, allo stato attuale, non si ritiene necessario ipotizzare una richiesta fondi a copertura della seconda tranche di attività.

Per il finanziamento di queste attività, dal momento che i vertici strategici nazionali hanno stabilito di riorientare le attività inerenti alla realizzazione di moduli per la stazione spaziale cinese, sono stati utilizzati i fondi inizialmente destinati a quest'ultima, dirottando l'intero importo disponibile sul capitolo per Human Lunar Lander e per "Esperimenti Umani e Robotici Sulla Luna" (Studio di Pre-fattibilità (Fase 0) per Moduli e Sistemi Lunari nell'ambito della partecipazione italiana alla missione NASA Artemis).

La differenza è stata coperta dall'azzeramento delle disponibilità destinate ad attività precedentemente finanziate che non sono state oggetto di delibera di CdA e che, pertanto, sono state considerate di priorità secondaria rispetto alle iniziative riportate nella tabella iniziale di questo paragrafo.


Studio di Pre-fattibilità relativo a Moduli e Sistemi Lunari

Consiste nell'avviare attività di studio e ricerca derivanti dalla capacità ed esperienza cumulata fino ad oggi nel settore dei moduli pressurizzati per l'ISS e la logistica spaziale associata, al fine di formulare tempestivamente al COMINT le ipotesi percorribili di collaborazione con gli USA ed altri partner internazionali che aderiranno al Programma Artemis e la sua prevista evoluzione.

Sardinia Deep Space Antenna (SDSA)

Sono stati previsti dei fondi per il programma di sviluppo della SDSA e del Laboratorio connesso il cui compito è quello di supportare le attività di progettazione, sperimentazione, ricerca scientifica, tecnologica e formazione che riguardano il SDSA, nei suoi ambiti di impiego.

I Fondi

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 18 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

Tra i fondi è certamente da evidenziare la consistenza del fondo di riserva che, a norma di regolamento, deve essere compreso tra un minimo dell'1% ed un massimo del 3% delle spese correnti del primo anno, tra il 3% e il 5% delle spese correnti nel secondo anno e tra il 5% e l'8% delle spese correnti del terzo anno.

Di seguito la consistenza del fondo di riserva in linea con il regolamento vigente:

	2020	2021	2022
1%	7.737.426,49		
3%	23.212.279,48	19.572.807,22	
5%		32.621.345,36	33.711.038,90
8%			53.937.662,23
Consistenza del fondo di riserva	7.758.854,52	19.593.626,58	33.711.305,87
Differenza rispetto all'importo minimo	21.428,03	20.819,36	266,97

Gli altri fondi presentano stanziamenti solo nel 2020, e sono in particolare:

Fondo rinnovi contrattuali: € 759.018,53;

Fondo rischi e oneri: € 1.000.000,00;

Fondo incentivazione: € 89.834,16;

Fondo Trattamento Fine Rapporto: € 19.671.844,21;

Fondo Imposte e Tasse: € 916.711,00;

Fondo pluriennale vincolato - Altri fondi € 7.374.855,00, l'importo accantonato si riferisce alle entrate e-Geos per la vendita delle immagini COSMO in attesa di delibera di utilizzo;

Fondo pluriennale vincolato - Progetti UE € 174.061,25 si riferisce all'accantonamento effettuato dei fondi PERASPERA X in attesa di utilizzo che avverrà solo ad incasso effettuato;

Fondo pluriennale vincolato - Progetti premiali € 2.582.581,00 l'importo comprende euro 156.171,78 quale residuo ad oggi non utilizzato dei progetti premiali per specifici programmi; la differenza pari ad euro 2.426.409,22 quale quota residua dei premiali 2018.

Per quanto concerne le partite di giro si fa presente che il loro utilizzo implica unicamente la rilevazione di posizioni di credito/debito che in contabilità finanziaria non possono essere gestite altrimenti. Il loro ammontare risulta essere pari ad euro 31.790.000,00 sia in entrata che in parte spesa.

Nella tabella che segue le spese previste vengono raggruppate per Centro di Responsabilità Amministrativa e per titolo di spesa:

Tabella 7


GRAM	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
DGN.02.CDA. CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
DGN.02.CRC. COLLEGIO REVISORI DEI CONTI E MAGISTRATO CORTE DEI CONTI	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
DGN.02.CTS. CONSIGLIO TECNICO-SCIENTIFICO	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
DGN.02.PRE. PRESIDENTE	€ 180.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

Titolo 1 - Spese Correnti	€ 180.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00
DGN.03.ITT. UNITA' INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO DELLE TECNOLOGIE	€ 1.548.240,00	€ 1.468.000,00	€ 8.658.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 1.548.240,00	€ 1.468.000,00	€ 8.658.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.03.REU. RELAZION ESTERNE E URP	€ 2.900.000,00	€ 2.900.000,00	€ 2.900.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 2.900.000,00	€ 2.900.000,00	€ 2.900.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.03.SIC. SICUREZZA	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
DGN.03.UAF. UNITA' ATTIVITA' DI FORMAZIONE	€ 3.053.881,00	€ 2.962.021,00	€ 2.962.021,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 3.053.881,00	€ 2.962.021,00	€ 2.962.021,00
DGN.03.UPI. STRATEGIE E POLITICA INDUSTRIALE	€ 152.000,00	€ 152.000,00	€ 152.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 152.000,00	€ 152.000,00	€ 152.000,00
DGN.03.URI. RELAZIONI INTERNAZIONALI	€ 181.500,00	€ 181.500,00	€ 181.500,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 181.500,00	€ 181.500,00	€ 181.500,00
DGN.03.USP. SUPPORTO ORGANI E PARTECIPATE	€ 8.115.000,00	€ 115.000,00	€ 115.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 115.000,00	€ 115.000,00	€ 115.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 8.000.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.03.UTP. UNITA' TECNICA DI PRESIDENZA	€ 135.000,00	€ 115.000,00	€ 115.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 135.000,00	€ 115.000,00	€ 115.000,00
DGN.04.CGS. CGS MATERA	€ 27.697.538,49	€ 19.241.611,31	€ 19.479.632,37
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 21.772.819,10	€ 15.041.611,31	€ 18.608.766,37
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 5.924.719,39	€ 4.200.000,00	€ 870.866,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.04.DGN. DIRETTORE GENERALE	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
DGN.04.SGD. SUPPORTO GESTIONALE ALLA DIREZIONE GENERALE	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
DGN.04.SMP. STRUTTURA DI MISURAZIONE DELLE PERFORMANCE	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
DGN.04.UAL. AFFARI LEGALI E GIURIDICI	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00
DGN.04.UCS. CONSERVAZIONE E STATISTICA	€ 274.500,00	€ 249.500,00	€ 179.500,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 229.500,00	€ 229.500,00	€ 159.500,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.04.UIS. INFRASTRUTTURE E SISTEMI INFORMATIVI	€ 18.076.327,68	€ 11.004.165,46	€ 11.741.165,46
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 9.687.701,31	€ 9.502.701,31	€ 10.299.701,31
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 8.388.626,37	€ 1.501.464,15	€ 1.441.464,15

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

DGN.04.UPP. SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
DGN.04.UPQ. QUALITA' E PROCESSI	€ 49.000,00	€ 49.000,00	€ 49.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 49.000,00	€ 49.000,00	€ 49.000,00
DGN.05.COA. DIRETTORE COORDINAMENTO AMMINISTRATIVO E U.O. AFFERENTI	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.06.COT. DIRETTORE COORDINAMENTO TECNICO SCIENTIFICO	€ 62.471.452,00	€ 51.984.240,33	€ 50.412.639,67
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 23.089.452,00	€ 19.667.240,33	€ 34.280.639,67
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 39.382.000,00	€ 32.317.000,00	€ 16.132.000,00
DGN.06.EOS. ESPLORAZIONE E OSSERVAZIONE DELL'UNIVERSO	€ 114.867.857,63	€ 71.925.467,14	€ 57.948.606,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 106.293.543,63	€ 67.833.819,14	€ 57.698.606,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 8.574.314,00	€ 4.091.648,00	€ 250.000,00
DGN.06.LTP. LANCIATORI TRASPORTO SPAZIALE E PROGRAMMA PRORA	€ 134.485.075,39	€ 80.526.884,00	€ 79.053.718,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 133.838.675,39	€ 80.226.884,00	€ 79.053.718,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 646.400,00	€ 300.000,00	€ 0,00
DGN.06.UOT. OSSERVAZIONE DELLA TERRA	€ 128.463.623,84	€ 118.069.862,89	€ 84.337.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 123.168.566,89	€ 114.269.862,89	€ 84.337.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 5.295.056,95	€ 3.800.000,00	€ 0,00
DGN.06.URS. UNITA' DI RICERCA SCIENTIFICA	€ 2.033.723,56	€ 1.492.977,46	€ 263.000,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 1.554.723,56	€ 1.283.977,46	€ 233.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 479.000,00	€ 209.000,00	€ 30.000,00
DGN.06.UTI. TECNOLOGIE E INGEGNERIA	€ 105.613.423,31	€ 37.385.724,42	€ 24.845.139,98
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 25.647.509,69	€ 16.865.120,00	€ 11.509.000,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 79.965.913,62	€ 20.520.604,42	€ 13.336.139,98
DGN.06.UTN. TELECOMUNICAZIONI E NAVIGAZIONE	€ 66.032.507,97	€ 38.158.762,42	€ 27.607.974,09
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 54.252.507,97	€ 29.256.056,02	€ 27.607.974,09
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 11.780.000,00	€ 8.902.706,40	€ 0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DGN.06.VUM. VOLO UMANO E MICROGRAVITA'	€ 141.452.566,90	€ 112.560.481,53	€ 99.580.056,00
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 121.014.579,00	€ 95.773.889,53	€ 98.380.056,00
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 20.437.987,90	€ 16.786.592,00	€ 1.200.000,00
DGN.07.GEN. SPESE GENERALI	€ 115.245.705,77	€ 222.564.597,71	€ 202.833.489,59
Titolo 1 - Spese Correnti	€ 115.245.705,77	€ 174.564.597,71	€ 202.833.489,59
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	€ 0,00	€ 48.000.000,00	€ 0,00
DGN.08.FON. FONDI	€ 29.437.243,89	€ 19.593.626,58	€ 33.711.305,87


	Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 21 di 29 Raccolta: Bilanci		
	RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022		

Titolo 1 - Spese Correnti	€ 29.437.243,89	€ 19.593.626,58	€ 33.711.305,87
DGN.09.PDG. PARTITE DI GIRO	€ 31.790.000,00	€ 31.790.000,00	€ 31.790.000,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 31.790.000,00	€ 31.790.000,00	€ 31.790.000,00
Totale complessivo	€ 994.451.667,43	€ 824.865.922,25	€ 739.291.248,03

Di seguito una tabella delle uscite sul triennio che mette in evidenza l'incidenza percentuale delle singole tipologie di Uscite rispetto al totale.

Tabella 8

Quadro di sintesi delle uscite	Previsione 2020		Previsione 2021		Previsione 2022	
	Dati di Bilancio	Incidenza percentuale sul totale	Dati di Bilancio	Incidenza percentuale sul totale	Dati di Bilancio	Incidenza percentuale sul totale
uscite Corren	773.742.649,20	77,806%	652.426.907,28	79,095%	674.220.777,90	91,198%
Redditi da lavoro dipendente	32.648.512,51	3,283%	32.751.544,43	3,971%	32.911.193,33	4,452%
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.950.615,62	0,297%	3.095.469,04	0,375%	3.039.702,16	0,411%
Acquisto di beni e servizi	187.801.452,35	18,885%	118.458.576,19	14,361%	97.211.036,54	13,149%
Trasferimenti correnti	506.017.869,05	50,884%	475.524.100,00	57,649%	504.339.100,00	68,219%
Trasferimenti di tributi	-	0,000%	-	0,000%	-	0,000%
Interessi passivi	550.000,00	0,055%	550.000,00	0,067%	550.000,00	0,074%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.300.000,00	0,131%	1.300.000,00	0,158%	1.300.000,00	0,176%
Altre spese correnti	42.474.199,67	4,271%	20.747.217,62	2,515%	34.869.745,87	4,717%
Spese in conto capitale	188.894.018,23	18,995%	92.649.014,97	11,232%	33.280.470,13	4,502%
Spese per incremento attività finanziarie	25.000,00	0,003%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Rimborso Prestiti		0,000%	48.000.000,00	5,819%		0,000%
Partite di giro	31.790.000,00	3,197%	31.790.000,00	3,854%	31.790.000,00	4,300%
Totale Uscite	994.451.667,43	100,000%	824.865.922,25	100,000%	739.291.248,03	100,000%

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 22 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

5. Il triennale 2020-2022

Ai sensi dell'articolo 7 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, il bilancio triennale è redatto solo in termini di competenza in relazione alle linee guida per lo sviluppo dell'ASI ed in coerenza con il Piano triennale di attività, e descrive, in termini finanziari, gli obiettivi, i programmi di ricerca del Piano triennale di attività, articolati nelle scelte operative di ogni centro di responsabilità. Il bilancio triennale, il cui primo anno corrisponde al bilancio di previsione annuale, è redatto distintamente per i centri di responsabilità sia in entrata che in uscita, e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del preventivo finanziario triennale decisionale. Il bilancio triennale è autorizzatorio della spesa, gli stanziamenti delle uscite costituiscono limite massimo all'assunzione degli impegni di spesa. Le eventuali variazioni apportate al bilancio triennale dai bilanci di previsione successivi debbono essere motivate in sede di approvazione annuale.

La situazione finanziaria nel triennio 2020-2022 è di seguito riportata:


Tabella 9

	2020	2021	2022
<i>Entrate</i>	931.328.397,00	656.078.397,00	626.078.397,00
<i>Uscite</i>	994.451.667,43	824.865.922,25	739.291.248,03
<i>Disavanzo di competenza</i>	-63.123.270,43	-168.787.525,25	-113.212.851,03
<i>Avanzo vincolato</i>	209.376.008,82	75.401.590,49	60.346.047,40
<i>Differenza</i>	146.252.738,39	-93.385.934,76	-52.866.803,63

Tabella 10

	2020	2021	2022
<i>Entrate</i>	931.328.397,00	656.078.397,00	626.078.397,00
<i>Avanzo Vincolato</i>	209.376.008,82	75.401.590,49	60.346.047,40
<i>Totale risorse disponibili</i>	1.140.704.405,82	731.479.987,49	686.424.444,40
<i>Uscite</i>	994.451.667,43	824.865.922,25	739.291.248,03
<i>Differenza</i>	146.252.738,39	-93.385.934,76	-52.866.803,63

Come si evince dall'esame delle tabelle, il disavanzo di competenza degli esercizi 2020-2022 è coperto dall'utilizzo dell'avanzo vincolato che, sommato al corrispondente disavanzo di competenza, determina una differenza positiva nell'esercizio 2020 sufficiente a coprire il disavanzo degli esercizi 2021 e 2022. La somma algebrica degli

		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 23 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

avanzi/disavanzi risulta pari a zero. L'avanzo vincolato, comprende le risorse acquisite con vincolo di destinazione, i fondi accantonati in applicazione dell'articolo 29 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità. Il disavanzo di competenza previsto nell'esercizio 2021 e 2022 dipende da una rilevante riduzione della contribuzione del MIUR, non essendo previsto alcun finanziamento aggiuntivo oltre il contributo ordinario. A questo si aggiunge l'applicazione dell'art. 29 comma 5, che impone la copertura degli oneri pluriennali di competenza degli esercizi successivi al triennio, nell'ultimo anno del triennio stesso.

Avanzo derivante da fondi a destinazione vincolata	192.011.268,04
Avanzo dall'applicazione dell'art 29 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità	153.112.378,67
Totale avanzo vincolato	345.123.646,71

Nel bilancio di previsione 2020 e triennale 2020 - 2022 sono stati allocati i fondi a destinazione vincolata rimasti inutilizzati al termine degli esercizi precedenti, ove sia accertato il mantenimento delle finalità perseguite attraverso il loro originario stanziamento.

6. Il Quadro Generale riassuntivo

Ai sensi dell'articolo 12 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità il bilancio di previsione si conclude con un quadro riepilogativo, in cui sono riassunte le previsioni di competenza e di cassa dell'anno corrente, confrontate con l'anno n-1.

Il quadro generale riassuntivo evidenzia i risultati previsti nel bilancio di previsione. Il saldo netto (negativo) tra entrate e uscite è finanziato con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato, come maggiormente dettagliato nel capitolo dedicato.

7. Il Preventivo Economico


Ai sensi dell'articolo 13 del Regolamento di finanza e contabilità, per l'anno 2020 è stato predisposto il Preventivo economico.

Il Preventivo economico è costituito dalla somma dei budget economici dei centri di responsabilità, che a loro volta sono elaborati come sintesi dei budget economici di tutti i centri di costo ad essi subordinati.

L'Agenzia Spaziale Italiana è dotata di un sistema informativo in grado di curare le rilevazioni analitiche sulle attività di propria competenza in base ai criteri ed alle metodologie proprie del sistema di contabilità economica.

Il preventivo economico è coerente alle vigenti disposizioni in materia di Piano dei conti integrato. Le previsioni per l'anno 2019 sono state determinate sulla base delle entrate che si prevedono di realizzare e la cui attività sarà effettivamente svolta nell'anno (ricavi di competenza) e delle spese che si prevedono di sostenere (riferite a beni ricevuti, servizi prestati e lavori realizzati) nell'esercizio.

La prima voce del Preventivo Economico corrisponde ai "Componenti positivi della gestione" che corrispondono alla somma delle sotto riportate voci:

 <p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-ACF-2019- 49 Data: 28.11.2019 Pagina: 24 di 29 Raccolta: Bilanci</p>
<p>RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022</p>		

- ✓ Proventi di natura tributaria, contributiva e perequativa
- ✓ Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici
- ✓ Proventi da trasferimenti e contributi
- ✓ Altri ricavi e proventi diversi
- ✓ Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti
- ✓ Variazione dei lavori in corso su ordinazione
- ✓ Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Gli importi iscritti in queste voci di bilancio sono i ricavi previsti di competenza per l'anno 2020 e sono:

il contributo ordinario per l'anno 2020, pari a euro 597.788.397,00;

- ✓ contributi da Ministeri pari a euro 301.450.000,00;
- ✓ Altri proventi pari ad euro 300.000,00.

Il totale dei componenti positivi della gestione è pari ad euro 899.538.397,00.

I componenti negativi della gestione, previsti per la competenza dell'anno 2019, sono invece dati dalla somma:

- ✓ Costi della produzione pari ad euro 290.097.020,48;
- ✓ Ammortamenti e svalutazioni pari ad euro 43.402.000,00;
- ✓ Costi per trasferimento e contributi pari ad euro 506.017.869,05;

Il totale dei Componenti negativi della gestione sono pari ad euro 839.516.889,53. La somma algebrica dei componenti positivi e negativi della gestione e dei proventi ed oneri finanziari, determina un avanzo economico presunto di euro 59.471.507,47. L'avanzo economico previsto, è da considerarsi per la quasi totalità connesso al rilevante incremento delle assegnazioni 2020 previste dalle Leggi di Stabilità per i programmi strategici nazionali ed internazionali del settore spaziale.

Sul fronte dei costi si vuole evidenziare l'aumento delle quote di ammortamento dovuto principalmente all'incremento dell'ammortamento delle attrezzature connesse al lancio di PRISMA ed il lancio di COSMO, che comporteranno a chiusura dell'esercizio 2019 il trasferimento della spesa sostenuta per i due satelliti dalla categoria dei "Satelliti in fase di realizzazione" ai "Satelliti di Telecomunicazione" quest'ultima categoria è ammortizzabile a differenza della prima che non produce ammortamento.

Sebbene il preventivo economico sia di derivazione finanziaria, si precisa che la mancata corrispondenza delle risultanze finanziarie ed economiche è determinata dal fatto che non tutte le entrate e le spese previste si trasformano in proventi e costi; si pensi, a titolo esemplificativo, alle spese di investimento che si trasformano in costi solo nel momento in cui il cespite viene utilizzato generando la quota di ammortamento per gli esercizi previsti nel piano di ammortamento.

8. L'Avanzo presunto di amministrazione

Ai sensi dell'articolo 14 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità al bilancio di previsione è allegata la tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente quello cui il bilancio si riferisce.

Il risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2019 ammonta ad euro 372.192.203,61, di cui euro 27.068.556,90 libero ed euro 345.123.646,71 vincolato. La quota di avanzo libero non è utilizzabile in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2020-2022 ma solo dopo il definitivo accertamento che avverrà con l'approvazione del conto consuntivo 2019. Ciò premesso al fine di equilibrare i saldi di bilancio è stata utilizzata la sola quota di avanzo vincolato.

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

Fondo cassa	426.131.970,56
(+) Riscossioni	951.031.427,52
(-) Pagamenti	789.464.558,95
Fondo cassa presunto	587.698.839,13
(+) Residui Attivi	211.221.239,72
(-) Residui Passivi	426.727.875,24
Totale avanzo di amministrazione presunto	372.192.203,61

Di seguito il dettaglio analitico delle voci che concorrono alla formazione dell'avanzo vincolato:

Situazione Avanzo Vincolato			
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Premiali 2011-2012	3.082.608,73	1.150.000,00	520.866,00
Premiali 2014	3.220.000,00	2.231.648,00	0,00
Premiali 2015	5.211.984,88	0,00	0,00
Premiali 2016-2017-2018	13.759.765,37	5.651.134,00	984.826,00
Premiale Figaro	374.695,19	84.016,14	17.870,00
Progetto OSTIA	0,00	0,00	0,00
PROGETTO H2020 QOMBS	144.723,56	60.977,46	0,00

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

GovSatCom	18.400.000,00	0,00	0,00
Q-SecGroundSpace	297.895,39	0,00	0,00
Progetto Hemera	65.526,30	0,00	0,00
Capitoli comma 188 entrate e-GEOS commercializzazione dati Cosmo	1.813.883,19	2.073.393,26	2.426.211,95
Comma 188 entrate CNES	240.794,02	217.500,00	202.884,97
Comma 188 entrate F-DUGS	487.604,30	502.915,52	465.098,83
Comma 188 entrate Galileo	196.825,91	188.025,61	146.901,77
Attività divulgativa CdA n. 279/2017	136.883,97		
Scout	153.069,32		-
Epic	169.785,49		-
Peraspera	226.116,21	-	
Peraspera X	174.061,25		
Closeye	659.488,48		
Progetti SST2015	192.671,20	-	
Progetti SST 2016/2017	2.108.213,24		
EUCISE 2020	227.156,12		

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

QV lift	89.053,72		
Fondi PON	89.918,00	1.112,50	
Fondo Nuova Sede ASI	6.542.162,22		
Galileo PRS	4.854.167,19	385.029,00	-
Grant GSA/GRANT/03/2016	11.136,00		
Grant GSA/GRANT/04/2016	-		
Fondo rinnovi contrattuali	759.018,53		
Altri fondi n.a.c. Fondo Incentivazione	89.834,16		
Fondo trattamento accessorio produttività	623.048,97		
Altri fondi n.a.c. Fondo Trattamento di Fine Rapporto	19.671.844,21		
Altri Fondi n.a.c. Fondo Imposte e Tasse	916.711,00		
Fondo pluriennale vincolato - Altri fondi	7.374.855,00		
Assunzione ricercatori chiamata diretta	721.974,97	721.974,97	721.974,97
Cosmo MCO Difesa	709.368,73		
Mini satelliti	34.869.676,22	14.520.604,42	10.336.139,98
Contributo asilo nido quota spese correnti	120.259,70		

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

Interventi assistenziali al personale	391.834,33		
Altri oneri a favore del personale	294.200,47		
Fondi residui Galileo	12.000.000,00	6.927.347,15	
Art. 29 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità	67.903.193,28	40.685.912,46	44.523.272,93
Totale avanzo vincolato	209.376.008,82	75.401.590,49	60.346.047,40

Si è inoltre proceduto alla ripianificazione dei progetti premiali 2011, 2012, 2014, 2015, 2016 e 2017 coperti dall'avanzo finalizzato, nonché all'utilizzo di parte dei premiali 2018, il cui residuo non utilizzato è stato inserito nel Fondo vincolato progetti premiali la cui consistenza è pari ad € 2.582.581,00.

9. Le risorse umane

Con riferimento alle risorse umane tutte le informazioni fornite dalla competente Unità sono riportate nell'allegato che costituisce parte integrante della presente Relazione (Proiezione del personale al 31/12/2019 e relativa relazione prot. CI-VRU-2019-642 del 8/11/2019).

10. Elenco annuale dei lavori - articolo 21 Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50

L'articolo 21 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, impone alle amministrazioni, la predisposizione dell'elenco annuale dei lavori da realizzare sulla base di un programma triennale e di suoi aggiornamenti annuali, il cui importo supera i 100.000 euro.

L'elenco deve essere approvato unitamente al bilancio preventivo, di cui costituisce parte integrante, e deve contenere l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici, già stanziati nei rispettivi stati di previsione o bilanci.

A tal fine, con nota prot. CI-UIS-2019-0243 del 22 novembre 2019, l'Unità Infrastrutture e Sistemi Informativi ha provveduto alla trasmissione del piano dei lavori da realizzare ed in parte già realizzati nel periodo di riferimento. Ulteriori dettagli possono evincersi dall'esame del documento sopra citato che costituisce parte integrante della presente Relazione.

11. Conclusioni



Documento: BP-ACF-2019- 49

Data: 28.11.2019

Pagina: 29 di 29

Raccolta: Bilanci

**RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA - PREVENTIVO
FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE 2020 IN TERMINI DI
COMPETENZA E CASSA E PREVENTIVO TRIENNALE 2020-2022**

L'ASI unico tra gli Enti di Ricerca, predispone un bilancio triennale di competenza per fare in modo che gli impegni presi per progetti spaziali pluriennali (molto spesso anche oltre il triennio) siano coerenti con le scritture contabili dell'Agenzia. La complessità di gestione di un bilancio triennale risulta evidente rispetto alla tenuta del bilancio annuale. La crescita dei fondi vincolati negli ultimi anni, dovuta tra l'altro, all'incremento della competitività per la partecipazione ai programmi europei H2020, all'ottenimento di finanziamenti vincolati per specifiche destinazioni di spesa come ad esempio i minisatelliti oltre a Cosmo Sky Med e Galileo, al Programma ItalGovSatCom, alle assegnazioni MIUR per progetti bandiera e premiali hanno fatto sì che l'ammontare dell'avanzo di amministrazione sia particolarmente elevato pur essendo quasi esclusivamente composto da fondi vincolati e, solo in una parte minima riconducibile ad avanzo libero. L'elevato ammontare dell'avanzo vincolato potrebbe condurre ad una gestione di competenza in disavanzo, in quanto le uscite di competenza possono superare le entrate di competenza, ma tale indicatore va letto in positivo in quanto sta a significare che l'avanzo di amministrazione viene utilizzato e non resta immobilizzato in attesa di destinazione. Anzi, proprio l'esiguo ammontare di avanzo libero (da confermare in sede di consuntivo) indica l'ottima gestione delle risorse finanziarie. Nell'esercizio 2019 si prevede una quota di avanzo libero presunto leggermente superiore alla media degli ultimi anni ma questo è dovuto sia al cambio dei vertici con il passaggio dalla gestione commissariale all'attuale organo di indirizzo politico-strategico insediatosi solo nel corso del 2019 nonché all'avvio operativo della Legge Spazio con l'istituzione del Comint e lo studio delle soluzioni e scenari possibili per il finanziamento dei programmi ESA, nazionali e di cooperazione internazionale gestiti dall'ASI attualmente in fase di definizione con la Legge di Bilancio.

Proprio con riferimento ai finanziamenti è da evidenziare che nel triennale in esame si può verificare una considerevole e progressiva riduzione dei finanziamenti dovuta soprattutto alla conclusione delle assegnazioni previste dalla Legge di stabilità 2015/2016 (per un ammontare complessivo intorno al miliardo di euro) attive fino all'esercizio 2020. Ciò ha determinato non poche criticità superate, temporaneamente, con la revisione delle priorità di azione ma che a breve termine dovranno trovare soluzione mediante l'individuazione di diverse ed ulteriori linee di finanziamento che possano mantenere ed, anzi possibilmente, incrementare i programmi nazionali e quelli di cooperazione internazionale che rappresentano una parte strategica dell'attività dell'Agenzia con un importante riflesso sull'economia della nazione, avendo comunque un impatto di rilievo sull'industria nazionale e sulle strutture di ricerca del Paese.

Il settore Spazio sta diventando sempre più un settore trainante per l'economia globale con sempre maggiori applicazioni e tecnologie utili sia per la ricerca di frontiera che per la vita di tutti i giorni. Ciò garantisce un ritorno certo dei fondi investiti nel settore spaziale nel quale da anni l'Agenzia Spaziale Italiana funge da raccordo tra le Istituzioni Politiche, il mondo della Ricerca Scientifica e il Settore Industriale creando sinergia tra i predetti attori e valore aggiunto per il Paese.