

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026

1 -Prospetto di riepilogo

ENTRATE						
	CONSUNTIVO 31 DICEMBRE 2024	PREVISIONI ESERCIZIO 2025	SITUAZIONE AL 30 SETTEMBRE 2025	PREVISIONE OTT/DIC 2025	SITUAZIONE 31 DICEMBRE 2025	PREVISIONI ESERCIZIO 2026
Disponibilità finanziarie ad inizio esercizio	4.500.534,79	2.596.263,46	2.740.981,20	2.740.981,20	2.740.981,20	3.112.564,07
di cui su conti vincolati	792.216,10	420.352,20	485.482,61	0,00	485.482,61	0,00
Entrate in c/capitale						
Nuove adesioni	20.658,28	0,00	0,00	10.329,14	10.329,14	20.658,28
Varie	8.508,34	0,00	28.201,67	212,10	28.413,77	0,00
Entrate in c/esercizio	0,00	0,00			0,00	0,00
Contributi per attività gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributo MIUR	116.699,00	0,00	123.788,50	66.060,00	189.848,50	0,00
Entrate correnti per progetti	5.753.881,92	6.097.858,13	4.072.980,06	4.107.008,95	8.179.989,01	5.691.296,19
di cui su conti vincolati	157.270,31	420.352,20	370.685,85	393.554,97	764.240,82	134.040,20
Totale entrate	6.057.017,85	6.097.858,13	4.224.970,23	4.183.610,19	8.408.580,42	5.711.954,47
Disponibilità Totali	10.557.552,64	8.694.121,59	6.965.951,43	6.924.591,39	11.149.561,62	8.824.518,54
USCITE CORRENTI						
	SITUAZIONE 31 DICEMBRE 2024	PREVISIONI ESERCIZIO 2025	SITUAZIONE AL 30 SETTEMBRE 2025	PREVISIONE OTT/DIC 2025	SITUAZIONE 31 DICEMBRE 2025	PREVISIONI ESERCIZIO 2026
Attività di direzione	156.052,70	221.470,27	81.658,57	72.575,14	154.233,71	209.483,72
Spese generali gestione corrente	611.380,37	714.356,86	396.133,70	254.484,03	650.617,74	609.076,79
Spese per gli organi di controllo e organo di amministrazione	5.850,00	6.786,00	0,00	5.850,00	5.850,00	35.000,00
Adempimenti MEF	19.006,88	19.006,88	19.006,88	0,00	19.006,88	19.006,88
Imposte e contributi	1.439.146,80	1.500.000,00	1.036.960,09	280.412,49	1.317.372,58	1.500.000,00
Totale uscite gestione corrente	2.231.436,75	2.461.620,01	1.533.759,24	613.321,66	2.147.080,91	2.372.567,39
Spese per attività di ricerca finanziata	5.536.558,29	5.101.126,62	3.673.144,47	2.179.454,37	5.852.598,84	4.407.004,81
di cui per progetti su conti vincolati	550.393,65	456.386,51	67.113,15	283.163,12	350.276,27	344.627,08
Spese per sviluppo	45.195,84	140.500,00	19.995,80	16.072,00	36.067,80	125.180,09
Totale uscite per attività di ricerca	6.132.147,78	5.241.626,62	3.693.140,27	2.195.526,37	5.888.666,64	4.532.184,90
USCITE IN CONTO CAPITALE						
Spese di investimento	3.380,56	23.500,00	1.250,01	0,00	1.250,01	27.500,00
Totale spese di investimento	3.380,56	23.500,00	1.250,01	0,00	1.250,01	27.500,00
TOTALE USCITE	7.816.571,44	7.726.746,63	5.228.149,52	2.808.848,03	8.036.997,55	6.932.252,29
Disponibilità finanziarie a fine esercizio	2.740.981,20	967.374,96	1.737.801,91	4.115.743,36	3.112.564,07	1.892.266,26
TOTALE A QUADRATURA	11.151.985,14	8.694.121,59	6.965.951,43	6.924.591,39	11.149.561,62	8.824.518,54

Saldo casse/banche al 30/09/2025
Saldo casse economali
Saldo carta ricaricabile RM
Saldo disponibilità al 30/09/2025
di cui VINCOLATI

1.737.801,91
-
1.737.801,91
535.755,65

	ANNO 2025			ANNO 2026				
	Ottobre	Novembre	Dicembre	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	Totale
Entrate correnti per progetti								
Corporate								
ADVANCE	35.859,91							35.859,91
CNR_PROGETTO_FOSSR_Bando					243.442,62			243.442,62
Constructor University	45.000,00			45.000,00				90.000,00
ENAV					29.900,00			29.900,00
Fondazione CRUI - SLDC	4.690,00							4.690,00
ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI				40.000,00				40.000,00
LABEL RIA26- 2025				100.000,00				100.000,00
MBDA_ANDROMACA			13.100,00					13.100,00
ORDINE DEGLI AVVOCATI				15.000,00				15.000,00
RFI-PG 03-2025	166.511,00			52.979,20	52.979,20			272.469,40
SUGGESTUS_ETT	25.498,00							25.498,00
RASTA	366.716,16							366.716,16
								-
LN ITEM								
COURTSCRIBES INC. 3^ convenzione 2024					67.434,57			67.434,57
COURTSCRIBES INC. 4^ convenzione 2025								-
Gestore Servizi Energetici				15.000,00				15.000,00
GREEN TECH SOLUTION								-
RAILS								-
Convenzione Vanvitelli								-
Consorzio ReLuis		16.000,00		24.000,00				40.000,00
PREMI LAUREA 2025			6.000,00					6.000,00
RFI C.A. 20/2025					218.636,00	33.722,00		252.358,00
								-
LN Cybersecurity								
Leonardo Adversarial AI"			96.837,00		200.000,00			296.837,00
A1								-
A1F						163.913,52		163.913,52
A1 FASE 2					155.812,50			155.812,50
A1 FASE 3							147.487,50	147.487,50
A2								-
A2-2025		46.360,00			143.640,00			190.000,00
BANDO MUR ACPR20_00145				358.159,57				358.159,57
BIG-GAME 2025	22.150,00							22.150,00
CISO-THALES_27874(2024_2025)								-
FONTER_ZEFIRO2024	3.660,00							3.660,00
LP3	243.812,13							243.812,13
LP4	362.916,05							362.916,05
D1								-
ECSC2024		275.273,41						275.273,41
ECSC2024 SPONSOR								-
Formazione MCC								-
MICROCYPBER					90.000,00			90.000,00
ENISA S-OCU-21-T26 Alizon								-
ITASEC2025			17.080,00					17.080,00
IT-ALERT 2024	60.000,00							60.000,00
MCC_PO_4501009802								-
MBDA97695	18.300,00							18.300,00
RFI-IMT-Area_Indagine_2			137.639,52					137.639,52
SINAPSI RIA 51 2022								-
SINAPSI RIA 29 2025				100.000,00		100.000,00		200.000,00
STRATEGIA			651.179,61	471.005,88		910.298,58	478.505,24	2.510.989,30
SERICS			212.226,97			410.132,35		622.359,32
								-
LN Data Science								
COUNTER								-
ITADATA2025	6.880,00		8.874,17					15.754,17
								-

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026
2 - Cash-Flow al 30.09.2025 con proiezione al 31.12.2026

Saldo casse/banche al 30/09/2025
Saldo casse economali
Saldo carta ricaricabile RM
Saldo disponibilità al 30/09/2025
di cui VINCOLATI

1.737.801,91
-
1.737.801,91
535.755,65

		ANNO 2025			ANNO 2026		
LN HPC							-
	ACROSS						-
	ADMIRE	84.182,06					84.182,06
	EUMASTER4HPC			19.895,00			19.895,00
	EUPEX						-
	TEXTAROSSA			40.022,20			40.022,20
	THE EUROPEAN PILOT			74.123,00			74.123,00
LN Informatica e Scuola							-
	Programma II Futuro		50.000,00				50.000,00
	BANDO MUR PANN20_00145			65.007,21			65.007,21
LN SmartCities							-
	SLICE PP						-
	SMART BUS PATH	36.600,00					36.600,00
	NEODATA	52.460,00					52.460,00
	AGREED	249.390,96					249.390,96
LN AI&IS							-
	CA RFI 16/2025 - N. DAC. R4005-A2025			113.384,00	50.932,30	117.744,30	282.060,60
	Corso Formazione Stato Maggiore dell'Esercito			19.602,00			19.602,00
	Corso Formazione Garante			15.000,00			15.000,00
	ELISE		97.695,00				97.695,00
	ELSA		78.125,00				78.125,00
	INSECTT		97.693,00				97.693,00
	ITAL-IA 2025	1.830,00	10.980,00				12.810,00
	LATITUDO	21.350,00					21.350,00
	QBROBOTICS		12.444,00				12.444,00
	SOLARIS				43.125,00		43.125,00
	VIDESEC						-
LN EMBEDDED							-
	Formazione ANIE 2025		13.176,00				13.176,00
	Formazione ANIE 2025		9.882,00				9.882,00
	Formazione ANIE2025		3.294,00				3.294,00
	RFI-NA3359						-
	RFI-NA 889						-
	RFI-NA 12 2025 R3053	405.343,00		114.100,73	156.311,73		675.755,46
	RESILTECH						-
System and Service Quality WG							-
	AGCOM						-
LN Digital Health							-
	DANTE						-
LN CFC							-
	DIGITAL4BUSINESS						-
	Interreg_ Regione Puglia EMPOWERING GOVERNACE		40.000,00	150.000,00			190.000,00
	CyberAware			45.000,00			45.000,00
Contributo MIUR			66.060,00				66.060,00
Nuove adesioni			10.329,14	10.329,14	10.329,14		30.987,42
Varie		212,10					212,10

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026
2 - Cash-Flow al 30.09.2025 con proiezione al 31.12.2026

Saldo casse/banche al 30/09/2025
Saldo casse economiche
Saldo carta ricaricabile RM
Saldo disponibilità al 30/09/2025
di cui VINCOLATI

1.737.801,91
-
1.737.801,91
535.755,65

	ANNO 2025			ANNO 2026				
	2.129.179,31	471.591,47	1.582.839,41	1.887.607,93	1.306.231,33	1.774.378,18	743.737,04	9.895.564,66
	Ottobre	Novembre	Dicembre	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	Totale
Stipendi mensili	38.405,92	38.405,92	76.811,84					153.623,68
Altri contratti autore occasionali e prestazioni di terzi	65.975,30	160.478,79	293.477,78					519.931,87
F24	71.790,69	72.000,00	72.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	1.715.790,69
Irap		64.621,80						64.621,80
Altri costi:								-
Gestione corrente(compreso Napoli)	42.989,16	179.977,18	120.164,84	256.311,87	256.311,87	256.311,87	256.311,87	1.368.378,65
343.131,17								-
Corporate								-
ADVANCE	122.263,25							122.263,25
CNR_PROGETTO_FOSSR_Bando								-
Constructor University			40.500,00	40.500,00				81.000,00
ENAV					26.910,00			26.910,00
Fondazione CRUI - DataMart								-
Fondazione CRUI - DataLake2024		4.600,00	4.600,00	13.800,00	13.800,00			36.800,00
Fondazione CRUI - DataLake2023		340,00						340,00
Fondazione CRUI - SLDC	457,61							457,61
ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI				18.000,00	18.000,00			36.000,00
CYBERSEAS				12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	51.200,00
DIAG	2.400,00							2.400,00
INFRASTRESS	549,57							549,57
LABEL RIA59-2022 (Anno 2023)								-
LABEL RIA26- 2025	3.849,86			22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	93.849,86
LABEL RIA59-2022	1.924,93							-
MBDA_ANDROMACA								-
ORDINE DEGLI AVVOCATI				6.750,00	6.750,00			13.500,00
RFI FI 3384/2022								-
RFI PG 2585/2022								-
RFI PG R842-A2024								-
RFI-PG 03-2025				20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00
SUGGESTUS_ETT			93.100,00					93.100,00
RASTA				301.958,76	64.192,80			366.151,56
DIAG	2.400,00			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	32.400,00
LN ITEM								-
AIDTRAIN-HITACHI				8.500,00	8.500,00			17.000,00
COURTSCRIBES INC. 3^a convenzione 2024	3.849,86			2.026,80				5.876,66
COURTSCRIBES INC. 4^a convenzione 2025				4.200,00	4.200,00			8.400,00
Gestore Servizi Energetici								-
Convenzione DIARC				625,00				625,00
GREEN TECH SOLUTION				1.200,00				1.200,00
RAILS								-
Convenzione Vanvitelli			5.000,00	5.000,00	5.500,00			15.500,00
Consorzio ReLuis				8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	34.000,00
PREMI LAUREA 2025			6.000,00					6.000,00
CHIS			23.018,48					23.018,48
DIARC	8.200,00							8.200,00
ICEBERG.	77,77							77,77
PERFORMINGRAILS				3.400,00				3.400,00
RAILS					17.000,00			17.000,00
UDEVOPS	20.376,46		100.823,54					121.200,00
LATITUDO	3.849,86			50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	203.849,86
LN Cybersecurity								-
Leonardo Adversarial AI"				120.000,00				120.000,00
A1	1846,22	596,41		8.003,59				10.446,22
A1F	7.513,66	3.756,83	3.756,83	11.270,49	11.270,49	11.270,49	11.270,49	60.109,28
A1 FASE 2			16.550,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	16.550,00	132.400,00
A2	1.927,50			30.000,00	30.000,00			61.927,50
A2-2025	26.260,00			40.375,00	40.375,00	40.375,00	40.375,00	187.760,00
BANDO MUR ACPR20_00145								-
BIG-GAME-2025 PD	192,50							192,50
BIG-GAME-2025 PG	1.539,94							1.539,94
BIG-GAME-2025 RM	5.776,67							5.776,67
BIG-GAME-2025 BO	1.898,69							-
BIG-GAME 2025				2.925,00	2.925,00	2.925,00	2.925,00	11.700,00
CISO-THALES_27874(2024_2025)	3.333,32			5.100,00	5.100,00	5.700,00		19.233,32
FONTER_ZEFIRO2024			2.550,00					2.550,00
LP1	510,00							510,00
LP3								-
LP4	16.422,15							16.422,15
LNCS	410,51							410,51
D1	750,00		5.000,00	5.000,00	2.000,00			12.750,00
ECSC2024								-
ECSC2024 SPONSOR								-
Formazione MCC								-
FINSEC	734,70							734,70
MICROCYSBER	3.600,00			32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	133.600,00
ENISA S-OCU-21-T26 Alzoan								-
ITASEC2025				5.000,00	5.000,00			10.000,00
IT-ALERT 2024								-
MCC_PO_4501009802								-
MBDA97695				12.500,00				12.500,00
RFI-IMT-Area_Indagine_2			74.491,44					74.491,44
SINAPSI RIA 51 2022								-
SINAPSI RIA 29 2025	2.423,20			42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	172.423,20
STRATEGIA	77.445,68	66.131,61	21.227,24	347.200,95	347.200,95	347.200,95	347.200,95	1.553.608,35
LN-CYBER	355,00							355,00
SERICS				140.000,00				140.000,00
LN Data Science								-
COUNTER			32.350,25					32.350,25
ITADATA2025	1.732,06	7.232,06						8.964,12
LN HPC								-
ACROSS			17.972,00					17.972,00
ADMIRE			2.750,00	84.182,06				86.932,06
EUMASTER4HPC				45.916,66				45.916,66
EUPEX				214.528,36				214.528,36
TEXTAROSSA								-
THE EUROPEAN PILOT			51.930,78					51.930,78
DAMAS			67.616,82					67.616,82
LN Informatica e Scuola								-
Programma il Futuro	16.500,00		2.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00		43.500,00
LN SmartCities								-
SLICE PP								-
SAMOA	3.942,36							3.942,36
SMART BUS PATH				6.375,00	6.375,00	6.375,00	6.375,00	25.500,00
NEODATA				9.125,00	9.125,00	9.125,00	9.125,00	36.500,00
AGREED			268.450,00					268.450,00
LN AI&IS								-
CA RFI 16/2025 - N. DAC. R4005-A2025				50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
Corso Formazione Stato Maggiore dell'Esercito			10.000,00					10.000,00

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026
2 - Cash-Flow al 30.09.2025 con proiezione al 31.12.2026

Saldo casse/banche al 30/09/2025
Saldo casse economali
Saldo carta ricaricabile RM
Saldo disponibilità al 30/09/2025
di cui VINCOLATI

1.737.801,91
-
1.737.801,91
535.755,65

		ANNO 2025			ANNO 2026				
Corso Formazione Garante	ELISE	109.677,34	12.500,00						12.500,00
	ELISA			81.875,00					81.875,00
	INSECTT								-
	ITAL-IA 2025								-
	LATITUDO			4.062,50	4.062,50	4.062,50	4.062,50		16.250,00
	QBROBOTICS			4.725,00	4.725,00	4.725,00	4.725,00		18.900,00
	SOLARIS	546,03							546,03
	VIDESEC								-
	LN EMBEDDED								-
	Formazione ANIE 2025		11.000,00						11.000,00
System and Service Quality WG	Formazione ANIE 2025		8.400,00						8.400,00
	Formazione ANIE2025		2.800,00						2.800,00
	RFI-NA3359		6.000,00	6.000,00					12.000,00
	RFI-NA 889								-
	RFI-NA 12 2025 R3053			50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		200.000,00
	RESILTECH								-
	LN-ESSM	4.318,84							4.318,84
	AGCOM								-
	LN Digital Health								-
	DANTE		26.176,30						26.176,30
LN CFC									-
									-
	DIGITAL4BUSINESS								-
	Interreg_ Regione Puglia EMPOWERING GOVERNANCE	7.672,69							7.672,69
	CyberAware		45.000,00						45.000,00
		577.011,96	707.817,94	1.524.018,13	2.560.837,04	1.603.723,61	1.397.470,81	1.370.220,81	9.737.276,70
		3.289.969,26	3.053.742,79	3.112.564,07	2.439.334,96	2.141.842,67	2.518.750,03	1.892.266,26	1.896.089,88
									-
									-
		3.289.969,26	3.053.742,79	3.112.564,1	2.439.334,96	2.141.842,67	2.518.750,03	1.892.266,26	1.892.266,26

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026
3 - Spese Sede al 31.12.2025

	Anno 2025				Anno 2026		
Descrizione	Previsione 2025	Consuntivo 2025	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN	Previsione 2026	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN
Totale Organi e Direzione							
Attività istituzionale (Assemblea e CdA)	35.000,00	26.081,20	26.081,20		30.000,00	30.000,00	
Direttore Esecutivo	38.064,00	91.353,60	56.175,37	35.178,23	-	-	-
Direttore	64.166,67		-		113.400,00	68.040,00	45.360,00
Compensi organi di controllo	6.786,00	5.850,00	5.850,00		8.000,00	8.000,00	
Compensi organo di amministrazione - DPCM 143/2022					27.000,00	27.000,00	
Totale Organi e Direzione	144.016,67	123.284,80	88.106,57	35.178,23	178.400,00	133.040,00	45.360,00
Servizi Amministrativi			-				
Supporto amministrativo e paghe			-				
Consulenza e assistenza (max 20gg)							
Servizio paghe		10.205,91	10.205,91		11.133,72	11.133,72	
Servizio di supporto amm.vo_fiscale_contabile	19.950,00	19.950,00	19.950,00		19.950,00	19.950,00	
Servizio Stipendi e Paghe	11.000,00	793,00	793,00		-	-	
Totale Servizi Amministrativi	30.950,00	30.948,91	30.948,91	-	31.083,72	31.083,72	-
Spese generali di gestione corrente Roma:							
Sistema informativo gestionale (new)	9.251,26	9.150,00	9.150,00		9.407,42	9.407,42	
Sistema informativo gestionale funzionalità aggiuntive		-					
Piattaforma e-procurement	14.908,40	13.009,27	13.009,27		12.629,44	12.629,44	
Adempimenti MEF	19.006,88	19.006,88	19.006,88		19.006,88	19.006,88	
Personale dipendente Corporate	314.944,16	256.204,56	204.963,65	51.240,91	264.110,73	99.628,27	164.482,46
Personale dipendente LNCs	144.260,51	143.310,40	-	143.310,40	143.310,40	-	143.310,40
Convenzione Sede Roma							
Convenzione CINI-DIAG (Spazi)	30.000,00	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	
Convenzione CINI-DIAG (Oneri La Sapienza)	5.390,00	5.900,00	5.900,00		5.900,00	5.900,00	
Assicurazioni	13.745,00	23.261,75	23.261,75		24.000,00	24.000,00	
Buoni pasto e lunch	20.000,00	11.242,80	11.242,80		18.147,50	18.147,50	-
Servizi Web	8.800,00	8.987,44	8.987,44		10.000,00	10.000,00	
Oneri di gestione:	85.631,88	77.064,31	77.064,31		74.481,30	54.481,30	20.000,00
Assistenza giuridica							
Assistenza amministrativa							
Canoni (firma digitale e legal mail)							
Contributo partecipazione gare							
Corso di formazione personale dipendente (H2020)							
Diritti camerali							
Formazione professionale generica							
Imposte di registro							
Interessi Passivi							
Libri							
Macchine elettriche-elettroniche							
Materiale d'ufficio e cancelleria							
Prestazione di servizi							
Quote associative							
Sanzioni non deducibili							
Software							
Spese e commissioni bancarie							
Spese legali							
Spese notarili							
Spese postali e spedizioni							
Tasse CC GG							
Telefoniche							
	665.938,09	597.137,41	402.586,10	194.551,31	610.993,67	283.200,81	327.792,86
Spese per sviluppo							
Quote associative - Piattaforme europee	2.402,00	2.402,00	2.402,00		2.402,00	2.402,00	
Contributo CORE Conference	12.000,00	6.129,80	6.129,80		6.500,00	6.500,00	
Contributo FAIR	1.098,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Gender Gap		1.464,00	1.464,00		-	-	-
Potenziamento e sviluppo dei processi e dei servizi Headquarter (Comunicazione, Program management, servizi)	120.000,00	16.072,00	16.072,00		75.000,00	44.500,00	30.500,00
Potenziamento e sviluppo dei processi dei sistemi di sicurezza e dei servizi dei LN					26.278,09	-	26.278,09
Formazione del personale	5.000,00	-	-		5.000,00	5.000,00	
Totale spese per sviluppo	140.500,00	36.067,80	31.067,80	5.000,00	125.180,09	63.402,00	61.778,09
Spese di investimento							
Attrezzature	3.500,00	1.250,01	1.250,01		2.500,00	2.500,00	
Siti web - Adeguamento	20.000,00		-		25.000,00	25.000,00	
Totale spese di investimento	23.500,00	1.250,01	1.250,01		27.500,00	27.500,00	-
TOTALE COMPLESSIVO	860.888,09	665.404,13	465.852,82	199.551,31	794.757,48	405.186,53	389.570,95
	Previsione 2025	Consuntivo 2025	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN	Previsione 2026	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN
Laboratorio Napoli							
Convenzione CINI-Università Federico II	42.509,50	30.000,00	30.000,00		50.000,00	50.000,00	
Spese funzionamento (convenzione CINI - Federico II)	13.266,76	26.533,51	26.533,51		2.000,00	2.000,00	
Maggiorazione							
Assicurazioni							
Buoni pasto e lunch	-				-		
Attività istituzionale (Note spese direttore lab napoli)							

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026
3 - Spese Sede al 31.12.2025

Descrizione	Anno 2025				Anno 2026		
	Previsione 2025	Consuntivo 2025	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN	Previsione 2026	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN
Oneri di gestione:	11.649,40	15.953,69	15.953,69		90,00	90,00	
Canone leasing							
Diritti camerali							
Energia elettrica							
Imposte di registro							
Manutenzione e riparazione varie e minute							
Manutenzione e riparazione uffici							
Materiale d'ufficio e cancelleria							
Spese postali e spedizioni							
Spese pulizia uffici							
Spese telefoniche							
Totale spese generali gestione corrente Napoli	67.425,66	72.487,21	72.487,21	-	52.090,00	52.090,00	-
Totale Organi e Direzione	144.016,67	123.284,80	88.106,57	35.178,23	178.400,00	133.040,00	45.360,00
Totale Servizi Amministrativi	30.950,00	30.948,91	30.948,91	0,00	31.083,72	31.083,72	0,00
Totale spese generali gestione corrente Roma	665.938,09	597.137,41	402.586,10	194.551,31	610.993,67	283.200,81	327.792,86
Totale spese generali gestione corrente Napoli	67.425,66	72.487,21	72.487,21	0,00	52.090,00	52.090,00	0,00
Totale spese per sviluppo	140.500,00	36.067,80	31.067,80	5.000,00	125.180,09	63.402,00	61.778,09
Spese di investimento	23.500,00	1.250,01	1.250,01	0,00	27.500,00	27.500,00	0,00
Totale spese generali di sede	1.072.330,41	861.176,14	626.446,59	234.729,54	1.025.247,48	590.316,53	434.930,95

Spese Sede al 31.12.2025

Descrizione	Anno 2025				Anno 2026		
	Previsione 2025	Consuntivo 2025	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN	Previsione 2026	A carico struttura CINI	A carico progetti/LN
Totale attività di direzione	144.016,67	123.284,80	88.106,57	35.178,23	178.400,00	133.040,00	45.360,00
Totale Servizi Amministrativi	30.950,00	30.948,91	30.948,91	0,00	31.083,72	31.083,72	0,00
Totale spese generali gestione corrente Roma	672.724,09	597.137,41	402.586,10	194.551,31	610.993,67	283.200,81	327.792,86
Totale spese per sviluppo	140.500,00	36.067,80	31.067,80	5.000,00	125.180,09	63.402,00	61.778,09
Spese di investimento	23.500,00	1.250,01	1.250,01	-	27.500,00	27.500,00	-
Totale complessivo	1.011.690,75	788.688,93	553.959,39	234.729,54	973.157,48	538.226,53	434.930,95
Totale spese generali gestione corrente Napoli	67.425,66	72.487,21	72.487,21	-	52.090,00	52.090,00	-
Totale spese generali di sede	1.079.116,41	861.176,14	626.446,59	234.729,54	1.025.247,48	590.316,53	434.930,95
TOTALE QUADRATURA	1.072.330,41	861.176,14	626.446,59	234.729,54	1.025.247,48	590.316,53	434.930,95

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE		ANNO 2026			ANNO 2027			ANNO 2028		
Conto economico		Ricerca	Struttura	Totale	Ricerca	Struttura	Totale	Ricerca	Struttura	Totale
A)	Valore della produzione:									
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.282.736		6.282.736	1.884.966		1.884.966	633.802		633.802
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti									
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione									
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori									
5)	altri ricavi e proventi									
	a) contributi in conto esercizio maturati	1.705.225		1.705.225	621.655		621.655	340.000		340.000
	a bis) contributi in conto esercizio da conseguire			0	4.493.379		4.493.379	6.026.198		6.026.198
	b) altri						0			0
	Totale altri ricavi e proventi	1.705.225	0	1.705.225	5.115.034	0	5.115.034	6.366.198	0	6.366.198
	Totale valore della produzione	7.987.961	0	7.987.961	7.000.000	0	7.000.000	7.000.000	0	7.000.000
B)	Costi della produzione:									
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e	176.097		176.097	155.005		155.005	146.663		146.663
7)	per servizi	6.029.162	302.569	6.331.731	5.113.118	307.108	5.420.226	5.115.216	311.715	5.426.931
8)	per godimento di beni di terzi	50.000	85.900	135.900	51.000	87.189	138.189	51.000	88.496	139.496
9)	per il personale:	0			0			0		
	a) salari e stipendi	725.334	76.101	801.436	703.595	77.243	780.838	702.371	78.402	780.773
	b) oneri sociali	173.689	18.108	191.797	168.382	18.379	186.761	168.197	18.655	186.852
	c) trattamento di fine rapporto	51.981	5.419	57.400	50.393	5.501	55.894	50.338	5.583	55.921
	d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	0			0		0
	e) altri costi	10.760	18.148	28.908	10.975	18.420	29.395	10.975	18.696	29.671
	Totale costi per il personale	961.764	117.776	1.079.540	933.345	119.543	1.052.888	931.881	121.336	1.053.217
10)	ammortamenti e svalutazioni:									
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			0		0	0		0	0
	b) ammortamento delle immobilizzazioni	0	24.141	24.141		24.141	24.141		24.141	24.141
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni									
	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide									
	Totale ammortamenti e svalutazioni	0	24.141	24.141	0	24.141	24.141	0	24.141	24.141
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci									
12)	accantonamenti per rischi									
14)	oneri diversi di gestione	56.212	56.571	112.783	41.414	57.419	98.833	40.553	58.281	98.834
	Totale costi della produzione	7.273.235	586.957	7.860.192	6.293.882	595.400	6.889.282	6.285.313	603.969	6.889.282
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	714.726	-586.957	127.769	706.118	-595.400	110.718	714.687	-603.969	110.718
C)	Proventi e oneri finanziari:									
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie:									
18)	rivalutazioni:									
19)	svalutazioni:									
	Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E)	Proventi e oneri straordinari:									
20)	proventi									
21)	oneri									
	Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	714.726	-586.957	127.769	706.118	-595.400	110.718	714.687	-603.969	110.718
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate									
	imposte correnti	121.880	5.889	127.769	102.705	8.013	110.718	102.705	8.013	110.718
	imposte differite									
	imposte anticipate									
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	121.880	5.889	127.769	102.705	8.013	110.718	102.705	8.013	110.718
23)	Utile (perdita) dell'esercizio	592.846	-592.846	0	603.413	-603.413	0	611.982	-611.982	0

NOTA AL BUDGET DI PREVISIONE 2026

(con quadro previsionale 2027–2028)

1. Premessa

L'inserimento del CINI nell'elenco delle amministrazioni pubbliche elaborato dall'Istat ai sensi dell'art. 1 comma 5 della legge 30 dicembre 2004 n. 311 e dell'art.1 comma 3 della legge 31 dicembre 2009 n. 196 ha imposto al Consorzio l'assolvimento di una serie di adempimenti riservati agli enti pubblici, tra cui l'elaborazione del budget economico pluriennale.

A seguito delle norme sopra richiamate il CINI ha provveduto ad elaborare i prospetti previsionali pluriennali che abbracciano il triennio 2026÷2028 e i cui criteri di redazione saranno esposti qui di seguito.

La presente Relazione illustra il Budget di Previsione del Consorzio per l'anno 2026, con un'analisi approfondita degli aspetti economici, finanziari e organizzativi dell'esercizio. Il biennio 2027–2028 viene trattato come scenario di continuità, funzionale a contestualizzare il quadro di medio periodo, ma senza lo stesso livello di analisi dettagliata riservato al 2026.

Il 2026 rappresenta un anno particolarmente significativo:

- segna la piena uscita dalla fase straordinaria dei progetti PNRR,
- incorpora gli effetti dell'aumento delle proposte progettuali negli anni 2024–2025,
- risponde alle nuove esigenze organizzative in materia di compliance, sicurezza informatica e audit interno,
- consolida l'assetto dei Laboratori Nazionali, in forte crescita.

2. Il modello economico-finanziario del Consorzio

Un elemento imprescindibile per comprendere la logica del Budget 2026 è la peculiare natura finanziaria del CINI. Il Consorzio, infatti, non beneficia di alcun contributo strutturale o istituzionale da parte ministeriale: a differenza di altri enti di ricerca pubblici, non riceve trasferimenti annuali né fondi di funzionamento stabile. Ne deriva che la sopravvivenza e la continuità operativa dell'Ente dipendono integralmente dalla sua capacità di acquisire progetti di ricerca, di natura nazionale, europea e internazionale.

In assenza di finanziamenti strutturali, l'equilibrio economico del CINI si fonda dunque su quattro elementi essenziali:

- i ricavi derivanti dalle attività progettuali, che rappresentano l'unica fonte stabile di entrata;
- il conseguimento degli overhead (OH) riconosciuti sui progetti di ricerca, indispensabili per finanziare la struttura;
- la corretta e rigorosa allocazione dei costi dei progetti e generali, rendicontabili sugli stessi, in conformità con le regole dei committenti;
- il contenimento dei costi generali non ribaltabili, cioè non imputabili ai progetti.

I costi generali di struttura — che includono funzioni amministrative e direzionali, organi consortili, servizi informatici, audit interno, logistica, processi di compliance e costi di sede — non sempre sono riconosciuti né rimborsati nei progetti. Devono, pertanto, essere finanziati dagli overhead, che nel caso del CINI si attestano mediamente intorno al 10% del valore della produzione progettuale. Questo dato evidenzia il ruolo assolutamente strategico della capacità acquisitiva: senza un livello adeguato di progetti e di OH, non sarebbe possibile finanziare i costi fissi dell'Ente.

Fin dalla sua costituzione, il CINI ha scelto un modello organizzativo improntato alla massima flessibilità, resosi necessario in un settore, quello della ricerca, caratterizzato da una fisiologica imprevedibilità della committenza pubblica e privata.

Questa flessibilità si sostanzia in:

- contratti di lavoro con durata coerente con i progetti finanziati;
- utilizzo di prestazioni annuali solo per attività trasversali o di supporto generale;
- clausole di recesso anticipato nei contratti di collaborazione, a tutela del patrimonio consortile;
- limitazione delle posizioni a tempo indeterminato, mantenute a sole sei unità, esclusivamente dove richieste dalla legge o da esigenze strutturali dei progetti.

L'impianto organizzativo così disegnato consente al Consorzio di adattarsi costantemente ai cicli finanziari della ricerca, mantenendo costi generali contenuti, un'elevata capacità operativa e un modello economico sostenibile anche in assenza di contributi istituzionali.

Da quanto esposto risulta evidente che, per un ente come il CINI, privo di contributi strutturali e dipendente esclusivamente dalla capacità di acquisire progetti, diventa assolutamente fondamentale disporre di un sistema accurato di stima, monitoraggio e controllo dei costi generali di struttura.

I costi generali, come definito in precedenza, rappresentano l'insieme degli oneri non ribaltabili sui progetti e, pertanto, devono essere coperti integralmente dagli overhead.

Proprio per questo motivo è indispensabile:

- prevedere con precisione l'evoluzione dei costi generali, stimandone l'andamento nel tempo alla luce delle esigenze operative e dei processi di crescita dell'Ente;
- monitorarne costantemente la dinamica, non solo nella fase previsionale (budget), ma soprattutto nella fase consuntiva, per verificare la coerenza con le stime iniziali e correggere eventuali scostamenti.

Un controllo puntuale dei costi generali consente al Consorzio di mantenere un modello sostenibile, evitando incrementi non giustificati e garantendo che le risorse derivanti dagli overhead siano sempre sufficienti a coprire integralmente tali spese.

Accanto all'analisi economica, assume un ruolo altrettanto strategico la previsione delle dinamiche finanziarie.

Una struttura che non dispone di entrate istituzionali ricorrenti deve infatti poter verificare, con tempestività e continuità:

- la copertura finanziaria delle spese generali e operative,
- l'adeguatezza dei flussi di cassa generati dai progetti,
- la sostenibilità dei tempi di incasso, soprattutto nei programmi che prevedono rendicontazioni differite (es. bandi europei o progetti con cofinanziamento nazionale).

¹ Il totale delle spese generali considerate nella tabella includono anche le spese di investimento per euro 27.500 che invece sono state correttamente capitalizzate al momento della redazione del budget 2026. Il prospetto invece non tiene conto delle quote di ammortamento per euro 24.141.

- a) il nuovo profilo esperto di gestione della sicurezza informatica (a carico completamente dei progetti), per il potenziamento dei processi e sistemi di sicurezza dell'ente;
- b) i servizi per il potenziamento delle attività di Program management, di Comunicazione e altri servizi di accompagnamento ai progetti, già previsti anche nel 2025 ma non attivati e reinseriti nel 2026 perché ormai imprescindibili (come da linee di indirizzo dell'ente) e dell'audit interno (in quota parte a carico dei progetti);
- c) il rifacimento sito web e della gestione sistemi, anche questi già previsti nel 2025 ma non attivati e reinseriti necessariamente nel 2026 (come da linee di indirizzo dell'ente)
- d) i costi degli Organi consortili e di Direzione.

La razionalizzazione dei costi generali e una più efficace allocazione del personale sui progetti consente una migliore previsione per il 2026 e la copertura finanziaria delle spese suddette.

In particolare, si evidenziano nel 2026 risparmi dei costi della sede di Roma e della sede a Napoli del Laboratorio ITEM, rispettivamente per euro 119.385,29 e per euro 20.397,20.

Per quanto riguarda la nuova figura specializzata in sicurezza informatica si sottolinea che Il Consorzio CINI gestisce, a livello progettuale, un patrimonio informativo di grande valore strategico, comprendente dati sensibili relativi al personale, ai progetti di ricerca e ai rapporti con enti pubblici e privati. L'attuale postura di sicurezza informatica espone il Consorzio a un livello di rischio cyber elevato e non accettabile, come illustrato dal Direttore nella riunione della Giunta Amministrativa del 10/09/2024. Tali disposizioni configurano un obbligo di diligenza e vigilanza attiva nella protezione dei dati, dei sistemi, dei processi e dei risultati della ricerca, nonché nel rispetto dei vincoli di controllo sulle tecnologie a duplice uso, richiedendo l'adozione di un modello organizzativo e tecnico proporzionato ai rischi e alle finalità istituzionali del Consorzio. Il rispetto delle normative sopra richiamate — incluse quelle relative alla sicurezza della ricerca e al controllo sulle tecnologie dual-use —, la tutela della privacy, la salvaguardia dei risultati scientifici e la protezione della reputazione del Consorzio richiedono l'adozione immediata di misure strutturate di sicurezza informatica. Al fine di far fronte alle nuove e maggiori esigenze operative, il Consorzio dovrà dotarsi nel corso del 2026, in modo stabile e a tempo indeterminato, onde evitare dispersioni di conoscenza e professionalità, di una risorsa esperta in cybersicurezza.

È stata effettuata l'analisi della dotazione organica del personale CINI e definita la programmazione del fabbisogno di personale, per l'assunzione della figura tecnica proposta, quale misura prioritaria per l'attuazione del piano di cybersicurezza del Consorzio e per l'adempimento degli obblighi normativi in materia di sicurezza informatica, protezione dei dati, sicurezza della ricerca e controllo delle tecnologie a duplice uso. Il nuovo profilo sarà attivato a partire dal secondo semestre 2026, ai sensi delle procedure di selezione pubblica previste dal regolamento del personale.

Questa necessità trova ulteriore conferma nel significativo incremento della progettualità del Consorzio e nel conseguente aumento del volume della produzione, come evidenziato dai dati di bilancio relativi all'ultimo quadriennio, riportati nella Tabella n. 3 seguente:

Tabella n. 3

Produzione	2022	2023	2024	2025 (prechiusura)
<i>Progetti Nazionali e PA</i>	2.991.944	5.148.147	5.801.561	5.584.854
<i>Progetti Europei</i>	1.344.450	1.527.838	1.617.452	421.644
<i>Attività c/terzi</i>	1.644.444	1.164.335	930.475	1.134.688
TOTALI	5.980.838	7.840.320	8.349.488	7.141.186

La previsione 2026 tiene conto altresì **dell'aumento dei costi riferiti agli Organi del Consorzio (determinazioni ai sensi del DPCM 143/2022)**: i compensi previsti per la prima volta per il Consiglio di Amministrazione e un incremento dei compensi per il Collegio dei Revisori.

L'art. 4, comma 8, del DPCM prevede che, qualora la procedura di rideterminazione di un compenso dia luogo ad un importo in misura maggiore rispetto a quello stabilito precedentemente, le conseguenti risorse necessarie sono reperite dall'ente stesso mediante corrispondente riduzione strutturale delle spese di funzionamento, ferme restando le misure di contenimento delle spese già previste dalla legislazione vigente.

In considerazione dell'esigenza di limitare l'incremento di spesa per i compensi e l'eventuale conseguente riduzione strutturale delle spese di funzionamento, l'ente può determinare un compenso inferiore. Pertanto, il Consiglio di Amministrazione, ha proposto di prendere quale riferimento teorico il compenso base previsto per l'organo di vertice per gli enti di II classe, al fine di calcolare percentualmente il compenso per tutti gli organi di Amministrazione e Controllo; ha tuttavia proposto di determinare il compenso effettivo per la carica di Presidente in euro 3.000,00, inferiore al limite minimo previsto dalla norma e, inoltre, di determinare il compenso per la carica di Vice Presidente e per la carica Consigliere di Amministrazione in euro 3.000,00.

Relativamente all'organo di controllo, il Consiglio di Amministrazione ha proposto di determinare il compenso per la carica di Presidente del Collegio dei Revisori in euro 3.000,00 e per la carica di componente del Collegio dei Revisori in euro 2.500,00.

Per quanto concerne i costi di Direzione, si precisa che, ai sensi dell'art. 15 del Regolamento di Funzionamento Organi e Strutture secondo il quale "1) Il Direttore è nominato dal Consiglio di Amministrazione, su proposta del Presidente, ed esercita i poteri previsti dall'art. 11 dello Statuto. 2) L'incarico di Direttore può essere affidato anche a soggetti esterni al Consorzio, con un apposito contratto di lavoro autonomo". L'incremento dei costi per la Direzione, per il 2026, è stato determinato tenuto conto dell'inflazione, dell'art. 9 del DPCM n. 143 del 22 agosto 2022 che regola il trattamento economico degli organi di Direzione generale degli enti, e della verifica fatta dal Consulente del lavoro ai fini della determinazione del trattamento economico, con particolare riferimento all'art. 37 del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro degli Enti di Ricerca. Tale articolo disciplina il trattamento economico dei dirigenti di seconda fascia incaricati di funzioni dirigenziali generali, indicando che ad essi compete, limitatamente alla durata dell'incarico, la retribuzione stabilita per i dirigenti di prima fascia ai sensi dell'art. 24 (Trattamento economico fisso per i dirigenti di prima fascia). Pertanto, tenuto conto di quanto sopra, l'incremento del costo per la Direzione è ritenuto congruo.

Gli incrementi relativi agli Organi, alla Direzione, al nuovo profilo esperto di gestione di processi e sistemi di cybersicurezza, e agli altri servizi (sistemi web, comunicazione, program management) non ha tuttavia determinato, come si è evidenziato, un aumento delle spese generali, che risultano in diminuzione grazie ai risparmi conseguiti attraverso una razionalizzazione dei costi generali e una più accurata imputazione delle spese ai progetti di ricerca.

Si riporta nella tabella 3 l'ammontare delle spese generali e il valore della produzione realizzati nel biennio 2023-2024 e la stima per quanto riguarda il 2025 e 2026.

Tabella n. 3

	2023	2024	2025	2026
Valore della produzione	7.840.320	8.349.489	7.141.186	7.987.961
Spese generali	644.865	589.899	626.447	586.958

Per quanto concerne il valore dei costi dei servizi (voce B7 del Budget 2026-2028) di euro 5.658.640 questo contiene le seguenti voci di spesa:

- accordi attuativi con università, circa 28%
- collaborazioni scientifiche, contratti d'autore, contratti occasionali, circa 29%
- prestazioni professionali 34%
- borse di studio, circa 3%
- borse di dottorato, circa 6%

3.2 Ricavi

Per quanto attiene alla stima del valore della produzione, il CINI ha elaborato le previsioni del triennio 2026-2028 seguendo queste ipotesi di lavoro:

- Si è quantificato alla voce 1) del valore della produzione, descritta come ricavi delle vendite e delle prestazioni, l'ammontare dei ricavi previsti dai contratti in essere al momento della redazione del budget.
- Si è quantificato alla voce 5 a bis) del valore della produzione, descritta come contributi in conto esercizio da conseguire, l'ammontare dei contratti in corso di negoziazione al momento della redazione del budget.

Per meglio comprendere l'articolazione della previsione si riporta il seguente dettaglio in Tabella n. 4:

#	DESCRIZIONE	ANNO 2026
Voce 1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni relativamente a contratti chiusi e in produzione	6.282.736
voce 5 a) bis	Contributi in conto esercizio da conseguire	1.705.225
	Totale valore della produzione prevista	7.987.961

- 1) La voce 1) accoglie gli importi di produzione previsti per contratti in essere al 30 ottobre 2025.
- 2) La voce 5 a) bis contiene i valori della produzione per attività in corso/contrattualizzate da conseguire.
- 3) Al sottopunto voce 5 a) bis - A, sono previsti i contratti assegnati al Consorzio ma non ancora firmati dal committente ma definiti e approvati nel loro contenuto generale (come da dettaglio in **Allegato 01**, sono le Attività previste nella tabella di Bilancio economico 2026-2028 dettaglio produzione).

4. La copertura dei costi di struttura

Alla luce di quanto riportato nei paragrafi precedenti la copertura dei costi fissi appare conseguita stante il valore stimato nel 2026 della produzione valutata in euro 7.987.961 e dell'overhead previsto del 10% che consentirebbe di avere a disposizione risorse per euro 798.796 superiori di ben euro 211.838 rispetto ad un valore delle spese generali di euro 586.958.

I costi di struttura risultano quindi congrui anche in un contesto di valutazioni così prudentiali in relazione al valore della produzione prevista e a questo proposito si allega la seguente tabella n. 5:

	2026		2027		2028	
Totale valore della produzione	7.987.961		7.000.000		7.000.000	
Costi della produzione						
per servizi	302.569		307.108		311.715	
per godimento	85.900		87.189		88.496	
per il personale						
salari e stipendi	76.101		77.243		78.402	
oneri sociali	18.108		18.379		18.655	
trattamento di fine rapporto	5.419		5.501		5.583	
altri costi	18.148		18.420		18.696	
Totale costi per il personale	117.776	1,47%	119.543	1,71%	121.336	1,73%
Ammortamenti	24.141		24.141		24.141	
Oneri diversi di gestione	56.571		57.419		58.281	
Totale costi della produzione	586.957	7,35%	595.400	8,51%	603.969	8,63%

Come si vede dalla tabella le spese generali previste si mantengono nel corso del triennio in un valore compreso tra il 7,35% e l'8,63%. Incidenza che risulta in linea con quanto fatto registrare negli anni precedenti.

5. La sostenibilità finanziaria

Un ulteriore elemento fondamentale nel processo di elaborazione del bilancio previsionale 2026 riguarda la sostenibilità finanziaria delle previsioni.

Oltre alla correttezza economica delle stime, infatti, è essenziale verificare che il Consorzio sia in grado di far fronte, con i flussi di entrata previsti, a tutti gli impegni assunti o programmati nel corso dell'esercizio.

L'analisi finanziaria si concentra sulla capacità dell'Ente di:

- sostenere la dinamica dei pagamenti con la tempistica degli incassi attesi,
- preservare l'equilibrio di cassa durante tutto il ciclo di attuazione dei progetti,
- evitare tensioni finanziarie derivanti da ritardi nei trasferimenti o da picchi temporanei di spesa,
- garantire la continuità delle attività senza necessità di ricorrere a forme di indebitamento bancario.

A tal fine, il CINI elabora annualmente un prospetto di Cash Flow Previsionale, costruito mettendo a sistema:

- tutti gli incassi attesi dai progetti di ricerca (nazionali, europei e conto terzi),
- i flussi finanziari generati dagli overhead,
- gli impegni programmati relativi ai costi diretti e generali,
- le uscite legate alle attività dei Laboratori e ai servizi di supporto,
- le attività istituzionali e gli oneri di struttura.

Il cash flow previsionale fornisce dunque una visione integrata e completa della capacità dell'Ente di sostenere i propri impegni, fungendo da strumento indispensabile per monitorare la sostenibilità finanziaria dell'intero budget e per prevenire eventuali squilibri.

L'analisi condotta per il 2026 conferma che, sulla base delle stime formulate, il Consorzio è in grado di sostenere tutte le attività previste esclusivamente con le proprie risorse, senza necessità di ricorrere ad anticipazioni bancarie o forme di finanziamento esterno.

Il prospetto analitico del cash flow è riportato nell'**Allegato 02** alla presente Relazione, al fine di offrire piena trasparenza sulla dinamica finanziaria attesa e verificare puntualmente la compatibilità tra programmazione economica e disponibilità effettive. Si riporta qui di seguito un prospetto sintetico del cash-flow.

Tabella n. 6

Entrate	ottobre-25	novembre-25	dicembre-25	I trim	II trim	III trim	IV trim
Progetti Corporate	644.275	0	13.100	252.979	326.322	0	0
Progetti Laboratori	1.484.692	471.591	1.493.350	1.624.300	969.580	1.774.378	743.737
Altri	212	0	76.389	10.329	10.329	0	0
ENTRATE	2.129.179	471.591	1.582.839	1.887.608	1.306.231	1.774.378	743.737
Uscite							
Spese generali	219.161	515.484	562.454	631.312	631.312	631.312	631.312
Progetti Corporate	133.845	4.940	138.200	443.809	192.453	62.800	62.800
Progetti Laboratori	224.006	187.394	823.364	1.485.716	779.959	703.359	676.109
USCITE	577.012	707.818	1.524.018	2.560.837	1.603.724	1.397.471	1.370.221
Saldo iniziale	1.737.802	3.289.969	3.053.743	3.112.564	2.439.335	2.141.843	2.518.750
Entrate del periodo	2.129.179	471.591	1.582.839	1.887.608	1.306.231	1.774.378	743.737
Uscite del periodo	-577.012	-707.818	-1.524.018	-2.560.837	-1.603.724	-1.397.471	-1.370.221
CASSA	3.289.969	3.053.743	3.112.564	2.439.335	2.141.843	2.518.750	1.892.266

6. Previsione triennale 2026-2028

Nella previsione triennale, ai fini del controllo di gestione, in Tabella n. 7, sono previsti per gli anni 2027 e 2028:

- i. Al sottopunto 5 a) bis - B, i contratti attivabili nell'ambito del terzo Accordo Quadro RFI assegnato a CINI (Importo presunto 3.000.000) e di cui sono attivi Contratti applicativi significativi per progetti (circa 2.750.000 euro) da realizzare nel 2026 e il 2027 (inseriti già in Voce 1). È stata altresì fatta una previsione per ulteriori proposte che saranno sottomesse nel corso del 2026 e attivabili nel 2027 e termine al 2028 (per circa ulteriori 300.00 euro). La previsione è fatta sulla base delle richieste e delle iniziative in corso da parte dei responsabili scientifici di unità di ricerca CINI con le strutture di RFI.
- ii. Al sottopunto 5 a) bis – C, i progetti attivabili sulla base delle proposte presentate a livello Nazionale/Europeo/Internazionale/Conto-terzi nel corso del 2025 e ancora in fase di valutazione nonché del numero delle nuove proposte che il consorzio sottometterà nel periodo 2026-2028 sulle tipologie suddette (la previsione è fatta sulla base della storicità dei dati progettuali dell'ente negli anni 2023-2025).

#	DESCRIZIONE	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
Voce 1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni relativamente a contratti chiusi e in produzione	6.282.736	1.884.966	633.802
voce 5 a) bis	Contributi in conto esercizio da conseguire	1.705.225	5.115.034	6.366.198
voce 5 a) bis - A	Contratti assegnati al Consorzio ma non ancora firmati dal committente (come da dettaglio in Budget 2025-2027 Attività previste)	1.705.225	621.655	340.000
voce 5 a) bis - B	Contratti attivabili nell'ambito del secondo Accordo Quadro RFI (2025-2027)		300.000	
voce 5 a) bis - C	Progetti attivabili sulla base delle proposte presentate a livello Nazionale/europeo/internazionale/conto-terzi		4.193.379	6.026.198
Totale valore della produzione prevista		7.987.961	7.000.000	7.000.000

Per chiarire la metodologia, si evidenzia che il Consorzio, nel corso negli ultimi due anni 2024-2025, ha sottomesso mediamente N. 41,5 progetti/proposte per anno, per un valore complessivo medio/annuo di oltre 12.000.000 di euro, con circa il 27% di progetti/contratti finalizzati e messi in produzione.

Si evidenzia che per l'anno 2025 le proposte progettuali sottomesse dalle unità di ricerca consorziate CINI hanno avuto un incremento rispetto all'anno precedente sia di valore (da 11.065.353,86€ del 2024 a 13.197.853,50€ nel 2025) sia di numero (da 37 proposte nel 2024 a 46 proposte nel 2025). In particolare, è ripresa la sottomissione di progetti sui bandi della Commissione Europea, dopo una riduzione nel corso del 2023 a causa dei progetti esecutivi PNRR. Sull'anno 2025, si evidenzia un trend di crescita positivo.

Pertanto, gli importi messi a budget di 5.115.034 euro circa per il 2027 e di 6.366.198 euro per il 2028 tengono conto:

- del valore dei contratti assegnati al Consorzio ma non ancora firmati dal committente
- del valore previsto delle attività progettuali attivabili sulla base delle proposte già sottomesse e da finalizzare;
- del valore previsto delle nuove proposte che saranno sottomesse nel periodo 2026-2028.

Nel documento in **Allegato 01- Bilancio economico 2026-2028 - Dettaglio produzione** si fornisce il dettaglio del valore della produzione con le valutazioni operate commessa per commessa, per quanto concerne i valori relativi al punto # "Voce 1)" e al punto # "Voce 5a) bis – A" della tabella n. 7.

7. Conclusioni

Alla luce delle analisi economiche e finanziarie condotte, il quadro previsionale evidenzia un livello di sostenibilità pienamente adeguato per l'esercizio 2026 e per l'intero biennio 2027-2028. Per il 2026, il valore della produzione stimato in euro 7.987.961, unito a un coefficiente medio di overhead pari al 10%, garantisce un margine ampiamente sufficiente alla copertura dei costi generali, che si mantengono su livelli contenuti e coerenti con le dinamiche degli anni precedenti. L'analisi dei flussi finanziari conferma, inoltre, la capacità del Consorzio di far fronte a tutti gli impegni previsti senza ricorrere a indebitamento esterno, grazie a una gestione di cassa equilibrata e all'allineamento tra tempi di incasso e fabbisogni operativi.

Anche per il biennio 2027-2028 il profilo di sostenibilità risulta positivo: le previsioni del valore della produzione, costruite con criteri prudenziali e basate sulla storicità delle proposte progettuali, assicurano in entrambi gli anni un livello di entrate superiore al break-even stimato, consentendo la copertura integrale dei costi di struttura e la piena operatività dei Laboratori Nazionali. L'incidenza delle spese generali, stabile in un intervallo compreso tra il 7,35% e l'8,63%, conferma la solidità del modello organizzativo e la sua capacità di mantenere un equilibrio strutturale nel medio periodo. Nel

complesso, il triennio 2026-2028 presenta un profilo economico e finanziario sostenibile, coerente con la missione istituzionale del Consorzio e compatibile con le esigenze operative legate alla crescente complessità dei progetti di ricerca.

Il presente bilancio di previsione triennale (2026-2028) per il CINI si basa su due pilastri fondamentali: la massima flessibilità gestionale e una stima della produzione fatta su contratti già acquisiti o in corso di perfezionamento.

Per quanto riguarda il valore della produzione, le previsioni si fondano sui contratti già in essere al 30 ottobre 2025 e su quelli in corso di negoziazione, tenendo conto della storicità dei progetti e delle nuove proposte in fase di valutazione. L'analisi dettagliata per commessa, disponibile nell'**Allegato 01**, fornisce una visione più approfondita dei ricavi previsti.

Relativamente ai costi, il CINI mantiene una struttura flessibile, con una gestione attenta delle risorse, garantendo la copertura delle spese fisse di struttura anche nei casi di variazione nella produzione.

La previsione della produzione del biennio 2026-2027 è stata determinata in modo prudentiale vista la particolare tipologia di alcuni progetti, come per esempio i progetti EIDH e gli Euro HPC, dovuta al finanziamento congiunto tra parte europea e parte nazionale e la particolare modalità di rendicontazione del finanziamento nazionale (MIMIT). Tali progetti presentano, infatti, nei cronoprogrammi delle attività realizzate, un notevole disallineamento temporale dei momenti di rendicontazione tra quelle finanziate lato europeo e le medesime finanziate lato MIMIT.

Si evidenzia che in merito alle risorse di ACN - Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale - per l'intervento attuativo della misura #65 del "Piano di implementazione" della "Strategia Nazionale di Cybersicurezza 2022-2026" e di competenza CINI (che confluiscono nel totale stanziato dal DPCM), il Consorzio a febbraio 2025 ha sottoscritto con ACN un importante progetto che garantisce i seguenti finanziamenti per il CINI Cybersecurity National Lab, per attività da realizzare in due anni, con termine al 31 dicembre 2026:

- fondo di attuazione 2.700.000 euro
- fondo di gestione 1.800.00 euro.

Si fa presente che è stata consolidata una programmazione puntuale da parte del Laboratorio di Cybersecurity delle attività di formazione e sviluppo dei programmi Cyberchallenge.IT, Olicyber, Cybertrials, TeamItaly, ecc. già realizzate e rendicontate nel corso del 2025 e da realizzare nel corso del 2026.

Infine, si riportano alcune considerazioni sulla produzione pluriennale per i diversi Laboratori Nazionali.

Si rileva un contributo di particolare rilievo da parte dei seguenti Laboratori: Cybersecurity, che mantiene un forte trend positivo nella realizzazione di progetti in fase di rendicontazione per il 2026; e HPC nella realizzazione dei progetti in corso del 2026, su bandi europei, che pure presentano le problematiche del doppio finanziamento europeo e nazionale. Il Laboratorio CFC presenta una discreta produzione pluriennale del triennio rispetto all'anno precedente. Il Laboratorio ESSM è prevalentemente finalizzato su progetti attivati nell'ambito dell'AQ RFI e contribuisce al budget con una discreta previsione di progetti tra il 2026 e il 2028. Per il Laboratorio Digital Health sul progetto EDIH Dante, prudenzialmente, non sono state previste attività rendicontabili nel 2026. Il Laboratorio AIIS porta a termine alcune progettualità avviate nel 2025 e che proseguono nel 2026-2028. Ha tra i suoi obiettivi lo sviluppo di nuove proposte e iniziative per il 2026. Il Laboratorio ITeM persegue l'incremento della produzione nel triennio 2026-2028 con l'obiettivo di un incremento di budget nel triennio. Il Laboratorio Smart Cities contribuisce alla produzione 2025-2026, con nuove proposte in avvio nel triennio.

Per alcuni laboratori si riscontra un orizzonte di previsione più limitato. Il Laboratorio Data Science ha concluso alcune attività progettuali ed è impegnato nello sviluppo di nuove proposte su bandi europei per il triennio. Il Laboratorio Informatica e Scuola prevede nel 2026 solo potenziali attività legate al

progetto PIF.

I Laboratori Info InfoLife ed Informatica e Società, pur svolgendo un'intensa attività scientifica, non contribuiscono alle previsioni pluriennali.

Da incoraggiare l'attività svolta dal WG System and Service Quality nella previsione del 2026-2027.

Il WG Cyber Humanities, avviato nella seconda metà del 2024, non è stato considerato ai fini previsionali.

ALLEGATO 01

Produzione 2026-2028

CNR_PROGETTO_FOSSR_Bando

CRUI_LP_SDL_C
CRUI_DATALAKE2024
ENAV2024
ICAR2586884
LABEL RIA 26 2025
RFI-PG R842-A2024
RFI-PG_03/2025
RFI-FI3384
RASTA
TENACIOUS

ORDINE DEGLI AVVOCATI di CATANIA
Constructor University #1
Constructor University #2
Constructor University #3

RFI-FI nuova proposta

Produzione 2026-2028

Corporate	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
	618.818,00	1.240.728,97	624.634,02	272.348,60	0,00
CNR_PROGETTO_FOSSR_Bando			243.442,62		
CRUI- Metodologie e tecniche innovative per la gestione del ciclo di vita del software			243.000,00		
DATALAKE 2024			250.000,00		
ENAV2024		10.000,00	29.900,00		
ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI	80.000,00		40.000,00	40.000,00	
LABEL RIA 26 2025		40.983,60	100.000,00	100.000,00	
RFI- CONTRATTO APPLICATIVO R842-2024		21.833,86			
RFI - CONTRATTO APPLICATIVO RS 03-2025 - DAC R2358-A2025	404.818,00	166.511,00	105.958,40	132.348,60	
RFI-CONTRATTO APPLICATIVO 3384-2022 (UNIFI)		80.041,88			
PON-ARSO1_00540 RASTA		304.358,63			
TENACIOUS (Ontochain)		0,00	95.333,00		
ORDINE DEGLI AVVOCATI di CATANIA	15.000,00	5.000,00	10.000,00		
Constructor University #1	33.000,00	33.000,00			
Constructor University #2	31.000,00	31.000,00			
Constructor University #3	55.000,00	55.000,00			
ATTIVITA' PREVISTE					
RFI-NUOVE PROPOSTE SU AQ 2024-2027					
Totale Previste Corporate					

Artificial Intelligence and Intelligent systems	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
	560.476,00	93.820,00	147.602,00	193.937,00	193.937,00
SOLARIS		34.520,00			
EDIH - ARTES 5.0		10.500,00			
ITAL-IA 2025		23.800,00			
QROBOTIS					
CA RFI 16/2025 - N. DAC. R4005-A2025	500.874,00		113.000,00	193.937,00	193.937,00
Formazione Stato Maggiore dell'Esercito	19.602,00		19.602,00		
Formazione GPDP	15.000,00		15.000,00		
LATITUDO	25.000,00	25.000,00			
ATTIVITA' PREVISTE					
Accordo Nettuno Solutions			100.000,00		
Accordo Ground Italia Srl			30.000,00		
INSECTT - MIMIT			513.362,81		
Ital-IA 2026-2027-2028			10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Previste Artificial Intelligence and Intelligent systems					

A1 FASE2

A1 FASE3

A1F

A2

Adversarial AI - LEONARDO

BIG-GAME 2025

LP3

LP4

CISO-THALES_27874(2024_2025)

FONTER 2025

IT-ALERT 2024

ITASEC2025

MBDA97695_M1 (D'Elio)

EDIH - MICROCYBER EU

RFI - CA01/2021 AREA INDAGINE 2 (IMT LUCCA)

RIA29-2025

SERICS

STRATEGIA

E.Y. Difesa

BIG-GAME 2026

ITASEC 2026

ENISA (REPLY)

ENISA (AIZOON)

D1

IT-ALERT

EDIH - MICROCYBER MIMIT

Cybersecurity	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
	5.696.721,10	4.093.089,34	2.930.517,99	277.547,30	0,00
A1 FASE2		155.812,50			
A1 FASE3	147.487,50	0,00	147.487,50		
A1F		27.318,92	68.297,30	68.297,30	
A2_2025	380.000,00	80.750,00	190.000,00	109.250,00	
Adversarial AI-LEONARDO	410.250,00	110.691,00	299.559,00		
BIG-GAME 2025		142.562,00			
LP3		243.812,13			
LP4		362.915,75			
CISO-THALES_27874(2024_2025)		9.519,42			
FONTER 2025	3.000,00	3.000,00			
IT-ALERT 2024		60.000,00			
ITASEC2025		55.000,00			
MBDA97695_M1	15.000,00	15.000,00			
EDIH - MICROCYBER EU		10.521,98	90.000,00		
RFI - CA01/2021 AREA INDAGINE 2 (IMT LUCCA)		137.639,52			
RIA 29-2025	240.983,60	40.983,60	100.000,00	100.000,00	
PNRR SERICS		477.562,52	35.174,19		
STRATEGIA	4.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00		
E.Y. Difesa Quota CINI		160.000,00			
ATTIVITA' PREVISTE					
BIG-GAME 2026			100.000,00		
ITASEC 2026			35.000,00		
ENISA (REPLY)					
ENISA (AIZOON)					
D1			60.000,00		
IT-ALERT					
EDIH - MICROCYBER MIMIT			152.207,50		
Totale attività Previste Cybersecurity					

DIGITAL4Business

INTERREG_REGIONE_PUGLIA

EDIH4DT - EDIH SOE

CYBERAWARE (90.000)

CFC	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
	90.000,00	194.667,13	565.166,44	602.366,53	0,00
DIGITAL4Business (Progetto chiuso)					
INTERREG_REGIONE_PUGLIA EMPOWERING GOVERNANCE		149.667,13	370.166,44	370.166,44	
EDIH4DT - EDIH SOE 232.200,09			150.000,00	232.200,09	
CYBERAWARE Regione Puglia	90.000,00	45.000,00	45.000,00		
Totale Previste CFC					

ITADATA 2025

ITADATA 2026

Data Science	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
	0,00	18.254,17	0,00	0,00	0,00
ITADATA 2025		18.254,17			
ATTIVITA' PREVISTE					
ITADATA 2026					
Totale Previste Data Science					

DANTE-EDIH EU

DANTE-EDIH MIMIT (no CINI)

DIGITAL HEALTH	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
		103.780,00	0,00	0,00	0,00
DANTE-EDIH EU		103.780,00			
ATTIVITA' PREVISTE					
DANTE-EDIH MIMIT					
Totale Previste DigitalHealth					

RESILTECH

RFI-NA3359

RFI R889

RFI CA12/2025 - R3053-A2025

Embedded System & Smart Manufacturing	ATTIVITA' CERTE				
	Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
	1.050.499,00	398.599,00	321.033,00	326.433,00	321.033,00
RESILTECH consulenza IES Factory		30.000,00			
RFI_Contratto Applicativo 3359-2022		85.404,00			
RFI_Contratto Applicativo R889-2024		195.795,00			
RFI - Contratto Applicativo N. R&S. 12/2025 - N. DAC. R3053-A2025	1.018.099,00	55.000,00	321.033,00	321.033,00	321.033,00

ASI_ANIE_Formazione (Assinifer) 2025
ASI_ANIE_Formazione (Assinifer) 2025
ASI_ANIE_Formazione (Assinifer) 2025

ASI_ANIE_Formazione (Assinifer)	10.800,00	10.800,00	5.400,00	
ASI_ANIE_Formazione (Assinifer)	5.400,00	5.400,00		
ASI_ANIE_Formazione (Assinifer)	16.200,00	16.200,00		
ATTIVITA' PREVISTE				
RFI-Proposta 25/2025	354.982,50	236.655,00	236.655,00	
Totale attività Previste ESSM	354.982,50	0,00	236.655,00	236.655,00

RFI-Proposta 25/2025

HPC		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		0,00	586.036,78	1.412.295,38	0,00 0,00
ACROSS (EU)	ACROSS (EU)				
ACROSS (MIMIT)	ACROSS (MIMIT)			267.358,10	
ADMIRE (EU)	ADMIRE (EU)				
ADMIRE (MIMIT)	ADMIRE (MIMIT)			209.125,00	
TEXTAROSSA (EU)	TEXTAROSSA (EU)				
TEXTAROSSA (MIMIT)	TEXTAROSSA (MIMIT)			239.659,00	
THE_EUROPEAN_PILOT (EU)	THE_EUROPEAN_PILOT (EU)		112.894,73	9.000,80	
THE_EUROPEAN_PILOT (MIMIT)	THE_EUROPEAN_PILOT (MIMIT)		122.778,35	122.778,35	
EUPEX (EU)	EUPEX (EU)		184.406,00		
EUPEX (MIMIT)	EUPEX (MIMIT)			496.212,50	
E4	E4 Computer Engineering SpA				
EUMASTER4HPC	EUMASTER4HPC		37.041,00	16.861,64	
DAMAS	DAMAS - EDIH SOE		108.916,70		
BIREX	BIREX - EDIH SOE		20.000,00	51.300,00	
ATTIVITA' PREVISTE					
Totale attività Previste HPC					0,00 0,00 0,00

ACROSS (EU)
ACROSS (MIMIT)
ADMIRE (EU)
ADMIRE (MIMIT)
TEXTAROSSA (EU)
TEXTAROSSA (MIMIT)
THE_EUROPEAN_PILOT (EU)
THE_EUROPEAN_PILOT (MIMIT)
EUPEX (EU)
EUPEX (MIMIT)
E4
EUMASTER4HPC
DAMAS
BIREX

Informatica e Scuola		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		-	71.000,00	-	- -
PROGRAMMA IL FUTURO	PROGRAMMA IL FUTURO		71.000,00		
ATTIVITA' PREVISTE					
PROGRAMMA IL FUTURO 2026	PROGRAMMA IL FUTURO 2026				
Totale attività Informatica e Scuola		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

PROGRAMMA IL FUTURO
PROGRAMMA IL FUTURO

Item Carlo Savvy Napoli		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		619.218,50	76.711,30	281.487,07	212.333,95 118.832,05
COURTSCRIBES 3^ convenzione	COURTSCRIBES 3^ convenzione		17.145,87		
COURTSCRIBES 4^ convenzione	COURTSCRIBES 4^ convenzione	85.000,00	17.565,43	67.434,57	
UDEVOPS H2020 GA 871342	UDEVOPS H2020 GA 871342		19.000,00		
Premi di Laurea 2025	Premi di Laurea 2025		6.000,00		
RLVD 2^ convenzione	RLVD 2^ convenzione		12.000,00	16.000,00	
Consorzio ReLuis	Consorzio ReLuis	40.000,00		40.000,00	
GSE	Gestore Servizi Energetici	10.000,00	5.000,00	5.000,00	
RFI - NA- CA 20-2025	RFI - NA- CA 20-2025	484.218,50	0	153.052,50	212.333,95 118.832,05
ATTIVITA' PREVISTE					
Kai Cyber	Kai Cyber			43.000,00	
...	...				
Totale attività Previste Item Carlo Savvy Napoli		0,00	0,00	43.000,00	0,00 0,00

COURTSCRIBES 3^ convenzione
COURTSCRIBES 4^ convenzione
UDEVOPS H2020 GA 871342
Premi di Laurea 2025
RLVD 2^ convenzione
Consorzio ReLuis
GSE
RFI - NA- CA 20-2025
Kai Cyber

Smart Cities & Communities		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		73.000,00	241.999,30	0,00	0,00 0,00
SLICE PP	SLICE PP		23.260,00		
AGREED	AGREED		145.739,30		
NEODATA	NEODATA	43.000,00	43.000,00		
SmartME	SmartME	30.000,00	30.000,00		
ATTIVITA' PREVISTE					
PRIMS-AI**	PRIMS-AI**			100.000,00	200.000,00 300.000,00
SLICES-ACADEMY**	SLICES-ACADEMY**			85.000,00	100.000,00
I-Cities	I-Cities			30.000,00	30.000,00
Smart Index AlmamivA	Smart Index AlmamivA			80.000,00	
Fondo FOE* (CINI, CNIT, CNR)	Fondo FOE* (CINI, CNIT, CNR)			90.000,00	
Totale attività Previste Smart Cities & Communities		0,00	0,00	385.000,00	330.000,00 330.000,00

SLICE PP
AGREED
NEODATA
SmartME

PRIMS-AI**
SLICES-ACADEMY**
I-Cities
Smart Index AlmamivA
Fondo FOE* (CINI, CNIT, CNR)

InfoLife		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
ATTIVITA' PREVISTE					
Totale Previste InfoLife		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

Informatica e società		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
Camera dei Deputati	Camera dei Deputati			-	0 0
ATTIVITA' PREVISTE					
Totale Previste Informatica e Società		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

System and Service Quality WG		ATTIVITA' CERTE			
		Nuovi contratti 2025	ANNO 2025 Prechiusura	ANNO 2026	ANNO 2027 ANNO 2028
		0,00	22.500,00	0,00	0,00 0,00
AGCOM	AGCOM		22.500,00		
ATTIVITA' PREVISTE					
AGCOM	AGCOM		40.000,00	45.000,00	
Totale Previste WG System and Service Quality		0,00	40.000,00	45.000,00	0,00
Totale attività certe 2026-2028					8.708.732,60 7.141.185,99 6.282.735,90 1.884.966,38 633.802,05
Totale attività previste 2026-2028					- 1.705.225,31 621.655,00 340.000,00
					7.141.185,99 7.987.961,21 2.506.621,38 973.802,05

AGCOM

Saldo casse/banche al 30/09/2025

Saldo casse economali

Saldo carta ricaricabile RM

Saldo disponibilità al 30/09/2025

di cui VINCOLATI

1.737.801,91

-

1.737.801,91

535.755,65

	ANNO 2025			ANNO 2026				Totale
	Ottobre	Novembre	Dicembre	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	
Entrate correnti per progetti								
Corporate								
ADVANCE	35.859,91							35.859,91
CNR_PROGETTO_FOSSR_Bando					243.442,62			243.442,62
Constructor University	45.000,00			45.000,00				90.000,00
ENAV					29.900,00			29.900,00
Fondazione CRUI - SLDC	4.690,00							4.690,00
ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI				40.000,00				40.000,00
LABEL RIA26- 2025				100.000,00				100.000,00
MBDA ANDROMACA			13.100,00					13.100,00
ORDINE DEGLI AVVOCATI				15.000,00				15.000,00
RFI-PG 03-2025	166.511,00			52.979,20	52.979,20			272.469,40
SUGGESTUS_ETT	25.498,00							25.498,00
RASTA	366.716,16							366.716,16
								-
LN ITEM								-
COURTSCRIBES INC. 3^ convenzione 2024					67.434,57			67.434,57
COURTSCRIBES INC. 4^ convenzione 2025								-
Gestore Servizi Energetici				15.000,00				15.000,00
GREEN TECH SOLUTION								-
RAILS								-
Convenzione Vanvitelli								-
Consorzio ReLuis		16.000,00		24.000,00				40.000,00
PREMI LAUREA 2025			6.000,00					6.000,00
RFI C.A. 20/2025					218.636,00	33.722,00		252.358,00
LN Cybersecurity								-
Leonardo Adversarial AI"			96.837,00		200.000,00			296.837,00
A1								-
A1F						163.913,52		163.913,52
A1 FASE 2					155.812,50			155.812,50
A1 FASE 3							147.487,50	147.487,50
A2								-
A2-2025		46.360,00			143.640,00			190.000,00
BANDO MUR ACPR20_00145				358.159,57				358.159,57
BIG-GAME 2025	22.150,00							22.150,00
CISO-THALES_27874(2024_2025)								-
FONTER_ZEFIRO2024	3.660,00							3.660,00
LP3	243.812,13							243.812,13
LP4	362.916,05							362.916,05
D1								-
ECSC2024		275.273,41						275.273,41
ECSC2024 SPONSOR								-
Formazione MCC								-
MICROCYSBER					90.000,00			90.000,00
ENISA S-OCU-21-T26 Alzoan								-
ITASEC2025			17.080,00					17.080,00
IT-ALERT 2024	60.000,00							60.000,00
MCC_PO_4501009802								-
MBDA97695	18.300,00							18.300,00
RFI-IMT-Area_Indagine_2			137.639,52					137.639,52
SINAPSI RIA 51 2022								-
SINAPSI RIA 29 2025				100.000,00		100.000,00		200.000,00
STRATEGIA			651.179,61	471.005,88		910.298,58	478.505,24	2.510.989,30
SERICS			212.226,97			410.132,35		622.359,32
LN Data Science								-
COUNTER								-
ITADATA2025	6.880,00		8.874,17					15.754,17
								-

Saldo casse/banche al 30/09/2025

1.737.801,91

Saldo casse economali

-

Saldo carta ricaricabile RM

Saldo disponibilità al 30/09/2025

1.737.801,91

di cui VINCOLATI

535.755,65

	ANNO 2025			ANNO 2026			
LN HPC							-
ACROSS							-
ADMIRE		84.182,06					84.182,06
EUMASTER4HPC				19.895,00			19.895,00
EUPEX							-
TEXTAROSSA				40.022,20			40.022,20
THE EUROPEAN PILOT				74.123,00			74.123,00
							-
LN Informatica e Scuola							-
Programma Il Futuro			50.000,00				50.000,00
BANDO MUR PANN20_00145				65.007,21			65.007,21
							-
							-
LN SmartCities							-
SLICE PP							-
SMART BUS PATH	36.600,00						36.600,00
NEODATA	52.460,00						52.460,00
AGREED	249.390,96						249.390,96
LN AI&IS							-
CA RFI 16/2025 - N. DAC. R4005-A2025				113.384,00	50.932,30	117.744,30	282.060,60
Corso Formazione Stato Maggiore dell'Esercito				19.602,00			19.602,00
Corso Formazione Garante				15.000,00			15.000,00
ELISE		97.695,00					97.695,00
ELSA		78.125,00					78.125,00
INSECTI		97.693,00					97.693,00
ITAL-IA 2025	1.830,00	10.980,00					12.810,00
LATITUDO	21.350,00						21.350,00
QBBOTICS	12.444,00						12.444,00
SOLARIS					43.125,00		43.125,00
VIDESEC							-
LN EMBEDDED							-
Formazione ANIE 2025		13.176,00					13.176,00
Formazione ANIE 2025		9.882,00					9.882,00
Formazione ANIE2025		3.294,00					3.294,00
RFI-NA3359							-
RFI-NA 889							-
RFI-NA 12 2025 R3053	405.343,00			114.100,73	156.311,73		675.755,46
RESILTECH							-
System and Service Quality WG							-
AGCOM							-
LN Digital Health							-
DANTE							-
LN CFC							-
DIGITAL4BUSINESS							-
Interreg_ Regione Puglia EMPOWERING GOVERNANCE		40.000,00		150.000,00			190.000,00
CyberAware				45.000,00			45.000,00
Contributo MIUR			66.060,00				66.060,00
Nuove adesioni			10.329,14	10.329,14	10.329,14		30.987,42
Varie		212,10					212,10

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026
2 - Cash-Flow al 30.09.2025 con proiezione al 31.12.2026

Saldo casse/banche al 30/09/2025
Saldo casse economali
Saldo carta ricaricabile RM
Saldo disponibilità al 30/09/2025
di cui VINCOLATI

1.737.801,91
-
1.737.801,91
535.755,65

	ANNO 2025			ANNO 2026				
	2.129.179,31	471.591,47	1.582.839,41	1.887.607,93	1.306.231,33	1.774.378,18	743.737,04	9.895.564,66
	Ottobre	Novembre	Dicembre	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	Totale
Stipendi mensili	38.405,92	38.405,92	76.811,84					153.623,68
Altri contratti autore occasionali e prestazioni di terzi	65.975,30	160.478,79	293.477,78					519.931,87
								-
F24	71.790,69	72.000,00	72.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	1.715.790,69
Irap		64.621,80						64.621,80
Altri costi:								-
Gestione corrente(compreso Napoli)	42.989,16	179.977,18	120.164,84	256.311,87	256.311,87	256.311,87	256.311,87	1.368.378,65
343.131,17								-
Corporate								-
ADVANCE	122.263,25							122.263,25
CNR_PROGETTO_FOSSR_Bando								-
Constructor University			40.500,00	40.500,00				81.000,00
ENAV					26.910,00			26.910,00
Fondazione CRUI - DataMart								-
Fondazione CRUI - DataLake2024		4.600,00	4.600,00	13.800,00	13.800,00			36.800,00
Fondazione CRUI - DataLake2023		340,00						340,00
Fondazione CRUI - SLDC	457,61							457,61
ISTITUTO CENTRALE PER GLI ARCHIVI				18.000,00	18.000,00			36.000,00
CYBERSEAS				12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	51.200,00
DIAG	2.400,00							2.400,00
INFRASTRESS	549,57							549,57
LABEL RIA59-2022 (Anno 2023)								-
LABEL RIA26- 2025	3.849,86			22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	93.849,86
LABEL RIA59-2022	1.924,93							-
MBDA_ANDROMACA								-
ORDINE DEGLI AVVOCATI				6.750,00	6.750,00			13.500,00
RFI FI 3384/2022								-
RFI PG 2585/2022								-
RFI PG R842-A2024								-
RFI-PG 03-2025				20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00
SUGGESTUS_ETT			93.100,00					93.100,00
RASTA				301.958,76	64.192,80			366.151,56
DIAG	2.400,00			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	32.400,00
LN ITEM								-
AIDTRAIN-HITACHI				8.500,00	8.500,00			17.000,00
COURTSCRIBES INC. 3^ convenzione 2024	3.849,86			2.026,80				5.876,66
COURTSCRIBES INC. 4^ convenzione 2025				4.200,00	4.200,00			8.400,00
Gestore Servizi Energetici								-
Convenzione DIARC				625,00				625,00
GREEN TECH SOLUTION				1.200,00				1.200,00
RAILS								-
Convenzione Vanvitelli			5.000,00	5.000,00	5.500,00			15.500,00
Consorzio Reluis				8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	34.000,00
PREMI LAUREA 2025			6.000,00					6.000,00
CHIS			23.018,48					23.018,48
DIARC	8.200,00							8.200,00
ICEBERG.	77,77							77,77
PERFORMINGRAILS				3.400,00				3.400,00
RAILS					17.000,00			17.000,00
UDEVOPS	20.376,46		100.823,54					121.200,00
LATITUDO	3.849,86			50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	203.849,86
LN Cybersecurity								-
Leonardo Adversarial AI"				120.000,00				120.000,00
A1	1846,22	596,41		8.003,59				10.446,22
A1F	7.513,66	3.756,83	3.756,83	11.270,49	11.270,49	11.270,49	11.270,49	60.109,28
A1 FASE 2			16.550,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	16.550,00	132.400,00
A2	1.927,50			30.000,00	30.000,00			61.927,50
A2-2025	26.260,00			40.375,00	40.375,00	40.375,00	40.375,00	187.760,00
BANDO MUR ACPR20_00145								-
BIG-GAME-2025 PD	192,50							192,50
BIG-GAME-2025 PG	1.539,94							1.539,94
BIG-GAME-2025 RM	5.776,67							5.776,67
BIG-GAME-2025 BO	1.898,69							-
BIG-GAME 2025				2.925,00	2.925,00	2.925,00	2.925,00	11.700,00
CISO-THALES_27874(2024_2025)	3.333,32			5.100,00	5.100,00	5.700,00		19.233,32
FONTER_ZEPIRO2024			2.550,00					2.550,00
LP1	510,00							510,00
LP3								-
LP4	16.422,15							16.422,15
LNC5	410,51							410,51
D1	750,00		5.000,00	5.000,00	2.000,00			12.750,00
ECSC2024								-
ECSC2024 SPONSOR								-
Formazione MCC								-
FINSEC	734,70							734,70
MICROCYSBER	3.600,00			32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	133.600,00
ENISA S-OCU-21-T26 Alzoan								-
ITASEC2025				5.000,00	5.000,00			10.000,00
IT-ALERT 2024								-
MCC_PO_4501009802								-
MBDA97695				12.500,00				12.500,00
RFI-IMT-Area_Indagine_2			74.491,44					74.491,44
SINAPSI RIA 51 2022								-
SINAPSI RIA 29 2025	2.423,20			42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	172.423,20
STRATEGIA	77.445,68	66.131,61	21.227,24	347.200,95	347.200,95	347.200,95	347.200,95	1.553.608,35
LN-CYBER	355,00							355,00
SERICS				140.000,00				140.000,00
LN Data Science								-
COUNTER			32.350,25					32.350,25
ITADATA2025	1.732,06	7.232,06						8.964,12
LN HPC								-
ACROSS			17.972,00					17.972,00
ADMIRE			2.750,00	84.182,06				86.932,06
EUMASTER4HPC				45.916,66				45.916,66
EUPEX				214.528,36				214.528,36
TEXTAROSSA								-
THE EUROPEAN PILOT			51.930,78					51.930,78
DAMAS			67.616,82					67.616,82
LN Informatica e Scuola								-
Programma Il Futuro	16.500,00		2.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00		43.500,00
LN SmartCities								-
SLICE PP								-
SAMOA	3.942,36							3.942,36
SMART BUS PATH				6.375,00	6.375,00	6.375,00	6.375,00	25.500,00
NEODATA				9.125,00	9.125,00	9.125,00	9.125,00	36.500,00
AGREED			268.450,00					268.450,00
LN AI&IS								-

BILANCIO PRECONSUNTIVO AL 31/12/2025 E DI PREVISIONE 2026

2 - Cash-Flow al 30.09.2025 con proiezione al 31.12.2026

Saldo casse/banche al 30/09/2025

1.737.801,91

Saldo casse economali

-

Saldo carta ricaricabile RM

Saldo disponibilità al 30/09/2025

1.737.801,91

di cui VINCOLATI

535.755,65

	ANNO 2025			ANNO 2026				
CA RFI 16/2025 - N. DAC. R4005-A2025				50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
Corso Formazione Stato Maggiore dell'Esercito		10.000,00						10.000,00
Corso Formazione Garante		12.500,00						12.500,00
ELISE	109.677,34							109.677,34
ELSA				81.875,00				81.875,00
INSECTT								-
ITAL-IA 2025								-
LATITUDO				4.062,50	4.062,50	4.062,50	4.062,50	16.250,00
QBROBOTICS				4.725,00	4.725,00	4.725,00	4.725,00	18.900,00
SOLARIS	546,03							546,03
VIDESEC								-
LN EMBEDDED								-
Formazione ANIE 2025		11.000,00						11.000,00
Formazione ANIE 2025		8.400,00						8.400,00
Formazione ANIE2025		2.800,00						2.800,00
RFI-NA3359		6.000,00		6.000,00				12.000,00
RFI-NA 889								-
RFI-NA 12 2025 R3053				50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
RESILTECH								-
LN-ESSM	4.318,84							4.318,84
System and Service Quality WG								-
AGCOM								-
LN Digital Health								-
DANTE		26.176,30						26.176,30
LN CFC								-
DIGITAL4BUSINESS								-
Interreg_ Regione Puglia EMPOWERING GOVERNANCE	7.672,69							7.672,69
CyberAware		45.000,00						45.000,00
	577.011,96	707.817,94	1.524.018,13	2.560.837,04	1.603.723,61	1.397.470,81	1.370.220,81	9.737.276,70
	3.289.969,26	3.053.742,79	3.112.564,07	2.439.334,96	2.141.842,67	2.518.750,03	1.892.266,26	1.896.089,88
	3.289.969,26	3.053.742,79	3.112.564,1	2.439.334,96	2.141.842,67	2.518.750,03	1.892.266,26	1.892.266,26