



DIPARTIMENTO DI MEDICINA CLINICA E SPERIMENTALE

Via Solaroli, 17
28100 - Novara
Tel 0321 / 660602
e-mail : segreteria.dmcs@med.unipmn.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2009

Il Bilancio annuale di previsione è formulato in termini di competenza e consta dei seguenti titoli:

ENTRATE

Titolo I	Contribuzione studentesca
Titolo II	Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi
Titolo III	Entrate da trasferimenti
Titolo IV	Altre entrate
Titolo V	Trasferimenti interni
Titolo VI	Partite di giro

SPESE

Titolo I	Risorse umane
Titolo II	Spese per attività culturali e istituzionali
Titolo III	Spese di funzionamento
Titolo IV	Altre spese
Titolo V	Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi
Titolo VI	Spese per trasferimenti e cooperazione
Titolo VII	Trasferimenti interni
Titolo VIII	Partite di giro

Il bilancio è articolato in titoli e categorie le cui previsioni formano oggetto di approvazione; il capitolo rappresenta l'unità elementare del bilancio ai soli fini della gestione e della rendicontazione e la previsione per capitoli non è oggetto di approvazione ai sensi dell'art. 32 del Regolamento di Ateneo.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Quale prima posta in entrata, il bilancio di previsione per l'anno 2009 evidenzia l'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2008 pari a € 1.997.779,60.

La parte vincolata di detto avanzo - pari a € 1.950.782,24 - verrà attribuita in uscita rispettando la provenienza mentre la parte non vincolata - pari a € 46.997,36 - andrà ad aumentare le disponibilità di gestione del dipartimento.

La rielaborazione delle varie UPB facenti parte del bilancio ha dato i sotto riportati risultati:

- UPB dipaCONVproventi: la disponibilità alla prenotazione pari € 36.913,93 si trasferisce alla UPB Amministrazione;
- UPB Counseling: la disponibilità alla prenotazione pari € 52,90 si trasferisce alla UPB Amministrazione;
- UPB gaidanoCONVesamilab: la disponibilità alla prenotazione pari € 39.411,18 si trasferisce alla UPB gaidanoPRIVATI;

- UPB gaidanoPRIVATI: si aumenta di € 847,18 la disponibilità alla prenotazione a compensazione residuo passivo annullato;
- UPB pirisiCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 7.761,28 si trasferisce alla UPB pirisiPRIVATI;
- UPB pirisiCONVesamilab: la disponibilità alla prenotazione pari € 213,45 si trasferisce alla UPB pirisiPRIVATI;
- UPB pirisiCCONVshering: la disponibilità alla prenotazione pari € 16.006,40 si trasferisce alla UPB pirisiPRIVATI;
- UPB pirisiPRIVATI: si aumenta di € 17,30 la disponibilità alla prenotazione a compensazione residuo passivo annullato;
- UPB faggianoCONVAsl5Cons: la disponibilità alla prenotazione pari € 14.478,30 si annulla a parziale compensazione residuo attivo annullato;
- UPB faggianoCONVAsl5Cons: si riduce di € 395,17 (portandola da € 2.700,40 a €2.305,23) la disponibilità alla prenotazione a parziale compensazione residuo attivo annullato;
- UPB krenogliCOF: la disponibilità alla prenotazione pari € 2.794,00 si trasferisce alla UPB krenogliPRIVATI;
- UPB bartoliCOF: la disponibilità alla prenotazione pari € 634,56 si trasferisce alla UPB bartoliPRIVATI;
- UPB bertoniCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 8.752,23 si trasferisce alla UPB bertoniPRIVATI;

- UPB molinariCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 5.917,17 si trasferisce alla UPB molinariPRIVATI;

- UPB strattaCONVeBelf: la disponibilità alla prenotazione pari € 1.621,99 si trasferisce alla UPB strattaPRIVATI;
- UPB carrieroCONVasrem: la disponibilità alla prenotazione pari € 5,00 si annulla a compensazione residuo attivo annullato;
- UPB SSanestesia: si aumenta di € 3,00 (portandola da € 50.688,88 a €50691,88) la disponibilità alla prenotazione a compensazione residuo passivo annullato;
-

- UPB bozzoRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,11 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB cannasPRIN06: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,04 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB dellacorteREGfin06: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,13 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB fogliobondaRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,39 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB gariglioRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 1,78 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB krenogliREGfin07: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,01 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB marinoREGfin065: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,02 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB martignoniCONVmondino: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,03 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB monacoREGfin06: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,02 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB panellaCONVsilenziensi: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,01 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB paternosterRL08: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,02 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB rocchettiRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 200,78 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB terroneRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 193,88 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;

- UPB torreRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 85,34 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB zeppegnoRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 403,64 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB dipaOverheads: si aumenta la disponibilità alla prenotazione di € 1.658,64 a compensazione di residui passivi annullati e si diminuisce di € 0,97 64 a compensazione di residui attivi annullati.

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2008

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2008

<i>Descrizione</i>	<i>Importi</i>
Avanzo di cassa al 01/01/2008	230.960,83
Riscossioni effettuate alla data del 31/12/2008	1.901.725,23
Pagamenti effettuati alla data del 31/12/2008	- 1.789.681,06
Avanzo di cassa presunto al 31/12/2008	343.005,00
Riscossioni previste alla data del 31/12/2008	0
Pagamenti previsti alla data del 31/12/2008	0
Avanzo di cassa presunto al 31/12/2008	343.005,00
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2008	1.496.479,85
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi riscossi alla data del 31/12/2008	- 945.313,84
Residui attivi di esercizi pregressi preesistenti alla data del 31/12/2008	551.166,01
Annullamento residui attivi di esercizi pregressi alla data del 31/12/2008	- 14.879,44
Residui attivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2008	536.286,57
Residui attivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2008	1.515.597,56
<i>Residui attivi totali previsti al 31/12/2008</i>	2.051.884,13
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2008	342.081,45
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi pagati alla data del 31/12/2008	- 339.555,33
Residui passivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2008	2.526,12
Annullamento residui passivi di esercizi pregressi alla data del 31/12/2008	- 2.526,12
Residui passivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2008	0
Residui passivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2008	397.109,53
<i>Residui passivi totali previsti al 31/12/2008</i>	397.109,53
<i>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2008</i>	<i>1.997.779,60</i>

ENTRATE

TITOLO 2 - Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi Totale € 155.527,45

Categoria 1 "Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi" Totale € 155.527,45

La categoria prevede:

- la 3^tranche del contributo della Società GeHealthcare destinato al finanziamento di 1 borsa di dottorato di ricerca proposta dal prof. Della Corte € 16.303,14;
- la 3^tranche del contributo della Società Tyco-Covidien destinato al finanziamento di 1 borsa di dottorato di ricerca proposta dal prof. Della Corte € 16.303,14;
- la 3^tranche del contributo della Associazione Capurro destinato al finanziamento di 1 borsa di dottorato di ricerca proposta dal prof. Gaidano € 16.303,14;
- la 3^tranche del contributo della Società NotoPharm destinato al finanziamento di 1 borsa di dottorato di ricerca proposta dalla prof.ssa Gariglio € 21.299,83;
- la 2^tranche del contributo della Società European Pathway destinato al finanziamento di 1 borsa di dottorato di ricerca proposta dal prof. Panella € 17.282,85;
- la 2^tranche del contributo della Associazione Edo Tempia destinato al finanziamento di 1 borsa di dottorato di ricerca proposta dal prof. Faggiano € 17.282,85;
- 2^ tranche progetto Ars Toscana del Prof.Faggiano € 36.000,00;
- 2^ tranche progetto Unv.La Sapienza di Roma del Prof. Gaidano € 14.752,50;

TITOLO 3 - Entrate da trasferimenti - Totale € 188.783,00

Categoria 2 "Trasferimenti correnti da altri soggetti" Totale € 188.783,00

La categoria prevede i seguenti contributi:

- 1^ tranche progetto Compagnia San Paolo/ Prof. Faggiano € 161.933,00;
- 2° anno progetto Fondazione CRV/Panella € 10.850,00;
- Contributo da I Cedri per Master Medicina dei disastri prof. Della Corte € 16.000,00

TITOLO 4 - Altre entrate - Totale € 132.023,71

Categoria 1 "Vendita di beni e servizi e entrate patrimoniali" Totale € 132.023,71

La categoria prevede le entrate derivanti dalla seguente attività commerciale:

- Convenzione Della Corte/I Cedri € 5.400,00;
- Convenzione Martignoni/Mondino € 1.529,14;
- Convenzione Cannas/Avis € 20.665,52;
- Convenzione Monaco/Lundbeck € 7.200,00;
- Convenzione Carriero/Alliance € 54.000,00 ;
- Convenzione Graziani/CIRMMP € 24.000,00;
- Esami laboratorio/Gaidano € 19.229,05.

TITOLO 5 - Trasferimenti interni - Totale € 192.046,83

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 192.046,83

La categoria ospita i seguenti stanziamenti da parte dell'Amministrazione Centrale:

- per il funzionamento pari a € 38.832,00;
- per la Ricerca Locale 2009 pari a € 29.254,83;
- per contributo Cariplo finalizzato all'attivazione di un laboratorio di genetica pari a € 120.000,00 .

TITOLO 6 - Partite di Giro - Totale € 5.549,37

Categoria 1 "Partite di giro" € 5.549,37

USCITE

TITOLO 1 - Risorse Umane Totale - € 249.649,41

Categoria 1 "Spese per il personale docente" Totale € 99.264,74

- Capitolo 0101032 "PO/PA competenze accessorie lordo" € 91.488,24
- Capitolo 0101034 "Po/PA competenze accessorie carico Ente Irap" € 7.776,50

La Categoria ospita la previsione di spese relative ai compensi di attività commerciale destinati al personale docente.

Categoria 2 "Spese per il personale non docente" Totale € 8.774,70

- Capitolo 0102076 "Tecnici e amm.vi altre competenze accessorie lordo" € 8.087,29
- Capitolo 0102078 "Tecnici e amm.vi altre competenze accessorie carico Ente Irap" € 687,41

La Categoria ospita la previsione di spese relative ai compensi di attività commerciale destinati al personale amministrativo.

Categoria 3 "Spese per altre tipologie di personale" Totale € 27.430,02

- Capitolo 0103003 "Lavoratori interinale - lordo" € 260,68
- Capitolo 0103005 "Collaboratori coordinati e continuativi" € 23.998,53
- Capitolo 0103008 "Collaboratori coordinati e continuativi carico ente" € 1.800,75
- Capitolo 0103011 "Collaboratori coordinati e continuativi carico ente Irap" € 1.370,06

La Categoria ospita la previsione di spese relative a contratti di collaborazione coordinata e continuativa in parte già in essere e in parte da attivare.

Categoria 4 "Altri oneri per il personale" Totale € 114.179,95

- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese professori univ." € 68.507,68
- Capitolo 0104006 "Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori univ." € 9.142,59
- Capitolo 0104013 "Indennità di missione e rimborsi spese per altre tipologie di personale" € 36.529,68

La Categoria ospita previsioni di spese per missioni di personale docente e non docente, e di collaboratori alla ricerca.

TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali - Totale € 502.407,46

Categoria 2 "Spese per attività culturali e di cooperazione" Totale € 22.394,96

- Capitolo 0202003 "Quote associative a consorzi e associazioni" € 1.853,13
- Capitolo 0202006 "Iscrizione a convegni e congressi" € 20.541,83

La Categoria ospita la previsione di spese di quote associative e iscrizione a congressi.

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 480.012,50

- Capitolo 0203007 "Altre borse di studio" € 257.446,02
- Capitolo 0203010 "Organizzazione di viaggi di istruzione per gli studenti" € 222.566,48

La Categoria ospita la previsione di spese relative a borse di studio in parte già in essere e in parte da attivare e a rimborsi spese per specializzandi e dottorandi .

TITOLO 3 - Spese di funzionamento - Totale € 1.144.970,59

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 1.143.857,92

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat. informatico e tecnico di consumo" € 23.222,83
- Capitolo 0301002 "Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili" € 605,69
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 642.286,23
- Capitolo 0301004 "Acquisto stampati e altro materiale di consumo" € 3003,20
- Capitolo 0301005 "servizi di pubblicazione" € 19.174,29
- Capitolo 0103006 "Accesso a banche dati e canoni vari" € 138,53
- Capitolo 0301007 "Spese di rappresentanza" € 500,00
- Capitolo 0301009 "Premi di assicurazione" € 745,00
- Capitolo 0301010 "Spese postali e telegrafiche" € 1.01,93
- Capitolo 0301012 "Spese per telefonia mobile" € 516,18
- Capitolo 0301013 "Spese per linee trasmissioni dati" € 350,00
- Capitolo 0301014 "Spese per smaltimento rifiuti speciali" € 18.000,00
- Capitolo 0301015 "Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio" € 5.300,45
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 26.017,70
- Capitolo 0301023 "Noleggi e spese accessorie" € 1.000,00
- Capitolo 0301027 "Spese per altri servizi" € 317.912,36

- Capitolo 0301028 "Collaboratori occasionali" € 84.070,53

Categoria 2 "Spese per gestione edifici" Totale € 1.000,00

- Capitolo 0302005 "Manutenzione ordinaria locali" € 1.000,00

Categoria 3 "Oneri finanziari e tributari" Totale € 112,67

- Capitolo 0303001 "Spese e commissioni bancarie" € 100,00
- Capitolo 0303013 "Altre imposte e tasse" € 12,67

Le Categorie ospitano la previsione di spese per il funzionamento della struttura.

TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi Totale € 379.294,64

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 379.294,64

- Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 128.312,23
- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 123.830,46
- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 126.111,24
- Capitolo 0502006 "Acquisto materiale bibliografico" € 34,99
- Capitolo 0502010 "Altri beni materiali" € 1.005,72

La Categoria ospita la previsione di spese per l'acquisto di beni durevoli

TITOLO 7 - Trasferimenti interni Totale € 389.838,49

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 389.838,49

- Capitolo 701005 "Altri trasferimenti correnti" € 15.348,30
- Capitolo 0701007 "Trasferimenti per didattica e borse di studio" € 318.262,80
- Capitolo 0701008 "Percentuale al bilancio su prestazioni a pagamento c/terzi" € 4.856,53
- Capitolo 0701009 "Percentuale all'amministrazione per FCA" € 14.569,56
- Capitolo 0701010 "Trasferimenti per rimborsi Iva su prestazioni c/terzi" € 24.800,45
- Capitolo 0701011 "Trasferimenti per rimborsi Iva intracomunitaria" € 486,33
- Capitolo 0701012 "Trasferimenti interni per recuperi e rimborsi di spese correnti" € 11.514,52

La Categoria ospita la previsione dei trasferimenti all'amministrazione centrale per assegni di ricerca e attività commerciale oltre ai rimborsi di spese di gestione comune.

TITOLO 8 - Partite di Giro - Totale € 5.549,37

Categoria 1 "Partite di giro" Totale € 5.549,37

Nel complesso, a fronte di entrate previste per € 2.671.709,96 (comprehensive dell'avanzo di Amministrazione effettivo di € 1.997.779,60) sono state previste spese per € 2.671.709,96.

Novara, 5 marzo 2009

Il segretario

Sig.ra R. Severino

(F.to Sig.ra R. Severino)

Il Direttore

Prof. M. Pirisi

(F.to Prof. M. Pirisi)