

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2005**

A partire dall'esercizio 2005 il bilancio di previsione prevede sia per le entrate che per le spese la creazione di apposite Upb (unità previsionali di base) di I e II livello.

In particolare:

- le entrate constano di un'unica Upb di I livello a cui sono agganciate 4 Upb di II livello denominate Amministrazione, Didattica, Ricerca e Attività commerciale;
- le spese constano di 5 Upb di I livello denominate:
  - "Amministrazione" a cui sono agganciate 2 Upb di II livello (amministrazione, laboratorio informatico)
  - "Didattica" a cui sono agganciate 2 Upb di II livello (didattica unica, corsi di formazione)
  - "Biblioteca" a cui è agganciata 1 Upb di II livello (biblioteca)
  - "Ricerca" a cui sono agganciate tante Upb di II livello quanti sono i fondi di ricerca da gestire
  - "Attività commerciale" a cui sono agganciate tante Upb di II livello quanti sono i fondi da gestire

Con la creazione delle Upb, in pratica, gli accertamenti e gli impegni, rispettivamente in entrata e in uscita, dovranno essere agganciati alle Upb cui si riferiscono all'interno delle quali dovranno essere utilizzati i capitoli di bilancio appropriati.

**ENTRATE**

Il bilancio di previsione per l'anno 2005 evidenzia come prima posta in entrata l'avanzo di amministrazione effettivo dell'anno 2004 pari a € 3.483.944,26.

La parte vincolata di detto avanzo - pari a € 3.358.929,43 - verrà attribuita in uscita rispettando il capitolo di provenienza mentre la parte non vincolata - pari a € 125.014,83 - andrà ad aumentare le disponibilità del dipartimento.

VINCOLI

Spese per il funzionamento dei corsi di dottorato di ricerca e scuole di specializzazione	420.648,22
Contratto dott.ssa Bellosta	164.000,00
Spese vive attività c/terzi	38.000,00
Acquisto materiale bibliografico (fondi propri)	89.206,23
Ricerca	2.647.074,98
Totale avanzo vincolato	3.358.929,43

## **ENTRATE previste per il 2005 con l'indicazione della UPB di pertinenza**

### **🚧 UPB di II LIVELLO "Amministrazione"**

Totale € 400.540,37 così suddiviso:

#### TITOLO 5 - Trasferimenti interni

Categoria 1 Trasferimenti interni Totale € 391.491,00

- Capitolo 0501001 € 171.069,00 trasferimenti dall'Amministrazione per il funzionamento
- Capitolo 0501002 € 87.000,00 trasferimenti dall'Amministrazione per spese gestione edifici I semestre
- Capitolo 0501006 € 133.422,00 trasferimenti dall'Amministrazione (€ 83.422,00) e dalla Facoltà di Medicina (€ 50.000,00) per la biblioteca

#### TITOLO 6 - Partite di Giro

Categoria 1 Partite di giro € 9.049,37

### **🚧 UPB di II LIVELLO "Ricerca"**

Totale € 496.592,05 così suddiviso:

#### TITOLO 2 - Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi

Categoria 1 "Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi" Totale € 99.658,05

- Capitolo 0201001 "contratti,convenzioni, accordi con altri Ministeri" € 28.500,00 - progetti Aids prof. Gaidano (€ 16.500,00) e prof.U. Dianzani (€ 12.000,00)
- Capitolo 0201004 "contratti,convenzioni, accordi con organismi pubblici esteri e internazionali" € 38.658,05 - progetti AICR prof. Graziani (€ 32.575,00) e progetto I See prof. Della Corte (€ 6.083,05)
- Capitolo 0201011 "contributi da altri soggetti" € 32.500,00 – contributo RBM per borse dottorato di ricerca

Categoria 2 "Trasferimenti correnti da altri soggetti" Totale € 245.250,00

- Capitolo 0302022 "Trasferimenti correnti da imprese private" € 219.500,00 – progetto Panella/S.Paolo (€ 60.000,00), progetto Cannas/Cariplo (€ 60.000,00), progetto Dianzani /Cariplo (€ 20.000,00), progetto Graziani/Cariplo (€ 20.000,00), progetto Momigliano/Cariplo (€ 50.000,00), Finanziamento Cassa Resp.Vercelli per II semestre borsa di studio di ricerca (€ 7.000,00), contributo Ferring Spa per prof.Bona (€ 2.500,00)
- Capitolo 0302023 "Trasferimenti correnti da famiglie" € 5.250,00 – contributi Baratti e Lanza per prof.Pia
- Capitolo 0302024 "Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private" € 20.500,00 – progetto Dianzani/Fism (€ 18.000,00), contributo ISI a prof.Pirisi (€ 2.500,00).

#### TITOLO 5 - Trasferimenti interni

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 151.684,00

- Capitolo 0501003 "Trasferimenti per il finanziamento della ricerca" € 117.034,00 – Integrazione Regione Piemonte progetti CIPE
- Capitolo 0501006 "Trasferimenti per investimento" € 34.650,00 – contributo Cariplo per progetti specifici

## **USCITE**

### **🚧 UPB di II LIVELLO "Amministrazione"**

A questa Upb vengono attribuiti l'importo relativo all'avanzo di amministrazione libero pari a € 125.014,83, l'importo di € 164.000,00 destinato allo stipendio della Dott.ssa Bellosta assegnatoci erroneamente dall'Amministrazione e da restituire, l'importo di € 171.069,00 destinato alle spese di

funzionamento della struttura, l'importo di € 87.000,00 destinato alle spese per edifici per il I semestre 2005 e l'importo delle partite di giro pari a € 9.049,37 per un totale complessivo di € 556.133,20.

La suddivisione a livello di Titolo, Categoria e Capitolo è la seguente:

#### TITOLO 1 - Risorse Umane

Categoria 4 "Altri oneri per il personale" Totale € 2.500,00

- Capitolo 0104007 "Indennità di missione e rimborsi spese pers.tecnico-amm.vo" € 1.500,00
- Capitolo 0104011 "Spese di vestiario per il personale" € 1.000,00

#### TITOLO 3 - Spese di funzionamento

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 220.883,83

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 30.000,00
- Capitolo 0301002 "Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili" € 200,00
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 42.000,00
- Capitolo 0301004 "Acquisto stampati e altro materiale di consumo" € 2.083,83
- Capitolo 0301007 "Spese di rappresentanza" € 1.500,00
- Capitolo 0301008 "Spese di pubblicità" € 5.000,00
- Capitolo 0301010 "Spese postali e telegrafiche" € 1.000,00
- Capitolo 0301011 "Spese per telefonia fissa" € 20.000,00
- Capitolo 0301014 "Spese per smaltimento rifiuti speciali" € 42.000,00
- Capitolo 0301015 "Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio" € 10.000,00
- Capitolo 0301016 "Spese per consulenze" € 25.000,00
- Capitolo 0301020 "Manutenzione automezzi" € 1.500,00
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 25.000,00
- Capitolo 0301022 "Manutenzione ordinaria altri beni mobili" € 5.000,00
- Capitolo 0301023 "Noleggi e spese accessorie" € 1.600,00
- Capitolo 0301025 "Licenze per software" € 5.000,00
- Capitolo 0301027 "Spese per altri servizi" € 4.000,00

Categoria 2 "Spese per gestione edifici" Totale € 113.000,00

- Capitolo 0302003 "Spese pulizie locali" € 40.000,00
- Capitolo 0301004 "Spese vigilanza locali e impianti" € 6.000,00
- Capitolo 0301005 "Manutenzione ordinaria locali" € 20.000,00
- Capitolo 0301006 "Spese di riscaldamento" € 10.000,00
- Capitolo 0301007 "Spese energia elettrica" € 36.000,00
- Capitolo 0301009 "Spese gas" € 1.000,00

Categoria 3 "Oneri finanziari e tributari" Totale € 1.700,00

- Capitolo 0303001 "Spese e commissioni bancarie" € 200,00
- Capitolo 0303013 "Altre imposte e tasse" € 1.500,00

#### TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 45.000,00

- Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 10.000,00
- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 20.000,00
- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 15.000,00

#### TITOLO 7 - Trasferimenti interni

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 164.000,00

- Capitolo 0701012 "Trasferimenti interni per recuperi e rimborsi" € 164.000,00

## TITOLO 8 - Partite di Giro

Categoria 1 Partite di giro Totale € 9.049,37

### **UPB di II LIVELLO "Didattica"**

A questa Upb viene attribuito l'importo relativo all'avanzo di amministrazione vincolato pari a € 420.648,22.

La suddivisione a livello di Titolo, Categoria e Capitolo è la seguente:

## TITOLO 1 - Risorse Umane

Categoria 3 "Spese per altre tipologie di personale" Totale € 10.000,00

- Capitolo 0103005 "Collaboratori coordinati e continuativi" € 10.000,00

Categoria 4 "Altri oneri per il personale" Totale € 8.000,00

- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese professori univ." € 8.000,00

## TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 122.969,06

- Capitolo 0203010 "Organizzazione di viaggi di istruzione per gli studenti" € 122.969,06

## TITOLO 3 - Spese di funzionamento

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 215.679,16

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 76.627,07
- Capitolo 0301028 "Collaboratori occasionali" € 139.052,09

## TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 64.000,00

- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 64.000,00

### **UPB di II LIVELLO "Ricerca"**

A questa Upb vengono attribuiti l'importo relativo all'avanzo di amministrazione vincolato pari a € 2.647.074,98 e l'importo relativo alle entrate previste per il 2005 pari a € 496.592,05 per un totale complessivo di € 3.143.667,03

La suddivisione a livello di Titolo, Categoria e Capitolo è la seguente:

## TITOLO - 1 Risorse Umane

Categoria 3 "Spese per altre tipologie di personale" Totale € 104.067,77

- Capitolo 0103005 "Collaboratori coordinati e continuativi" € 104.067,77

Categoria 4 "Altri oneri per il personale" Totale € 256.058,90

- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese professori univ." € 159.900,02
- Capitolo 0104006 "Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori univ." € 27.991,88
- Capitolo 0104013 "Indennità di missione e rimborsi spese per altre tipologie di personale." € 68.167,00

## TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 471.097,00

- Capitolo 0203007 "Altre borse di studio" € 465.203,10
- Capitolo 0203010 "Organizzazione di viaggi di istruzione per gli studenti" € 5.893,90

## TITOLO 3 - Spese di funzionamento

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 1.739.785,52

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 192.266,48
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 1.414.055,92

- Capitolo 0301005 "Servizi di pubblicazione" € 7.409,12
- Capitolo 0301003 "Spese per telefonia mobile" € 2.000,00
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 24.608,00
- Capitolo 0301028 "Collaboratori occasionali" € 99.446,00

#### TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 461.198,49

- Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 386.548,49
- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 34.650,00
- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 40.000,00

#### TITOLO 7 - Trasferimenti interni

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 111.459,35

- Capitolo 0701012 "Trasferimenti all'Amministrazione per pagamento della didattica e borse di studio" € 111.459,35

#### **✚ UPB di II LIVELLO "Attività commerciale"**

A questa Upb viene attribuito l'importo relativo all'avanzo di amministrazione vincolato pari a € 38.000,00.

La suddivisione a livello di Titolo, Categoria e Capitolo è la seguente:

#### TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 18.000,00

- Capitolo 0203007 "Altre borse di studio" € 18.000,00

#### TITOLO 3 - Spese di funzionamento

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 20.000,00

- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 20.000,00

#### **✚ UPB di II LIVELLO "Biblioteca"**

A questa Upb vengono attribuiti l'importo relativo all'avanzo di amministrazione vincolato pari a € 89.206,23, il contributo stanziato dall'Amministrazione pari a € 83.422,00 e il contributo stanziato dalla Facoltà di Medicina pari a € 50.000 per un totale complessivo di € 222.628,23

La suddivisione a livello di Titolo, Categoria e Capitolo è la seguente:

#### TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 222.628,23

- Capitolo 0502006 "Acquisto materiale bibliografico" € 222.628,23

Nel complessivo, a fronte di Entrate previste per € 4.381.076,68 (comprehensive dell'Avanzo di Amministrazione effettivo di € 3.483.944,26) sono state previste spese per € 4.381.076,68.

Il Direttore del Dipartimento  
( Prof. Emanuele Albano)  
f.to Emanuele Albano