



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL PIEMONTE ORIENTALE
DIPARTIMENTO DI SCIENZE MEDICHE
NOVARA**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2007

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 2007 evidenzia l'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2006 pari a € 2.541.167,41.

La parte vincolata di detto avanzo - pari a € 2.451.197,90 - verrà attribuita in uscita rispettando la provenienza mentre la parte non vincolata - pari a € 89.969,51 - andrà ad aumentare le disponibilità del dipartimento.

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2006

	<i>Importi</i>
Avanzo di cassa al 01/01/2006	107.263,07
Riscossioni effettuate alla data del 31/12/2006	+3.265.465,79
Pagamenti effettuati alla data del 31/12/2006	- 3.247.501,04
Avanzo di cassa effettivo alla data del 31/12/2006	125.227,82
Riscossioni previste alla data del 31/12/2006	0
Pagamenti previsti alla data del 31/12/2006	0
Avanzo di cassa presunto al 31/12/2006	125.227,82
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2006	3.527.275,56
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi riscossi alla data del 31/12/2006	- 2.435.713,98
Residui attivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2006	1.091.561,58
Annullamento residui attivi di esercizi pregressi alla data del 31/12/2006	- 1.149,74
Residui attivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2006	1.090.411,84
Residui attivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2006	2.016.778,46
<u>Residui attivi totali previsti al 31/12/2006</u>	3.107.190,30
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2006	521.645,65
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi pagati alla data del 31/12/2006	- 487.093,23
Residui passivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2006	34.552,42
Annullamento residui passivi di esercizi pregressi alla data del 31/12/2006	- 4.475,70
Residui passivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2006	30.076,72
Residui passivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2006	661.173,99
<u>Residui passivi totali previsti al 31/12/2006</u>	691.250,71
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2006</u>	<u>2.541.167,41</u>

<u>Avanzo di amministrazione presunto vincolato</u>			2.451.197,90
	<u>Descrizione del vincolo</u>	<u>UPB</u>	<u>Importo €</u>
Spese per la ricerca		Ricerca	2.282.356,78
Spese per funzionamento dei Master e delle scuole di specialità		Didattica	115.169,34
Trasferimenti a Dip. Medicina Clinica e Sperimentale		DMCS	104,70
Spese per attività conto terzi		Attiv.comm.	53.567,08
		Totale	<u>2.451.197,90</u>

ENTRATE

TITOLO 2 - Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi Totale € 12.600,00

Categoria 1 "Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi" Totale € 12.600,00

La categoria prevede il contributo dell'Azienda Ospedaliera S. Gerardo a favore di un progetto del prof. Magnani;

TITOLO 3 - Entrate da trasferimenti Totale € 173.000,00

Categoria 2 "Trasferimenti correnti da altri soggetti" Totale € 173.000,00

La categoria prevede i seguenti contributi: progetto U. Dianzani /Fondazione Comunità Novarese (€ 20.000,00); progetto U. Dianzani /Az.Osp.S.Croce 2^tranche (€ 15.000,00); progetto U. Dianzani/Comp.S.Paolo 3°anno (€ 100.000,00); progetto Dipartimento/RBM 4°anno (€ 32.500,00); contributo per clinica otorino prof. Pia (€ 500,00); contributo Mellin/prof.Bona (€ 5.000,00).

TITOLO 5 - Trasferimenti interni - Totale € 41.667,00

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 41.667,00

Nella categoria è previsto lo stanziamento dell'Ateneo per il funzionamento;

TITOLO 6 - Partite di Giro - Totale € 7.549,37

Categoria 1 "Partite di giro" € 7.549,37

USCITE

TITOLO 1 - Risorse Umane Totale - € 103.342,98

Categoria 2 "Spese per il personale non docente" Totale € 626,60

- Capitolo 0102076 "Tecnici e amm.vi altre competenze accessorie lordo" € 577,51
- Capitolo 0102078 "Tecnici e amm.vi altre competenze accessorie carico Ente Irap" € 49,09

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 € 39.016,14

- Capitolo 0103005 "Collaboratori coordinati e continuativi" € 33.868,05
- Capitolo 0103008 "Collaboratori coordinati e continuativi carico ente" € 3.250,85
- Capitolo 0103011 "Collaboratori coordinati e continuativi carico ente Irap" € 1.897,24

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 € 63.700,24

- Capitolo 0104001 "Spese per la formazione del personale" € 11.735,67
- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese professori univ." € 48.967,48
- Capitolo 0104006 "Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori univ." € 1.497,09
- Capitolo 0104007 "Indennità di missione e rimborsi spese pers .tecnico" € 1.000,00
- Capitolo 0104011 "Spese vestiario personale" € 500,00

La Categoria ospita previsioni di spese per missioni di personale docente e non docente.

TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali - Totale € 480.688,90

Categoria 2 "Spese per attività culturali r di cooperazione" Totale € 500,00

- Capitolo 0202006 "Iscrizione a convegni e congressi" € 500,00

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 480.188,90

- Capitolo 0203007 "Altre borse di studio" € 441.634,78
- Capitolo 0203010 "Organizzazione di viaggi di istruzione per gli studenti" € 38.554,12

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 - € 1.602.734,56

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 1.597.634,56

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 17.295,22
- Capitolo 0301002 "Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili" € 1.472,83
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 1.431.804,77
- Capitolo 0301004 "Acquisto stampati e altro materiale di consumo" € 2.500,00
- Capitolo 0301005 "Servizi di pubblicazione" € 4.000,00
- Capitolo 0301007 "Spese di rappresentanza" € 500,00
- Capitolo 0301010 "Spese postali e telegrafiche" € 500,00
- Capitolo 0301011 "Spese per telefonia fissa" € 17.000,00
- Capitolo 0301014 "Spese per smaltimento rifiuti speciali" € 20.000,00
- Capitolo 0301015 "Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio" € 7.000,00
- Capitolo 0301016 "Spese per consulenze" € 17.232,00
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 43.763,05
- Capitolo 0301022 "Manutenzione ordinaria altri beni mobili" € 1.000,00
- Capitolo 0301023 "Noleggi e spese accessorie" € 3.500,00
- Capitolo 0301027 "Spese per altri servizi" € 5.000,00
- Capitolo 0301028 "Collaboratori occasionali" € 25.066,69

Categoria 2 "Spese per gestione edifici" Totale € 5.000,00

- Capitolo 0301004 "Spese vigilanza locali e impianti" € 4.000,00
- Capitolo 0301005 "Manutenzione ordinaria locali" € 1.000,00

Categoria 3 "Oneri finanziari e tributari" Totale € 100,00

- Capitolo 0303001 "Spese e commissioni bancarie" € 100,00

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

TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi - Totale € 422.218,53

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 422.218,53

- Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 378.566,80
- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 3.000,00
- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 40.651,73

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

TITOLO 6 - Spese per trasferimenti Totale - € 30.136,72

Categoria 1 "Spese per trasferimenti correnti" Totale € 30.136,72

- Capitolo 061020 "Trasferimenti correnti a altre università pubbliche" € 30.136,72

La Categoria ospita la previsione di spese per il trasferimento, ad altre università, di quote facenti capo al Centro Interateneo di Genomica di cui è presidente il Prof. Bona.

TITOLO 7 - Trasferimenti interni - Totale € 129.312,72

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 129.312,72

- Capitolo 0701003 "Trasferimenti per il finanziamento della ricerca" € 104,70
- Capitolo 0701007 "Trasferimenti all'Amministrazione per pagamento della didattica e borse di studio" € 128.702,85
- Capitolo 0701008 "Percentuale al bilancio su prestazioni a pagamento c/terzi" € 77,11
- Capitolo 0701009 "Percentuale all'amministrazione per FCA" € 55,07
- Capitolo 0701011 "Trasferimenti per rimborsi Iva intracomunitaria" € 372,99

La Categoria ospita: 1) le previsioni per i trasferimenti di fondi di ricerca e di fondi residui di didattica e di attività commerciale a favore del Dipartimento di Medicina Clinica e Sperimentale; 2) le previsioni per i trasferimenti all'amministrazione centrale di quote destinate all'attivazione di assegni di ricerca; 4) le previsioni di quote da trasferire all'amministrazione centrale per l'attività commerciale.

TITOLO 8 - Partite di Giro Totale € 7.549,37
Categoria 1 "Partite di giro" Totale € 7.549,37

Nel complesso, a fronte di Entrate previste per € 2.775.983,78 (comprehensive dell'Avanzo di Amministrazione effettivo di € 2.541.167,41) sono state previste spese per € 2.775.983,78.

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