



DIPARTIMENTO DI SCIENZE MEDICHE

Via Solaroli, 17
28100 - Novara
Tel 0321 / 660602
e-mail : segreteria.cga@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
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 € 1.838.984.09.

La parte vincolata di detto avanzo - pari a € 1.773.127,22 - verrà attribuita in uscita rispettando la provenienza mentre la parte non vincolata - pari a € 65.856,87 - 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 € 8.427,03 si trasferisce alla UPB Amministrazione;
- UPB dianzaniuAIRC06: la disponibilità alla prenotazione pari € 1,79 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB dianzaniuCOMNOVARESE5: la disponibilità alla prenotazione pari € 13,94 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;

- UPB dianzaniuRL07: la disponibilità alla prenotazione pari € 141 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB dianzaniuFISM05: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,01 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB grazianiCARIPLO04: la disponibilità alla prenotazione pari € 167,52 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB isidoroATENEomobilità08: la disponibilità alla prenotazione pari € 3,95 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB isidoroCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 6,09 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB magnaniS.GERARDO: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,95 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB oderdaRL06: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,01 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB petriCOF: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,40 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB rimondiniREGFIN07: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,01 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB santoroCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 0,76 viene incamerata dal dipartimento alla UPB dipaOverheads;
- UPB albanoCOF: la disponibilità alla prenotazione pari € 2.421,10 viene trasferita alla UPB albanoPRIVATI;
- UPB bellonePRIN06: la disponibilità alla prenotazione pari € 8.628,44 viene trasferita alla UPB bellonePRIVATI;
- UPB bonaPRIN06: la disponibilità alla prenotazione pari € 451,87 viene trasferita alla UPB bonaPRIVATI;
- UPB cariniCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 8.813,26 viene trasferita alla UPB cariniPRIVATI;
- UPB cariniCOF: la disponibilità alla prenotazione pari € 2.572,16 viene trasferita alla UPB cariniPRIVATI;
- UPB cariniREGfin07: la disponibilità alla prenotazione pari € 438,73 viene trasferita alla UPB cariniPRIVATI;
- UPB dianzaniPRIN06: la disponibilità alla prenotazione pari € 47,68 viene trasferita alla UPB dianzaniPRIVATI;
- UPB magnaniCIPE04: la disponibilità alla prenotazione pari € 9.290,10 viene trasferita alla UPB magnaniPRIVATI;
- UPB magnaniCOF: la disponibilità alla prenotazione pari € 2.825,71 viene trasferita alla UPB magnaniPRIVATI;
- UPB magnanREGfin07: la disponibilità alla prenotazione pari € 2.600,00 viene trasferita alla UPB magnaniPRIVATI;
- UPB mongaCONVeBelf: la disponibilità alla prenotazione pari € 1.621,99 viene trasferita alla UPB mongaiPRIVATI;
- UPB santoroBURLO04: la disponibilità alla prenotazione pari € 3.750,01 viene trasferita alla UPB santoroPRIVATI;

<u>Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2008</u>	
<i>Descrizione</i>	<i>Import (in Euro)</i>
Avanzo di cassa al 01/01/2008	208.918,30
Riscossioni effettuate alla data del 31/12/2008	1.861.898,61
Pagamenti effettuati alla data del 31/12/2008	- 1.638.902,87
Avanzo di cassa presunto alla data del 31/12/2008	431.914,04
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	208.918,30
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2008	2.211.623,55
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi riscossi alla data del 31/12/2008	- 1.239.811,28
Residui attivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2008	971.812,27
Annullamento residui attivi di esercizi pregressi alla data del 31/12/2008	- 19.746,71
Residui attivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2008	952.065,56
Residui attivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2008	892.010,49
<u>Residui attivi totali previsti al 31/12/2008</u>	1.844.076,05
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2008	410.350,51
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi pagati alla data del 31/12/2008	- 410.121,69
Residui passivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2008	228,82
Annullamento residui passivi di esercizi pregressi alla data del 31/12/2008	- 73,20
Residui passivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2008	155,62
Residui passivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2008	436.850,38
<u>Residui passivi totali previsti al 31/12/2008</u>	437.006,00
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2008</u>	1.838.984,09
Di cui	
<u>Avanzo di amministrazione presunto vincolato</u>	1.773.127,22
<u>Avanzo di amministrazione presunto libero</u>	65.856,87

ENTRATE

TITOLO 2 - Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi Totale € 207.499,66

Categoria 1 "Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi" Totale € 207.499,66

La categoria prevede:

- la convenzione Magnani/Rimat € 25.000,00
- la convenzione Magnani/Ist.Auxologivo € 21.000,00
- la convenzione Magnani/Gaslini08 2° anno €15.900,00
- la convenzione Sblattero/LosAlamos 2° anno € 28.000,00
- la convenzione Alano/Erab 1° anno € 20.000,00
- la convenzione Santoro/Diasorin 3° anno € 42.599,66
- la convenzione Isidoro/Comoli 2°anno € 15.000,00
- la convenzione dianzani/Ist2009 € 40.000,00

TITOLO 3 - Entrate da trasferimenti Totale € 98.000,00

Categoria 2 "Trasferimenti correnti da altri soggetti" Totale € 98.000,00

La categoria prevede i seguenti contributi:

- progetto Isidoro/CRT08 € 30.000,00
- progetto DianzaniU/Fism08 1° anno € 48.000,00
- progetto Dipa/Comunità Novarese bando 2008/2 € 20.000,00

TITOLO 4 - Altre Entrate Totale € 30.000,00

Categoria 1 "Vendita di beni e servizi e entrate patrimoniali" Totale € 30.000,00

La categoria prevede la 2^ annualità della convenzione Bona/Pfizer

TITOLO 5 - Trasferimenti interni - Totale € 51.511,50

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 51.511,50

La categoria prevede le seguenti entrate:

- lo stanziamento dell'Ateneo per il funzionamento pari a € 23.299,00
- lo stanziamento dell'Ateneo per la ricerca locale 2009 pari a € 28.212,50

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

Categoria 1 "Partite di giro" € 5.549,37

USCITE

TITOLO 1 - Risorse Umane Totale - € 68.431,01

Categoria 3 "Spese per altre tipologie di personale" Totale € 43.748,84

- Capitolo 0103005 "Collaboratori coordinati e continuativi" € 40.412,14
- Capitolo 0103008 "Collaboratori coordinati e continuativi carico ente" € 1.838,83
- Capitolo 0103011 "Collaboratori coordinati e continuativi carico ente Irap" € 1.497,87

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 € 24.682,17

- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese professori univ." € 19.940,58
- Capitolo 0104006 "Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori univ." € 2.874,92

- Capitolo 0104013 "Indennità di missione e rimborsi spese per altre tipologie di personale" € 1.866,67

La Categoria ospita previsioni di spese per missioni.

TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali - Totale € 272.187,71

Categoria 2 "Spese per attività culturali e di cooperazione" Totale € 2.236,36

- Capitolo 0202003 "Quote associative a consorzi e associazioni" € 1.906,36
- Capitolo 0202006 "Iscrizione a convegni e congressi" € 330,00

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 302.205,29

- Capitolo 0203007 "Altre borse di studio" € 226.130,91
- Capitolo 0203010 "Organizzazione di viaggi di istruzione per gli studenti" € 43.820,44

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 - € 1.252.908,93

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 1.252.308,93

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 8.185,34
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 1.035.270,73
- Capitolo 0301004 "Acquisto stampati e altro materiale di consumo" € 2.000,00
- Capitolo 0301005 "Servizi di pubblicazione" € 820,00
- Capitolo 0301009 "Premi di assicurazione" € 541,00
- Capitolo 0301010 "Spese postali e telegrafiche" € 1.000,00
- Capitolo 0301014 "Spese per smaltimento rifiuti speciali" € 27.000,00
- Capitolo 0301015 "Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio" € 3.500,00
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 70.921,62
- Capitolo 0301023 "Noleggi e spese accessorie" € 4280,55
- Capitolo 0301025 "Licenze per software e procedure informatiche" € 5.660,00
- Capitolo 0301026 "Assistenza informatica e manutenzione software" € 3.783,51
- Capitolo 0301027 "Spese per altri servizi" € 59.692,00
- Capitolo 0301028 "Collaboratori occasionali" € 30.195,18

Categoria 2 "Spese per gestione edifici" Totale € 500,00

- Capitolo 0301005 "Manutenzione ordinaria locali" € 500,00

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 € 237.698,52

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 237.698,52

Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 185.246,57

- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 3.000,00
- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 46.351,95
- Capitolo 0502006 "Acquisto materiale bibliografico" € 2.600,00
- Capitolo 0502010 "Altri beni materiali"

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

TITOLO 6 - Spese per trasferimenti Totale - € 9.614,04

Categoria 1 "Spese per trasferimenti correnti" Totale € 9.614,04

Capitolo 061020 "Trasferimenti correnti a altre università pubbliche" € 9.614,04

La Categoria ospita la previsione di spese per il trasferimento ad altre università

TITOLO 7 - Trasferimenti interni - Totale € 385.155,04

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 385.155,04

- Capitolo 0701005 "Altri trasferimenti correnti" € 910,00
- Capitolo 0701007 "Trasferimenti all'Amministrazione per pagamento della didattica e borse di studio" € 372.710,22
- Capitolo 0701008 "Percentuale al bilancio su prestazioni a pagamento c/terzi" € 1.050,00
- Capitolo 0701009 "Percentuale all'amministrazione per FCA" € 3.150,00
- Capitolo 0701010 "Trasferimenti per rimborsi Iva su prestazioni c/terzi" € 7.000,00
- Capitolo 0701011 "Trasferimenti per rimborsi Iva intra-comunitaria" € 334,82

La Categoria ospita: 1) le previsioni per i trasferimenti all'amministrazione centrale di quote destinate all'attivazione di assegni di ricerca; 2) le previsioni di quote da trasferire all'amministrazione centrale per attività conto terzi e per Iva sugli acquisti intra-comunitari.

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 € 2.231.544,62 (comprehensive dell'Avanzo di Amministrazione effettivo di € 2.010.191,34) sono state previste spese per € 2.231.544,62.

Novara, 4 marzo 2009

Il Segretario Amministrativo
(Sig.ra R. Severino)
F.to Sagra. R. Severino

Il Direttore
(Prof. E. Albano)
F.to Prof. E. Albano