



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

Relazione al Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2011 del Dipartimento di Scienze Mediche

PREMESSE

Il Bilancio annuale di previsione è formulato in termini di competenza e con carattere autorizzatorio secondo quanto previsto dall'art. 32, I° comma del Regolamento di Ateneo.

Il Bilancio di competenza è adottato anche dai Centri di Gestione Autonoma (Facoltà e Dipartimenti) istituiti nell'Ateneo.

Il Bilancio è redatto in modo da evidenziare i flussi delle entrate e delle spese secondo i criteri di classificazione enunciati nel Decreto M.U.R.S.T. in data 9/2/1996, che ha dettato i criteri per la redazione dei conti consuntivi delle Università e nel Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 18/02/2005 che ha dettato la codificazione, le modalità e i tempi per l'attuazione del sistema SIOPE per le Università.

Il Bilancio si compone 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



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

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, comma 6 del citato Regolamento.

Il bilancio è anche articolato, sempre ai fini della gestione e della rendicontazione, in Unità Previsionali di Base in relazione alle funzioni dell'Università:

1. Amministrazione;
2. Didattica;
3. Ricerca;
4. Attività commerciale;
5. Biblioteche.

Le suddette Unità Previsionali di Base possono essere poi ulteriormente suddivise in Unità Previsionali di Base di secondo livello e di ulteriori livelli in relazione alle diverse esigenze di carattere gestionale.

VINCOLI LEGISLATIVI

L'esercizio 2011 di apre con la presenza di diversi vincoli normativi sotto riportati. Trattasi di vincoli che non riguardano le spese effettuate con finanziamenti esterni e non incidono sulle spese che concretizzano direttamente attività istituzionali, ma riguardano prevalentemente le attività strumentali.

1. Riduzione del 10% delle indennità dei componenti di organi collegiali di indirizzo, direzione e controllo e titolari di incarichi di qualsiasi tipo

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 6 comma 3 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)
- L. 266/2005 art. 1 comma 58 e 59; Circ. 2 MEF del 22/01/2010

Fermo restando quanto previsto dall'art. 1 comma 58 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (la disposizione prevedeva già la riduzione del 10% dei compensi e delle indennità dei componenti degli organi dal 2006), a decorrere dal 1° gennaio 2011 le indennità, i compensi, i gettoni, le



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

retribuzioni o le altre utilità comunque denominate, corrisposti dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'*articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196*, incluse le autorità indipendenti, ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Sino al 31 dicembre 2013, gli emolumenti di cui al presente comma non possono superare gli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010, come ridotti ai sensi del presente comma.

Sui fondi del Dipartimento di Scienze Mediche non sono previste indennità soggette a tali limiti.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: **entro 31 ottobre**

Importo da versare nel 2011: **€ 0**

2. Contenimento delle spese per relazioni pubbliche, pubblicità, mostre e spese di rappresentanza

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 6 comma 8 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)

A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità. Le disposizioni del presente comma non si applicano ai convegni organizzati dalle università.

Tale disposizione non si applica alla pubblicità cosiddetta legale (ad es. pubblicità bandi di gara, ecc.) ed alla pubblicità relativa all'offerta formativa, al contenuto dei diversi corsi universitari (corsi di laurea, master, ecc.) e ai prevedibili sbocchi professionali, in quanto forma di pubblicità che l'Ateneo, ai sensi dell'art. 2 comma 3 del D.M. 21/7/1997 n. 245, è tenuto ad attuare.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: **entro 31 ottobre**

Importo da versare nel 2011: **€ 0**



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

3. Contenimento delle spese per sponsorizzazioni

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 6 comma 9 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)

A decorrere dall'anno 2011 le Pubbliche Amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione non possono effettuare spese per sponsorizzazioni.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: nessuno

Il Dipartimento non prevede di effettuare nel 2011 spese per sponsorizzazioni.

4. Contenimento delle spese per formazione

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 6 comma 13 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)

A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche per attività esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. Le predette amministrazioni svolgono prioritariamente l'attività di formazione tramite la Scuola superiore della pubblica amministrazione ovvero tramite i propri organismi di formazione. Gli atti e i contratti posti in essere in violazione della disposizione contenuta nel primo periodo del presente comma costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale. La disposizione di cui al presente comma non si applica all'attività di formazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro, in quanto formazione che il datore di lavoro è tenuto ad assicurare in modo adeguato e sufficiente al personale dipendente.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: **entro 31 ottobre**

Importo da versare nel 2011: € 0

5. Contenimento delle spese per auto di servizio

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 6 comma 14 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche non possono effettuare spese di ammontare superiore all'80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per l'anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: **entro 31 ottobre**

Importo da versare nel 2011: **€ 0**

Previsione 2011: per l'esercizio 2011 non sono previste spese riferite all'utilizzo degli automezzi al cap 0301019 "Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti", cap 0301020 "Manutenzione automezzi" e cap 0301023 "Noleggi e spese accessorie":

6. Utilizzo del personale a tempo determinato o in convenzione

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 9 comma 28 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)

A decorrere dall'anno 2011, le università possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Per le medesime amministrazioni la spesa per personale relativa a contratti di formazione-lavoro, ad altri rapporti formativi, alla somministrazione di lavoro, nonché al lavoro accessorio di cui all'*articolo 70, comma 1, lettera d) del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276*, e successive modificazioni ed integrazioni, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009.

Tale limite non si applica, ai sensi dell'art. 1 comma 188 Legge 23/12/2005 n. 266, alle spese per l'attuazione di progetti di ricerca e di innovazione tecnologica ovvero progetti finalizzati al miglioramento dei servizi agli studenti, i cui oneri non risultino a carico del Fondo di finanziamento ordinario del Dipartimento.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: nessuno

7. Contenimento delle spese per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, comunque denominati (non di direzione, amministrazione e controllo)

- D.L. 4 luglio 2006 n. 223 art. 29 conv. Legge 4 agosto 2006 n. 248 e D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 61 comma 6 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dal 1° gennaio 2009 la spesa complessiva per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto consolidato della pubblica amministrazione, è ridotta del 30 per cento rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007. Tale disposizione non si applica agli organi di direzione, amministrazione e controllo come specificato dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 36 del 23 dicembre 2008.

La circolare 21/11/2006 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per l'attuazione del programma di governo, al punto 2 esclude gli organismi collegiali temporanei di natura straordinaria (commissioni di gara, concorso, ecc.).

Validità del limite: dal 2009

Versamenti al Bilancio dello Stato: entro **31 marzo**

All'interno dell'Ateneo non sono previsti pagamenti di compensi ad organi collegiali non di direzione, amministrazione e controllo.

8. Riduzione dell'utilizzo di carta

- D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 27 comma 1 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dal 1° gennaio 2009, al fine di ridurre l'utilizzo della carta, le amministrazioni pubbliche dovranno ridurre del 50%, rispetto a quella dell'anno 2007, la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente o inviata ad altre amministrazioni e dovranno sostituire l'abbonamento in formato cartaceo alla Gazzetta Ufficiale con un abbonamento telematico, con conseguente rideterminazione delle relative spese.

Validità del limite: dal 2009

Versamenti al bilancio dello Stato: nessuno

9. Contenimento delle spese per manutenzione dei locali

- Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (Legge Finanziaria per il 2008) art. 2 commi 618 e 623

A decorrere dal 2009 le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Università non possono superare il 3 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Nell'ipotesi di utilizzo di immobili in locazione passiva è ammissibile la sola manutenzione ordinaria che non potrà superare l'uno per cento del valore dell'immobile.

L'eventuale differenza tra l'importo delle predette spese relative all'anno 2007 e l'importo delle stesse rideterminato a partire dal 2008, è versata annualmente all'entrata del bilancio dello Stato entro il 30 giugno.

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 8 comma 1 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)

Il limite previsto dall'*articolo 2, comma 618, della legge 24 dicembre 2007, n. 244* per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle amministrazioni centrali e periferiche dello Stato a decorrere dal 2011 è determinato nella misura del 2 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Le deroghe ai predetti limiti di spesa sono concesse dall'Amministrazione centrale vigilante o competente per materia, sentito il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato. Le limitazioni di cui al presente comma non si applicano nei confronti degli interventi obbligatori ai sensi del *decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42* recante il «Codice dei beni culturali e del paesaggio» e del *decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81*, concernente la sicurezza sui luoghi di lavoro. Per le Amministrazioni diverse dallo Stato, è compito dell'organo interno di controllo verificare la correttezza della qualificazione degli interventi di manutenzione ai sensi delle richiamate disposizioni.

Validità del limite: dal 2009

Le spese sostenute nel 2007 sono state inferiori al limite di legge, pertanto nessun versamento è dovuto al bilancio dello Stato.



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

10. Contenimento spese per missioni

- D.L. 31/5/2010 n. 78 art. 6 comma 12 (conv. Legge 30/7/2010 n. 122)

A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche, non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. Gli atti e i contratti posti in essere in violazione della disposizione contenuta nel primo periodo del presente comma costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale.

Per il calcolo del suddetto limite non devono essere considerate le missioni per ricerca scientifica, compresa la ricerca locale. Non devono essere considerate le missioni istituzionali dei componenti gli Organi del Dipartimento. Ad esempio i Presidenti delle scuole di specializzazione che si recano alle relative conferenze nazionali in quanto concretizzano direttamente attività istituzionale dell'Ente.

Non devono ugualmente essere considerate le spese per spostamenti del personale tra le diverse sedi dell'Ateneo.

Validità del limite: dal 2011

Versamenti al Bilancio dello Stato: **entro 31 ottobre**

Importo da versare nel 2011: € **335,56**

Dip. Scienze Mediche	Impegnato 2009	riduz 50% da versare allo Stato	limite di bilancio
----------------------	----------------	---------------------------------	--------------------

0104005 Indennità di missione e rimborsi spese professori universitari	€	254,14	€	127,07	€	127,07
0104006 Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori universitari	€	180,23	€	90,12	€	90,11
0104007 Indennità di missione personale tecnico – amministrativo	€	236,74	€	118,37	€	118,37
tot spese soggette a limite		€ 671,11		€ 335,56		€ 335,55

Spese escluse dal limite	Impegnato 2009
0104005 Indennità di missione e rimborsi spese professori universitari	€ 16.771,09
0104006 Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori universitari	€ 8.726,30
0104013 Indennità di missione e rimborsi spese per altre tipologie di personale	€ 12.975,69
Totale spese escluse	€ 38.608,48

Totale complessivo	€ 39.279,59
---------------------------	--------------------

(*) N.b.: le spese di missione sono escluse in quanto riferite a missioni compiute per:

- finalità di ricerca;
- organi istituzionali di Dipartimento;
- trasferimenti tra le sedi Upo;
- relative ad altre tipologie di personale diverse dai docenti e tecnici-amministrativi.

Previsione 2011 cap 0104005 “Indennità di missione e rimborsi spese professori universitari”, cap 0104006 “Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori universitari” e cap 0104007 “Indennità di missione e rimborsi spese personale tecnico amministrativo”:

Descrizione	Importo	Capitolo
Indennità di missione e rimborsi spese professori universitari	41.429,11	0104005
Totale spese soggette a limite	0	

Il limite di spesa ai sensi del D.L. 78/2010 su tale capitolo è di € 127,07, nell’ambito delle Scuole di Specialità Pediatria tuttavia per l’anno 2011 non sono previste spese su tale capitolo.

Descrizione	Importo	Capitolo

Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori universitari	1.774,12	0104006
Totale spese soggette a limite	0	

Il limite di spesa ai sensi del D.L. 78/2010 su tale capitolo è di € 90,11 nell’ambito delle Scuole di Specialità Pediatria tuttavia per l’anno 2011 non sono previste spese su tale capitolo.

Descrizione	Importo	Capitolo
Indennità di missione e rimborsi spese personale tecnico amministrativo	138,77	0104007
Totale spese soggette a limite	118,37	

L’importo di € 20,40 eccedente il limite indicato è riferito alle spese di missione nell’ambito del progetto di ricerca Cariplo 2009.

Riepilogo versamenti da effettuare entro il 31 ottobre:

Versamenti DL 78/2010		IMPORTO
Autovetture	<u>D.L. 78/2010 art. 6 c. 14</u>	0
Organi	<u>DL 78/2010 art.6 c.3</u>	0
Formazione	<u>D.L. 78/2010 art. 6 c. 13</u>	0
Missioni	<u>D.L. 78/2010 art. 6 c. 12</u>	335,56
Pubblicità e rappresentanza	<u>D.L. 78/2010 art. 6 c. 8</u>	0
Totale complessivo		335,56

L’importo di € **335,56** sarà trasferito all’Amministrazione Centrale che si occuperà del versamento al Bilancio dello Stato entro il 31 ottobre. L’importo è stanziato sui trasferimenti interni al cap 0701005 “Altri trasferimenti correnti”.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Quale prima posta delle entrate, in ottemperanza all'art. 33 del Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la finanza e la contabilità, viene inserito l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2010 che ammonta complessivamente ad € 1.847.157,81, di cui € 1.802.526,24 vincolati ed € 44.631,57 quota libera destinati a finanziare le spese di funzionamento.

<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2010 DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE</u>		Importo
-		
<u>Fondo di cassa al 01/01/2010</u>	€	679.107,95
Incassi di competenza	€	1.051.101,05
Incassi in c/residui	€	827.328,68
Pagamenti in c/competenza	€	1.016.382,06
Pagamenti in c/residui	€	53.752,54
<u>Fondo di cassa presunto al 31/12/2010</u>	€	<u>1.487.403,08</u>
Residui attivi di esercizi precedenti non riscossi	€	462.870,17
Accertamenti dell'esercizio 2010 non riscossi	€	678.328,10
Annullamento residui attivi es. precedenti	-€	10.085,14
Accertamenti presunti	€	-
<u>Residui attivi presunti</u>	€	<u>1.131.113,13</u>
Residui passivi di esercizi precedenti non pagati	€	223.703,11
Impegni dell'esercizio 2010 non pagati	€	547.675,69
Annullamento residui passivi es. precedenti	-€	20,40
Impegni presunti	€	-
<u>Residui passivi presunti</u>	€	<u>771.358,40</u>
<u>Avanzo di Amministrazione presunto</u>	€	<u>1.847.157,81</u>
<u>Avanzo vincolato</u>		€ 1.802.526,24
<u>residui perenti</u>	€	-
<u>Avanzo vincolato complessivo</u>	€	<u>1.802.526,24</u>
<u>Avanzo libero destinato</u>		<u>€ 44.631,57</u>

ENTRATE

□ **TITOLO I: CONTRIBUZIONE STUDENTESCA**

CATEGORIA: 01 - Tasse e contributi corsi di Laurea

Nella categoria non sono previste entrate

CATEGORIA: 02 - Tasse e contributi studenti altri corsi universitari

Ente finanziatore	Descrizione	Voce di entrata	Nome upb 2° livello	AMM	DID	RIC	BIB	Totale
CLINICA SAN GAUDENZIO- Presidio del Policlinico di Monza SpA	Finanziamento borsa dottorato di ricerca in BIO 26° ciclo - 2° anno 2011/2012 - Prof. Prat	0102004	pratPoliMonz aDOTT			€ 187,00		€ 187,00
ISTITUTO PIEMONTESE PER LA RICERCA ANEMIA DIAMOND-BLACKFAN	Contributi da DBA per dottorato 2°anno- Dianzani I.	0102004	dianzaniIDBA dottorato			€ 187,00		€ 187,00
Fondazione Edo ed Elvo Tempia Valenta per la lotta contro i tumori Onlus	Finanziamento borsa dottorato di ricerca triennale MedMol 26° ciclo - 2° anno 2011/2012 - Prof. Boldorini	0102004	boldoriniEDO TEMPIAdott			€ 187,00		€ 187,00
Totale complessivo						€ 561,00		€ 561,00

La tassa di iscrizione al dottorato rientra nel finanziamento erogato dall'ente esterno ed è successivamente rimborsata interamente allo studente.

□ **TITOLO II: CONTRIBUTI DERIVANTI DA CONTRATTI CONVENZIONI E ACCORDI**

CATEGORIA : 01 - Contributi derivanti da contratti convenzioni e accordi

Nella categoria sono previste le seguenti entrate

Ente finanziatore	Descrizione	Voce di entrata	AMMINISTRAZ	DIDATTICA	RICERCA	BIBLIOT	Totale complessivo
CLINICA SAN GAUDENZIO- Presidio del Policlinico di Monza SpA	Finanziamento borsa dottorato di ricerca in BIO 26° ciclo - 2° anno 2011/2012 - Prof. Prat	0201011Contributi da altri soggetti			€ 21.117,83		€ 21.117,83
Fondazione Edo ed Elvo Tempia Valenta per la lotta contro i tumori Onlus	Finanziamento borsa dottorato di ricerca triennale MedMol 26° ciclo 2° anno 2011/2012 - Prof. Boldorini	201011Contributi da altri soggetti			€ 17.100,85		€ 17.100,85
FONDAZIONE POLICLINICO DI MONZA	Finanziamento borsa di studio dottorato di ricerca Medicina Molecolare2° anno 2011/2012	201011Contributi da altri soggetti			€ 16.067,94		€ 16.067,94
Totale complessivo					€ 54.286,62		€ 54.286,62

Le entrate sono vincolate al finanziamento delle borse per i posti aggiunti ai dottorati in Medicina Molecolare e Biotecnologie per l'Uomo.

□ **TITOLO III: ENTRATE DA TRASFERIMENTI**

CATEGORIA : 01- Assegnazioni correnti dallo stato

Nella categoria non sono previste entrate

CATEGORIA : 02 - Trasferimenti correnti da altri soggetti

Nella categoria sono previste le seguenti entrate:

Ente finanziatore	Descrizione	Voce di entrata	AMMINISTRAZI ONE	DIDATTICA	RICERCA	BIBLIO TECHE	Totale complessivo
ASSOCIAZIONE AMICO CANOBIO	Finanziamento borsa di studio su progetto SLA	0302024Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private			€ 20.000,00		€ 20.000,00
GHIMAS SPA	Contributo liberale per ricerca	0302022Trasferimenti correnti da imprese private			€ 10.000,00		€ 10.000,00

AIRC ASS. ITALIANA per la RICERCA SUL CANCRO	Progetto AIRC 2010/13 Dianzani U	0302024Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private			€ 50.000,00	€ 50.000,00
FONDAZIONE ITALIANA SCLEROSI MULTIPLA	Progetto FISM 2010 Chiocchetti	0302024Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private			€ 30.000,00	€ 30.000,00
CECCHINI ALIDA GUGLIELMINA	Donazione a IRCAD	0302023Trasferimenti correnti da famiglie			€ 210,00	€ 210,00
European Research Council	Progetto cee ERC 2011/16 Follenzi	302001Trasferimenti correnti dall'Unione Europea			€ 348.000,00	€ 348.000,00
Idra srl	Rimborso spese per servizio di ristoro anno 2011	0302022Trasferimenti correnti da imprese private	€ 1.450,00			€ 1.450,00
COMITATO TELETHON FONDAZIONE ONLUS	Progetto Telethon triennale 2010/2011 n.GGP09280 - 2^annualità - Follenzi	0302024Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private			€ 40.400,00	€ 40.400,00
ISTITUTO PIEMONTESE PER LA RICERCA ANEMIA DIAMONDBLAC KFAN	Contributi da DBA per dottorato 2°anno- Dianzani I.	0302022Trasferimenti correnti da imprese private			€ 9.813,00	€ 9.813,00
Totale complessivo			€ 1.450,00		€ 508.423,00	€ 509.873,00

Tutte le entrate sull'upb Ricerca sono vincolate ai progetti di ricerca come sopradescritto, mentre le entrate sull'Upb Amministrazione sono destinate a finanziare le spese generali di funzionamento del Dipartimento.

CATEGORIA : 03 - Assegnazioni in conto capitale dallo Stato

Nella categoria non sono previste entrate

CATEGORIA : 04 - Trasferimenti in conto capitale da altri soggetti

Nella categoria non sono previste entrate

□ **TITOLO IV: ALTRE ENTRATE**

CATEGORIA : 01 - Vendita di beni e servizi e entrate patrimoniali

Nella categoria sono previste le seguenti entrate

Ente finanziatore	Descrizione	Voce di entrata	AMMINISTRAZIONE	DIDATTICA	RICERCA	BIBLIOTECHE	ATTIVITA' COMM.LE	Totale complessivo
Azienda Ospedaliera Maggiore della Carità	Esami di laboratorio di genetica periodo nov/dic2010	401001 Attività commerciale					2.398,41	€ 2.398,41
Totale complessivo							2.398,41	€ 2.398,41

Le entrate sono finalizzate allo svolgimento dell'attività di laboratorio in applicazione della convenzione stipulata con l'Azienda Ospedaliera Maggiore della Carità di Novara.

CATEGORIA : 02 - Redditi e proventi vari

Nella categoria sono previste le seguenti entrate:

Ente finanziatore	Descrizione	Voce di entrata	AMMINISTRAZIONE	DIDATTICA	RICERCA	BIBLIOTECHE	Totale complessivo
Intesa San Paolo	Interessi attivi 2011	0402002'Interessi attivi	€ 5.000,00				€ 5.000,00
Totale complessivo			€ 5.000,00				€ 5.000,00

Gli interessi attivi sono determinati in funzione della giacenza media 2010 e con l'applicazione del tasso ufficiale di sconto maggiorato dello 0,05%.

CATEGORIA : 03 - Poste correttive e compensative di spese

Nella categoria si prevede l'entrata di € 300,00, riferita ai recuperi delle quote assicurative polizza R.C. dei collaboratori.

CATEGORIA : 04 - Accensione prestiti

Non si prevedono entrate per questa categoria

□ **TITOLO V: TRASFERIMENTI INTERNI**

CATEGORIA : 01 - Trasferimenti interni

La categoria ospita tutti i trasferimenti interni che il dipartimento di Scienze Mediche deve introitare dalle Strutture (Amministrazione, Facoltà e Dipartimenti) dell’Ateneo. I trasferimenti interni non possono trovare collocazione in altre categorie di entrata del bilancio.

In particolare sono previsti i seguenti trasferimenti:

CGA	Descrizione	AMMINISTRAZIONE	DIDATTICA	RICERCA	BIBLIOTECHE	ATTIVITÀ COMM. LE	Totale complessivo
Università Piemonte Orientale	Assegnazione budget 2011	€ 7.435,00					€ 7.435,00
Università Piemonte Orientale	Progetto Cariplo biennale 2010/12 D'Alfonso			€ 150.000,00			€ 150.000,00
Università Piemonte Orientale	Assegnazione per contratto medico veterinario anno 2011	€ 9.792,00					€ 9.792,00
Facoltà di medicina	Master Neonatologia Bona		€ 17.522,00				€ 17.522,00
Facoltà di medicina	Progetto "Nutrial Network" prof.ssa Brunelleschi			7116,00			€ 7116,00
Dipartimento Medicina Clinica e Sperimentale	50% Manutenzione Sequenziatore	€ 5.596,80					€ 5.596,80
Totale complessivo		€ 22.733,80	€ 17.522,00	€157.116,00			€ 197.461,80

Le entrate sono riferite sull’Upb Amministrazione alle assegnazioni dell’Amministrazione Centrale per il budget di funzionamento 2011 e per il servizio veterinario nonché del rimborso da parte del Dipartimento di Medicina Clinica per il contratto di manutenzione del sequenziatore.

E’ inoltre prevista l’assegnazione del contributo per il progetto Cariplo 2010/12 da parte dell’Amministrazione Centrale a seguito di comunicazione della Fondazione Cariplo, mentre è indicato il trasferimento delle risorse relative al Master in Neonatologia per la stipula di un contratto di somministrazione di lavoro interinale.



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

□ **TITOLO VI: PARTITE DI GIRO**

CATEGORIA: 01- Partite di Giro

Le Partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto di terzi. Considerato che nell'anno 2011 i pagamenti dei compensi soggetti a ritenute sono accentrati presso l'Amministrazione Centrale non sono previste ritenute previdenziali e fiscali nelle partite di giro. La dotazione del fondo economale è prevista in € 1.500,00.

Totale entrate previste e pareggio di bilancio: € 2618.538,64



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

SPESE

□ **TITOLO I: RISORSE UMANE**

CAT. 1 - SPESE PER IL PERSONALE DOCENTE

Nella categoria non è previsto alcun importo.

CAT. 2 - SPESE PER IL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO

Nella categoria non è previsto alcun importo

CAT. 3- SPESE PER ALTRE TIPOLOGIE DI PERSONALE

Nella categoria è previsto l'importo di un contratto interinale pagato sulle UPB SSpediatria e Master Neonatologia per € 21.986,26.

CAT. 4 – ALTRI ONERI PER IL PERSONALE

Nella categoria non sono previste spese per la formazione del personale (organizzazione corsi e partecipazione); le spese di indennità di missione e rimborsi spese al personale tecnico amministrativo sono pari ad € 138,77 (di cui 118,37sull'UPB AMMINISTRAZIONE con vincolo di legge e € 20,40 nell'ambito del progetto di ricerca Cariplo 2009); al personale docente e ricercatore sono previste spese per € 43.113,11 sui fondi di ricerca; mentre le spese per altre di tipologie di personale sono pari ad € 12.402,24.

□ **TITOLO II: SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI E ISTITUZIONALI**

CATEGORIA: 01 - Spese per il funzionamento degli organi

In questa categoria sono previste spese per complessivi € 500, per i rimborsi del Direttore e del Vice-Direttore.

CATEGORIA: 02 - Spese per attività culturali e di cooperazione

Nella categoria sono previste le seguenti spese:

Descrizione	AMMINISTR AZIONE	DIDATTICA	RICERCA	BIBLIOTECHE	Totale complessivo
Organizzazione convegni					
Non sono previste somme per l' Organizzazione di convegni					
Quote associative					
Quota 2011 a supporto Polo Innovazione BioIndustry Park	1.800,00				
Quota 2011 CIB (50%)	2.600,00				
Altro					
Iscrizione a convegni e congressi per ricerca			7.660,09		
Totale complessivo	4.400,00		7.660,09		12.060,09

CATEGORIA: 03 - Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti

La categoria prevede le seguenti tipologie di spese per un importo complessivo di € 416.716,32 come indicato nella seguente tabella:

tipologia di spesa/intervento	AMMINISTR AZIONE	ATTIVITA'COM MERCIALE	BIBLIOTECA	DIDATTICA	RICERCA.	Totale complessivo
Borse di studio di ricerca					326.213,40	326.213,40
Servizi per gli studenti				74.553,11	14.274,81	88.827,92
Rimborso tasse iscrizione dottorato					1.675,00	1.675,00
Totale complessivo				74.553,11	342.163,21	416.716,32

Le spese relative alle borse di studio e al Rimborso tasse iscrizione dottorato sono interamente finanziate su progetti di ricerca, le spese per gli interventi a favore degli studenti sono finanziate per € 74.553,11 su fondi delle Scuole di Specialità e per € 14.274,81 su fondi dei dottorati.

□ **TITOLO III: SPESE DI FUNZIONAMENTO**

CATEGORIA: 01 - Acquisto beni e servizi

La categoria ha le seguenti previsioni totali suddivise per Upb di 1° livello:

Voce Bilancio	Descrizione	Amministrazione	Attività Commerciale	Ricerca	Totale
301001	Acquisto cancelleria, materiale informatico e tecnico di consumo	€ 750,00	€ 2.362,59	€ 14.249,68	€ 17.362,27
301003	Spese per acquisto prodotti da laboratorio, materiale scientifico e stabulazione animali	€ 32.090,12	€ 36.231,21	€ 1.126.226,79	€ 1.194.548,12
301004	Acquisto stampati e altro materiale di consumo	€ 350,00		€ 10,00	€ 360,00
301005	Servizi di pubblicazione	€ -		€ 10.103,35	€ 10.103,35
301010	Spese postali e telegrafiche	€ 150,00		€ 4,20	€ 154,20
301014	Spese per smaltimento rifiuti nocivi	€ 18.500,00		€ 18.531,60	€ 37.031,60
301015	Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio	€ 3.500,00			€ 3.500,00
301021	Manutenzione ordinaria apparecchiature	€ 15.962,30		€ 118.376,49	€ 134.338,79
301023	Noleggi e spese accessorie	€ 5.000,00			€ 5.000,00
301025	Licenze per software e procedure informatiche	€ -		€ 930,56	€ 930,56
301027	Spese per altri servizi	€ 3.508,00	€ 1.945,31	€ 79.280,55	€ 84.733,86
	Totale	€ 79.810,42	€ 40.539,11	€ 1.367.713,22	€ 1.488.062,75
	Ripartizione percentuale per Upb	5,36%	2,72%	91,91%	

Le spese sono riferite al funzionamento dell'ente, il 91,92% sono imputate sui fondi di ricerca per lo svolgimento dell'attività di ricerca scientifica.

CATEGORIA 02 - Spese per gestione edifici

Nella categoria non è previsto alcun importo.

CATEGORIA: 03 - Oneri finanziari e tributari

La categoria contiene le seguenti previsioni di spesa:

Cap./Voce di spesa per attività	Importo
Spese vive su Banca	50,00
imposta di bollo	55,43
Altre imposte e tasse	50,00
Totale complessivo	155,43

□ **TITOLO IV: ALTRE SPESE**

CATEGORIA: 01 - Poste correttive e compensative di spese correnti

La categoria non contiene previsioni di spesa.

CATEGORIA: 02 - Spese non classificabili in altre voci

Non sono stati istituiti il Fondo di Riserva e il Fondo residui perenti.

CATEGORIA: 03 - Spese per l'estinzione di prestiti

La categoria non contiene previsioni.

□ **TITOLO V: ACQUISIZIONE DI BENI DUREVOLI E INTERVENTI EDILIZI**

CATEGORIA: 01 - Acquisizione di immobili e interventi edilizi

La categoria non contiene previsioni

CATEGORIA: 02 - Acquisizione di beni mobili

Nella categoria sono incluse spese per:

- Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici per € 124.517,79 destinati all'implementazione dei laboratori di ricerca;
- Acquisto apparecchiature e strumenti per l'informatizzazione - hardware per € 31.450,01;
- Acquisto materiale bibliografico per € 2.600,00;
- Acquisto altri beni materiali per € 1.920,00.

□ **TITOLO VI: SPESE PER TRASFERIMENTI E PER COOPERAZIONE**

CATEGORIA: 01 - Spese per trasferimenti correnti e per cooperazione

Nella categoria sono previsti trasferimenti a Enti pubblici e privati per l'importo complessivo di € 28.000,00 per un partner del progetto di ricerca San Paolo di cui è responsabile il prof. Isidoro.

CATEGORIA: 02 - Spese per trasferimenti in conto capitale e per cooperazione

Nella categoria non sono previsti trasferimenti a Enti pubblici e privati.

□ **TITOLO VII: TRASFERIMENTI INTERNI**

CATEGORIA: 01 - Trasferimenti interni

La categoria ospita tutti i trasferimenti interni che il dipartimento deve impegnare a favore delle Strutture (Amministrazione, Facoltà e Dipartimenti) dell'Ateneo. I trasferimenti interni non possono trovare collocazione in altre categorie di spesa del bilancio.

In particolare sono previsti i seguenti trasferimenti:

CGA	Descrizione	AMMINISTRAZIONE	ATTIVITA' COMMERCIALE	DIDATTICA	RICERCA.	Totale complessivo
Università Piemonte Orientale	Altri trasferimenti correnti Versamenti DL 78/2010	118,37		217,19		€ 335,56
Università Piemonte Orientale	Trasferimenti per la Didattica e per le Borse di Studio				336.851,91	€ 336.851,91
Università Piemonte Orientale	Percentuale al bilancio su prestazioni a pagamento c/terzi		71,90			€ 71,90
Università Piemonte Orientale	Percentuale all'Amministrazione per Fondo Comune di Ateneo		215,70			€ 215,70
Università Piemonte Orientale	Trasferimenti per rimborsi IVA intracomunitaria				933,25	€ 933,25
Università Piemonte Orientale	Trasferimenti interni per recuperi e rimborsi di spese correnti	300,00				€ 300,00
Università Piemonte Orientale	Trasferimenti per pagamenti soggetti a riten	9.792,00	8.254,80	1.660,75	75.000	€ 94.707,55



Università degli Studi del Piemonte Orientale
"Amedeo Avogadro"
Dipartimento di Scienze Mediche
Via Solaroli, 17
28100 Novara

Totale complessivo		10.210,37	8.542,40	1.877,94	412.785,16	€ 433.415,87
--------------------	--	-----------	----------	----------	------------	--------------

□ **TITOLO VIII: PARTITE DI GIRO**

CATEGORIA: 01 - Partite di Giro

Le Partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto di terzi. Considerato che nell'anno 2011 i pagamenti dei compensi soggetti a ritenute sono accentrati presso l'Amministrazione Centrale, non si prevedono ritenute previdenziali e fiscali nelle partite di giro. La dotazione del fondo economale è prevista in € 1.500,00.

Totale spese previste e pareggio di bilancio: € 2.618.538,64

Novara, 22/2/2011

IL DIRETTORE DI DIPARTIMENTO

Prof. Ilario Viano

IL SEGRETARIO AMMINISTRATIVO

Sig.ra Simona Pasquino

Visto

IL COORDINATORE DI AREA MEDICO-CLINICA

Dott. Francesco Cellierino