

**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL PIEMONTE ORIENTALE  
FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA  
NOVARA**

**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 € 418.204,34

La parte vincolata di detto avanzo - pari a € 45.100,95 - verrà attribuita in uscita rispettando il capitolo di provenienza mentre la parte non vincolata - pari a € 373.103,39 - andrà ad aumentare le disponibilità della facoltà.

VINCOLI

|  |           |
|--|-----------|
| Collaborazione a tempo parziale studenti anno 2004             | 23.706,00 |
| Organizzazione viaggi di istruzioni studenti (fondi prof.Bona) | 3.268,42  |
| Assegni per attività didattica integrativa                     | 18.126,53 |
| Totale avanzo vincolato  | 45.100,95 |

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

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

Totale € 369.253,46 così suddiviso:

#### TITOLO 5 - Trasferimenti interni

Categoria 1 Trasferimenti interni Totale € 361.237,00

- Capitolo 0501001 € 361.237,00 trasferimenti dall'Amministrazione per il funzionamento

#### TITOLO 6 - Partite di Giro

Categoria 1 Partite di giro € 8.016,46

## **USCITE**

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

totale € 513.562,85

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 € 41.000,00

- Capitolo 0103005 "Collaboratori coordinati e continuativi" € 41.000,00

Categoria 4 "Altri oneri per il personale" Totale € 10.000,00

- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese prof.universitari" € 7.000,00
- Capitolo 0104007 "Indennità di missione e rimborsi spese pers.tecnico-amm.vo" € 1.000,00
- Capitolo 0104011 "Spese di vestiario per il personale" € 2.000,00

#### TITOLO 3 - Spese di funzionamento

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 115.000,00

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 20.000,00
- Capitolo 0301002 "Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili" € 1.000,00
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 5.000,00
- Capitolo 0301004 "Acquisto stampati e altro materiale di consumo" € 1.000,00
- Capitolo 0301006 "Accesso a banche dati" € 20.000,00
- Capitolo 0301007 "Spese di rappresentanza" € 2.000,00
- Capitolo 0301010 "Spese postali e telegrafiche" € 1.000,00
- Capitolo 0301011 "Spese per telefonia fissa" € 4.000,00
- Capitolo 0301012 "Spese per telefonia mobile" € 1.000,00
- Capitolo 0301013 "Spese per linee e trasmissione dati" € 8.000,00
- Capitolo 0301015 "Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio" € 2.000,00
- Capitolo 0301016 "Spese per consulenze" € 32.000,00
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 5.000,00
- Capitolo 0301022 "Manutenzione ordinaria altri beni mobili" € 5.000,00
- Capitolo 0301025 "Licenze per software" € 8.000,00

Categoria 2 "Spese per gestione edifici" Totale € 125.000,00

- Capitolo 0302001 "Spese per affitto locali" € 120.000,00
- Capitolo 0301005 "Manutenzione ordinaria locali" € 5.000,00

Categoria 3 "Oneri finanziari e tributari" Totale € 200,00

- Capitolo 0303001 "Spese e commissioni bancarie" € 200,00

#### TITOLO 4 - Altre spese

Categoria 2 "Spese non classificabili in altre voci" Totale € 4.346,39

- Capitolo 0402001 "Fondo di riserva" € 4.346,39

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

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 210.000,00

- Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 120.000,00
- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 50.000,00
- Capitolo 0502004 "Apparecchiature e strumenti per l'informatica - hardware" € 40.000,00

#### TITOLO 8 - Partite di Giro

Categoria 1 Partite di giro Totale € 8.016,46

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

totale € 200.394,95.

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

#### TITOLO 1 - Risorse Umane

Categoria 1 "Spese per il personale docente" Totale € 35.000,00

- Capitolo 0101022 "Professori e ricercatori a contratto lordo" € 30.000,00
- Capitolo 0101023 "Professori e ricercatori a contratto carico Ente previdenziali" € 2.500,00
- Capitolo 0101024 "Professori e ricercatori a contratto carico Ente Irap" € 2.500,00

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

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 115.394,95

- Capitolo 0203005 "Borse di studio per diplomati e laureati e sussidi agli studenti per tirocinii" € 7.000,00
- Capitolo 0203009 "Collaborazione a tempo parziale studenti" € 50.000,00
- Capitolo 0203010 "Organizzazione di viaggi di istruzione per gli studenti" € 3.268,42
- Capitolo 0203015 "Banca Dati Almalaurea e altri servizi agli studenti" € 37.000,00
- Capitolo 0203016 "Assegni per attività didattica integrativa" € 18.126,53

#### TITOLO 7 – Trasferimenti interni

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 50.000,00

- Capitolo 0701007 "Trasferimenti all'amministrazione per pagamento della didattica e borse di studio" € 50.000,00

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

totale € 73.500,00

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

#### TITOLO 3 - Spese di funzionamento

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 22.500,00

- Capitolo 0301006 "Accesso a banche dati" € 12.500,00
- Capitolo 0301022 "Manutenzione ordinaria altri beni mobili" € 5.000,00
- Capitolo 0301022 "Noleggio e spese accessorie" € 5.000,00

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

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 1.000,00

- Capitolo 0502006 "Acquisto materiale bibliografico" € 1.000,00

TITOLO 7 – Trasferimenti interni

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 50.000,00

- Capitolo 0701006 "Trasferimenti per investimento" € 50.000,00

Nel complessivo, a fronte di Entrate previste per € 787.457,80 (comprensive dell'Avanzo di Amministrazione effettivo di € 418.204,34) sono state previste spese per € 787.457,80

Novara, 28 gennaio 2005

Il Preside della Facoltà  
( Prof. Giovanni Vacca)  
f.to Giovanni Vacca