

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 al 31 dicembre 2008 pari a € 1.086.086,92.

La parte vincolata di detto avanzo - pari a € 610.489,53- verrà attribuita in uscita rispettando la provenienza mentre la parte non vincolata - pari a € 475.597,39 - andrà ad aumentare le disponibilità della Facoltà.

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2008

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL PIEMONTE ORIENTALE "A.
AVOGADRO"

FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2008

	<u>Importi €</u>
Avanzo di cassa al 01/01/2008	60.992,67
Riscossioni effettuate alla data del 31/12/2008	1.008.844,57
Pagamenti effettuati alla data del 31/12/2008	- 914.783,31
Avanzo di cassa presunto alla data del 31/12/2008	155.053,93
Riscossioni previste al 31/12/2008	0
Pagamenti previsti al 31/12/2008	0
	0
<u>Avanzo di cassa presunto al 31/12/2008</u>	155.053,93
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2008	1.104.095,20
Residui attivi provenienti da esercizi pregressi riscossi alla data del 31/12/2008	- 963.459,20
Residui attivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2008	140.636,00
Variazioni residui attivi di esercizi pregressi al 31/12/2008	0
Residui attivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2008	140.636,00
Residui attivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2008	917.371,34
<u>Residui attivi totali previsti al 31/12/2008</u>	1.058.007,34
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi al 01/01/2008	223.543,38
Residui passivi provenienti da esercizi pregressi pagati alla data del 31/12/2008	- 195.436,85
Residui passivi di esercizi pregressi effettivi alla data del 31/12/2008	28.106,53
Variazioni residui passivi di esercizi pregressi al 31/12/2008	- 7.206,94
Residui passivi di esercizi pregressi presunti al 31/12/2008	20.899,59
Residui passivi provenienti dall'esercizio corrente presunti al 31/12/2008	106.074,26
<u>Residui passivi totali previsti al 31/12/2008</u>	126.973,85
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2008</u>	<u>1.086.086,92</u>

ENTRATE

TITOLO 5 - Trasferimenti interni Totale € 378.114,00

Categoria 1 Trasferimenti interni Totale € 504.561,00

Capitolo 0501001 "trasferimenti dall'Amministrazione per il funzionamento" € 334.114,00

- Capitolo 0501002 "trasferimenti per spese di gestione edifici" € 44.000,00

Nella categoria è previsto lo stanziamento UPO per il funzionamento, per le spese di gestione edifici, per la biblioteca e per il funzionamento del Master di Teledidattica applicata alla medicina.

TITOLO 6 - Partite di Giro Totale € 4.516,46

Categoria 1 Partite di giro € 4.516,46

- Capitolo 0601001 "Ritenute Erariali" € 3.000,00
- Capitolo 0601002 "Ritenute previdenziali e assistenziali" € 1.000,00
- Capitolo 0601004 "Anticipazione fondo economale" € 516,46

USCITE

TITOLO 1 - Risorse Umane € 187.550,79

Categoria 1 "Spese per il personale docente" Totale € 131.494,54

Capitolo 0101022 "Professori a contratto lordo" € 119.257,20

- Capitolo 0101023 "Professori a contratto carico ente previdenziali" € 6.010,58
- Capitolo 0101024 "Professori a contratto carico ente IRAP" € 6.226,76

Categoria 2 "Spese per il personale Tecnico e amministrativo " Totale € 576,50

- Capitolo 0102076 "Tecnici amministrativi di ruolo altre competenze accessorie lordo" 531,31
- Capitolo 0102078 "Tecnici amministrativi di ruolo altre competenze accessorie carico Ente - IRAP" € 45,19

Categoria 3 "Spese per altre tipologie di personale " Totale € 38.058,80

- Capitolo 0103005 "Collaborazioni coordinati e continuativi e collaborazioni coordinate a progetto-lordo" € 33.643,34
- Capitolo 0103008 "Collaborazioni coordinati e continuative (Co.co.co) e collaborazioni coordinate a progetto (Co.co.pro.) contributi carico Ente" € 2.875,57
- Capitolo 0103011 "Collaborazioni coordinati e continuative (Co.co.co) e collaborazioni coordinate a progetto (Co.co.pro.) carico Ente - IRAP" € 1.539,89

Categoria 4 "Altri oneri per il personale" Totale € 17.420,95

- Capitolo 0104001 "Spese per la formazione del personale non docente" € 3.000,00
- Capitolo 0104005 "Indennità di missione e rimborsi spese professori universitari" € 6.789,75
- Capitolo 0104006 "Indennità di missione e rimborsi spese ricercatori" € 2.000,00
- Capitolo 0104007 "Indennità di missione e rimborsi spese pers.tecnico-amm.vo" € 3.200,50
- Capitolo 0104011 "Spese di vestiario per il personale" € 1.000,00
- Capitolo 0104013 "Indennità di missioni e rimborso spese per altre tipologie di personale" € 1.430,70

TITOLO 2 - Spese per attività culturali e istituzionali € 97.661,42

Categoria 2 "Spese per attività culturali e di cooperazione" Totale € 10.323,04

- Capitolo 0202001 "Organizzazione di convegni e congressi di interesse culturale e scientifico" € 8.323,04
- Capitolo 0202006 "Iscrizioni a convegni e congressi" € 2.000,00

Categoria 3 "Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti" Totale € 87.338,38

- Capitolo 0203005 "Borse di studio per laureati e studenti" € 15.000,00
- Capitolo 0203009 "Collaborazione a tempo parziale degli studenti" € 50.000,00
- Capitolo 0203011 "Convenzioni con altri Enti per stages, tirocini e periodi di formazione" € 20.605,00
- Capitolo 0203016 "Assegni per attività didattico integrative e di tutorato" € 1.733,38

TITOLO 3 - Spese di funzionamento € 335.944,94

Categoria 1 "Acquisto beni e servizi" Totale € 281.844,94

- Capitolo 0301001 "Acquisto cancelleria, mat.informatico e tecnico di consumo" € 38.371,56
- Capitolo 0301002 "Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili" € 3.000,00
- Capitolo 0301003 "Acquisto prodotti di laboratorio" € 10.000,00
- Capitolo 0301004 "Acquisto stampati e altro materiale di consumo" € 6.000,00
- Capitolo 0301006 "Accesso a banche date e canoni vari" € 7.000,00
- Capitolo 0301007 "Spese di rappresentanza" € 2.000,00
- Capitolo 0301008 "Spese di pubblicità" € 2.000,00
- Capitolo 0301010 "Spese postali e telegrafiche" € 2.000,00
- Capitolo 0301011 "Spese per telefonia fissa" € 15.000,00
- Capitolo 0301012 "Spese per telefonia mobile " € 1.000,00
- Capitolo 0301013 "Spese per linea trasmissioni dati" € 1.500,00
- Capitolo 0301015 "Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio" € 5.000,00
- Capitolo 0301019 "Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti" € 1.500,00
- Capitolo 0301021 "Manutenzione ordinaria apparecchiature" € 15.000,00
- Capitolo 0301022 "Manutenzione ordinaria altri beni mobili" € 3.000,00
- Capitolo 0301023 "Noleggi e spese accessorie" € 6.000,00
- Capitolo 0301025 "Licenze per software" € 1.500,00
- Capitolo 0301026 "Assistenza informatica e manut. software" € 6.000,00
- Capitolo 0301027 "Spese per altri servizi" € 55.000,00
- Capitolo 0301028 "Collaboratori occasionali" € 98.973,38
- Capitolo 0301029 "Spese per smaltimenti altri rifiuti" € 2.000,00

Categoria 2 "Spese per gestione edifici" Totale € 54.000,00

- Capitolo 0302003 "Spese pulizie locali " € 44.000,00
- Capitolo 0302004 "Spese vigilanza locali e impianti " € 5.000,00
- Capitolo 0302005 "Manutenzione ordinaria locali" € 5.000,00

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

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

TITOLO 5 - Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi € 510.365,01

Categoria 2 "Acquisizione di beni mobili" Totale € 510.365,01

- Capitolo 0502001 "Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici" € 162.529,01
- Capitolo 0502002 "Acquisto arredi e mobili per locali ad uso specifico" € 42.000,00
- Capitolo 0502004 "Acquisto apparecchiature e strumenti per l'informattizzazione" € 43.836,00
- Capitolo 0502006 "Acquisto materiale bibliografico" € 260.000,00
- Capitolo 0502010 "Altri beni materiali" € 2.000,00

TITOLO 6 - Spese per Trasferimenti € 30.306,54

Categoria 1 "Spese per Trasferimenti Correnti" Totale € 30.306,54

- Capitolo 0601020 "Trasferimenti correnti ad altre università pubbliche" € 26.306,54
- Capitolo 0601026 "Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private" € 4.000,00

TITOLO 7 - Trasferimenti interni € 302.372,22

Categoria 1 "Trasferimenti interni" Totale € 302.372,22

- Capitolo 0701005 "Altri Trasferimenti correnti" € 32.258,72
- Capitolo 0701007 "Trasferimenti all'Amministrazione per pagamento della didattica e borse di studio" € 169.887,30
- Capitolo 0701012 "Trasferimenti interni per recuperi e rimborsi di spese correnti" € 100.226,20

TITOLO 8 - Partite di Giro € 4.516,46

Categoria 1 Partite di giro Totale € 4.516,46

- Capitolo 0801001 "Ritenute Erariali" € 3.000,00
- Capitolo 0801002 "Ritenute previdenziali e assistenziali" € 1.000,00

- Capitolo 0801004 "Anticipazione fondo economale" € 516,46

Nel complesso, a fronte di Entrate previste per € 1.468.717,38 (comprehensive dell'Avanzo di Amministrazione di € 1.086.086,92) sono state previste spese per € 1.468.717,38.

Novara, 24 febbraio 2009

Il segretario

Sig.ra R. Severino
(F.to Rosalia Severino)

Il Preside

Prof. G. Vacca
(F.to Prof. G. Vacca)