

Dipartimento di STUDI UMANISTICI

Approvazione Bilancio Consuntivo 2021

(Delibera n. 28/2021 del Consiglio di Dipartimento del 24/03/2021)

1. Relazione sulla gestione 2021

La gestione delle risorse finanziarie nell'esercizio in rapporto alle politiche del Dipartimento di Studi Umanistici alle linee strategiche di Ateneo

Il DSU nel corso del 2021 ha gestito complessivamente 15.719.868 euro tra risorse provenienti dagli anni precedenti e nuove acquisizioni. Senza considerare le risorse stanziare per specifici progetti di ricerca, le linee di utilizzo del FUDD, deliberate preventivamente dal Consiglio, hanno riguardato il mantenimento delle politiche in essere, senza tuttavia poter garantire grandi possibilità di manovra.

Fondamentalmente infatti le politiche di utilizzo dei fondi FUDD si sono concentrate sul finanziamento degli assegni di ricerca, sul sostegno della didattica a contratto e della cospicua attività convegnistica del Dipartimento, sul cofinanziamento degli scavi archeologici, nonché sul cofinanziamento del funzionamento dei tre dottorati (Italianistica, Scienze dell'Antichità, Storia), Visitng e Adjunct Professor e sul finanziamento delle borse e dei viaggi studio degli studenti. I restanti costi sono relativi al funzionamento della struttura.

Sono erogati dall'Amministrazione Centrale contributi di Ateneo per progetti SPIN, fondi di Primo Insediamento e incentivi sia a docenti che al dipartimento.

Per quanto riguarda l'acquisizione di risorse dall'esterno, è stato continuo l'impegno dei docenti nella progettazione europea, impegno che sta dando i suoi frutti poiché il DSU è risultato assegnatario, sia direttamente sia indirettamente (per mezzo dei coordinatori di progetto, enti pubblici/privati italiani/esteri), n. 3 ERC.

Altre risorse esterne all'Ateneo sono state acquisite grazie a *Contratti e convenzioni senza bando competitivo (sovvenzioni/contribuzioni)*, con:

_ Borse a favore di studenti finanziate da privati;

Contratti e convenzioni con bando competitivo (sovvenzioni/contribuzioni), hanno invece garantito entrate destinate a finanziare:

_ Progetto per il finanziamento dei "Dipartimenti universitari di eccellenza" di durata quinquennale, con decorrenza 2018, per un contributo complessivo assegnato dal MIUR di euro 7.409.145,00. Tale contributo viene competenziato, iscrivendo in bilancio pertanto la quota annuale pari a euro 1.481.829;

_ progetti di scavo archeologico (cofinanziati dal MAECI);

Infine, anche nel 2021 è stato sottoscritto con il Comune di Jesolo il contratto, in ambito commerciale, per svolgere attività di scavo e ricerche archeologiche nell'area denominata "Le Mure".

2. Risorse disponibili per la gestione 2021

Per la gestione delle proprie attività 2021, la struttura ha potuto contare su:

1. risorse acquisite nel passato, che non si sono tradotte in costi negli esercizi precedenti al 2021;
2. risorse acquisite nel corso dell'esercizio.

Le risorse di cui al punto 1 sono rappresentate da:

- a. disponibilità su finanziamenti esterni ai quali viene applicato il metodo della commessa completata (rappresentano la parte di finanziamenti acquisiti nel passato che non si sono ancora tradotti in costi);
- b. margini di fondi di provenienza esterna;
- c. risorse di Ateneo. Queste ultime sono costituite da fondi di ricerca per i quali è previsto un utilizzo su arco temporale che travalica l'esercizio, assegnazioni relative agli ADiR, al Fondo Scavi archeologici, ai Progetti di Ateneo, agli incentivi per la presentazione di progetti di ricerca europei e internazionali valutati positivamente, agli assegnisti vincitori dei progetti Marie.Curie.plus1, alla quota annuale per la Rivista di Archeologia, ai fondi per i progetti di Adjunct e Visitng Professors, Teaching Assistant, SPIN ad altri fondi

di struttura finalizzati alla realizzazione di convegni, pubblicazioni dei docenti. Una parte delle risorse sono state riassegnate alla struttura "una tantum" nel passaggio dall'esercizio 2020 all'esercizio 2021 per effetto della situazione emergenziale COVID 19.

Le risorse di cui ai punti b) e c) facevano parte del Patrimonio Netto Vincolato al 31/12/2020.

Tabella 2.1: Risorse a disposizione nell'esercizio

| | Totali | di cui fondi di struttura | di cui finanziamenti esterni |
|--|----------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| Risorse provenienti da esercizi precedenti | 12.116.046,76 | 1.302.098,26 | 10.813.948,50 |
| di cui: | | | |
| <i>Finanziamenti esterni</i> | 10.813.948,50 | | 10.813.948,50 |
| <i>Margini da progetti finanziati</i> | 419.489,24 | 419.489,24 | |
| <i>Risorse di Ateneo (esclusa "unatantum")</i> | 790.275,74 | 790.275,74 | |
| <i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i> | 92.333,28 | 92.333,28 | |
| Risorse acquisite nell'esercizio 2021 | 3.603.821,94 | 995.850,36 | 2.607.971,58 |
| di cui: | | | |
| <i>Dotazione da Ateneo</i> | 466.698,68 | 466.698,68 | |
| <i>Altri contributi da Ateneo</i> | 529.151,68 | 529.151,68 | |
| <i>Convenzioni con UE e organismi internazionali</i> | 851.771,32 | | 851.771,32 |
| <i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i> | 1.670.292,64 | | 1.670.292,64 |
| <i>Proventi da attività commerciale</i> | 60.376,87 | | 60.376,87 |
| <i>Altro (margini per chiusura progetti)</i> | 25.530,75 | | 25.530,75 |
| TOTALE | 15.719.868,70 | 2.297.948,62 | 13.421.920,08 |

Per quanto riguarda le risorse acquisite nel corso dell'esercizio, il dato rappresenta l'entità complessiva dei finanziamenti acquisiti. Esse sono rappresentate principalmente da Dotazione di Ateneo (FUDD euro 450.775,26 e dotazione Dottorato di ricerca in ITA/ANT/STO euro 15.923,42), Altri contributi di Ateneo quali

Finanziamenti esterni quali Grant Agreement con Commissione Europea per Marie Curie (NAMELESS-STORIES (euro 183.473), NapApps (euro 251.002), PYTHIAPLUS (euro 171.473)), dal Comune di Feltre per due assegni di ricerca cofinanziati (euro 25.000), Dal MAECI per scavi archeologici (euro 52.000), dalla Fondazione Shelby Levy per ricerche archeologiche (euro 13.300), Borse Premi, dal convenzione in conto terzi con il Comune di Jesolo convenzione in attività commerciale (euro 60.376)

Si fa presente che, in applicazione dei principi contabili, tali risorse non trovano integrale rappresentazione nel conto economico dell'esercizio 2021, poiché, data la correlazione esistente tra ricavi e costi nel caso di finanziamenti da terzi finalizzati, essi vengono rettificati in quanto assoggettati a sconto.

3. Entrate da terzi: contratti e convenzioni stipulati, attività didattiche

Tabella 3.1: Composizione delle entrate da terzi

| | Fondi di provenienza UE e altri organismi internazionali | Fondi di provenienza di istituzioni pubbliche estere | Fondi di provenienza MIUR | Fondi provenienti da altre amministrazioni pubbliche italiane | Fondi di provenienza di enti pubblici di ricerca nazionali | Fondi di provenienza di enti privati nazionali - imprese | Fondi di provenienza di enti privati nazionali - non profit | Fondi di provenienza di enti privati esteri (imprese e no profit) |
|-------------------------------|--|--|---------------------------|---|--|--|---|---|
| AMBITO ISTITUZIONALE | 851.771,32 | - | 1.481.829,00 | 141.451,30 | - | - | 28.900,00 | 18.112,34 |
| Risorse per ricerca di base | 851.771,32 | | 1.481.829,00 | 141.451,30 | | | 28.900,00 | 18.112,34 |
| Risorse per ricerca applicata | | | | | | | | |
| Risorse per didattica | | | | | | | | |
| Risorse per altre finalità | | | | | | | | |
| AMBITO COMMERCIALE | 60.376,87 | - | - | - | - | - | - | - |
| Risorse per ricerca di base | 60.376,87 | | | | | | | |
| Risorse per ricerca applicata | | | | | | | | |
| Risorse per didattica | | | | | | | | |
| Risorse per altre finalità | | | | | | | | |
| TOTALE | 912.148,19 | - | 1.481.829,00 | 141.451,30 | - | - | 28.900,00 | 18.112,34 |

Finanziamenti esterni quali Grant Agreement con Commissione Europea per Marie Curie (NAMELESS-STORIES (euro 183.473), NapApps (euro 251.002), PYTHIAPLUS (euro 171.473)), dal Comune di Feltre per due assegni di ricerca cofinanziati (euro 25.000), Dal MAECI per scavi archeologici (euro 52.000), dalla Fondazione Shelby Levy per ricerche archeologiche (euro 13.300), Borse Premi, dal convenzione in conto terzi con il Comune di Jesolo convenzione in attività commerciale (euro 60.376)

Convenzioni con UE e organismi internazionali

- Nuovi progetti finanziati dall'UE per Marie Curie: NAMELESS-STORIES (euro 183.473), NapApps (euro 251.002), PYTHIAPLUS (euro 171.473),.

Fondi da MIUR, no FFO:

- n. 1 finanziamento del MIUR per il progetto dei Dipartimenti di eccellenza: quota 2021 per euro 1.481.829

Fondi da Amministrazioni pubbliche:

dal Comune di Feltre per due assegni di ricerca cofinanziati (euro 25.000), dal MAECI per scavi archeologici (euro 52.000), Progetto finanziato nell'ambito del Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014-2020 dal titolo "Impact Veneto" progetto 2415 ente capofila: Regione del Veneto (euro 45.231)

Proventi da attività commerciale:

- Contratto in ambito commerciale sottoscritto con il Comune di Jesolo, per svolgere attività di scavo e ricerche archeologiche nell'area denominata "Le Mure";

Fondi di provenienza di enti privati nazionali - non profit:

- Finanziamento da "Istituto per l'Oriente Carlo Alberto Nallino - IPOCAN" per assegno di ricerca "Dizionario egiziano italiano" 2021
- Finanziamento da "Fondazione Ca' Foscari" per assegno di ricerca " progetto "Il sottosuolo di Venezia tra archeologia e geologia", Prof. Gelichi
- Convenzione con famiglia ANDREOLI NARDO per erogazione di due premi di laurea alla miglior tesi di laurea magistrale in memoria di Jacopo Matteo NARDO
- Convenzione con famiglia prof. Pavese per erogazione di un premio di laurea alla miglior tesi di dottorato o di laurea magistrale in onore del prof. Carlo Pavese

Fondi di provenienza di enti privati esteri (imprese e no profit):

- Convenzione con instap per erogazione Borse di studio POST DOTTORATO
- Contributo SHELBY LEVY "archaeological publications"

4. Il budget autorizzativo, gli scostamenti rispetto alle previsioni, e gli utilizzi effettivi

Tabella 4.1: Il budget autorizzativo: previsioni di bilancio, variazioni in corso di esercizio, ricavi e costi effettivi

| | Previsione iniziale | Variazioni | di cui riporto fondi da esercizi precedenti | Stanziamiento assestato | Ricavi e Costi normali (Utilizzi effettivo di budget) |
|---|---------------------|------------|---|-------------------------|---|
| RICAVI | - | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| COSTI | - | - | - | - | - |
| <i>a valere su risorse proprie:</i> | - | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| <i>a valere su finanziamenti esterni:</i> | - | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| INVESTIMENTI | - | - | - | - | - |
| <i>a valere su risorse proprie:</i> | | | | | |
| | | | | | |
| <i>a valere su finanziamenti esterni:</i> | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

La tabella sarà completata dopo gli ultimi passaggi di ABIF, come da delega richiesta per il direttore.

5. Il Conto Economico

Tabella 5.1: Il Conto Economico

La Tabella sarà fornita da ABIF dopo approvazione consuntivo da parte del CdA.

6. Gli investimenti

L'ammontare totale dell'attivo immobilizzato (al netto dei fondi ammortamento) in disponibilità alla struttura al 31/12/2021 è pari a euro 172.778,18.

La variazione subita nel corso dell'anno è pari a 4.572,82 ed è dato dall'effetto dell'ammortamento, dell'acquisizione di attrezzature per il Progetto di Eccellenza e da dismissioni di attrezzature ormai obsolete se non rotte nel corso dell'anno sulle voci delle attrezzature.

Il valore degli ammortamenti a carico della struttura corrisponde a euro 53.273,19, di cui euro 26.584,69 a carico di fondi interni ed euro 26.688,50 a carico di finanziamenti esterni.

Tabella 6.1: l'attivo immobilizzato

| | VALORE NETTO AL 1/1/2021 | VALORE NETTO AL 31/12/2021 | VARIAZIONE |
|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|
| I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo | | | |
| 2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di | | | |
| 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | |
| 4) Immobilizzazioni in corso e acconti | | | |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | |
| II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 168.205,36 | 172.778,18 | 4.572,82 |
| 1) Terreni, fabbricati | | | |
| 2) Impianti e attrezzature | | | |
| 3) Attrezzature scientifiche | 159.461,62 | 146.946,74 | -12.514,88 |
| 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | 2.995,21 | 2.995,21 | 0,00 |
| 5) Mobili e arredi | 5.493,76 | 4.549,48 | -944,28 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | | | |
| 7) Altre immobilizzazioni materiali | 254,77 | 18.286,75 | 18.031,98 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | |
| TOTALE | 168.205,36 | 172.778,18 | 4.572,82 |

7. La disponibilità di risorse per gli esercizi successivi al 2021

I fondi disponibili per la copertura di costi nei successivi esercizi ammontano al 31/12/2021 a complessivi euro 13.086.776, così ripartiti:

Tabella 7.1: La disponibilità di risorse per gli esercizi successivi al 2021

| | Totali | di cui fondi di struttura | di cui finanziamenti esterni |
|--|----------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Patrimonio Netto Vincolato | 1.305.115,12 | 1.305.115,12 | 0,00 |
| di cui: | | | |
| <i>Margini da progetti finanziati</i> | 336.515,20 | 336.515,20 | |
| <i>Risorse di Ateneo</i> | 875.561,10 | 875.561,10 | |
| <i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i> | 93.038,82 | 93.038,82 | |
| Risorse correlate a finanziamenti esterni | 11.781.660,88 | 0,00 | 11.781.660,88 |
| di cui: | | | |
| <i>Convenzioni con UE e organismi</i> | 5.312.575,00 | | 5.312.575,00 |
| <i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i> | 6.437.363,00 | | 6.437.363,00 |
| <i>Proventi da attività commerciale</i> | 31.722,88 | | 31.722,88 |
| <i>Altro</i> | 0,00 | | 0,00 |
| TOTALE | 13.086.776,00 | 1.305.115,12 | 11.781.660,88 |

Il DSU può disporre nel 2020 di euro **1.305.115,12** di "Patrimonio Netto Vincolato" relativo principalmente a:

- margin realizzati su finanziamenti esterni (commerciale e istituzionale) composti da margini di struttura e da margini a disposizione dei docenti;
- Le risorse di Ateneo che hanno costituito oggetto di riporto sono relative principalmente ai fondi ADIR, ai finanziamenti di Ateneo per scavi archeologici, per Primo insediamento, SPIN; per Adjunct professor e Visiting Professor, per incentivi sulla la presentazione di progetti di ricerca europei e internazionali valutati positivamente, per contributi ai contratti di pubblicazione su progetti interni;
- Residuano ancora fondi derivanti dalla manovra "una tantum" relativi ai fondi FUDD riportati dall'esercizio 2021 all'esercizio 2022 per effetto delle attività riprogrammate a causa della situazione emergenziale COVID 19.

Le Risorse correlate a finanziamenti esterni sono rappresentate principalmente da:

- Convenzioni con UE e organismi internazionali sono rappresentati da finanziamenti dall'UE per i progetti di ricerca su borse MSCA (Marie Curie), Interreg;
- progetti con enti pubblici e privati relativi ai PRIN, progetto di eccellenza finanziato dal MIUR, finanziamento del MIUR per il progetto Advanced seminar in the Humanities, convenzioni stipulate con per i Visitng Professor, FAMI;
- I fondi relativi all'attività commerciale sono relativi alla convenzione con il Comune di Jesolo per gli scavi archeologici nei siti omonimi;

8. Le economie al 31/12/2021

Per effetto del mancato utilizzo di risorse nel 2021 la struttura matura economie per complessivi euro 34.034,43.

Tale importo deriva in parte dal mancato utilizzo dei fondi riportati a seguito della riprogrammazione al 2021 delle attività non effettuate nel 2020 causa emergenza sanitaria COVID 19 (Fondi delibera 50 CdA 30 aprile 2020 COVID), quantificato in euro 30.500,16, ed in parte da attività programmate nel 2022 in sede di bilancio di previsione 2022 e non effettuate o effettuate ma a costi zero, quantificato in euro 3.534,27.

9. La situazione creditoria

Il valore nominale totale di crediti esigibili al 31/12/2021 ammonta a complessivi euro 5.295.473,02.

Si da evidenza nello schema che segue della composizione di tali crediti in termini di tipologia di creditore.

Tabella 9.1: La composizione dei crediti al 31/12/2021

| Tipo soggetto | Valore nominale al 31/12/2021 | Fondo svalutazione crediti | Crediti al presumibile valore di realizzo |
|---------------|-------------------------------|----------------------------|---|
| | | | |

Alla voce strutture di Ateneo è indicato il credito nei confronti di Fondazione Ca' Foscari per euro 11.900

Il valore nominale dei crediti non risulta svalutato.

Il valore di presumibile realizzo ammonta pertanto ad euro 5.295.473,02.

10. La situazione debitoria

Il totale dei debiti al 31/12/2021 ammonta a complessivi euro 3.867.860,97. Si tratta in prevalenza di debiti vs. il Miur, vs. Università estere, vs. fornitori per fornitura di beni e servizi e le liquidazioni all'erario e gli oneri previdenziali.

Nella voce Strutture dell'Ateneo viene declinata per euro 11.497,90 relativi a debiti verso Debiti verso Fondazione Ca' Foscari e per euro 5.680.581,68 relativi a Debiti per trasferimenti interni

Tabella 10.1: La composizione dei debiti al 31/12/2021

| Tipo soggetto | Importo totale |
|---------------|----------------|
| | |

11. I fondi oneri differiti e rischi

Risultano iscritti fondi nel conto Fondo Oneri differiti DSU per un totale di euro **66.625,56** rappresentati da:

- Riduzione di euro **42.169,47** dell'accantonamento effettuato al 31/12/2020 per la liquidazione di compensi a relatori convegni/conferenze, di contratti occasionali e del compenso a Visiting scholar;
- integrazione al 31/12/2021 dell'accantonamento di euro **53.081,50**, rappresentati da affidamenti per contratti di lavoro autonomo per ricerca e didattica, per compensi e rimborsi spese a relatori convegni/conferenze, per Visiting Scholar e rimborsi spese.

Non risulta nessun accantonamento al fondo rischi

12. Piano Strategico di Ateneo 2021-2026

L'utilizzo dei fondi risulta in linea con il Piano Strategico di Ateneo 2021-2026.

Tabella 12.1: La composizione relativa all'utilizzo dei fondi rispetto al Piano Strategico di Ateneo 2021-2026:

| Piano Strategico di Ateneo | | |
|--|----------------|---------------------------|
| | Totale Risorse | a gravare su Fondi Ateneo |
| 1. Promuovere una ricerca d'impatto | | |
| 1.1 Ricerca coordinata | 3.400,00 | 3.400,00 |
| 1.2 Attrazione e sviluppo di talenti | 1.367.314,54 | 283.238,92 |
| 1.3 Strutture e infrastrutture di ricerca | | |
| 1.4 Valutazione della ricerca | 18.785,05 | 18.785,05 |
| | | |
| 2. Creare un'esperienza trasformativa di studio | | |
| 2.1 Sviluppo dell'offerta formativa | - | - |
| 2.2 Coordinamento e gestione | 228.441,86 | 34.922,06 |
| 2.3 Sviluppo degli studenti | 36.019,42 | 10.582,07 |
| 2.4 Vita studentesca | - | - |
| | | |
| 3. Acquisire una dimensione internazionale | | |
| 3.1 Reclutamento internazionale | 7.619,20 | 6.000,00 |
| 3.2 Internazionalizzazione dell'offerta formativa | 27.900,71 | 24.900,71 |
| 3.3 Partnership | 866.610,74 | - |
| 3.4 Ranking | - | - |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| | | |
| 4. Agire da catalizzatore di innovazione | | |
| 4.1 Innovazione sociale e sviluppo culturale | 131.097,35 | 36.944,87 |
| 4.2 Sviluppo dell'innovazione e dell'imprenditorialità | | |
| | | |
| 5. Assicurare un futuro accademico sostenibile | | |
| 5.1 Sviluppo del corpo docente | | |
| 5.2 Sviluppo del personale tecnico-amministrativo | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 5.3 Gestione efficace e trasparente | | |
| 5.4 Risorse e sviluppo | 48.634,91 | |
| | | |
| Totale | 2.737.323,78 | 420.273,68 |

Il DSU ha sviluppato delle politiche di supporto in particolare alle seguenti linee del Piano Strategico di Ateneo:

- _ per promuovere una Ricerca d'impatto: attrazione e sviluppo di talenti
- _ per creare un'esperienza trasformativa di studio: supporto alle attività del Master in DH, in linea con lo sviluppo di contenuti coerenti con il Progetto di Eccellenza, al dottorato e alla didattica interdipartimentale di alta specializzazione;
- _ per agire da catalizzatore di innovazione: nuovo impulso alle pubblicazioni di Dipartimento e alla disseminazione

Il direttore chiede al Consiglio di approvare al Relazione al Bilancio Consuntivo DSU 2021, delegandolo al completamento delle parti ancora da definire in base alle indicazioni di ABIF. La relazione completa sarà inviata a tutti i Consiglieri appena pronta.