

1. Relazione sulla gestione 2017

La gestione delle risorse finanziarie nell'esercizio in rapporto alle politiche del Dipartimento di Studi Linguistici e Culturali Comparati e alle linee strategiche di Ateneo

Il Dipartimento di Studi Linguistici e Culturali Comparati ha utilizzato le risorse finanziarie a propria disposizione per implementare 4 focus previsti dal Piano di Sviluppo di Struttura, in linea con i seguenti obiettivi espressi dal Piano Strategico di Ateneo 2016-2020:

1. Promuovere una ricerca di impatto
2. Creare un'esperienza di studio trasformativa
3. Acquisire una dimensione internazionale
4. Agire da catalizzatore di innovazione

In coerenza con l'Obiettivo 1 del Piano Strategico "Promuovere una ricerca di impatto", il Dipartimento ha promosso le seguenti azioni:

a) Strategia 1.2: Attrazione e sviluppo di talenti

Azione 1: attivazione in esercizio 2017 di 17 nuovi contratti di assegno di ricerca ex art. 22 L. 240/2010, prediligendo questa rispetto ad altre forme contrattuali. Tra nuovi assegni attivati nel 2017 e ratei 2017 di contratti iniziati nel 2016 si contano 159 ratei mensili pagati ad assegnisti di ricerca per un totale di euro 332.195,00.

Azione 2: presentazione di 29 progetti in risposta a bandi competitivi di enti finanziatori nazionali e internazionali a cui si aggiungono 17 proposte per ERC/Marie Curie e Montalcini.

b) Strategia 1.3: Strutture e Infrastrutture di ricerca

Azione 1: adesione al progetto di Ateneo HRS4R per garantire livelli omogenei e ottimali di accoglienza per i nuovi reclutati, con l'approvazione di una specifica procedura di *Onboarding* per le diverse categoria di nuovi reclutati.

c) Strategia 1.4.: Valutazione della Ricerca

Azione 1: aumento della visibilità della produzione scientifica attraverso l'attivazione di contratti di pubblicazione con editori nazionali e internazionali, con Edizioni Ca' Foscari e in collane e riviste censite in Scopus e Web-on-Science, investendo risorse per un totale di euro 50.038,00.

In coerenza con l'Obiettivo 2 del Piano Strategico "Creare un'esperienza di studio trasformativa", il Dipartimento ha dato seguito alle azioni:

a) Strategia 2.1: Sviluppo dell'Offerta Formativa

Azione 1: consolidamento di una offerta formativa ampia e articolata, con attenzione alla sostenibilità dei corsi di studi e al mantenimento di un alto livello qualitativo, non solo verso gli insegnamenti afferenti alle tre macroaree di dipartimento, ma anche potenziando discipline diversificanti rispetto al benchmark regionale (Lingua LIS, Catalano, Basco, Ceco, Albanese, Bulgaro, Romeno). La struttura ha investito risorse per euro 267.000,00.

b) Strategia 2.2: Coordinamento e gestione della Didattica di terzo livello

Azione 1: finanziamento di 1,79 borse di dottorato per il 33° ciclo, cofinanziamento di una borsa del 33° ciclo in partenariato con *Center for the Humanities and Social Change*, finanziamento di 2,45 borse per il 32° ciclo, copertura dei costi di 1 borsa al 97% per il 31° ciclo, copertura di 1 borsa per il 30° ciclo, per un totale di mensilità liquidate nel 2017 pari a euro 84.574,00.

Ad implementazione dell'Obiettivo 3 del Piano Strategico di Ateneo "Acquisire una dimensione internazionale", il Dipartimento ha promosso le seguenti azioni:

a) Strategia 3.2: Internazionalizzazione dell'Offerta Formativa.

Azione 1: stipula di 4 contratti di *visiting professor/adjunct professor* le cui attività di docenza per i corsi di studio del Dipartimento per gli a.a. 2016-2017 e 2017-2018. La struttura ha investito risorse pari a euro 31.200,00. Si tratta dei seguenti professori: Devine Thomas William (LMJ040 American cultural studies, 12 CFU 60hh) e Gian Luca Gardini (LT5050-2 Istituzioni dei paesi di lingua spagnola, 6 CFU 30hh) per l' a.a. 2016-2017, Andres Soria Olmedo (LT0011 Letteratura spagnola 1 classe 3, 6 cfu 30hh e LM0970 Storia della cultura e società spagnola, 6 CFU 30hh) e Marques Da Costa Joao Miguel (LT0950 Linguistica portoghese , 6 CFU 30hh) per l'a.a. 2017-2018.

Azione 2: finanziamento *una tantum* per 5 mobilità di studenti verso le università internazionali di Litoral (Argentina), Spiritu Santu (Brasile) all'interno dei Doppî Diplomi in Iberistica e Ibero-Americanistica (LLEAP).

Azione 3: attivazione della procedura con il MIUR per una chiamata diretta dall'estero per docente di I fascia nel settore SPS/04 cofinanziata con punti organico di struttura a supporto del CdS Magistrale in *Relazioni Internazionali Comparate* e per il curriculum Politico-Internazionale del CdS Triennale in *Lingue e Culture e Scienze del Linguaggio*.

Azione 4: ottenuto l'attribuzione del titolo di *visiting scholar* per 8 figure di rilievo internazionale in diversi ambiti di ricerca anche impegnati in attività seminariale all'interno del Dipartimento.

A contributo dell'obiettivo **4 del Piano Strategico di Ateneo "Agire da catalizzatore di innovazione"** il Dipartimento ha promosso le seguenti azioni:

a) Strategia 4.1. Innovazione sociale e sviluppo culturale

Azione 1: realizzazione di 95 eventi scientifici e culturali con impatto sul *public engagement* e in linea con le azioni di sostenibilità di Ateneo ispirate all'Agenda 2030, impiegando risorse per 97.093,00 euro.

Azione 2: sottoscrizioni di convenzioni con enti pubblici e privati, nazionali e internazionali, per la realizzazione di attività di formazione continua, per corsi di perfezionamento sulla Didattica delle Lingue Moderne e per l'insegnamento di discipline non linguistiche in lingua straniera, per l'insegnamento della Lingua dei Segni Italiana LIS, in collaborazione con il MIUR, le regioni Veneto e Friuli Venezia Giulia. Tra le più rilevanti, si annoverano:

- 2.1. Corso perfezionamento in Didattica delle Lingue Moderne Lingue per i Bisogni Educativi Speciali 2017-2018 (BES); Corso perfezionamento in Didattica delle Lingue Moderne per Apprendimento in LS (CLIL) rivolto alla Scuola Secondaria a.a. 2017-2018; Corso perfezionamento in Didattica delle Lingue Moderne per l'Insegnamento dell'italiano a stranieri a.a. 2017-2018. Per un totale di giro d'affari di euro 25.600,00 e 54 iscrizioni.
- 2.2. Corso a catalogo Alias, Corso a catalogo CEDILS 2016-2017, Corso a catalogo CEDILS 2017-2018, Certificazione CLIL Milano 2017, Certificazione CLIL Venezia 2017, Corso a catalogo COMLINT Mediatori linguistici Bari 2017; Corso estivo didattico Italiano a stranieri; Fieritals 2017, Corso a Catalogo FILIM 2017, Corso a catalogo Mediatori linguistici Bari 2017; Per un totale di giro d'affari di euro 340.386,00 e 924 iscrizioni.
- 2.3. Convenzione con L'istituto Flora di Pordenone per l'insegnamento della Lingua dei Segni Italiana (LIS) e con la Lega del Filo d'Oro Onlus per l'insegnamento della LIS tattile per un totale di giro d'affari di 4.900,00 euro.
- 2.4. Rinnovo dei rapporti istituzionali con l'Institut Cervantes di Milano e il British Council per le certificazioni di lingua spagnola e inglese.

2. Risorse disponibili per la gestione 2017

Per la gestione delle proprie attività 2017, la struttura ha potuto contare su:

1. risorse acquisite nel passato, che non si sono tradotte in costi negli esercizi precedenti al 2016;
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, quali:
 1. assegnazioni ADIR che hanno durata biennale in base al Regolamento D.R. 318 del 22/04/2014 art. 5;
 2. assegnazioni Incentivo alla Ricerca che hanno durata triennale in base al Regolamento D.R. 477 del 12/06/2013 art. 10 c. 17;
 3. assegnazioni per Progetti di Ateneo e Premi alla Ricerca Junior e Senior che hanno durata al massimo biennale, dipendente dal gantt del progetto, in base al Regolamento D.R. 477 del 12/06/2013 art. 8 c. 1;
 4. assegnazioni per la Didattica per euro 27.545,90 funzionali allo svolgimento delle attività del Dipartimento e delle due Scuole Interdipartimentali ad esso afferenti.

Le risorse di cui ai punti b) e c) facevano parte del Patrimonio Netto Vincolato al 31/12/2016.

Tabella 2.1: Risorse a disposizione nell'esercizio

	Totali	di cui fondi di struttura	di cui finanziamenti esterni
Risorse provenienti da esercizi precedenti	2.303.492,86	897.499,09	1.405.993,77
di cui:			
<i>Finanziamenti esterni</i>	1.405.993,77		1.405.993,77
<i>Margini da progetti finanziati</i>	770.751,66	770.751,66	
<i>Risorse di Ateneo (esclusa "unatantum")</i>	126.747,43	126.747,43	
<i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i>	0,00	0,00	
Risorse acquisite nell'esercizio 2017	2.201.377,35	705.444,12	1.495.933,23
di cui:			
<i>Dotazione da Ateneo</i>	599.722,00	599.722,00	
<i>Altri contributi da Ateneo</i>	105.722,12	105.722,12	
<i>Convenzioni con UE e organismi</i>	145.543,00		145.543,00
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	566.270,63		566.270,63
<i>Proventi da attività commerciale</i>	427.509,92		427.509,92
<i>Altro</i>	356.609,68		356.609,68
TOTALE	4.504.870,21	1.602.943,21	2.901.927,00

Per quanto riguarda le risorse acquisite nel corso dell'esercizio, il dato rappresenta l'entità complessiva dei finanziamenti acquisiti. Esse sono rappresentate da:

- Dotazione FUDD per il Dipartimento di Studi Linguistici e Culturali Comparati
- Contributi da Commissione Europea per ricerca e didattica;
- Convenzioni con enti pubblici e privati in grande maggioranza per supportare le attività di ricerca della struttura ;
- Contratti e quote di iscrizione a Corsi erogati dalla Struttura in ambito commerciale.
- I margini maturati nell'esercizio 2017 sono rappresentanti alla voce "Altro".

Si fa presente che, in applicazione dei principi contabili, tali risorse non trovano integrale rappresentazione nel conto economico dell'esercizio 2017, 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

AMBITO ISTITUZIONALE	112.043,00	4.878,00	371.900,00	105.325,07	-	16.857,56	54.780,00	45.850,00
Risorse per ricerca di base	85.000,00	-	371.900,00	15.000,00	-	14.000,00	24.000,00	-
Risorse per ricerca applicata	-	390,00	-	-	-	-	4.680,00	150,00
Risorse per didattica	27.043,00	-	-	90.325,07	-	-	26.100,00	45.700,00
Risorse per altre finalità	-	4.488,00	-	-	-	2.857,56	-	-
AMBITO COMMERCIALE	-	-	-	-	-	-	343.732,50	8.760,00
Risorse per ricerca di base	-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse per ricerca applicata	-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse per didattica	-	-	-	131.836,42	-	-	343.732,50	8.760,00
Risorse per altre finalità	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	112.043,00	4.878,00	371.900,00	105.325,07	-	16.857,56	398.512,50	54.610,00

Le entrate indicate nella tabella 3.1 si riferiscono specificatamente alla seguenti politiche di struttura:

Potenziamento delle attività di Ricerca:

- 1) Vincita di una call europea (INTERREG Italia Svovenia) per il progetto EDUKA 2 per euro 100.000,00 [coordinatrice prof.ssa Coonan].
- 2) Vincita del progetto Smart Cities del MIUR con il progetto ADAPT per euro 326.900,00 [coordinatrice prof.ssa Cardinaletti].
- 3) Vincita del bando MIUR FFABR 2017 da parte di 15 docenti del Dipartimento per un totale di euro 45.000,00.
- 4) Contributo alla ricerca da ente privato per il progetto SHABEGH per euro 14.000,00 [coordinatore prof. Bassi].
- 5) Contributo da Fondazione Università Ca' Foscari per un assegno di ricerca per euro 24.000,00 [coordinatore prof. Serragiotto].

Potenziamento delle attività di Didattica istituzionale e commerciale

- 1) Vincita del progetto Erasmus -plus EVAL-IC per euro 27.043,00 [coordinatrice prof.ssa Jamet]
- 2) Vincita del bando nazionale del Ministero dell'Interno FAMI per euro 86.125,07 [coordinatore prof. Caon]
- 3) Convenzione per a.a. 2016-2017 e 2017-2018 con Istituto Basco Extepare per euro 23.000,00 per la promozione della lingua e della cultura basca [coordinatore prof. Bou]
- 4) Convenzione per a.a. 2016-2017 e 2017-2018 con Istituto Ramon Llull per euro 22.700,00 per la promozione della lingua e della cultura catalana [coordinatore prof. Rigobon]
- 5) Convenzione con L'istituto Flora di Pordenone per l'insegnamento della Lingua dei Segni Italiana (LIS) per euro 4.100,00 [coordinatrice prof.ssa Cardinaletti]
- 6) Convenzione per a.a. 2017-2018 con l'Associazione "Lega del Filo D'oro" per euro 500,00 per l'insegnamento della Lingua dei Segni Italiana LIS [coordinatore prof.ssa Cardinaletti]
- 7) Attivazione del corso di perfezionamento in Didattica delle Lingue Moderne per euro 90.325,07 [coordinatori proff. Balboni, Serragiotto e Coonan].
- 8) Convenzioni commerciali con enti pubblici e privati italiani e stranieri sui temi della glottodidattica per euro 149.086,42 [coordinatori proff. Serragiotto e Caon]: Italiano di Cultura di Beirut, Provincia di Belluno, CE.S.I. Udine, Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti di Provincia di Venezia, Polo Universitario Internazionale" di Urbani, Comune di Ferrara - Servizi educativi, Istituto Italiano di Cultura di Helsinki – Finlandia, I.P.S.S.E.O.A. K.Wojtyla, Kazakh National Al-Farabi-University, Universidad Catolica di Lima, Istituto Italiano di Cultura di Montevideo, Gymnazium Ustavni di Praga, Provincia di Prato, I.C. Salsomaggiore Terme, Soc. Dante Alighieri di Tbilisi, Agenzia Educaz. e Istruz. di Zagabria, MAECI Ricerca su Comunicazione interculturale tra italiani e sudanesi.
- 9) Quote di iscrizione per la partecipazione a corsi a catalogo Cedils, CLIL e mediatori Linguistici per euro 340.386,00.

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	Stanziamiento assestato	Ricavi complessivi (non competenziati)	Ricavi riscontati e rateizzati
RICAVI	803.433,00	1.415.520,31	2.218.953,31	2.201.377,35	2.102.054,17
Risorse proprie:	580.083,00	121.786,20	701.869,20	701.869,20	701.869,20
A.R.10.03 TRASFERIMENTI INTERNI PER DOTAZIONI	545.015,00	74.707,00	619.722,00	619.722,00	619.722,00
A.R.10.04 ALTRI TRASFERIMENTI INTERNI	35.068,00	47.079,20	82.147,20	82.147,20	82.147,20
Finanziamenti esterni:	223.350,00	1.293.734,11	1.517.084,11	1.499.508,15	1.400.184,97
A.R.01.01 RICAVI DA CONTRIBUZIONE STUDENTESCA	-	25.600,00	25.600,00	25.600,00	29.236,70
A.R.02.01 Contributi statali per FFO	-	45.000,00	45.000,00	45.000,00	12.599,78
A.R.02.02 Contributi MIUR per ricerca	-	326.900,00	326.900,00	326.900,00	120.240,03
A.R.02.03 Altri Contributi statali	-	86.125,07	86.125,07	86.125,07	68.823,46
A.R.02.04 Contributi regionali	-	19.200,00	19.200,00	19.200,00	46.900,85
A.R.02.06 Contributi da enti privati nazionali	500,00	38.000,00	38.500,00	38.500,00	50.090,27
A.R.02.07 Contributi da Commissione Europea, organismi internazionali e altri enti esteri	22.850,00	139.921,00	162.771,00	162.771,00	121.439,67
A.R.03.01 RICAVI DI VENDITA IN AMBITO COMMERCIALE	200.000,00	245.085,88	445.085,88	427.509,92	580.705,40
A.R.04.01 ALTRI PROVENTI	-	79.482,73	79.482,73	79.482,73	81.729,38
A.R.10.02 TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE		288.419,43	288.419,43	288.419,43	288.419,43
	Previsione iniziale	Variazioni	di cui riporto fondi da esercizi precedenti	Stanziamiento assestato	Costi normali (utilizzo effettivo di budget)

COSTI	803.433,00	3.718.407,73	2.293.334,38	4.521.840,73	1.794.870,30
a valere su risorse proprie:	580.583,00	1.357.025,52	887.499,09	1.937.608,52	755.907,15
A.C.01.02 COSTO PERSONALE DOC. E RIC. NON DI RUOLO	0,00	250.220,72	0,00	250.220,72	0,00
A.C.03.01 Assegni di ricerca	97.064,00	250.226,15	148.486,95	347.290,15	117.736,89
A.C.03.02 Affidamenti e contratti di insegnamento	261.339,00	77.094,92	27.545,90	338.433,92	276.480,45
A.C.03.05 Collaborazioni coordinate e continuative su finanziamenti esterni e fondi NO FFO	0,00	52.805,56	50.000,00	52.805,56	0,00
A.C.03.07 Incarichi professionali e occasionali	0,00	29.626,36	6.500,00	29.626,36	20.231,69
A.C.03.08 Compensi e rimborsi a visiting professors e researchers	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.200,00
A.C.03.09 CONFERENZIERI	37.000,00	16.683,54	5.125,59	53.683,54	60.500,63
A.C.04.06 Formazione del personale (fuori massimale)	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	969,40
A.C.04.08 Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	100.000,00	306.704,05	144.387,92	406.704,05	79.427,76
A.C.04.12 Compensi e rimborsi ai componenti delle commissioni di concorso e di valutazione	0,00	2.256,23	0,00	2.256,23	2.256,23
A.C.05.01 Borse di dott. ricerca Fondi MIUR-Ateneo	13.386,00	258.589,01	392.952,46	271.975,01	40.438,13
A.C.05.03 Borse dott. ricerca - Fondi Enti pubblici	0,00	0,00	54.492,08	0,00	0,00
A.C.05.08 Altre borse di studio	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	1.206,56
A.C.05.09 Borse di mobilità	0,00	6.165,11	0,00	6.165,11	6.165,11
A.C.05.10 Ass. incentiv. tutorato didatt. integ. L 170	0,00	600,00	0,00	600,00	598,10
A.C.05.13 Altri interventi a sostegno dell'attività di studio	6.194,00	8.685,32	7.500,00	14.879,32	7.379,32

A.C.06.01 Acquisto di beni	12.000,00	3.799,73	268,40	15.799,73	20.195,75
A.C.06.02 Utenze		0,00			
A.C.06.03 Altri costi per servizi connessi alla gestione delle sedi	0,00	7.381,00	0,00	7.381,00	7.381,00
A.C.06.04 Risorse elettroniche licenze periodiche	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00
A.C.06.08 Altri costi per servizi	45.406,66	17.145,92	40.239,79	62.552,58	70.273,71
A.C.08.03TRASF.TI ALTRI SOGGETTI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
A.C.10.01 AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.13.01INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FIN.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.14.01 Oneri diversi di gestione	0,00	2.581,23	0,00	2.581,23	5.281,14
A.C.15.01 TRASFERIMENTI INTERNI PER COSTI DI GESTIONE	4.193,34	8.214,88	0,00	12.408,22	14.133,10
A.C.15.02 TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE	0,00	26.500,41	0,00	26.500,41	0,00
A.C.15.04 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI INTERNI	0,00	13.745,38	0,00	13.745,38	18.010,18
A.C.17.01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.18.01 Variazioni no pareggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a valere su finanziamenti esterni:	222.850,00	2.361.382,21	1.405.835,29	2.584.232,21	1.038.963,15
A.C.01.01 COSTO RETRIBUZIONE FISSA DEL PERSONALE DI RUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.01.02 COSTO PERSONALE DOC. E RIC. NON DI RUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.02.01 Retrib.accessoria pers.doc.e ric.ruolo	0,00	4.820,00	3.080,00	4.820,00	0,00
A.C.03.01 Assegni di ricerca	0,00	741.736,90	301.439,30	741.736,90	214.458,54
A.C.03.02 Affidamenti e contratti di insegnamento	22.850,00	28.456,40	16.456,40	51.306,40	11.526,54
A.C.03.03 SUPPLENZE CEL	0,00	35.634,49	24.015,15	35.634,49	30.476,19

A.C.03.05 Collaborazioni coordinate e continuative su finanziamenti esterni e fondi NO FFO	0,00	65.367,81	57.767,81	65.367,81	47.550,43
A.C.03.07 Incarichi professionali e occasionali	0,00	147.877,15	63.819,15	147.877,15	23.831,29
A.C.03.09 CONFERENZIERI	0,00	57.385,15	46.735,15	57.385,15	7.883,56
A.C.04.08 Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	0,00	144.764,17	119.210,63	144.764,17	13.707,07
A.C.05.08 Altre borse di studio	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	5.550,00
A.C.05.10 Ass. incentiv. tutorato didatt. integ. L 170	0,00	23.400,00	0,00	23.400,00	12.599,78
A.C.06.01 Acquisto di beni	0,00	49.815,63	49.815,63	49.815,63	578,07
A.C.06.08 Altri costi per servizi	0,00	239.222,81	184.369,03	239.222,81	40.809,09
A.C.07.01 ACQUISTI IN AMBITO COMMERCIALE	170.000,00	579.242,25	429.390,87	749.242,25	216.481,01
A.C.08.01 TRASF.TI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	0,00	57.094,53	57.094,53	57.094,53	0,00
A.C.10.01 AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.14.01 Oneri diversi di gestione	0,00	814,65	0,00	814,65	1.434,65
A.C.15.01 TRASFERIMENTI INTERNI PER COSTI DI GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	4.356,11
A.C.15.02 TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE	30.000,00	161.419,61	52.641,64	191.419,61	407.511,16
A.C.15.04 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI INTERNI	0,00	330,66	0,00	330,66	209,66
INVESTIMENTI	0,00	24.005,44	10.158,48	24.005,44	14.639,94
a valere su risorse proprie:	0,00	21.944,37	10.000,00	21.944,37	12.737,35
A.A.01.02 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	21.944,37	10.000,00	21.944,37	12.737,35
a valere su finanziamenti esterni:	0,00	2.061,07	158,48	2.061,07	1.902,59

A.A.01.02 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	2.061,07	158,48	2.061,07	1.902,59
--	------	----------	--------	----------	----------

Per quanto riguarda costi sostenuti su fondi propri di Struttura si evidenziano degli scostamenti evidenti tra lo stanziamento assestato definitivo e le scritture normali alle voci:

A.C.03.02, A.C. 03.01, A.C.04.08, A.C.05.01, A.C.05.04, A.C.03.07, A.C.06.08.

Gli scostamenti presenti nella voce coan A.C.03.02 derivano dal fatto lo stanziamento dei tre dodicesimi dell'Offerta Formativa 2017-2018 viene liquidata a fine 2018 e pertanto viene riportata dal 2017 al 2018.

Gli scostamenti alle voci A.C.03.01, A.C. 04.08, A.C. 03.07 e A.C. 06.08 derivano dal fatto che nella categoria "Fondi propri di struttura" sono inseriti gli stanziamenti dei progetti interni pluriennali (ADIR, Incentivi, Progetti di Ateneo e Premi alla Ricerca). Nei progetti sopradetti lo stanziamento è stato iscritto nella voce di costo di riferimento per un utilizzo nel biennio 2017-2018.

Per quanto riguarda le scritture di costo relative a fondi di derivazione esterna soggetti a rilevazione al costo (cost-to-cost), gli scostamenti più rilevanti riguardano i conti A.C. 03.01, A.C.03.05, A.C.03.09, A.C.06.08 e A.C.07.01.

Per questa tipologia di posta, lo stanziamento assestato corrisponde alla budgetazione previsionale dei progetti pluriennali. La differenza tra stanziamento assestato e scritture normali (cioè costi sostenuti) dà origine a riporti di disponibilità dal l'esercizio 2017 al 2018.

5. Il Conto Economico

Tabella 5.1: Il Conto Economico

La rappresentazione del conto economico non è disponibile, in quanto sono ancora in corso le scritture di chiusura dell'esercizio. La tabella verrà inserita da Abif, che predispone il Bilancio Unico di Ateneo.

6. Gli investimenti

L'ammontare totale dell'attivo immobilizzato (al netto dei fondi ammortamento) in disponibilità alla struttura al 31/12/2017 è pari a euro 186.087,00.

La variazione subita nel corso dell'anno è pari a – 49.511,32 ed è l'effetto di minusvalenze ordinarie per euro 8.675,92 e di ammortamenti.

Il valore degli ammortamenti a carico della struttura corrisponde a euro 54.637,96, di cui euro 53.312,86 a carico di fondi interni ed euro 1.325,10 a carico di finanziamenti esterni.

Tabella 6.1: l'attivo immobilizzato

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	186.087,00	136.575,68	-49.511,32
1) Terreni, fabbricati	0,00	0,00	0,00
2) Impianti e attrezzature	76.082,69	60.214,28	-15.868,41
3) Attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	11.988,70	4.160,65	-7.828,05
5) Mobili e arredi	97.209,92	70.468,56	-26.741,36
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
7) Altre immobilizzazioni materiali	805,69	1.732,19	926,50
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
TOTALE	186.087,00	136.575,68	-49.511,32

7. La disponibilità di risorse per gli esercizi successivi al 2017

I fondi disponibili per la copertura di costi nei successivi esercizi ammontano al 31/12/2017 a complessivi euro 2.680.270,38 così ripartiti:

Tabella 7.1: La disponibilità di risorse per gli esercizi successivi al 2017

	Totali	di cui fondi di struttura	di cui finanziamenti esterni
Patrimonio Netto Vincolato	1.125.049,24	1.125.049,24	0,00
di cui:			
<i>Margini da progetti finanziati</i>	995.216,30	995.216,30	
<i>Risorse di Ateneo</i>	129.832,94	129.832,94	
<i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i>	0,00	0,00	
Risorse correlate a finanziamenti esterni	1.555.221,14	0,00	1.555.221,14
di cui:			
<i>Convenzioni con UE e organismi</i>	341.586,47		341.586,47
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	815.238,51		815.238,51
<i>Proventi da attività commerciale</i>	327.030,84		327.030,84
<i>Altro</i>	71.365,32		71.365,32
TOTALE	2.680.270,38	1.125.049,24	1.555.221,14

Per quanto riguarda i Fondi di Struttura, l'importo più rilevante, pari a 995.216,30 euro, si riferisce ai margini maturati dai docenti su progetti finanziati istituzionali e commerciali.

Le risorse di Ateneo riportate dal 2017 al 2018 riguardano progetti di durata pluriennale, quali fondi ADIR 2017, Fondi Incentivi assegnati dopo il 2016, i progetti e premi di Ateneo, e i budget a supporto dell'Offerta Formativa a.a. 2017-2018 per i Corsi di Studio afferenti al Dipartimento. Si tratta di progetti che alla data del 31/12/2017 non erano conclusi.

Per quanto riguarda le risorse correlate a finanziamenti esterni si tratta di fondi con durata pluriennale vincolati a progetti cost-to-cost; in particolare i finanziamenti derivati da Convenzioni con Ue.

Per le risorse provenienti da enti pubblici e privati la cifra di 815.238,51 è composta da Fondi PRIN del Bando 2015, Fondi FFABR 2017, Fondi FIRB, e contributi provenienti da altri ministeri e da scuole.

Le altre risorse riportate al 2018 comprendono il contributo di persone fisiche per partecipazione a convegni e conferenze, le quote di iscrizione ai corsi di perfezionamento.

8. Le economie al 31/12/2017

Per effetto del mancato utilizzo di risorse nel 2017 la struttura matura economie per complessivi euro **1.358,55**. Tale importo è determinato dall'utilizzo, solo parziale, dei fondi stanziati per gli eventi culturali della struttura e delle sezioni.

9. La situazione creditoria

Il valore nominale totale di crediti esigibili al 31/12/2017 ammonta a complessivi euro 1.082.348,17. 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 31/12/2017

Tipo soggetto	Valore nominale al 31/12/2016	Fondo svalutazione crediti	Crediti al presumibile valore di realizzo
Stato	557.093,27		557.093,27
Ente territoriale	184.846,74		184.846,74
Altri enti pubblici	77.640,00		77.640,00
Ente privato	9.975,00		9.975,00
Altri soggetti	252.793,16		252.793,16
Strutture dell'Ateneo			-
TOTALE	1.082.348,17	-	1.082.348,17

Il valore nominale dei crediti risulta svalutato per euro 0.

Il valore di presumibile realizzo ammonta pertanto ad euro 1.082.348,17.

Il valore nominale dei 'crediti verso altri enti pubblici' include euro 32.000,00 relativo a due fatture (emesse verso INDIRE) che sono state rimosse negli anni precedenti l'adozione del sistema U-Gov; l'Area Bilancio, anche a seguito dell'Audit contabile avvenuto il 10 gennaio 2018, è a conoscenza dell'anomalia e sta provvedendo a effettuare le scritture per portare eliminare il credito erroneamente riportato dall'esercizio 2013.

10. La situazione debitoria

Il totale dei debiti al 31/12/2017 ammonta a complessivi euro 44.988,69. Si tratta in prevalenza di debiti verso altri soggetti che si compongono di debiti verso studenti per la liquidazione delle borse di studio e debiti verso dipendenti per la chiusura delle attività commerciali che prevedono la liquidazione di docenti strutturati.

I debiti verso enti privati si compongono di fatture da ricevere per euro 20.073,81 e debiti verso fornitori per beni e servizi ordinati, ma non erogati ancora alla data del 31/12/2017 per euro 5.859,96.

Tabella 10.1: La composizione dei debiti al 31/12/2017

Tipo soggetto	Importo totale
Stato	
Ente territoriale	
Altri enti pubblici	-
Ente privato	25.933,77
Altri soggetti	19.054,92
Strutture dell'Ateneo	
TOTALE	44.988,69

11. Impiego delle risorse a supporto degli obiettivi del Piano Strategico di Ateneo 2016-2020

Piano Strategico di Ateneo

	Totale Risorse	a gravare su FUDD
1. Promuovere una ricerca d'impatto		
1.1 Ricerca coordinata	129.147,63	13.696,78
1.2 Attrazione e sviluppo di talenti	401.858,75	180.145,46
1.3 Strutture e infrastrutture di ricerca	15.999,17	11.770,96
1.4 Valutazione della ricerca	-	-
2. Creare un'esperienza trasformativa di studio		
2.1 Sviluppo dell'offerta formativa	313.256,81	261.402,78
2.2 Coordinamento e gestione	201.363,68	26.329,53
2.3 Sviluppo degli studenti	13.197,88	598,10
2.4 Vita studentesca	-	-
3. Acquisire una dimensione internazionale		
3.1 Reclutamento internazionale	-	-
3.2 Internazionalizzazione dell'offerta formativa	23.200,00	23.200,00
3.3 Partnership	5.418,36	5.418,36
3.4 Ranking	-	-
4. Agire da catalizzatore di innovazione		
4.1 Innovazione sociale e sviluppo culturale	663.774,99	64.213,24
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
- 5.3 Gestione efficace e trasparente
- 5.4 Risorse e sviluppo

969,40	-

Totale 1.768.186,67 586.775,21