



Università  
Ca' Foscari  
Venezia

**Dipartimento  
di Scienze Molecolari  
e Nanosistemi**

pag. 1

## **Estratto dal Verbale n. 15/2020**

### **Consiglio del Dipartimento di Scienze Molecolari e Nanosistemi**

seduta del 11/11/2020

#### **Bilancio di previsione 2021 e bilancio triennale 2021 – 2023**

Il Presidente invita la sig.ra Sonia Barizza, Segretario di Dipartimento, a illustrare il bilancio di previsione per l'esercizio 2021.

Prima di passare all'illustrazione del bilancio di previsione 2021 si ricorda che dal 1.1.2012 l'Ateneo adotta il bilancio unico come previsto dalla legge 240/2010 formulato in termini di bilancio annuale e pluriennale (triennio) e che dal 1.01.2014 è entrata in vigore per tutte le Università, ai sensi del D.Lgs. 18/2012, la contabilità economico patrimoniale COEP come sistema contabile prevalente.

I Dipartimenti, che si configurano come Centri di Responsabilità all'interno del bilancio unico dell'Ateneo, sono dotati di autonomia gestionale e amministrativa e ad essi è attribuito un budget economico e degli investimenti autorizzatorio. I Centri di Responsabilità dispongono di proprie risorse (FUDD ed altre eventuali assegnazioni di Ateneo; entrate proprie da soggetti terzi) e hanno autonomia nelle scelte di allocazione delle risorse all'interno del proprio budget (entro vincoli tecnici e di legge), autonomia che si esplica sia nella fase previsionale (bilancio di previsione) che in corso di esercizio (attraverso le variazioni di bilancio deliberate dagli organi della struttura).

Per la formulazione del bilancio di previsione annuale e della programmazione triennale del Dipartimento ci si avvale da quest'anno, dell'utilizzo dell'applicativo UBudget (Cineca), il sistema informativo a supporto della stesura del bilancio preventivo di tipo annuale e pluriennale.

Il budget economico e degli investimenti della struttura, approvato dal Consiglio di Dipartimento, verrà assoggettato a verifica tecnica da parte dell'ABIF e sarà incorporato nella proposta di bilancio di previsione presentata al Consiglio di Amministrazione il prossimo 18 dicembre 2020.

I criteri adottati per le iscrizioni dei ricavi e costi a budget economico e degli investimenti, a valere sul FUDD della struttura, secondo le indicazioni dell'ABIF-Ufficio Bilancio e le linee guida alla formulazione del bilancio approvate dagli organi di governo, sono i seguenti:

- il FUDD 2021 assegnato alla struttura è di euro 274.776,14; rispetto al 2020 il FUDD 2021 ha subito un lieve aumento e si attesta alla soglia minima di garanzia;
- gli stanziamenti sono costruiti secondo il principio della competenza economica, e cioè rappresentativi dei costi che si prevede di sostenere in corso d'anno in funzione dell'effettivo consumo di risorse e degli investimenti da realizzare;
- la copertura di obbligazioni giuridiche che interessano più esercizi (ad esempio, assegni di ricerca che decorrono dall'annualità successiva a quella del bando oppure che travalicano l'esercizio finanziario, oppure borse di dottorato di ricerca che determinano obbligazioni su un arco triennale) viene pertanto garantita mediante creazione di stanziamenti a valere sulle diverse annualità del bilancio.

Per quanto riguarda la formulazione del bilancio di previsione si fa presente al Consiglio che il MEF ha introdotto in via retroattiva dal 2020 l'applicazione dei limiti di spesa sui bilanci delle università per acquisti di beni e servizi. Di conseguenza nel 2021 il tetto massimo di spesa per beni e servizi (consumabili, mat. generico, convegni, visiting, conferenze, missioni, incarichi occasionali, docenti a contratto, manutenzioni) non può superare la media della spesa nel 2016-2017-2018 che per il Dipartimento è stata quantificata da ABIF in 155.512 euro. I limiti di



Università  
Ca' Foscari  
Venezia

**Dipartimento  
di Scienze Molecolari  
e Nanosistemi**

pag. 2

## **Estratto dal Verbale n. 15/2020**

### **Consiglio del Dipartimento di Scienze Molecolari e Nanosistemi**

seduta del 11/11/2020

spesa impattano sugli acquisti di beni e servizi a valere sulle assegnazioni di Ateneo (FUDD, incentivi, progetti SPIN, ecc). Sono invece esclusi dai limiti di spesa gli assegni di ricerca, le borse di dottorato, le assunzioni di RTD, e di PTA, gli investimenti (attrezzature) a valere sul FUDD. I limiti di spesa non si applicano agli acquisti di beni e servizi a valere su fondi di provenienza esterna (progetti finanziati, convenzioni di ricerca in ambito istituzionale, contratti e ricavi da attività commerciale). In sede di bilancio di previsione per garantire il rispetto dei limiti di spesa si è dovuto intervenire sulle voci di budget riferite ai costi comprimibili che anche a causa del perdurare dell'emergenza sanitaria covid19 e delle misure messe in atto dal Governo per contrastarla si sono ritenuti meno significativi per il Dipartimento quali: convegni, conferenze, visiting professor e researcher.

Le politiche di Dipartimento sottese alle formulazioni delle previsioni di bilancio tengono conto del Piano Strategico di Ateneo che individua 5 linee di intervento: Promuovere una Ricerca di impatto, Creare un'esperienza di studio trasformativa, Acquisire una dimensione Internazionale, Agire da catalizzatore di innovazione, Garantire un futuro accademico sostenibile.

In linea generale sono state confermate parzialmente le politiche di bilancio del Dipartimento con riferimento al finanziamento alla Ricerca quali: il finanziamento ai due corsi di Dottorato di Ricerca afferenti al Dipartimento (Chimica e STNBM) intesi come assegnazione di Dipartimento per il funzionamento e cofinanziamento di Borse di Dottorato; l'assegnazione ADIR 2021. Le politiche di finanziamento della Didattica Dipartimentale e della partecipazione ai costi della didattica sono state formulate con riferimento all'accordo DAIS-DSMN-DSU DFBC per la gestione del Corso di Laurea in Scienze e Tecnologie per i Beni Culturali (classe L-43) (prot. n. 14265 del 3/03/2020) e all'accordo DAIS-DSMN-DSU per la gestione del Corso di Laurea in Conservation Science and Technology for Cultural Heritage (classe LM-11) (prot. 13911 del 2/03/2020).

Le iniziative oggetto della programmazione del Dipartimento per il 2021-2022-2023 sono rappresentate:

- dalla realizzazione della programmazione del personale 2017-2019 con l'assunzione di un ricercatore tempo determinato lettera A SSD CHIM04, deliberata in CdD SMN 11/07/2017 e 28/09/17, a valere sulle misure di finanziamento e di cofinanziamento deliberate dal CdA del 9/06/2017. Gli impatti economici del costo del contratto triennale del ricercatore TD lett A sono rappresentati dai costi di esercizio competenziati nel 2020, 2021 e 2022, per la parte di costo che non è coperta dai fondi margini di struttura disponibili al 31/12/2016, del cofinanziamento di ateneo 50% dei margini di struttura, e dello stanziamento ripartito della quota residuale 10%FUDD messo a disposizione dall'Ateneo per la durata del contratto del ricercatore;
- da un premio alla ricerca a valere sulla assegnazione ADIR 2021 proposto dal Comitato Ricerca e oggetto di approvazione da parte del Consiglio di Dipartimento nella seduta del 14/10/2020.

Viene quindi illustrata ai Consiglieri, mediante la condivisione di un file excel, la proposta di budget di previsione annuale 2021 e pluriennale per il triennio 2021-2022-2023; quest'ultimo è formulato tenendo fisso il FUDD nei 3 anni di riferimento.

LATO RICAVI



Università  
Ca' Foscari  
Venezia

**Dipartimento  
di Scienze Molecolari  
e Nanosistemi**

### Estratto dal Verbale n. 15/2020

### Consiglio del Dipartimento di Scienze Molecolari e Nanosistemi

seduta del 11/11/2020

Le risorse di Ateneo stanziare sul conto di ricavo A.R.10.03.01 Trasferimenti interni-FUDD sono costituite: dal FUDD 2021 quantificato in 274.776,14 euro e dalla assegnazione FUDD 2020 finalizzata al funzionamento dei dottorati quantificata in euro 8.720,46.

Le risorse proprie iscritte secondo le indicazioni di Ateneo nell'ambito dell'autonomia riconosciuta sono le seguenti:

*Ricavi previsti per progetti presentati (E.F.2021) a valere sul progetto contabile PGPRESNTDSMN: complessivi euro 916.002,00 riferiti a progetti europei (Az. M. Curie, progetti Horizon2020, LIFE, POR FESR Aggregazioni-RIR), a progetti internazionali e a progetti nazionali (FISR COVID MIUR, Ministero della Salute).*

*Ricavi previsti per progetti programmati a valere sul progetto contabile PGPROGRAMMDSMN (E.F.2021): complessivi euro 676.000,00 riferiti a progetti su bandi competitivi (FSE, H2020 e Interreg ).*

#### LATO COSTI DI ESERCIZIO E INVESTIMENTI

Le voci di costo più significative che si prevedono a budget 2021 a carico del FUDD sono:

#### Costi di esercizio inerenti la linea strategica Ricerca

- Personale strutturato: previsione 2021 di euro 25.674,00, riferita al costo annuo del contratto della dr.ssa Karimian Najmeh Ricercatore tempo determinato lett. a) a tempo definito:
- ADIR: previsione 2021 di complessivi euro 80.000,00 a valere sul progetto interno ADIRDSMN; lo stanziamento deriva per: 78.000,00 euro dalla quota di FUDD destinata all'assegnazione ai docenti del Dipartimento del fondo ADiR; a seguito della definizione dei criteri ADIR da parte del Comitato Ricerca saranno quantificate le assegnazioni individuali che saranno poi ripartire sui singoli progetti ADIR+nomedocente; conto di costo A.C.04.08.01; per 2.000,00 euro da un premio alla ricerca istituito dal Dipartimento a partire dal 2019;
- Dottorato di Ricerca in Chimica e Dottorato di Ricerca in Scienze e Tecnologie dei Bio e Nanomateriali : la dotazione di Ateneo al Dottorato (complessivi 8.720,46 euro) è stata ripartita al 50% dalla struttura tra i due dottorati di ricerca in modo tale da garantire una congrua assegnazione per funzionamento a ciascun dottorato; progetto interno SMN.FUDD2021DOTT;
- Borse di Dottorato: le previsioni 2021 riguardano i costi delle borse di dottorato in Chimica per il 34°, 35° e 37° ciclo e del 36° ciclo del dottorato STBN come segue:
  - euro 10.957,00 relativi al 50% del costo di 12 mesi della borsa dottorato 34° ciclo dott. Chimica (interateneo) da trasferire all'Università degli Studi di Trieste; conto di costo A.C.08.02.02 progetto BORSE.DOTTCHIMICA.TS;
  - euro 12.527,00 relativi al costo di 12 mesi della borsa dottorato 35° ciclo dott. Chimica (interateneo) da trasferire all'Università degli Studi di Trieste; conto di costo A.C.08.02.02 progetto BORSE.DOTTCHIMICA.TS;
  - euro 3.141,00 relativi al costo di 2 mesi di una borsa dottorato 37° ciclo da destinare al dott. Chimica (interateneo); conto di costo A.C.08.02.02 progetto BORSE.DOTTCHIMICA.TS;
  - euro 754,00 relativi al costo di 2 mesi del cofinanziamento 24% di una borsa dottorato 37° ciclo da destinare al dott. Chimica (interateneo); conto di costo A.C.08.02.02 progetto BORSE.DOTTCHIMICA.TS;



Università  
Ca' Foscari  
Venezia

**Dipartimento  
di Scienze Molecolari  
e Nanosistemi**

**Estratto dal Verbale n. 15/2020**

**Consiglio del Dipartimento di Scienze Molecolari e Nanosistemi**

seduta del 11/11/2020

- euro 10.993,00 relativi al costo di 12 mesi della borsa dottorato 36° ciclo dottorato Science and Technology of Bio and Nanomaterials conto di costo A.C.05.13.01 progetto SMN.BdD.cl.36;
- Assegni di Ricerca; euro 4.800,00 relativi al cofinanziamento del Dipartimento per Assegni di Ricerca; conto di costo A.C.03.01.01;
- Manutenzione ordinaria attrezzature: previsione 2021 euro 7.287,00 relativa a costi per manutenzione ordinaria attrezzature scientifiche del Dipartimento (contratti in essere e di nuova attivazione); conto di costo A.C.06.08.04;

Costi di esercizio inerenti la linea strategica Didattica:

- Didattica DSMN: la previsione 2021 per la didattica dipartimentale è riferita al budget competenziato dell'a.a. 2020/2021 (9/12) e a.a. 2021/2022 (3/12) e include il costo a carico del DSMN per la didattica del corso Tecnologie per la Conservazione e il Restauro (L-43); i costi sono previsti in euro 37.748,00 e si riferiscono a "Docenze a contratto art. 23 L.240/10" e "Affidamenti a ricercatori art. 6 L. 240/10"; conti di costo A.C.03.02.01 e A.C.03.02.02; progetto BDGDID2021DSMN; BDGDID2122DSMN; si segnala che i costi della didattica nel 2021 saranno finanziati per 10.382,06 euro dal FUDD10100 del 2020 oggetto di riporto che non costituisce quindi previsione di budget nel 2021.

Costi di esercizio inerenti la linea strategica Internazionalizzazione: non si rilevano previsioni di budget per l'esercizio 2021.

Costi di esercizio "generali" (linea strategica non definita):

- Materiale di consumo per laboratorio: previsione 2021 euro 13.000,00 relativi a costi per acquisti di materiale di consumo di laboratorio quali reagenti, prodotti chimici di varia natura, vetreria, plastica monouso, articoli da laboratorio in genere per le esigenze comuni ai diversi settori di ricerca del Dipartimento; conto di costo A.C. 06.01.02;
- Materiale di consumo generico: previsione 2021 euro 3.000,00 per costi per acquisto di materiale di consumo generico, come ad esempio approvvigionamenti di carta, toner, cancelleria di uso comune al Dipartimento e altro materiale di consumo; conto di costo A.C. 06.01.03;
- Trasferimento al CIS: dotazione 2021 di euro 20.000,00 (quantificato e concordato tra CIS e DSMN); lo stanziamento è relativo al contributo annuo di funzionamento al CIS per la gestione dei laboratori didattici del Campus Scientifico per quanto attiene alle spese per materiale di consumo, manutenzione e acquisto di attrezzature; conto di costo A.C.15.04.07;
- Trasferimento al CIS per servizi resi dal Centro: euro 36.564,00 quale costo per l'anno 2021 a carico del Dipartimento (riferimento delibera CdD SMN del 20/06/2016) per il contratto fornitura di gas didattica e ricerca per tutto il Campus Scientifico di durata che il CIS ha rinnovato alla ditta SIAD fino al 31.10.2022; conto di costo A.C.15.01.10;
- Trasferimenti al CSA per contributo alle spese di manutenzioni ordinarie: previsione 2021 euro 10.000,00;
- Fondo di Riserva: previsione 2021 euro 1.663,60; il fondo è destinato a consentire la copertura di costi non prevedibili in fase di programmazione.



Università  
Ca' Foscari  
Venezia

**Dipartimento  
di Scienze Molecolari  
e Nanosistemi**

pag. 5

**Estratto dal Verbale n. 15/2020**

**Consiglio del Dipartimento di Scienze Molecolari e Nanosistemi**

seduta del 11/11/2020

Le previsioni di bilancio per l'anno 2021 sono rispettose dei limiti di spesa.

RICAVI PREVISTI PER IL BILANCIO 2021		
Descrizione	importo	
ASSEGNAZIONE FUDD 2021	274.776,14	
ASSEGNAZIONE DI ATENEO AL DOTTORATO	8.720,46	
FUDD 10X100	10.382,06	
TOTALE RICAVI 2021		293.878,66

COSTI DI ESERCIZIO PREVISTI PER IL BILANCIO 2021			
Descrizione	importo	% incidenza costi	
<b>COSTI INCOMPRIBILI</b>			
SUPPLENZE A.A. 2020/2021	20.524,46	7%	
BORSE DOTTORATO	34.476,35	12%	
RICERCATORE LETTA A	25.673,56	9%	
COSTI PER FORNITURA GAS VIA TORINO	36.563,85	12%	
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	3.286,68	1%	
TOTALE COSTI INCOMPRIBILI		41%	120.524,90

COSTI COMPRIBILI			
ASSEGNI DI RICERCA	COFINANZIAMENTO 20% ASS RICERCA	4.800,00	2%
BORSE DI DOTTORATO	CICLO 37: 1 Borsa DSMN 50% del costo di 2 mesi di borsa sul 2021; 1 borsa MIUR ATENEO 24% cofin Dip.to	3.894,55	1%
FUNZIONAMENTO CORSI DOTTORATO	DOTT CHIMICA E DOTT STBN	8.720,46	3%
DIDATTICA	DOTAZIONE CIS + COSTI PER LABORATORI DIDATTICI DSMN	20.000,00	7%
SUPPLENZE A.A. 2021/2022	DOCENZE A CONTRATTO E AFFIDAMENTI	19.374,20	7%
ADIR 2021	assegnazione per n. 45 docenti	80.000,00	27%
FUNZIONAMENTO DIPARTIMENTO	consumabili di laboratorio, toner, carta, cancelleria, spese telefoniche, manutenzione ordinaria	24.900,00	8%
FUNZIONAMENTO CSA	CONTRIBUTI PER MAN.ORDINARIE	10.000,00	3%
FONDO DI RISERVA		1.664,55	1%
COSTI COMPRIBILI		173.353,76	59%

TOTALE COSTI 2021 a valere sul FUDD 293.878,66 100%

RICAVI PREVISTI PER IL BILANCIO 2022		
Descrizione	importo	
ASSEGNAZIONE FUDD 2022	274.776,14	
ASSEGNAZIONE DI ATENEO AL DOTTORATO	8.720,46	
FUDD 10X100	10.382,06	
TOTALE RICAVI 2022		293.878,66

COSTI DI ESERCIZIO PREVISTI PER IL BILANCIO 2022			
Descrizione	importo		
<b>COSTI INCOMPRIBILI</b>			
SUPPLENZE A.A. 2021/2022	26.976,41		
BORSE DOTTORATO	23.483,66		
RICERCATORE LETTA A	2.984,28		
COSTI PER FORNITURA GAS VIA TORINO	36.563,85		
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	1.080,55		
TOTALE COSTI INCOMPRIBILI		91.088,75	

COSTI COMPRIBILI			
ASSEGNI DI RICERCA	COFINANZIAMENTO 20% ASS RICERCA	7.200,00	
BORSE DI DOTTORATO	CICLO 37: 1 Borsa DSMN 50% del costo di 12 mesi di borsa sul 2022; 1 borsa MIUR ATENEO 24% cofin Dip.to 2 mesi sul 2022	16.269,19	
FUNZIONAMENTO CORSI DOTTORATO	DOTT CHIMICA E DOTT STBN	12.720,46	
DIDATTICA	DOTAZIONE CIS + COSTI PER LABORATORI DIDATTICI DSMN	20.000,00	
SUPPLENZE A.A. 2023/2023	DOCENZE A CONTRATTO E AFFIDAMENTI	19.374,19	
ADIR 2022	assegnazione per n. 45 docenti	83.000,00	
FUNZIONAMENTO DIPARTIMENTO	consumabili di laboratorio, toner, carta, cancelleria, spese telefoniche, manutenzione ordinaria	28.699,01	
FUNZIONAMENTO CSA	CONTRIBUTI PER MAN.ORDINARIE	10.000,00	
FONDO DI RISERVA		527,06	
INVESTIMENTI	acquisto attrezzature/strumenti tecnici/beni informatici	5.000,00	
COSTI COMPRIBILI		202.789,91	

TOTALE COSTI 2022 a valere sul FUDD 293.878,66

RICAVI PREVISTI PER IL BILANCIO 2023		
Descrizione	importo	
ASSEGNAZIONE FUDD 2023	274.776,14	
ASSEGNAZIONE DI ATENEO AL DOTTORATO	8.720,46	
FUDD 10X100	10.382,06	
TOTALE RICAVI 2023		293.878,66

COSTI DI ESERCIZIO PREVISTI PER IL BILANCIO 2023			
Descrizione	importo		
<b>COSTI INCOMPRIBILI</b>			
SUPPLENZE A.A. 2022/2023	26.976,41		
BORSE DOTTORATO	9.386,25		
RICERCATORE LETTA A	-		
COSTI PER FORNITURA GAS VIA TORINO	36.563,85		
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	-		
TOTALE COSTI INCOMPRIBILI		72.926,51	

COSTI COMPRIBILI			
ASSEGNI DI RICERCA	COFINANZIAMENTO 20% ASS RICERCA	9.600,00	
BORSE DI DOTTORATO	CICLO 37: 1 Borsa DSMN 50% del costo di 2 mesi di borsa sul 2020; 1 borsa MIUR ATENEO 24% cofin Dip.to	19.742,14	
FUNZIONAMENTO CORSI DOTTORATO	DOTT CHIMICA E DOTT STBN	12.720,46	
DIDATTICA	DOTAZIONE CIS + COSTI PER LABORATORI DIDATTICI DSMN	20.000,00	
SUPPLENZE A.A. 2023/2024	DOCENZE A CONTRATTO E AFFIDAMENTI	11.587,65	
ADIR 2023	assegnazione per n. 45 docenti	85.000,00	
FUNZIONAMENTO DIPARTIMENTO	consumabili di laboratorio, toner, carta, cancelleria, spese telefoniche, manutenzione ordinaria	46.632,05	
FUNZIONAMENTO CSA	CONTRIBUTI PER MAN.ORDINARIE	10.000,00	
FONDO DI RISERVA		169,85	
INVESTIMENTI	acquisto attrezzature/strumenti tecnici/beni informatici	5.500,00	
COSTI COMPRIBILI		220.952,15	

TOTALE COSTI 2023 a valere sul FUDD 293.878,66