

Dipartimento di STUDI UMANISTICI

1. Relazione sulla gestione 2014

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

Il Dipartimento di Studi Umanistici nel 2014 ha perseguito gli obiettivi di sviluppo che si era dato nel piano triennale.

Le risorse gestite, derivanti per circa due terzi dagli esercizi precedenti, hanno riguardato prevalentemente la realizzazione dei progetti pluriennali, in primis PRIN (il DSU ha in gestione n. 5 PRIN 2010-11 e un PRIN 2012) e FIRB (n. 2 FIRB 2012 e un FIR 2013) ma anche progetti finanziati dalla Regione Veneto e da altri Enti territoriali.

Rilevante è anche l'assegnazione ministeriale per la realizzazione dell'Advanced Seminar in the Humanities che finanzia l'eccellenza della didattica negli studi dell'antichità classica con tranche annuali fin dal 2011.

Risorse dipartimentali derivanti dagli esercizi precedenti in misura significativa sono quelle investite nelle borse di dottorato già attivate (in numero di tre nell'a.a. 2012-13 e una nell'a.a. 2013-14) a garanzia dell'intero ciclo triennale.

Nel perseguire gli obiettivi dell'Ateneo, il DSU nel 2014 ha continuato nella sua politica di sostegno ai dottorati di ricerca, garantendo due borse al dottorato di Italianistica e accantonando per questo - utilizzando le economie messe a disposizione dal CdA del 19/12/14 - euro 118.000.

Ha investito in uno sforzo considerevole negli assegni di ricerca, non solo all'interno di progetti finanziati, ma anche attivando tre assegni di area e cofinanziando assegni su temi specifici per un importo di ca. 200.000 euro.

Nella sua politica di sostegno ad un settore scientifico importante per il Dipartimento e riconosciuto dalla valutazione della ricerca, quello delle ricerche in campo archeologico, il DSU ha investito risorse sia cofinanziando le campagne di scavo con euro 15.000, sia dando corso al progetto di implementazione del Laboratorio di Archeologia avviato sul finire dell'anno, che prevede l'acquisto di strumentazione scientifica per circa 40.000 euro di spese di investimento. Il progetto contempla l'idea di poter avviare, nel corso del prossimo anno, un laboratorio di analisi da effettuarsi sui reperti archeologici.

Nell'ottica di sviluppo delle relazioni con altri Atenei e della diffusione dei risultati della ricerca, il Dipartimento è sempre molto attivo nell'organizzazione di eventi e convegni a cui dedica risorse significative - sia per l'ospitalità che per l'organizzazione - quantificabili per il 2014 in circa euro 185.000. Per queste sue attività riceve anche finanziamenti esterni; significativi i finanziamenti per la realizzazione dei "Classici Contro" evento culturale che coinvolge i più importanti teatri del Veneto e le scuole secondarie superiori, giunto alla 6 edizione.

Perseguendo l'obiettivo dell'incremento degli studenti stranieri che frequentano i corsi di laurea del Dipartimento, il DSU ha istituito da qualche anno due borse di studio per studenti stranieri dell'importo di euro 2.500 annuali oltre a fornire il benefit della mensa.

Significativi sono i progetti di ricerca presentati dai docenti e finanziati mediante il bando interno dei progetti di Ateneo.

Da rilevare è stato il successo di due candidati *principal investigator* proposti per il bando europeo Marie Curie, che ha finalmente portato il Dipartimento all'incremento della voce di finanziamento di provenienza dalla Comunità Europea decisiva nelle valutazioni comparative ministeriali. Di questi, un progetto è partito nel 2014 e il secondo ad inizio 2015.

2. Risorse disponibili per la gestione 2014

Per la gestione delle proprie attività 2014, il Dipartimento di Studi Umanistici ha potuto contare su:

1. risorse acquisite in esercizi precedenti, che non si sono tradotte in costi negli esercizi di loro acquisizione;
2. risorse acquisite nel corso dell'esercizio.

Le risorse di cui al punto 1 sono rappresentate da 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) e da risorse di Ateneo.

Riguardo le risorse di Ateneo, queste ultime sono costituite da fondi di ricerca per le quali è previsto un utilizzo su arco temporale che travalica l'esercizio - come gli ADIR, le assegnazioni per i progetti di Ateneo, i premi alla ricerca, le assegnazioni di Ateneo per le missioni archeologiche - altri fondi di struttura finalizzati principalmente alla realizzazione di:

- ciclo triennale delle borse di dottorato
- realizzazione del laboratorio di archeologia
- pubblicazioni scientifiche dei docenti
- cofinanziamento missioni archeologiche

Riguardo le risorse esterne provenienti da esercizi precedenti, sono costituite da finanziamenti prevalentemente alla ricerca per progetti ancora in corso (principalmente i PRIN e FIRB) e alcuni margini realizzati sui conto terzi o gestioni di progetti ormai chiusi in titolarità ai docenti.

Risorse a disposizione nell'esercizio

	Totali	di cui fondi di struttura	di cui finanziamenti esterni
Risorse provenienti da esercizi precedenti	2.507.335,91	1.073.191,60	1.434.144,31
Risorse acquisite nell'esercizio 2014	1.240.315,65	689.674,68	550.640,97
di cui:			
<i>Dotazione da Ateneo</i>	<i>467.095,00</i>	<i>467.095,00</i>	
<i>Altri contributi da Ateneo</i>	<i>222.579,68</i>	<i>222.579,68</i>	
<i>Convenzioni con UE e organismi internazionali</i>	<i>157.000,68</i>		<i>157.000,68</i>
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	<i>233.755,29</i>		<i>233.755,29</i>
<i>Convenzioni Ministeri (MIUR; MAE)</i>	<i>108.000,00</i>		<i>108.000,00</i>
<i>Proventi da attività commerciale</i>	<i>51.885,00</i>		<i>51.885,00</i>
<i>Altro</i>	<i>-</i>		<i>-</i>
TOTALE	3.747.651,56		

Per quanto riguarda le risorse di cui al punto 2 - acquisite nel corso dell'esercizio, anch'esse si possono distinguere in provenienti dall'Ateneo e acquisizioni esterne.

Principali fondi interni sono: il FUDD assegnato per euro 467.095, fondi per progetti finalizzati per euro 153.000 (tra i quali progetti di Ateneo € 60.000, premi alla ricerca € 13.000 e fondi missioni

archeologiche € 73.000) oltre ad altri trasferimenti a vario titolo (Visiting Professor, convegni, tutorato e PAS/TFA).

Per quanto riguarda le risorse acquisite dall'esterno, le più significative sono state:

- Progetto UE Marie Curie - Valentina Bonifacio (prima tranche per € 149.756,97)
- progetti finanziati dalla Regione Veneto per € 168.715 (sia didattica ricerca che FSE)

Si fa presente che, in applicazione dei principi contabili, tali risorse non trovano integrale rappresentazione nel conto economico dell'esercizio 2014, 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. Il budget autorizzativo: gli scostamenti rispetto alle previsioni

La presentazione del budget autorizzativo con i relativi scostamenti rispetto alle previsioni è all'ALLEGATO 1.

Gli scostamenti più consistenti, che evidenziano per alcuni conti una spesa superiore allo stanziamento assestato, sono in realtà frutto delle imputazioni dei costi sui conti di pertinenza effettuati a gravare su fondi gestiti mediante progetti e stanziati nel conto A.C.16.01-Progetti costi di esercizio. Detti fondi riguardano non solamente tutte le acquisizioni esterne, ma anche fondi di provenienza interna come ad esempio gli ADIR.

Significativo è lo scostamento nella disponibilità per gli assegni di ricerca perché l'ammontare contiene, in una logica di accantonamento dei fondi permessa dalla delibera del CdA del 19/12/14 (manovra una tantum) - anche gli importi relativi all'esercizio futuro. Altro scostamento significativo dello stanziamento rispetto all'utilizzo effettivo è quello relativo alle borse di dottorato attivate, che contiene, in una logica prudenziale di accantonamento, le risorse previste per la copertura dell'intero ciclo triennale della borsa.

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

Il Dipartimento di Studi Umanistici nel corso del 2014 ha sottoscritto contratti e convenzioni di finanziamento per euro 488.722,87.

Da rilevare è il Grant Agreement sottoscritto con la Comunità Europea per la realizzazione del progetto Marie Curie dal titolo ARCHFACT che vede la dott.ssa Valentina Bonifacio come principal investigator.

Altre convenzioni di rilevante interesse sono state: la convenzione con la Regione Veneto per continuazione del progetto "Nuova Biblioteca Manoscritta" che ha ricevuto un'altra tranche di finanziamento e sempre con la Regione Veneto la convenzione per il finanziamento dei alcuni corsi di studio in ambito archivistico e biblioteconomico per euro 8.000 ed altri finanziamenti per progetti specifici.

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 provienza di enti pubblici di ricerca nazionali	Fondi di provienza di enti privati nazionali - imprese	Fondi di provienza di enti privati nazionali - non profit	Fondi di provienza di enti privati esteri (imprese e no profit)
Risorse per ricerca (ambito istituzionale)	272.285,40			67.450,00		3.100,00	23.250,00	
Risorse per didattica (ambito istituzionale)			100.000,00	8.000,00			5.700,00	
Risorse per altre finalità (ambito istituzionale)		997,48		22.020,00	12.120,29	6.000,00	4.500,00	
Risorse per ricerca (ambito commerciale)				51.885,00				
Risorse per didattica (ambito commerciale)								
Risorse per altre finalità (ambito commerciale)								
TOTALE	272.285,40	997,48	100.000,00	149.355,00	12.120,29	9.100,00	33.450,00	-

5. La disponibilità di risorse per gli esercizi successivi al 2014

I fondi disponibili per la copertura di costi nei successivi esercizi ammontano al 31/12/2014 a complessivi euro 2.696.705,29.

Dette risorse sono costituite per la gran parte da finanziamenti di progetti che non sono stati ultimati e che si protrarranno nell'esercizio 2015 e seguenti.

Come già evidenziato, tra le risorse interne, sono significative quelle per la copertura dell'intero ciclo delle borse di dottorato e per le annualità degli assegni di ricerca.

6. Gli investimenti

Il Dipartimento al 31/12/2013, in chiusura della contabilità finanziaria, esprimeva un ammontare dei beni inventariati per € 1.855.430,29, di cui euro 2.995,21 per collezioni scientifiche in dotazione al CISVE e i restanti per € 1852435,08 relativi a mobili e arredi, macchine d'ufficio, apparecchiature informatiche e strumentazione tecnico-scientifica.

Al 31/12/2015 l'ammontare consiste in € 1.844.795,28 (di cui euro 2.995,21 per collezioni scientifiche) come evidenziato nella tabella sottostante.

Esercizio	Descrizione Categoria	Consistenza iniziale	Variazioni positive	Variazioni negative	Consistenza finale
2014	MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	899.141,78	0,00	4.197,52	894.944,26
2014	COLLEZIONI SCIENTIFICHE	2.995,21	0,00	0,00	2.995,21
2014	STRUMENTI TECNICI, ATTREZZATURE IN GENERE	161.729,09	0,00	11.597,27	150.131,82
2014	BENI E APPARECCHIATURE DI NATURA INFORMATICA	780.980,48	22.951,61	17.791,83	786.140,26
2014	ALTRI BENI MOBILI	10.583,73	0,00	0,00	10.583,73
		1.855.430,29	22.951,61	33.586,62	1.844.795,28

Gli investimenti realizzati nell'anno consistono in beni e apparecchiature di natura informatica per euro 22.951,61.

Nel corso dell'anno si sono effettuati scarichi per macchinari obsoleti per euro 33.586,62.

Il valore determinato dall'ammortamento, calcolato al 31/12/2014, dei beni in carico della struttura risulta essere € 1.689.622,71, pertanto il valore economico del patrimonio ammonta a euro 155.172,57 al netto degli ammortamenti.

7. La situazione creditoria

Il totale di crediti esigibili al 31/12/2014 ammonta a complessivi euro **424.509,10**.

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

conto	descrizione	importo
E.A.02.02.01.02	Crediti verso altri ministeri	8.008,00
E.A.02.02.02.01.02	Altri crediti verso Regione Veneto	165.215,00
E.A.02.02.02.05	Crediti verso altri enti pubblici	8.350,00
E.A.02.02.03.01	Crediti verso Fondazioni	4.000,00
E.A.02.02.03.03	Crediti verso altri enti privati	69.320,00
E.A.02.02.04.01	Crediti verso UE	149.756,97
E.A.02.02.08.01	Anticipi su missioni	13.732,42
E.A.02.02.08.02	Anticipazioni varie	-99,22
E.A.02.02.09.01	Crediti verso altri privati	198,44
E.A.02.02.09.04	Crediti verso dipendenti	4.665,15
	TOTALE	423.146,76
E.A.02.02.10.03	Iva a credito	1.362,34
	TOTALE	424.509,10

8. La situazione debitoria

Il totale dei debiti al 31/12/2014 ammonta a complessivi euro **407.267,08**. Si tratta in prevalenza di debiti per fatture da ricevere (sul finire dell'anno si è dato corso agli ordini per la realizzazione del Laboratorio di Archeologia).

conto	descrizione	importo
E.P.05.02.02	Debiti verso Altri Ministeri	€ -
E.P.05.04	Debiti verso UE e altri organismi internaz.	€ -
E.P.05.05	Debiti verso studenti	-€ 5.597,29
E.P.05.08.01	Debiti verso fornitori	-€ 7.336,99
E.P.05.08.02	Debiti per fatture da ricevere	-€ 15.636,00
E.P.05.08.03	Debiti verso fornitori esteri	-€ 602,60
E.P.05.09	Debiti verso dipendenti	-€ 32.699,04
E.P.05.10.01	Debiti verso Fondazione Ca' Foscari	-€ 5.114,53
E.P.05.13.08	Debiti verso privati	-€ 66.077,29
E.P.05.13.09	Debiti verso Enti Privati	-€ 1.500,00
	TOTALE	-€ 407.267,08

TAB. punto 3 - 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	Utilizzo effettivo
RICAVI		939.695,00	3.025.519,82	-	3.965.214,82	1.503.075,25
A.R.01.01	RICAVI DA CONTRIBUZIONE STUDENTESCA	0,00	0,00		0,00	0,00
A.R.02.01	Contributi statali per FFO	100.000,00	0,00		100.000,00	100.000,00
A.R.02.02	Contributi statali per ricerca	0,00	0,00		0,00	5.770,00
A.R.02.03	Altri Contributi statali	12.000,00	-4.000,00		8.000,00	8.000,00
A.R.02.04	Contributi regionali	81.000,00	87.715,00		168.715,00	168.715,00
A.R.02.05	Contributi da altri enti pubbl. nazionali	20.000,00	3.470,29		23.470,29	23.470,29
A.R.02.06	Contributi da enti privati nazionali	28.800,00	12.770,00		41.570,00	41.570,00
A.R.02.07	Contributi da Commissione Europea, organismi internazionali e altri enti esteri	209.000,00	-51.999,32		157.000,68	157.000,68
A.R.03.01	RICAVI DI VENDITA IN AMBITO COMMERCIALE	21.800,00	30.085,00		51.885,00	91.311,34
A.R.04.01	ALTRI PROVENTI	0,00	392,67		392,67	392,67
A.R.10.02	TRASFERIMENTI PER QUOTE ACCANTONATE	0,00	217.170,59		217.170,59	217.170,59
A.R.10.03	TRASFERIMENTI PER DOTAZIONI	467.095,00	0,00		467.095,00	467.095,00
A.R.10.04	ALTRI TRASFERIMENTI	0,00	222.579,68		222.579,68	222.579,68
A.R.11.01	PAREGGIO ECONOMIE VINCOLATE	0,00	2.507.335,91		2.507.335,91	0,00
COSTI		929.695,00	3.851.244,50	861.246,97	4.780.939,50	2.097.655,60
A.C.01.02	COSTO PERSONALE DOC. E RIC. NON DI RUOLO	0,00	0,00		0,00	38.699,10
A.C.01.07	Costo collab. ed esp. ling. a tempo determinato	0,00	3.865,00		3.865,00	3.579,76
A.C.02.01	Retrib.accessoria pers.doc.e ric.ruolo	9.000,00	-5.000,00		4.000,00	4.000,00
A.C.03.01	Assegni di ricerca	134.700,00	997.832,99	556.102,12	1.132.532,99	676.412,72
A.C.03.02	Affidamenti e contratti di insegnamento	98.700,00	-3.970,05	1.871,68	94.729,95	115.077,46
A.C.03.05	Collaborazioni coordinate e continuative su finanziamenti esterni	20.000,00	29.282,03	35.327,52	49.282,03	39.122,73
A.C.03.07	Incarichi professionali e occasionali	5.000,00	52.359,54	48.397,24	57.359,54	72.800,08
A.C.03.08	Compensi e rimborsi a visiting professors e researchers	9.500,00	8.500,00		18.000,00	0,00
A.C.03.09	CONFERENZIERI	15.000,00	9.049,50	466,90	24.049,50	57.765,58
A.C.04.05	Formazione del personale (soggetti a vincoli di legge)	1.202,00	-1.202,00		0,00	0,00
A.C.04.07	Rimborsi di missione al personale (soggetti a vincoli di legge)	563,00	-563,00		0,00	7,20
A.C.04.08	Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	0,00	142,76	1.622,76	142,76	121.635,41
A.C.05.01	Borse di dott. ricerca Fondi MIUR-Ateneo	5.000,00	265.340,03		270.340,03	84.987,03
A.C.05.07	Borse di studio post-lauream, post-dottorato e perfez. all'estero	0,00	2.712,50	2.712,50	2.712,50	2.712,50
A.C.05.08	Altre borse di studio	0,00	3.000,00		3.000,00	6.580,50
A.C.05.09	Borse di mobilità	11.000,00	6.382,83	2.712,50	17.382,83	5.425,00
A.C.05.10	Ass. incentiv. tutorato didatt. integ. L 170	0,00	6.200,00		6.200,00	6.200,00
A.C.05.13	Altri interventi a sostegno dell'attività di studio	5.000,00	7.143,00	4.464,00	12.143,00	14.312,19
A.C.06.01	Acquisto di beni	10.906,00	6.562,69	8.170,24	17.468,69	14.847,71
A.C.06.02	Utenze	0,00	0,00		0,00	99,00
A.C.06.03	Altri costi per servizi connessi alla gestione delle sedi	5.000,00	1.936,50		6.936,50	4.218,61
A.C.06.08	Altri costi per servizi	27.000,00	321.599,64	179.107,96	348.599,64	383.735,50

A.C.07.01	ACQUISTI IN AMBITO COMMERCIALE	20.000,00	4.942,54	8.083,26	24.942,54	31.445,06
A.C.08.01	TRASF.TI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	0,00	5.600,00		5.600,00	7.432,84
A.C.08.02	TRASF.TI AD ALTRI ATENEI	0,00	3.000,00		3.000,00	125.107,13
A.C.08.03	TRASF.TI ALTRI SOGGETTI	1.000,00	5.600,00		6.600,00	7.600,00
A.C.08.04	TRASF.TI ALLO STATO PER ADEMPIMENTI DI LEGGE	1.939,00	0,33		1.939,33	1.939,33
A.C.14.01	Oneri diversi di gestione	0,00	12.405,44	12.000,00	12.405,44	988,98
A.C.15.01	TRASFERIMENTI PER COSTI DI GESTIONE	3.385,00	-960,11	208,29	2.424,89	2.804,33
A.C.15.02	TRASFERIMENTI PER QUOTE ACCANTONATE	26.550,00	-12.806,91		13.743,09	230.913,68
A.C.15.03	TRASFERIMENTI PER DOTAZIONI	0,00	0,00		0,00	0,00
A.C.15.04	ALTRI TRASFERIMENTI	0,00	30.310,40		30.310,40	37.206,17
A.C.16.01	Progetti - Costi di esercizio	519.250,00	2.069.475,85		2.588.725,85	0,00
A.C.16.02	Progetti - Investimenti	0,00	22.503,00		22.503,00	0,00

INVESTIMENTI		10.000,00	31.947,70	996,37	42.944,07	23.950,08
A.A.01.02	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	10.000,00	31.947,70	996,37	42.944,07	23.950,08