

Dipartimento di Filosofia e Beni Culturali

1. Relazione sulla gestione 2017

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

Il Dipartimento di Filosofia e Beni Culturali ha utilizzato le risorse finanziarie a propria disposizione per implementare 5 focus previsti dal Piano di Sviluppo di Struttura, in linea con le priorità strategiche espresse dal Piano Strategico di Ateneo.

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

In attuazione al punto 1, il Dipartimento ha:

- a) Aderito al programma di ricerca "Research for Global Challenges" attraverso l'iscrizione di n. 16 tra docenti e ricercatori, per un importo complessivo di euro 1.400,00 (OBIETTIVO 1.1);
- b) Attivato in esercizio 2017 11 nuovi contratti di assegno di ricerca ex art. 22 L. 240/2010, prediligendo questa rispetto ad altre forme contrattuali, effettuando un costante monitoraggio dello stato di avanzamento delle ricerche e del raggiungimento dei risultati minimi previsti dal contratto attraverso anche la commissione interna di controllo. Tra nuovi assegni attivati nel 2017 e ratei 2017 di contratti iniziati nel 2016 si contano 208 ratei mensili pagati ad assegnisti di ricerca per un totale di euro 499.026,92, di cui euro 58.001,53 a gravare su FUDD (di questi, euro 13.000,00 sono stati trasferiti ad altra Struttura di Ateneo (DAIS) con trasferimento interno) (OBIETTIVO 1.1);
- c) Attivato in esercizio 2017 nr. 23 borse di ricerca, per un totale di ratei liquidati per euro 113.800,00 (OBIETTIVO 1.1);
- d) Sviluppato le attività degli Archivi Dipartimentali coinvolgendo studenti e stagisti di Ateneo e sostenendo costi relativi alla digitalizzazione e divulgazione dei contenuti per euro 15.601,26, di cui euro 4.557,00 su FUDD (OBIETTIVO 1.1);
- e) Acquisito una nuova unità di personale docente (PA) vincitore di progetto ERC Consolidator della durata di 5 anni nel SSD M-FIL/02 (Logica e Filosofia della Scienza) per un importo complessivo di progetto di euro 1.999.976,00 (OBIETTIVO 1.2);
- f) Aumentato la 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 28.314,06, di cui euro 2.948,36 su FUDD (OBIETTIVO 1.4).

In attuazione al punto 2 il Dipartimento ha:

- a) Finanziato borse di dottorato per i due Dottorati Internazionali afferenti al Dipartimento, Storia delle Arti e Filosofia e Scienze della Formazione, per un costo complessivo pari a euro 109.686,59 (OBIETTIVO 2.2):
 - 2 borse per il 30° ciclo, di cui una su fondi FUDD per euro 13.204,98;
 - 1 borsa per il 31° ciclo, finanziata con fondi FUDD per un totale di euro 10.727,00;
 - 3,32 borse per il 32° ciclo, finanziate con fondi FUDD per un totale di euro 60.546,56;
 - 2 borse per il 33° ciclo, di cui una su fondi FUDD per euro 1.943,80;
 - Cofinanziato per euro 5.000,00 una borsa di dottorato per il 33° ciclo inerente al progetto Rickmers;
- b) Stipulato accordi interdipartimentali di durata triennale per garantire la promozione della formazione interdisciplinare e l'organizzazione delle attività. In esercizio 2017 la Struttura ha impegnato per l'implementazione di questo obiettivo risorse per euro 25.952,41, corrispondenti al 25% dell'importo complessivo stimato per l'a.a. 2017-2018 (OBIETTIVO 2.2);

- c) Promosso attività teatrale di "orientamento" costituita da un ciclo di incontri performativi cui partecipano studenti di scuola superiore e universitari in vista della realizzazione di una azione scenica originale" legata alle Metamorfosi ovidiane: "Fetonte: per alta virtus it"(OBIETTIVO 2.4).

In attuazione al punto 3, il Dipartimento ha:

- a) Acquisito una nuova unità di personale docente (PA) proveniente da Oakland University (USA) (Prof. Craig Edwin Martin) (OBIETTIVO 3.1);
 b) Attivato 6 contratti di visiting professor funzionali al processo di internazionalizzazione dei corsi di studio investendo euro 33.791,90 (di cui euro 17.168,40 su FUDD), principalmente per il CdS della Scuola in Conservazione e Produzione del Beni Culturali, la cui offerta formativa risulta fortemente penalizzata dai limiti ministeriali imposti alla sostenibilità della didattica secondo l'allegato B punto b del DM 47/2013 (OBIETTIVO 3.2).

In attuazione al punto 4 il Dipartimento ha:

- a) Realizzato 157 eventi scientifici e culturali anche con impatto un impatto sul public engagement impiegando risorse per euro 134.671,88, di cui euro 17.349,17 su FUDD (OBIETTIVO 4.1);
 b) Attivato 88 borse di studio, attraverso il coinvolgimento di partner istituzionali, per Mediatori Culturali rivolte a studenti di Laurea Triennale e Magistrale, per un totale di euro 44.000,00 con un programma di formazione/autoformazione (OBIETTIVO 4.1);
 c) Continuato l'implementazione del progetto di Didattica Museale, che prevede l'attivazione di laboratori didattici dedicati ai bambini di età scolare e pre-scolare al fine di introdurli alla fruizione delle opere d'arte e delle realtà museali (OBIETTIVO 4.1).

In attuazione al punto 5, il Dipartimento ha:

- a) Acquisito 4 nuove unità di personale ricercatore a tempo determinato ex art. 24 c. 3 lett. a) L. 240/2010, di cui 3 su finanziamenti esterni e 1 su margini derivati da finanziamenti esterni in disponibilità alla Struttura al 31/12/2016, e avviato 4 procedure per l'assunzione della medesima tipologia di personale, a gravare sia su finanziamenti esterni che su margini, che prenderà servizio nel corso del 2018 (OBIETTIVO 5.1).

Piano Strategico di Ateneo			
Obiettivo	Descrizione	Totale Risorse	a gravare su FUDD
1	Promuovere una ricerca di impatto		
1.1	Ricerca coordinata	€ 629.828,18	€ 62.558,53
1.4	Valutazione della ricerca	€ 28.314,06	€ 2.948,36
2	Creare un'esperienza di studio trasformativa		
2.2	Coordinamento e gestione	€ 135.639,00	€ 117.374,75
2.4	Vita studentesca	€ 500,00	€ 500,00
3	Acquisire una dimensione internazionale		
3.2	Internazionalizzazione dell'offerta formativa	€ 33.791,90	€ 17.168,40
4	Agire da catalizzatore di innovazione		
4.1	Innovazione sociale e sviluppo culturale	€ 187.293,41	€ 17.349,17
5	Assicurare un futuro accademico sostenibile		
5.1	Sviluppo del corpo docente	€ 580.704,12	€ -
	TOTALE	€ 1.596.070,67	€ 217.899,21

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 2017;
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 per euro 93.116,07 che hanno durata biennale in base al Regolamento D.R. 318 del 22/04/2014 art. 5;
 2. assegnazioni Incentivo alla Ricerca, per euro 19.325,08, 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, per euro 94.152,93, che hanno durata al massimo biennale, dipendente dal gant del progetto, in base al Regolamento D.R. 477 del 12/06/2013 art. 8 c. 1;
 4. assegnazioni per la Didattica perss euro 133.696,33, funzionali allo svolgimento delle attività del Dipartimento e delle due Scuole Interdipartimentali ad esso afferenti. A questo importo va aggiunto il contributo di Ateneo per progetti di Adjunct Professor per l'a.a. 2017-2018 pari a euro 20.000,00;
 5. assegnazione 10% del FUDD per interventi a favore del potenziamento interdisciplinare e interdipartimentale per euro 65.700,00 (assegnazione ex DDG n. 195/2018 prot. 16561 del 20/03/2018).

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	3.681.093,88	667.822,41	3.013.271,47
di cui:			
<i>Finanziamenti esterni</i>	3.013.271,47		3.013.271,47
<i>Margini da progetti finanziati</i>	489.593,98	489.593,98	
<i>Risorse di Ateneo (esclusa "unatantum")</i>	178.228,43	178.228,43	
<i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i>	0,00	0,00	
Risorse acquisite nell'esercizio 2017	3.265.746,05	747.268,31	2.518.477,74
di cui:			
<i>Dotazione da Ateneo</i>	403.022,00	403.022,00	
<i>Altri contributi da Ateneo</i>	344.246,31	344.246,31	
<i>Convenzioni con UE e organismi</i>	2.047.339,50		2.047.339,50
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	341.812,78		341.812,78
<i>Proventi da attività commerciale</i>	11.080,09		11.080,09
<i>Altro</i>	118.245,37		118.245,37
TOTALE	6.946.839,93	1.415.090,72	5.531.749,21

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 Filosofia e Beni Culturali
- Contributi da Commissione Europea per ricerca, grazie alla vincita di un importante progetto ERC Consolidator "Early Modern Cosmology-Institutions and Metaphysics of Cosmology in the Epistemic Networks of Seventeenth Century" del prof. Omodeo;
- Convenzioni con enti pubblici e privati in grande maggioranza per supportare le attività didattiche (borse di studio, contratti di insegnamento per l'offerta formativa delle Scuole afferenti al Dipartimento) e le attività di ricerca (borse di ricerca, assegni di ricerca e convegni) della Struttura;

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

	Fondi di provenienza UE e altri organismi internazionali	Fondi di provenienza di istituzioni pubbliche estere	Fondi di provenienza a 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	2.037.339,50	42.362,50	36.000,00	132.711,89	-	45.000,00	26.361,88	73.209,89
Risorse per ricerca di base	2.037.339,50	40.000,00	36.000,00	104.211,89		6.000,00	10.500,00	70.238,39
Risorse per ricerca applicata								
Risorse per didattica		2.362,50		18.500,00		39.000,00	15.000,00	
Risorse per altre finalità				10.000,00			861,88	2.971,50
AMBITO COMMERCIALE	-	-	-		-	4.918,03	-	-
Risorse per ricerca di base								
Risorse per ricerca applicata								
Risorse per didattica								
Risorse per altre finalità						4.918,03		
TOTALE	2.037.339,50	42.362,50	36.000,00	132.711,89	-	49.918,03	26.361,88	73.209,89

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

Potenziamento delle attività di Ricerca:

- 1) Vincita di una call europea ERC Consolidator del Prof. Pietro Daniel Omodeo su progetto "Early Modern Cosmology-Institutions and Metaphysics of Cosmology in the Epistemic Networks of Seventeenth Century" nel Settore SD M-FIL/02 per 1.999.976,00 euro;
- 2) Vincita di Progetti ministeriali FFABR da parte di 12 docenti del Dipartimento per un importo totale di euro 36.000,00;
- 3) Convenzione con La Direzione dei programmi Internazionali della Russia per le attività di ricerca del Centro CSAR per euro 40.000 [referente prof.ssa Burini];
- 4) Vincita di progetti per Assegni FSE per un importo complessivo di euro 97.711,89 (4 assegni di ricerca totali);
- 5) vincita di un progetto Erasmus + Key Action 2 nei temi del Settore M-PED/03 per un totale di euro 37.363,50 [referente prof. Costa]
- 6) stipula di una convenzione per il finanziamento di una borsa di dottorato per il 33° ciclo del Dottorato in Storia delle Arti con una fondazione estera, The Leperq Charitable Foundation.

Potenziamento delle attività formative:

- 1) Convenzioni siglate con enti privati nazionali per attività di formazione e autoformazione dei Mediatori Culturali per un totale di euro 39.000,00, con enti pubblici italiani per euro 9.500,00 e con fondazioni per euro 12.000,00. Il dipartimento è impegnato da 8 anni nel progetto di mediatori culturali. Nel 2010 la Struttura ha investito 10.000 euro per il lancio del progetto, pubblicizzandosi presso le più note realtà museali della città. Il riscontro è stato positivo e i finanziamenti dal 2011 ad oggi sono stati sempre in sensibile crescita [referente prof. Barbieri].

In ambito commerciale è stato stipulato un contratto per attività di consulenza con Banca Intesa Sanpaolo Spa per euro 4.918,03 (IVA esclusa).

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	2.757.339,00	439.879,02	3.233.218,02	3.253.354,04	2.488.709,73
<i>A.R.02.01 Contributi statali per FFO</i>	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	5.400,00
<i>A.R.02.02 Contributi MIUR per ricerca</i>	47.000,00	-47.000,00	36.000,00	36.000,00	47.328,11
<i>A.R.02.04 Contributi regionali</i>	0,00	110.211,89	110.211,89	110.211,89	77.306,64
<i>A.R.02.05 Contributi da altri enti pubbl. nazionali</i>	0,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	4.909,33
<i>A.R.02.06 Contributi da enti privati nazionali</i>	20.000,00	50.500,00	70.500,00	70.500,00	120.064,42
<i>A.R.02.07 Contributi da Commissione Europea, organismi internazionali e altri enti esteri</i>	2.135.000,00	14.940,39	2.149.940,39	2.149.940,39	1.411.341,86
<i>A.R.03.01 RICAVI DI VENDITA IN AMBITO COMMERCIALE</i>	6.000,00	3.418,03	9.418,03	11.080,09	5.237,70
<i>A.R.04.01 ALTRI PROVENTI</i>	0,00	3.833,38	3.833,38	3.833,38	3.833,38
<i>A.R.08.01 PROVENTI STRAORDINARI</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>A.R.10.02 TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE</i>	0,00	79.552,99	79.552,99	79.552,99	79.552,99
<i>A.R.10.03 TRASFERIMENTI INTERNI PER DOTAZIONI</i>	403.022,00	85.700,00	488.722,00	488.722,00	488.722,00
<i>A.R.10.04 ALTRI TRASFERIMENTI INTERNI</i>	146.317,00	80.222,34	226.539,34	245.013,30	245.013,30

	Previsione iniziale	Variazioni	di cui riporto fondi da esercizi precedenti	Stanziamiento assestato	Costi normali (Utilizzi effettivo di budget)
COSTI	2.797.454,00	405.640,89	3.702.029,77	6.905.124,66	2.594.060,38
a valere su risorse proprie	508.480,00	173.993,76	177.718,11	860.191,87	586.483,47
A.C.01.02 COSTO PERSONALE DOC. E RIC. NON DI RUOLO	0,00	119.092,01	0,00	119.092,01	0,00
A.C.02.01 Retrib.accessoria pers.doc.e ric.ruolo	0,00	7.000,02	0,00	7.000,02	7.000,02
A.C.03.01 Assegni di ricerca	32.369,00	14.027,94	14.482,85	60.879,79	53.945,51
A.C.03.02 Affidamenti e contratti di insegnamento	179.983,00	907,75	45.774,15	226.664,90	166.372,54
A.C.03.07 Incarichi professionali e occasionali	7.200,00	13.344,42	49.111,25	69.655,67	66.045,40
A.C.03.08 Compensi e rimborsi a visiting professors e researchers	20.500,00	-20.500,00	0,00	0,00	0,00
A.C.03.09 CONFERENZIERI	19.000,00	28.221,11	3.250,00	50.471,11	42.929,09
A.C.04.08 Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	71.809,00	2.257,95	36.378,48	110.445,43	30.664,10
A.C.04.12 Compensi e rimborsi ai componenti delle commissioni di concorso e di valutazione	10.000,00	-106,54	0,00	9.893,46	3.383,59
A.C.05.01 Borse di dott. ricerca Fondi MIUR-Ateneo	96.062,00	-15.366,66	0,00	80.695,34	77.083,74
A.C.05.07 Borse di studio post-lauream, post-dottorato e perfez. all'estero	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00	7.400,00
A.C.05.08 Altre borse di studio	800,00	11.400,00	0,00	12.200,00	13.392,99
A.C.05.13 Altri interventi a sostegno dell'attività di studio	17.600,00	-15.910,00	0,00	1.690,00	3.062,98
A.C.06.01 Acquisto di beni	7.000,00	3.403,25	6.935,60	17.338,85	12.602,23
A.C.06.03 Altri costi per servizi connessi alla gestione delle sedi	0,00	732,00	0,00	732,00	732,00
A.C.06.08 Altri costi per servizi	18.308,00	592,64	19.985,78	38.886,42	37.157,43
A.C.08.03 TRASF.TI ALTRI SOGGETTI	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
A.C.10.01 AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.14.01 Oneri diversi di gestione	300,00	4.516,31	1.800,00	6.616,31	6.640,80

A.C. 15.01 TRASFERIMENTI INTERNI PER COSTI DI GESTIONE	5.057,61	-820,25	0,00	4.237,36	6.842,28
A.C. 15.02 TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE	0,00	0,00	0,00	0,00	11.999,98
A.C. 15.04 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI INTERNI	22.146,00	13.647,20	0,00	35.793,20	38.728,79
A.C. 17.01 Fondo di riserva	345,39	-345,39	0,00	0,00	0,00
a valere su finanziamenti esterni	2.288.974,00	231.647,13	3.524.311,66	6.044.932,79	2.007.576,91
A.C.01.01 COSTO RETRIBUZIONE FISSA DEL PERSONALE DI RUOLO	314.859,00	23.129,61	395.582,72	733.571,33	150.681,07
A.C.01.02 COSTO PERSONALE DOC. E RIC. NON DI RUOLO	491.000,00	293.190,15	367.950,64	1.152.140,79	104.223,31
A.C.01.04 Costo pers. TA a tempo det. NO FFO	138.000,00	31.745,40	0,00	169.745,40	2.763,91
A.C.01.09 Costo tecnologi a tempo determinato (art. 24bis L. 240/2010)	0,00	181.987,18	0,00	181.987,18	0,00
A.C.02.01 Retrib.accessoria pers.doc.e ric.ruolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.03.01 Assegni di ricerca	491.000,00	- 380.950,27	765.324,14	875.373,87	432.781,41
A.C.03.02 Affidamenti e contratti di insegnamento	46.115,00	-25.875,05	85.307,62	105.547,57	86.437,94
A.C.03.05 Collaborazioni coordinate e continuative su finanziamenti esterni e fondi NO FFO	0,00	0,00	41.530,00	41.530,00	29.515,38
A.C.03.07 Incarichi professionali e occasionali	168.000,00	- 128.721,00	41.682,00	80.961,00	82.582,64
A.C.03.09 CONFERENZIERI	0,00	35.005,78	5.937,86	40.943,64	41.308,87
A.C.04.08 Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	210.000,00	-48.060,46	126.205,25	288.144,79	63.231,41
A.C.04.12 Compensi e rimborsi ai componenti delle commissioni di concorso e di valutazione	0,00	0,00	3.054,48	3.054,48	2.450,30
A.C.05.01 Borse di dott. ricerca Fondi MIUR- Ateneo	0,00	5.416,96	0,00	5.416,96	11.084,21
A.C.05.03 Borse dott. ricerca - Fondi Enti pubblici	0,00	228.188,48	21.626,49	249.814,97	0,00
A.C.05.04 Borse dott. ricerca - Fondi Enti Privati	0,00	60.238,39	0,00	60.238,39	5.553,72

A.C.05.07 Borse di studio post-lauream, post-dottorato e perfez. all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
A.C.05.08 Altre borse di studio	15.000,00	25.144,77	153.355,23	193.500,00	141.900,00
A.C.05.09 Borse di mobilità	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
A.C.05.10 Ass. incentiv. tutorato didatt. integ. L. 170	0,00	5.399,62	0,00	5.399,62	5.399,62
A.C.05.13 Altri interventi a sostegno dell'attività di studio	0,00	0,00	17.184,76	17.184,76	510,31
A.C.06.01 Acquisto di beni	0,00	61.293,42	12.202,81	73.496,23	5.617,06
A.C.06.08 Altri costi per servizi	409.000,00	268.570,52	893.720,09	1.034.149,57	77.010,82
A.C.07.01 ACQUISTI IN AMBITO COMMERCIALE	6.000,00	4.096,49	0,00	10.096,49	6.162,06
A.C.08.01 TRASF. TI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	0,00	0,00	374.718,68	374.718,68	229.174,83
A.C.10.01 AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.C.11.01 SVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	33.796,39
A.C.14.01 Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	78.676,70
A.C.15.01 TRASFERIMENTI INTERNI PER COSTI DI GESTIONE	0,00	100,50	0,00	100,50	4.574,61
A.C.15.02 TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE	0,00	118.887,68	218.928,89	337.816,57	407.640,34
INVESTIMENTI	6.000,00	16.090,32	914,54	23.004,86	22.656,90
a valere su risorse proprie	6.000,00	10.104,81	510,32	16.615,13	16.267,17
A.A.01.02 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.000,00	10.104,81	510,32	16.615,13	16.267,17
a valere su finanziamenti esterni	0,00	5.985,51	404,22	6.389,73	6.389,73
A.A.01.02 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	5.985,51	404,22	6.389,73	6.389,73

Si evidenziano gli scostamenti più rilevanti tra le voci di budget di previsione, assestato e costi sostenuti relativi ai costi interni (UA del Dipartimento e delle Scuole ad esso afferenti):

A.C.02.01 Retribuzione accessoria: la retribuzione accessoria di euro 7.000,02 si riferisce all'attivazione di corsi MOOC avvenuta nel corso della prima metà del 2017; era pertanto un costo non prevedibile nella fase di compilazione del Budget di previsione.

A.C.03.01 Assegni di ricerca: lo scostamento è dato da cofinanziamenti non previsti in fase di Budget di previsione ed erogati dal DFBC ad altre Strutture (DAIS) o erogati al DFBC dal Rettorato.

A.C.03.02 Affidamenti e contratti di insegnamento: lo scostamento è dovuto al cofinanziamento per Visiting Professors e per Adjunct Professor.

A.C.03.08 Compensi e rimborsi a Visiting Professor: lo stanziamento in fase di compilazione del Budget di previsione è stato imputato alla voce COAN A.C.03.08, ma la liquidazione è stata caricata sulla voce COAN relativa alla forma contrattuale specifica (art. 23 L. 240/2010), A.C.03.02.

A.C.03.09 Conferenzieri: lo scostamento tra previsione iniziale, assestato e normali è dovuto al fatto che molte attività, per cui è previsto il rimborso o il compenso a conferenzieri, sono state finanziate con fondi di ricerca dei docenti e che tali attività non erano prevedibili in fase di compilazione del Budget di previsione in quanto pianificate e organizzate nel corso dell'esercizio 2017.

A.C.04.08 Rimborsi di missione al personale (fuori massimale): lo scostamento è dovuto al fatto che tale voce di costo è evidenziata all'interno dei fondi ADiR dei docenti, che hanno durata biennale e sono soggetti ad azioni di riporto (nel caso in cui i fondi non siano scaduti).

A.C.05.01 Borse di dott. Ricerca – fondi MIUR Ateneo: lo scostamento tra previsione iniziale e costi sostenuti è legato al fatto che il dottorando che ha usufruito della borsa finanziata dal dipartimento non ha utilizzato completamente la quota riservata all'elevazione all'estero.

A.C.05.08 Altre borse di studio: sono state attivate borse di studio, non previste in fase di Budget di previsione, all'interno del progetto per le celebrazioni dei 150 anni dell'Ateneo.

A.C.14.01 Oneri diversi di gestione: lo scostamento tra previsione e costo effettivo è stato causato dal caricamento su tale voce dei costi relativi a Airplus per le missioni dei docenti e dall'utilizzo di fondi interni a copertura di insussistenze passive venutesi a creare per un progetto in ambito commerciale (FBC.MAE_IRAN).

A.C.15.02 Trasferimenti per quote accantonate: nel corso del 2017 si sono generati girofondi a favore dell'Ateneo come previsto dal Regolamento di Ateneo per il Fondo di Supporto.

A.C.15.04 Altri trasferimenti passivi interni: nel corso dell'esercizio sono stati trasferiti fondi a SBA, CLA, CIS, ARIC per restituzioni di fondi non utilizzati su Progetti conclusi.

Nella parte della tabella 4.1 relativa ai costi a valere su finanziamenti esterni gli scostamenti sono legati a progetti vinti non previsti in fase di compilazione del Budget di previsione e a riporti di fondi relativi a progetti di durata pluriennale.

Due scostamenti non sono collegabili a quanto scritto sopra:

A.C.11.01 Svalutazioni: in fase di audit contabile si è ritenuto opportuno procedere con la svalutazione dei crediti del progetto FBC.CISREFA.WATERFACILITY, in considerazione del fatto che il progetto si è chiuso il 30 novembre 2017 e che i costi rendicontati risultano essere inferiori per euro 33.796,39 rispetto al budget complessivo del progetto.

A.C.14.01 Oneri diversi di gestione: lo scostamento è dovuto al fatto che il progetto Marie Sklodowska Curie del dott. Katinis si è chiuso anticipatamente (il vincitore del progetto è stato assunto dall'Università di Gant) e si è reso quindi necessario procedere con la cancellazione del credito residuo nei confronti della Commissione Europea, ente finanziatore del progetto.

5. Il Conto Economico

Tabella 5.1: Il Conto Economico

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 125.545,40.

La variazione subita nel corso dell'anno è pari a -65.654,65 ed è l'effetto di dismissioni e minusvalenze.

Il valore degli ammortamenti a carico della struttura corrisponde a euro 40.560,91, di cui euro 30.540,06 a carico di fondi interni ed euro 10.020,85 a carico di finanziamenti esterni.

Tabella 6.1: l'attivo immobilizzato

	VALORE NETTO AL 1/1/2017	VALORE NETTO AL 31/12/2017	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	191.200,05	125.545,40	-65.654,65
1) Terreni, fabbricati			
2) Impianti e attrezzature	110.133,77	62.339,56	-47.794,21
3) Attrezzature scientifiche	5.454,70	4.912,48	-542,22
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	44.524,85	44.524,85	0,00
5) Mobili e arredi	30.791,09	11.263,63	-19.527,46
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
7) Altre immobilizzazioni materiali	295,64	2.504,88	2.209,24
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
TOTALE	191.200,05	125.545,40	-65.654,65

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 4.284.692,36, 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	543.328,25	543.328,25	0,00
di cui:			
<i>Margini da progetti finanziati</i>	297.184,76	297.184,76	
<i>Risorse di Ateneo</i>	246.143,49	246.143,49	
<i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i>	0,00	0,00	
Risorse correlate a finanziamenti esterni	3.741.364,11		3.741.364,11
di cui:			
<i>Convenzioni con UE e organismi</i>	3.415.877,68		3.415.877,68
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	321.306,10		321.306,10
<i>Proventi da attività commerciale</i>	4.180,33		4.180,33
<i>Altro</i>	0,00		0,00
TOTALE	4.284.692,36	543.328,25	3.741.364,11

Per quanto riguarda i Fondi di Struttura, l'importo più rilevante, pari a 297.184,76 euro, si riferisce ai margini maturati dai docenti su progetti finanziati e dal Dipartimento per le quote relative all'accantonamento su progetti di finanziamento esterno (6%) spettante alla Struttura.

Le risorse di Ateneo riportate dal 2017 al 2018 riguardano progetti di durata pluriennale, quali fondi ADIR 2017, Fondi FFABR 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 amministrativamente al Dipartimento. Si tratta di progetti che alla data del 31/12/2017 non erano ancora 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 e Enti Internazionali sono quelli di due progetti europei ERC Starting Grant del prof. Sgarbi e della prof.ssa Marchetti, di un progetto europeo ERC Advanced della prof.ssa Montuschi e di un progetto europeo ERC Consolidator del Prof. Omodeo, di due Marie Curie Fellowship (Dott.ssa Rista e Dott.ssa Morosin), di due progetti EuropeAid del Centro Internazionale per la Ricerca Didattica e la Formazione Avanzata (CISRE; si tratta di due progetti conclusi e rendicontati e per i quali il Dipartimento è in attesa di conoscere l'importo accettato a rendiconto e il saldo di progetto), di tre progetti Erasmus+KA2 del prof. Tessaro, del prof. Costa e della prof.ssa Padoan, del progetto Europeo DG Employment del prof. Perocco.

Per le risorse provenienti da enti pubblici e privati la cifra di 321.306,10 è composta da Fondi PRIN del Bando 2012 e 2015, finanziamenti da società private che si occupano di gestione museale per l'attivazione del progetto Mediatori Culturali 2017, finanziamenti per borse di ricerca sul patrimonio dei beni culturali, finanziamenti da enti privati per attività di ricerca e di formazione sul patrimonio

archivistico e fotografico, oltre al finanziamento per ricerche e divulgazione di attività correlate all'arte e alla cultura russa proveniente dal Centro Festival Cinematografici e dei Programmi Internazionali di Mosca a favore del Centro Studi sulle Arti della Russia (CSAR).

8. Le economie al 31/12/2017

Per effetto del mancato utilizzo di risorse nel 2017 la struttura matura economie per complessivi euro **27.912,87**. Tale importo è determinato da economie sui Budget della didattica a.a. 2016/2017 della Scuola Interdipartimentale in Conservazione e Produzione dei Beni culturali e della Scuola Interdipartimentale in Servizio Sociale e Politiche Pubbliche, entrambe dismesse nel mese di marzo 2017, per un totale complessivo di euro 4.982,87. L'importo restante, pari a euro 22.930,00, è determinato da:

- quote stanziata e non fruite per l'elevazione all'estero dei dottorandi di ricerca con borse a gravare su FUDD per il 32° e il 33° ciclo (complessivi euro 15.966,66);
- Fondi Adir scaduti al 31/12/2017 (che da regolamento diventano economie libere di struttura);
- da stanziamenti FUDD 2017 non utilizzati.

9. La situazione creditoria

Il valore nominale totale di crediti esigibili al 31/12/2017 ammonta a complessivi euro 3.299.745,35. 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 31/12/2017	Fondo svalutazione crediti	Crediti al presumibile valore di realizzo
Stato	-	-	-
Ente territoriale	63.229,22	-	63.229,22
Altri enti pubblici	521.413,45	-	521.413,45
Ente privato	70.036,91	-	70.036,91
Altri soggetti	2.645.065,77	-	2.645.065,77
Strutture dell'Ateneo	-	-	-
TOTALE	3.299.745,35	-	3.299.745,35

Il valore nominale dei crediti risulta svalutato per euro 0.

Il valore di presumibile realizzo ammonta pertanto ad euro 3.299.745,35.

10. La situazione debitoria

Il totale dei debiti al 31/12/2017 ammonta a complessivi euro 46.447,50. Si tratta di debiti verso altri soggetti che si compongono nel seguente modo:

- debiti verso studenti per rimborsi spese per attività legate al Dottorato di ricerca;
- debiti verso privati per la liquidazione di rimborsi spese per attività di conferenzieri, di missioni di assegnisti di ricerca e liquidazioni di borse di ricerca;
- debiti verso dipendenti per la liquidazione di rimborsi di missione e rimborsi spesa a personale strutturato;
- fatture da ricevere per servizi/forniture la cui consegna è avvenuta entro la chiusura dell'esercizio 2017 ma la cui fattura elettronica sarà emessa nel corso dell'esercizio 2018;;
- debiti verso fornitori per servizi/forniture la cui fattura elettronica è pervenuta entro la chiusura dell'esercizio 2017.

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

Tipo soggetto	Importo totale
Stato	
Ente territoriale	
Altri enti pubblici	
Ente privato	
Altri soggetti	46.447,50
Strutture dell'Ateneo	
TOTALE	46.447,50

11. I fondi oneri differiti e rischi

Risultano iscritti fondi per un totale di euro 4.321,76.