

DIPARTIMENTO DI MANAGEMENT

1. Relazione sulla gestione 2017

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

Le linee strategiche di Ateneo sono state sostenute dal Dipartimento di Management attraverso la dotazione FUDD, margini di progetti, finanziamenti su convenzioni e trasferimenti per quote accantonate, principalmente attraverso la realizzazione e/o l'avvio dei seguenti progetti ed attività:

Didattica:

- copertura dei costi di docenza dei corsi di studio del Dipartimento (corso di laurea triennale in Economia aziendale e 3 Corsi di laurea magistrale: Amministrazione finanza e controllo, Economia e gestione delle aziende, Marketing e comunicazione), del corso di Dottorato in Management e delle quote di partecipazione alle ex Scuole Interdipartimentali (SAGA e SSPP);
- finanziamento del progetto di didattica innovativa "Experior" finalizzato alla realizzazione di laboratori inseriti nella didattica curriculare con modelli di apprendimento project e problem-based (stipulate, con le Aziende partner, 17 convenzioni, di cui 9 a titolo oneroso, nel 3° e 4° periodo 2016/17 e 18 convenzioni nel 1° e 2° periodo 2017/18);
- finanziamento del progetto "Koiné", finalizzato ad accrescere la conoscenza della lingua inglese del corpo docente e del pta afferente al Dipartimento;
- organizzazione di un corso estivo curriculare e relativa gestione contabile

Ricerca:

- assegnazione fondi ADIR (€ 90.000 totali, assegnazione media/docente di € 1.475,00);
- curata l'istruttoria e la procedura per l'affidamento di 23 assegni di ricerca: 3 assegni di ricerca di tipo A e n. 20 assegni di tipo B, di cui 5 su fondi FSE e 7 cofinanziati con fondi dipartimentali;
- curata l'istruttoria e la procedura per l'affidamento di 14 borse di ricerca (uno dei bandi è andato deserto), di cui 5 su fondi FSE;
- acquisti di pc, tablet e altre attrezzature informatiche, prevalentemente su fondi Adir e/o margini in disponibilità dei docenti;
- finanziamento di 222 missioni, di cui 3 all'estero per periodi superiori a 30 giorni;
- copertura di costi di organizzazione di convegni ed incontri di ricerca organizzati dai docenti del Dipartimento;
- confermata la politica di sostegno alla ricerca attraverso:
 - il conferimento di 3 menzioni alla ricerca, e riconoscimento per ciascuna menzione di un premio di € 1.000,00 distribuito come fondo di ricerca aggiuntivo;
 - il finanziamento delle quote di partecipazione a convegni internazionali (FEE)
 - il cofinanziamento di proof-reading dei prodotti di ricerca;
 - la compartecipazione alle spese di adesione ai team da parte del personale strutturato afferente al Dipartimento, nell'ambito dell'iniziativa "Research for global Challenges"
 - il mantenimento di licenze e abbonamenti in uso
 - la presentazione di 17 proposte progettuali, in risposta a call competitive; finanziati 7 progetti
 - l'attivazione di 2 progetti Prin 2015

Comunicazione:

- copertura di costi per la realizzazione dei materiali informativi e divulgativi per open day;
- organizzati l' "Experior day", evento conclusivo della seconda edizione del progetto Experior a.a. 16/17 e call per l'a.a. 17/18 e la seconda seduta del Consilium (organo di consultazione della parti sociali) ;
- organizzati 3 workshop di didattica innovativa (16/2, Expo Milano 2015: Gestione dell'imprevedibile o imprevedibile gestione? – 3/3, BusForFun: entry strategies in the leisure travel market – 29/3, Diffondere la cultura dell'olio con il tam tam del web).

Dottorato:

- gestione dei fondi di funzionamento (rimborsi commissari, rimborsi mobilità dottorandi, ecc.)
- finanziamento di borse o quote di borsa nei tre cicli attivi, con fondi esterni e fondi provenienti da avanzo vincolato 2013 riassegnato UnaTantum
- curata l'istruttoria e cofinanziata la spesa per un adjunct professor (cofinanziato dall'Ateneo)

Internazionalizzazione:

- confermata l'offerta di percorsi di internazionalizzazione con l'attivazione di tre programmi di doppio diploma (ESCP Europe, Paris, University of Hohenheim, Stuttgart e Scribe 21)
- curata l'istruttoria e cofinanziata la spesa per 4 visiting professor nel 3° e 4° periodo 2016/17, cui si aggiungono un adjunct professor (cofinanziato dall'Ateneo) e due visiting professor nel 1° e 2° periodo 2017/18;
- ospitati, nel corso dell'anno, 4 Visiting Scholar (senza costi per il Dipartimento);

Terza missione:

- confermato l'impegno del Dipartimento nella promozione e nello sviluppo di attività in stretta correlazione con il territorio:
 - sottoscritta convenzione quadro con il Comune di Treviso sul tema dello sviluppo strategico e competitivo (rete museale)
 - sottoscritta una convenzione con il Miur per la realizzazione del progetto "ITS 4.0" (euro 106.579,20 IVA inclusa (ambito commerciale, didattica)
 - sottoscritte due convenzioni per consulenza (ambito commerciale) per complessivi euro 36.200,00 IVA inclusa
 - sottoscritto un contratto di sponsorizzazione dell'evento "Biennale Innovazione 2017" con Maserati spa (euro 6.100, ambito commerciale)

Deliberato l'utilizzo di euro 100.000,00 da margini del Dipartimento al 31/12/2016 per la chiamata di un RTD/a sul ssd SECS-P/07 (la cui selezione è in corso) e avviata la selezione per un RTD/a sul ssd IUS/12 (a tempo definito) finanziato interamente dal progetto Prin 2015, responsabile prof. Viotto.

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, pari complessivamente ad euro 2.300.347,50 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): euro 1.465.686,80;
- b) margini da progetti finanziati (euro 514.823,36), inclusi i fondi già destinati alla copertura di contratti a tempo determinato 2017 (30.620,00); La voce include altresì euro 8.000,00 assegnati nel 2014 al centro interdipartimentale CERME (Centro Interdipartimentale for Experimental Research in management and economics), a valere su fondi del progetto COPE1418;
- c) risorse di Ateneo costituite da:
 - o fondi di ricerca per i quali è previsto un utilizzo su arco temporale che travalica l'esercizio, complessivamente pari ad euro 122.018,38, costituiti prevalentemente da assegnazioni ADIR, progetti di Ateneo, premi e incentivi a ricercatori, altri fondi di struttura finalizzati alla realizzazione di progetti;
 - o Budget della didattica 2016-2017 euro 43.412,83;
 - o altri progetti pluriennali per euro 51.000,00;
 - o risorse riassegnate alla struttura nel passaggio dall'esercizio 2016 all'esercizio 2017 per effetto della manovra definita "*una tantum*" deliberata dal Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del bilancio di previsione 2015: complessivi euro 103.406,23 di cui euro 36.292,95 destinati alla copertura di assegni di Area 2017 ed euro 67.113,28 destinati alla realizzazione del progetto EXPERIOR;

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	2.300.347,50	834.660,70	1.465.686,80
di cui:			
<i>Finanziamenti esterni</i>	1.465.686,80		1.465.686,80
<i>Margini da progetti finanziati</i>	514.823,26	514.823,26	
<i>Risorse di Ateneo (esclusa "unatantum")</i>	122.018,38	122.018,38	
<i>Bdg didattica 2016 2017</i>	43.412,83	43.412,83	
<i>Altro(trasferimenti pluriennali da altre strutture)</i>	51.000,00	51.000,00	
<i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i>	103.406,23	103.406,23	
Risorse acquisite nell'esercizio 2017	1.970.288,83	931.185,07	1.039.103,76
di cui:			
<i>Dotazione da Ateneo (Assegnazione iniziale FUDD)</i>	506.595,00	506.595,00	
<i>Ulteriore assegnazione 10x100 FUDD2017 per contratti Adjunct</i>	35.500,00	35.500,00	
<i>Altri contributi da Ateneo</i>	135.697,07	135.697,07	
totale trasferimenti da Ateneo	677.792,07	677.792,07	
<i>Contributi da altri dipartimenti</i>	30.880,00	30.880,00	
<i>Girofondi margini</i>	222.513,00	222.513,00	
<i>Convenzioni con UE e organismi internazionali</i>	448.383,63		448.383,63
<i>Fondi FSE</i>	221.000,00		221.000,00
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	261.337,99		261.337,99
<i>Proventi da attività commerciale</i>	72.208,00		72.208,00
<i>Altro</i>	36.174,14		36.174,14
TOTALE	4.270.636,33	1.765.845,77	2.504.790,56

Le risorse acquisite nel corso dell'esercizio (€ 1.970.288,83) includono il Fondo Unico di Dotazione Dipartimentale pari ad € 506.595,00 con un incremento in corso di anno di ulteriori euro 35.500,00 finalizzati a contratti di Adjunct Professor. Il Dipartimento ha ottenuto un'ulteriore assegnazione FUDD di euro 53.261,00 finalizzata alla copertura di un contratto di RTD/a, che verrà trasferita al momento del sostenimento del relativo costo, ossia con l'entrata in servizio prevista nel 2018 (la selezione si è conclusa a marzo 2018).

Tra le altre risorse di esercizio più consistenti vi sono, in ordine di importo: convenzioni con UE e organismi internazionali (€ 448.383,63 euro), convenzioni con enti pubblici e privati (euro 261.337,99),

contributi FSE (euro 221.000,00), margini di progetti finanziati dall'esterno (€ 222.513,00) e proventi da convenzioni conto terzi per fatture emesse (€ 72.208,00).

Si fa presente che, in applicazione dei principi contabili, tali risorse non trovano integrale rappresentazione come ricavi 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 risconto per le quote di competenza economica degli esercizi successivi.

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

Tabella 3.1: Composizione delle entrate da terzi

	Fondi di provenienza UE e altri organismi internazionali	Fondi di provenienza di istituzioni pubbliche estere	Fondi di provenienza MIUR	Fondi provenienti da altre amministrazioni pubbliche italiane	Fondi di provenienza di enti pubblici di ricerca nazionali	Fondi di provenienza di enti privati nazionali - imprese	Fondi di provenienza di enti privati nazionali - non profit	Fondi di provenienza di enti privati esteri (imprese e no profit)
AMBITO ISTITUZIONALE	439.695,63	6.088,00	21.000,00	181.740,99		262.497,00	38.100,00	2.600,00
Risorse per ricerca di base	439.695,63		21.000,00	170.740,99		229.750,00	23.100,00	
Risorse per ricerca applicata				10.000,00				
Risorse per didattica						31.747,00	15.000,00	
Risorse per altre finalità		6.088,00		1.000,00		1.000,00		2.600,00
AMBITO COMMERCIALE	-	-	26.208,00	24.000,00	-	15.000,00	-	7.000,00
Risorse per ricerca di base								
Risorse per ricerca applicata				24.000,00		10.000,00		7.000,00
Risorse per didattica			26.208,00					
Risorse per altre finalità						5.000,00		
TOTALE	439.695,63	6.088,00	47.208,00	205.740,99	-	277.497,00	38.100,00	9.600,00

Ai finanziamenti esposti nella tabella 3.1 (complessivi euro 1.023.929,62) vanno aggiunte entrate da studenti per iscrizioni a corsi estivi (euro 9.800,00), iscrizioni al convegno IBegin di dicembre 2017 (4.648,00) e rimborsi vari (726,14).

Dei fondi di provenienza UE, euro 419.100,00 si riferiscono al grant agreement 732942, progetto ODYCCCEUS di cui è responsabile il prof. Warglien.

Con la Regione Veneto i finanziamenti ottenuti dalla Regione del Veneto ammontano a 141.740,99 e sono riferiti, principalmente, all'attivazione di assegni e borse di ricerca. Dalla Fondazione Università Ca' Foscari registrati finanziamenti per euro 74.050,00.

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

Di seguito il dettaglio dei costi, ricavi ed investimenti, divisi tra risorse proprie, finanziamenti esterni, e previsione iniziale, variazioni intervenute in corso d'anno (con il dettaglio delle variazioni dovute a riporti di fondi dal 2016) e stanziamento assestato al 31.12. L'ultima colonna riporta, per i ricavi, il valore dei contratti stipulati nel 2017 in ambito istituzionale, le fatture emesse ed i trasferimenti interni. L'importo dei ricavi di competenza, ottenuti secondo il criterio della commessa completata, verrà fornito dall'Area Bilancio a breve.

		Previsione iniziale	Variazioni	di cui riporto fondi da esercizi precedenti	Stanziamento assestato	Ricavi e Costi normali (Utilizzi effettivo di budget)
RICAVI		1.085.595,00	884.693,83	-	1.970.288,83	1.970.288,83
A.R.01.01	RICAVI DA CONTRIBUZIONE STUDENTESCA	15.000,00	(5.200,00)		9.800,00	9.800,00
A.R.02.01	Contributi statali per FFO		21.000,00		21.000,00	21.000,00
A.R.02.04	Contributi regionali	235.000,00	2.740,99		237.740,99	237.740,99
A.R.02.05	Contributi da altri enti pubbl. nazionali		40.000,00		40.000,00	40.000,00
A.R.02.06	Contributi da enti privati nazionali	75.000,00	129.597,00		204.597,00	204.597,00
A.R.02.07	Contributi da Commissione Europea, organismi internazionali e altri enti esteri	200.000,00	248.383,63		448.383,63	448.383,63
A.R.03.01	RICAVI DI VENDITA IN AMBITO COMMERCIALE	54.000,00	18.208,00		72.208,00	72.208,00
A.R.04.01	ALTRI PROVENTI		5.374,14		5.374,14	5.374,14
A.R.10.02	TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE		204.478,30		204.478,30	204.478,30
A.R.10.03	TRASFERIMENTI INTERNI PER DOTAZIONI	506.595,00	35.500,00		542.095,00	542.095,00
A.R.10.04	ALTRI TRASFERIMENTI INTERNI		184.611,77		184.611,77	184.611,77

		Previsione iniziale	Variazioni	di cui riporto fondi da esercizi precedenti	Stanziamiento assestato	Costi normali (Utilizzi effettivo di budget)
COSTI		1.084.495,00	3.168.600,89	2.267.479,34	4.253.095,89	1.888.178,19
<i>a valere su risorse proprie:</i>		505.495,00	1.240.462,91	804.071,66	1.745.957,91	817.192,01
A.C.01.04	Costo pers. TA a tempo det. NO FFO	10.000,00	222.696,58	156.430,57	232.696,58	74.775,01
A.C.03.01	Assegni di ricerca	142.134,91	253.405,90	188.823,74	395.540,81	235.532,13
A.C.03.02	Affidamenti e contratti di insegnamento	151.838,42	127.482,40	36.312,83	279.320,82	205.153,97
A.C.03.05	Collaborazioni coordinate e continuative su finanziamenti esterni e fondi NO FFO		52.840,54	46.390,54	52.840,54	6.449,98
A.C.03.07	Incarichi professionali e occasionali		121.640,80	106.631,56	121.640,80	34.825,57
A.C.03.08	Compensi e rimborsi a visiting professors e researchers	15.581,65	11.100,00	7.100,00	26.681,65	942,00
A.C.03.09	CONFERENZIERI	20.500,00	578,70	8.321,60	21.078,70	9.172,21
A.C.04.06	Formazione del personale (fuori massimale)		6.100,00	2.750,00	6.100,00	650,00
A.C.04.08	Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	90.000,00	342.615,46	224.145,54	432.615,46	74.502,89
A.C.04.12	Compensi e rimborsi ai componenti delle commissioni di concorso e di valutazione		1.025,17		1.025,17	1.025,17
A.C.05.01	Borse di dott. ricerca Fondi MIUR-Ateneo		5.099,99		5.099,99	
A.C.05.08	Altre borse di studio		15.000,00		15.000,00	14.999,97
A.C.06.01	Acquisto di beni	9.893,45	5.908,10	600,00	15.801,55	11.769,88
A.C.06.03	Altri costi per servizi connessi alla gestione delle sedi	500,00	(300,00)		200,00	
A.C.06.04	Risorse elettroniche licenze periodiche	8.694,48	(3.102,88)	949,37	5.591,60	4.252,23
A.C.06.08	Altri costi per servizi	12.457,53	75.124,47	24.607,91	87.582,00	60.472,75
A.C.06.11	Pubblicità		1.403,00		1.403,00	1.403,00
A.C.07.01	ACQUISTI IN AMBITO COMMERCIALE	7	0,02		0,02	
A.C.08.03	TRASF.TI ALTRI SOGGETTI				-	7.000,00

A.C.13.01	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FIN.	60,00			60,00	7,70
A.C.14.01	Oneri diversi di gestione	4.030,00	6.509,23	8,00	10.539,23	6.797,09
A.C.15.01	TRASFERIMENTI INTERNI PER COSTI DI GESTIONE	9.095,56	1.281,80	1.000,00	10.377,36	7.276,41
A.C.15.02	TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE				-	24.485,90
A.C.15.04	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI INTERNI	25.709,00	(946,37)		24.762,63	35.698,15
A.C.17.01	Fondo di riserva	5.000,00	(5.000,00)		-	
a valere su finanziamenti esterni:		579.000,00	1.928.137,98	1.463.407,68	2.507.137,98	1.070.986,18
A.C.01.02	COSTO PERSONALE DOC. E RIC. NON DI RUOLO		216.000,00		216.000,00	-
A.C.02.01	Retrib.accessoria pers.doc.e ric.ruolo	10.000,00	(1.060,00)	7.940,00	8.940,00	7.940,00
A.C.03.01	Assegni di ricerca	73.000,00	456.810,00	306.858,26	529.810,00	402.594,93
A.C.03.02	Affidamenti e contratti di insegnamento	15.000,00	459,09	5.659,09	15.459,09	6.586,77
A.C.03.07	Incarichi professionali e occasionali	30.000,00	14.904,28	15.004,28	44.904,28	13.812,49
A.C.03.09	CONFERENZIERI	20.000,00	(18.417,34)		1.582,66	3.739,88
A.C.04.08	Rimborsi di missione al personale (fuori massimale)	90.000,00	(26.445,35)	38.453,61	63.554,65	24.458,88
A.C.05.04	Borse dott. ricerca - Fondi Enti Privati		37.945,00	17.998,00	37.945,00	18.359,61
A.C.05.07	Borse di studio post-lauream, post-dottorato e perfez. all'estero		9.811,36		9.811,36	348,14
A.C.05.08	Altre borse di studio	112.000,00	161.661,25	84.511,25	273.661,25	93.346,16
A.C.05.09	Borse di mobilità		60.982,28	60.982,28	60.982,28	40.300,00
A.C.05.10	Ass. incentiv. tutorato didatt. integ. L. 170		44.360,00	21.060,00	44.360,00	25.297,90
A.C.05.13	Altri interventi a sostegno dell'attività di studio	45.000,00	(45.000,00)		-	8.664,81
A.C.06.01	Acquisto di beni		1.500,00	1.500,00	1.500,00	141,23
A.C.06.08	Altri costi per servizi	50.000,00	128.740,20	113.842,20	178.740,20	11.634,34

A.C.07.01	ACQUISTI IN AMBITO COMMERCIALE	54.000,00	89.567,42	101.681,44	143.567,42	61.607,73
A.C.08.01	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	80.000,00	165.509,14	245.509,14	245.509,14	101.171,17
A.C.14.01	Oneri diversi di gestione		90,00		90,00	11.077,02
A.C.15.01	TRASFERIMENTI INTERNI PER COSTI DI GESTIONE		8.550,00	950,00	8.550,00	7.690,00
A.C.15.02	TRASFERIMENTI INTERNI PER QUOTE ACCANTONATE		508.080,71	327.368,19	508.080,71	219.809,08
A.C.15.04	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI INTERNI		114.089,94	114.089,94	114.089,94	12.406,04

		Previsione iniziale	Variazioni	di cui riporto fondi da esercizi precedenti	Stanziamiento assestato	Ricavi normali (Utilizzi effettivo di budget)
INVESTIMENTI		1.100,00	39.740,44	32.668,16	40.840,44	14.234,29
<i>a valere su risorse proprie:</i>		1.100,00	37.495,98	30.389,04	38.595,98	14.234,29
A.A.01.01	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		5.600,62	5.600,62	5.600,62	
A.A.01.02	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.100,00	31.895,36	24.788,42	32.995,36	14.234,29
<i>a valere su finanziamenti esterni:</i>		-	2.244,46	2.279,12	2.244,46	-
A.A.01.01	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		244,46	279,12	244,46	
A.A.01.02	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		2.000,00	2.000,00	2.000,00	

5. Il Conto Economico

Il conto economico è elaborato dall'Area Bilancio e verrà comunicato ai dipartimenti dopo l'approvazione in Consiglio di Amministrazione.

6. Gli investimenti

L'ammontare totale delle immobilizzazioni materiali e immateriali, al netto dei fondi ammortamento, in disponibilità alla struttura al 31/12/2017, è pari a euro 134.611,95, con una variazione negativa nell'anno di 19.130,72 euro.

Nel corso del 2017 sono stati acquisiti mobili e macchine d'ufficio per 12.135,34 euro e beni di natura informatica per euro 14.234,29

Tabella 6.1: l'attivo immobilizzato

	VALORE NETTO AL 1/1/2017	VALORE NETTO AL 31/12/2017	VARIAZIONE
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	21.757,82	21.757,82	0,00
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	0,00	0,00	0,00
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo delle opere di ingegno	19.262,65	19.262,65	0,00
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.495,17	2.495,17	0,00
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
5) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	131.984,85	112.854,13	-19.130,72
1) Terreni, fabbricati	0,00	0,00	0,00
2) Impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00
3) Attrezzature e strumenti tec. sc. e informatica	116.807,32	90.694,40	-26.112,92
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	9.600,00	9.600,00	0,00
5) Mobili, arredi e macc. da ufficio	4.233,96	11.469,25	7.235,29
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
7) Altre immobilizzazioni materiali	1.343,57	1.090,48	-253,09
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
TOTALE	153.742,67	134.611,95	-19.130,72

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

Le risorse disponibili al 31.12.2017 che verranno riassegnate al Dipartimento nel 2018, sono 2.368.507,38 euro , di cui:

- euro 1.438.396,26 derivano da finanziamenti esterni;
- euro 930.111,12 dal patrimonio netto vincolato.

Tali ultime risorse verranno riassegnate in quanto maturate all'interno della struttura. Si tratta di: margini di progetti finanziati (euro 587.806,53) e risorse finalizzate a progetti di ricerca e didattica di durata pluriennale (euro 342.304,59).

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	930.111,12	930.111,12	
di cui:			
<i>Margini da progetti finanziati</i>	587.806,53	587.806,53	
<i>Risorse di Ateneo (risorse finalizzate a progetti di ricerca e didattica di durata pluriennale, incluso Adir)</i>	342.304,59	342.304,59	
<i>Fondi riassegnati "Unatantum"</i>	0,00	0,00	
Risorse correlate a finanziamenti esterni (correlate a ricavi riscontati)	1.438.396,26	0,00	1.438.396,26
di cui:			
<i>Convenzioni con UE e organismi internazionali</i>	512.686,88		512.686,88
<i>Convenzioni con enti pubblici e privati</i>	811.575,13		811.575,13
<i>Proventi da attività commerciale</i>	104.957,25		104.957,25
<i>Altro</i>	9.177,00		9.177,00
TOTALE	2.368.507,38	930.111,12	1.438.396,26

8. Le economie al 31/12/2017

Le risorse 2017 non spese dal Dipartimento e riassorbite dall'Ateneo ammontano ad euro 23.016,47, sono stanziamenti non spesi per:

- budget della didattica 2016/2017 euro 3.679,43;
- assegnazioni di Ateneo per la ricerca: euro 3.581,63;
- assegnazioni dipartimentali per la ricerca (adir): 3.310,23;
- contributo 5% assegni d'area: euro 2.177,36;
- Consilium: euro 976,35;
- Seminari: euro 968,41;
- cofinanziamento dipartimento proof reading: euro 643,50;
- spese funzionamento dottorato: euro 533,55;
- sviluppo ricerca: euro 355,46;
- altre spese euro 6.790,55.

In considerazione dell'impegno del Dipartimento nel realizzare il Progetto di Eccellenza, si propone di chiedere all'Ateneo la riassegnazione delle economie derivanti dalla gestione 2017, vincolandole al cofinanziamento della proroga dei due contratti RTD/a previsti nel Progetto.

9. La situazione creditoria

Il valore nominale totale di crediti esigibili al 31/12/2017 ammonta a complessivi euro **1.434.544,97**.

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	936.127,33		936.127,33
Altri enti pubblici	26.000,00		26.000,00
Ente privato	164.470,46	12.800,00	151.670,46
CREDITI VERSO UE, ORGAN. INTERNAZIONALI E ALTRI ENTI ESTERI	307.947,18		307.947,18
Strutture dell'Ateneo			-
TOTALE	1.434.544,97	12.800,00	1.421.744,97

Il valore nominale dei crediti risulta svalutato per euro 12.800,00, a fronte di un contratto conto terzi per attività didattiche dell'anno 2012; sono in corso le operazioni di recupero; prudenzialmente si è altresì ritenuto accantonare la somma al fondo svalutazione crediti.

Il valore di presumibile realizzo ammonta ad euro **1.421.744,97**.

10. La situazione debitoria

Il totale dei debiti al 31.12.2017 ammonta a complessivi euro 74.922,82. Di cui euro 36.469,06 debiti verso fornitori per fatture ricevute a dicembre 2017 e da ricevere rispetto a prestazioni completate al 31.12.2017.

Altri 38.249,76 euro sono debiti verso studenti per quote di borse e assegni in scadenza al 31.12.2017.

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

Tipo soggetto	Valore nominale al 31/12/2017
Stato (MIUR per restituzione quota PRIN)	204,00
Ente territoriale	
Altri enti pubblici	
Ente privato	36.469,06
altri soggetti	38.249,76
Strutture dell'Ateneo	
TOTALE	74.922,82

11. I fondi oneri differiti e rischi e fondi di svalutazione

Risultano iscritti fondi per svalutazione crediti per euro 12.800,00 per un credito sorto nel 2012 nell'ambito di un attività conto terzi . L'accantonamento è stato disposto con decreto del direttore del dipartimento n. 80/2017. Sono in corso le operazioni di recupero dilazionato del credito.

(approvato all'unanimità nel consiglio del 21/3/2018)