

## **ESAME DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

### ***Situazione di cassa***

La cassa all'inizio dell'esercizio finanziario in esame presentava una giacenza di euro 545.281,32 e, alla fine dell'esercizio, il saldo di cassa presenta invece una giacenza di euro 543.780,93=

Si sono registrati al cap. 3/06/01 dell'Entrata interessi attivi per euro 681,51.=

La somma complessivamente riscossa risulta di euro 358.899,08 di cui euro 343.405,08 in conto competenza ed euro 15.494,00 in conto residui.

La somma complessivamente liquidata ed erogata è di euro 360.399,47 di cui euro 291.501,83 in conto competenza ed euro 68.897,64 in conto residui.

### ***Situazione contabile e avanzo di amministrazione***

Era stato applicato a bilancio l'avanzo di amministrazione per pareggio di bilancio di previsione 2013, per un importo iniziale di euro 372.939,93, e durante l'esercizio non sono stati effettuati prelievi dall'avanzo libero.

La previsione assestata 2013 comprensiva dell'avanzo di amministrazione utilizzato presenta quindi un saldo a pareggio.

La gestione amministrativa e contabile dell'esercizio in esame chiude con un avanzo di competenza di euro -1.500,39 e con un avanzo complessivo di amministrazione accertato di euro 390.761,04 derivante da una disponibilità di cassa pari ad euro 543.780,93 e da un saldo negativo nella gestione dei residui di euro -153.019,89.=

Va precisato che del predetto avanzo finanziario accertato è già stato applicato a bilancio, per il raggiungimento del pareggio della previsione 2014, un importo di euro 372.393,93; pertanto l'avanzo ammonta complessivamente ad euro 17.821,11.=

## ENTRATE

### GESTIONE DI COMPETENZA

Passando all'esame dei movimenti dell'esercizio, si nota quanto segue:

#### TITOLO I

##### Entrate contributive

Non segnano movimenti.

#### TITOLO II

##### Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Nella categoria 2 è stato accertato ed incassato l'importo di euro 259.889,00 pari al contributo consolidato di funzionamento erogato dal MIUR, per il tramite dell'Ateneo di Trieste. A questo proposito si segnala che è stato chiesto più volte all'Ateneo di indicarci come e in quale percentuale è stata posta la riduzione del finanziamento, che da 350.580,00 euro è arrivato a 259.889,00 euro (-90.691,00 euro), ma alla data non abbiamo avuto alcuna risposta in merito.

Nella categoria 3 è segnato un accertamento di euro 77.470,00 corrispondenti ai contributi versati dagli Enti sostenitori, per il funzionamento del Consorzio ed un incasso di euro 69.723,00.=

#### TITOLO III

##### Entrate diverse

Sono stati riscossi interessi attivi per euro 681,51 riguardanti la giacenza nel conto bancario dell'esercizio 2013– Si fa notare che il tasso di interesse è notevolmente diminuito rispetto gli anni passati.

Per questo motivo e per tutta una serie di problematiche con Unicredit, abbiamo avuto a maggio 2013 un incontro con un loro funzionario, sia per evidenziare le problematiche sia per rivedere la convenzione in essere, oramai molto vecchia. Il funzionario ha assicurato di inviarci una bozza di convenzione in breve tempo, ma dopo molti solleciti è pervenuta a marzo 2014 una email dove veniva specificato che per la nuova convenzione bisognerà indire una gara.

Nella categoria 7 sono stati registrati gli importi derivanti recuperi e rimborsi pari ad euro 19.858,57=.

#### TITOLO IV

##### Entrate per alienazione di beni patrimoniali

Non segna movimenti.

#### TITOLO V

##### Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

Non segna movimenti

#### TITOLO VI

##### Entrate derivanti da accensione di prestiti

Non segna movimenti.

#### TITOLO VII

##### Partite di giro e contabilità speciali

E' qui registrata la gestione della cassa economale e per partite di giro diverse che pareggiano con i rispettivi capitoli di uscita.

### GESTIONE DEI RESIDUI

Rimangono accertati euro 69.726,62 derivanti da quote associative di esercizi pregressi di cui € 54.229,00 da parte del CNR (ex INFM), € 15.494,00 da parte dell'INAF e euro 3,62 dal Commissariato del Governo-Regione F-VG da riaccertare nel corso del 2013.

Nel loro complesso i residui attivi da incassare ammontano a complessivi euro 69.726,62.=

## USCITE

### GESTIONE DI COMPETENZA

#### TITOLO I

##### Spese correnti

Il totale impegnato per spese correnti è pari ad euro 316.984,66 ed è comprensivo alla categoria 1 delle uscite per funzionamento organi collegiali pari ad euro 5.110,11; alla categoria 2 delle spese per attività istituzionali e oneri connessi, pari ad euro 94.947,03; alla categoria 3 delle spese per funzionamento, pari ad euro 66,784,25; alla categoria 4 delle spese per contributi ad enti, pari ad euro 70.000,00; alla categoria 5 delle spese per oneri finanziari, pari ad euro 8,92; alla categoria 6 delle spese per oneri tributari pari ad euro 40.134,35 e alla categoria 9 delle spese non classificabili in altre voci pari ad euro 40.000,00.=

#### TITOLO II

##### Spese in conto capitale

Il totale impegnato per spese in conto capitale è pari ad euro 13.517,17 ed è comprensivo alla categoria 10 della spesa per acquisizione beni durevoli ed opere immobiliari e della categoria 12 per spese per la ricerca scientifica.

#### TITOLO III

##### Estinzione di mutui

Non presenta movimenti.

#### TITOLO IV

##### Partite di giro e contabilità speciali

A pareggio con l'Entrata.

### GESTIONE DEI RESIDUI

Rimangono impegnati euro 103.644,95 derivanti al capitolo 1/10/01 da acquisto e costruzione e ristrutturazione di immobili e più esattamente per il saldo dei lavori di ampliamento del 2° lotto del Centro Internazionale-edificio centrale e per la manutenzione/messa a norma per disabili dell'ex Scuola Papa Giovanni. Al capitolo 1/03/08 contratti a progetto euro 71.350,94 e al capitolo 1/09/04 fondo svalutazione crediti euro 40.000,00.=

Nel loro complesso i residui passivi da liquidare ammontano a complessivi euro 214.995,89.=