

ESAME DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Situazione di cassa

La cassa all'inizio dell'esercizio finanziario in esame presentava una giacenza di euro 576.648,49 e, alla fine dell'esercizio, il saldo di cassa presenta invece una giacenza di euro 545.281,32=

Si sono registrati al cap. 3/06/01 dell'Entrata interessi attivi per euro 2.191,92.=

La somma complessivamente riscossa risulta di euro 478.518,97 di cui euro 470.771,97 in conto competenza ed euro 7.747,00 in conto residui.

La somma complessivamente liquidata ed erogata è di euro 509.886,14 di cui euro 505.502,02 in conto competenza ed euro 4.384,12 in conto residui.

Situazione contabile e avanzo di amministrazione

Era stato applicato a bilancio l'avanzo di amministrazione per pareggio di bilancio di previsione 2012, per un importo iniziale di euro 295.230,00, e durante l'esercizio non sono stati effettuati prelievi dall'avanzo libero.

La previsione assestata 2012 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 -31.367,17 e con un avanzo complessivo di amministrazione accertato di euro 371.109,57 derivante da una disponibilità di cassa pari ad euro 545.281,32 e da un saldo negativo nella gestione dei residui di euro -174.171,75.=

Va precisato che del predetto avanzo finanziario accertato è già stato applicato a bilancio, per il raggiungimento del pareggio della previsione 2013, un importo di euro 295.230,00; pertanto l'avanzo ammonta complessivamente ad euro 75.879,57.=

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 272.135,00 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 272.135,00 euro (-78.445,00 euro), ma alla data non abbiamo avuto alcuna risposta in merito.

Nella categoria 3 è segnato un accertamento di euro 85.217,00 corrispondenti ai contributi versati dagli Enti sostenitori, per il funzionamento del Consorzio ed un incasso di euro 61.976,00.=

Nella categoria 4 è stato riscosso un contributo da altri Enti pubblici di euro 121.243,03.

TITOLO III

Entrate diverse

Sono stati riscossi interessi attivi per euro 2.191,92 riguardanti la giacenza nel conto bancario dell'esercizio 2012 – Si fa notare che il tasso di interesse è notevolmente diminuito rispetto gli anni passati. A questo proposito verrà chiesto un incontro con l'Unicrediti Banca per rivedere la convenzione in atto.

Nella categoria 7 sono stati registrati gli importi derivanti recuperi e rimborsi pari ad euro 400,00.

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 597.333,35 ed è comprensivo alla categoria 1 delle uscite per funzionamento organi collegiali pari ad euro 7.156,80; alla categoria 2 delle spese per attività istituzionali e oneri connessi, pari ad euro 181.616,06; alla categoria 3 delle spese per funzionamento, pari ad euro 211.717,97; alla categoria 4 delle spese per contributi ad enti, pari ad euro 40.000,00; alla categoria 5 delle spese per oneri finanziari, pari ad euro 14,22 e alla categoria 6 delle spese per oneri tributari pari ad euro 85.431,80.=

TITOLO II

Spese in conto capitale

Il totale impegnato per spese in conto capitale è pari ad euro 95.342,65 ed è comprensivo alla categoria 10 della spese 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 243.898,37 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 e al capitolo 1/12/03 "Studi e ricerche convenzionati con Enti e privati" rimane l'impegno residuale di euro 4,84 relativo ad un ordine di litografia, da riaccertare nel corso del 2013.

Nel loro complesso i residui passivi da liquidare ammontano a complessivi euro 243.898,37.=