

ESAME DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Situazione di cassa

La cassa all'inizio dell'esercizio finanziario in esame presentava una giacenza di euro 431.027,08 e, alla fine dell'esercizio, il saldo di cassa presenta invece una giacenza di euro 385.763,77=

Si sono registrati al cap. 3/06/01 dell'Entrata interessi attivi per euro 3,07.=

La somma complessivamente riscossa risulta di euro 301.627,07 di cui euro 301.627,07 in conto competenza ed euro 0,00 in conto residui.

La somma complessivamente liquidata ed erogata è di euro 346.890,38 di cui euro 321.535,18 in conto competenza ed euro 25.355,20 in conto residui.

Situazione contabile e avanzo di amministrazione

Era stato applicato a bilancio l'avanzo di amministrazione per pareggio di bilancio di previsione 2015, per un importo iniziale di euro 243.371,00 e durante l'esercizio non sono stati effettuati prelievi dall'avanzo libero.

La previsione assestata 2015 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 -45.263,31 e con un avanzo complessivo di amministrazione accertato di euro 221.491,29 derivante da una disponibilità di cassa pari ad euro 385.763,77 e da un saldo negativo nella gestione dei residui di euro -164.272,48=

Va precisato che del predetto avanzo finanziario accertato è già stato applicato a bilancio, per il raggiungimento del pareggio della previsione 2016, un importo di euro 214.482,00; pertanto l'avanzo ammonta complessivamente ad euro 7.009,29.=

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 l'Ateneo non ha mai risposto alle nostre ripetute richieste di 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 non abbiamo avuto ancora alcuna risposta in merito.

Nella categoria 3 è segnato un accertamento di euro 54.229,00 corrispondenti ai contributi versati dagli Enti sostenitori, per il funzionamento del Consorzio ed un incasso di euro 38.735,00.=

TITOLO III

Entrate diverse

Sono stati riscossi interessi attivi per euro 3,07 riguardanti la giacenza nel conto bancario dell'esercizio 2015 – Si fa notare il tasso di interesse sempre più irrisorio. Si ricorda che essendo scaduta la convenzione con Unicredit, e non avendo più sentito nessuno in merito, li abbiamo ricontattati e rimandato tutta la documentazione necessaria per una nuova bozza. Sembrava che il tutto si sbloccasse in tempi rapidi, ma invece si è arenato nuovamente. Nel frattempo è stata ricontattata la Cassa di Risparmio del FVG la quale ci ha dato buone garanzie per un'eventuale passaggio alla loro tesoreria.

Nella categoria 7 sono stati registrati gli importi derivanti recuperi e rimborsi pari ad euro 4.000,00=.

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 77.470,00 derivanti da quote associative di esercizi pregressi da parte del CNR (ex INFM) e euro 7.747,00 derivante dalla quota associativa 2015 da parte dell'Università di Trieste.

Pertanto i residui attivi da incassare ammontano a complessivi euro 85.217,00

USCITE

GESTIONE DI COMPETENZA

TITOLO I

Spese correnti

Il totale impegnato per spese correnti è pari ad euro 326.095,13 ed è comprensivo alla categoria 1 delle uscite per funzionamento organi collegiali pari ad euro 3.933,11; alla categoria 2 delle spese per attività istituzionali e oneri connessi, pari ad euro 189.393,80 di cui si evidenziano i seguenti capitoli:

201 - Borse	CollegioFonda: magistrali	18.000,00
	triennali	24.670,00
208 - trasferimento ai Dip.	Fisica	80.000,00
210 - manifestaz.cult.scient.	UST	21.300,00
	INFN	9.700,00
	INAF	4.000,00
	Sesto	12.000,00
	SISSA	7.000,00
	Univ.Udine	1.000,00
	FIT	1.000,00
	ECSAC	3.000,00
	Sincrotrone	3.000,00

alla categoria 3 delle spese per funzionamento, pari ad euro 72.731,31; alla categoria 4 delle spese per contributi ad enti, pari ad euro 20.330,00 di cui più precisamente:

401	Sesto	5.000,00
	Collegio Fonda	10.330,00
	Ecsac	5.000,00

alla categoria 5 delle spese per oneri finanziari, pari ad euro 8,00; alla categoria 6 delle spese per oneri tributari pari ad euro 39.698,91.=

TITOLO II

Spese in conto capitale

alla categoria 10 delle spese in conto capitale, pari ad euro 100.000,00.=

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 impegnate le seguenti voci: derivanti dai capitoli per 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 pari a 101.929,53; per fondo svalutazione crediti pari a 40.000,00; per pagamenti fatture di competenza pari a 7.559,95 e in via cautelativa come anticipo, per inizio lavori nuova sede del Consorzio, da aggiustare a fine lavori, al momento del finanziamento da parte del Commissariato del Governo, pari ad euro 100.000,00.=

Nel loro complesso i residui passivi da liquidare ammontano a complessivi euro 249.489,48.=