

ESAME DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Situazione di cassa

La cassa all'inizio dell'esercizio finanziario in esame presentava una giacenza di euro 248.028,34, e alla fine dell'esercizio, il saldo di cassa presenta invece una giacenza di euro 135.529,70=

Si sono registrati al cap. 3.06.01 dell'Entrata interessi attivi per euro 24,60.=

La somma complessivamente riscossa risulta di euro 48.673,82 di cui euro 40.926,82 in conto competenza ed euro 7.747,00 in conto residui.

La somma complessivamente liquidata ed erogata è di euro 161.172,46 di cui euro 151.172,46 in conto competenza ed euro 10.000,00 in conto residui.

Situazione contabile e avanzo di amministrazione

Era stato applicato a bilancio l'avanzo di amministrazione per pareggio di bilancio di previsione 2018, per un importo iniziale di euro 80.801,00 e durante l'esercizio non sono stati effettuati prelievi dall'avanzo libero.

La previsione assestata 2018 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 -112.498,64 e con un avanzo complessivo di amministrazione accertato di euro 95.735,31 derivante da una disponibilità di cassa pari ad euro 135.529,70 e da un saldo nella gestione dei residui di euro -39.794,39=

Va precisato che del predetto avanzo finanziario accertato è già stato applicato a bilancio, per il raggiungimento del pareggio della previsione 2019, un importo di euro 78.071,00; pertanto ci troviamo un avanzo di euro 17.664,31=

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 , inizialmente, è stato accertato l'importo di euro 259.889,00 pari al contributo consolidato di funzionamento erogato dal MIUR per il tramite dell'Ateneo di Trieste, relativo all'anno 2017. Detto importo, su indicazione degli Organi del Consorzio, è stato poi annullato in quanto l'Università ha deciso di non trasferirci più detto finanziamento.

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 24,60 riguardanti la giacenza nel conto bancario dell'esercizio 2018.

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 108.458,00 derivanti da quote associative di esercizi pregressi da parte del CNR pari a euro 92.964,00 e euro 7.747,00 derivante dalla quota associativa 2018; euro 7.747,00 da parte dell'Università di Trieste derivante dalla quota associativa 2018.

Pertanto i residui attivi da incassare ammontano a complessivi euro 108.458,00.=

USCITE

GESTIONE DI COMPETENZA

TITOLO I

Spese correnti

Il totale impegnato per spese correnti è pari ad euro 163.082,16 di cui spesi € 153.082,16 ed è comprensivo alla categoria 1 delle uscite per funzionamento organi collegiali pari ad euro 3.931,11; alla categoria 2 delle spese per attività istituzionali e oneri connessi, pari ad euro 45.041,82 di cui si evidenziano i seguenti capitoli:

201 - Borse	CollegioFonda: magistrali	18.600,00
	triennali	0,00
210 - manifestaz.cult.scient.	UniTS	7.000,00
	INFN	2.000,00
	INAF	0,00
	Sesto	5.000,00
	SISSA	2.000,00
	ECSAC	5.000,00
	ICTP	0,00
	FIT	0,00
	Lussino	2.709,82
	AISF ass.ita.stud.fisica	2.000,00

alla categoria 3 delle spese per funzionamento e gestione, pari ad euro 54.370,44;

alla categoria 4 delle spese per contributi ad enti, pari ad euro 15.330,00 di cui più precisamente:

401	Ecsac	5.000,00
	Collegio Fonda	10.330,00

alla categoria 5 delle spese per oneri finanziari pari ad euro 27,34; alla categoria 6 delle spese per oneri tributari pari ad euro 30.284,91 e IRAP pari ad euro 4.096,54; alla categoria 9 pari ad euro 0,00=.

TITOLO II

Spese in conto capitale

Non presenta movimenti.

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 € 88.252,39; per fondo svalutazione crediti pari a € 50.000,00; per pagamenti fatture di competenza pari a € 10.000,00.

Nel loro complesso i residui passivi da liquidare ammontano a complessivi € 148.252,39.=

A memoria si fa presente che in fase previsionale 2019 è stato deliberato di inserire a bilancio sul fondo "svalutazione crediti" lo stesso importo del credito CNR pari ad € 92.964,00; di prendere l'importo mancante pari a € 42.964,00 dai fondi accantonati 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; di trasferire il rimanente importo pari ad € 45.288,39 sul Fondo Summer Institute.