

***Università per Stranieri “Dante Alighieri”
Reggio di Calabria***

Decreto Ministeriale del 17 ottobre 2007, n.504

*Sede Legale - via del Torrione, 95 - 89125 Reggio di Calabria
C.f. /P. Iva: 01409470802*



***Bilancio Preventivo Economico
Programma anno 2010***

*Formano parte integrante del presente Bilancio Preventivo la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
e l'estratto del verbale di approvazione da parte del C.T.O. della seduta del 30 marzo 2010*

RELAZIONE DEL RETTORE e del DIRETTORE AMMINISTRATIVO
al BILANCIO ECONOMICO di PREVISIONE
per l'ANNO 2010

Anche per quest'anno, come già nell'esercizio finanziario dell'anno 2008, le stime prudenziali che ispirano, in modo particolare, le previsioni di entrata sono collegate all'esigenza di procedere alla redazione del Progetto di Bilancio Preventivo in tempi non eccessivamente dilatati. Ciò non consente di tenere conto di auspicabili, ulteriori aumenti dei contributi ordinari e straordinari degli Enti promotori o sostenitori, in quanto alla data della stesura di questo documento non tutti gli Enti suddetti hanno licenziato i rispettivi Piani economici per il corrente esercizio finanziario.

Si è quindi proceduto alla stesura del presente Progetto di Bilancio basandosi, sia pure in parte, sulla storicità dei contributi (almeno per quel che concerne l'Amministrazione Provinciale e la Camera di Commercio di Reggio Calabria) ma soprattutto sulle nuove iniziative poste in essere dall'Università con apposite convenzioni e protocolli d'intesa, nonché sugli aumenti certi documentati sia dalla Regione Calabria (Bilancio Preventivo 2010), sia dall'Amministrazione Comunale di Reggio Calabria (documento scritto) e, sempre per quanto riguarda i ricavi, sull'incremento degli introiti derivanti dall'accresciuto numero degli iscritti ai Corsi di studio. Per i costi, oltre a basarsi su quelli storici e sulle risultanze di una prima bozza del progetto di Bilancio al 31/12/2009, si è previsto una serie di nuove spese per l'adeguamento alle emergenti esigenze dell'Ateneo (didattiche, amministrative, strutturali, ecc.).

Il Progetto che si presenta è rinnovato, quindi, sia nella forma, con nuovi capitoli e nuove aggregazioni, che nella parte relativa ai contenuti.

Per altro, non sarebbe stato né possibile né utile differire più in là la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione, anche al fine di mettere per tempo in atto tutte le procedure necessarie per ottenere l'erogazione dei contributi e quindi pervenire quanto prima alla disponibilità degli stessi, dal momento che bisogna far fronte alle spese senza ricorrere oltre modo all'anticipazione bancaria.

Le risorse per il funzionamento all'Università per Stranieri "Dante Alighieri" per l'anno 2010, al momento risultano essere stimate in € **2.000.150,00**

In questo quadro, nelle previsioni di utilizzo delle risorse e di sostenimento dei relativi costi, si è cercato, nei limiti del possibile, di tener conto degli andamenti attuali delle attività per il prossimo esercizio nonché del normale aumento di prezzi e tariffe.

In particolare, quanto ai contenuti del preventivo 2010, sottoposto all'esame per l'approvazione del Comitato Tecnico-organizzativo, si è tenuto a fare risultare, in ogni caso, esente dai riflessi negativi dell'indirizzo prudenziale prescelto, l'assetto dell'offerta formativa e dei progetti di ricerca quali si sono delineati nel corso dell'ultimo anno accademico ed in prospettiva per il prossimo.

Secondo queste previsioni, in forza dell'impegno degli Enti sostenitori e delle ulteriori risorse reperite dall'Università con le iniziative messe autonomamente in campo, potranno essere rispettati gli obiettivi definiti all'atto della presentazione del Piano di fattibilità e del Piano finanziario, a suo tempo inviati al Ministero; di fatto, si può registrare un considerevole incremento delle entrate previste rispetto a quelle dello scorso anno con +250.000,00 Euro da parte della Regione Calabria, +377.500,00 Euro per contributi da Privati (ricavi da i Corporate Master), +50.000,00 Euro dell'Amministrazione Comunale di Reggio Calabria + 12.000,00 Euro per borse di studio dalla Fondazione Mediterraneo-Roma.

Si ribadisce che gli uffici hanno dovuto affrontare e risolvere una notevole complessità di operazioni nel redigere il conto che si presenta secondo i moduli economico-patrimoniali. Al riguardo, è allo studio l'ipotesi di un'eventuale semplificazione delle procedure di contabilità, sempre che risulti compatibile con la nuova natura acquisita dall'Ente e con i rapporti con il servizio di tesoreria.

L'ideale sarebbe quello di affiancare alla contabilità economico-patrimoniale quella di tipo finanziario; ma ciò comporterebbe un aggravio di lavoro tollerabile solo a seguito di un potenziamento dell'organico.

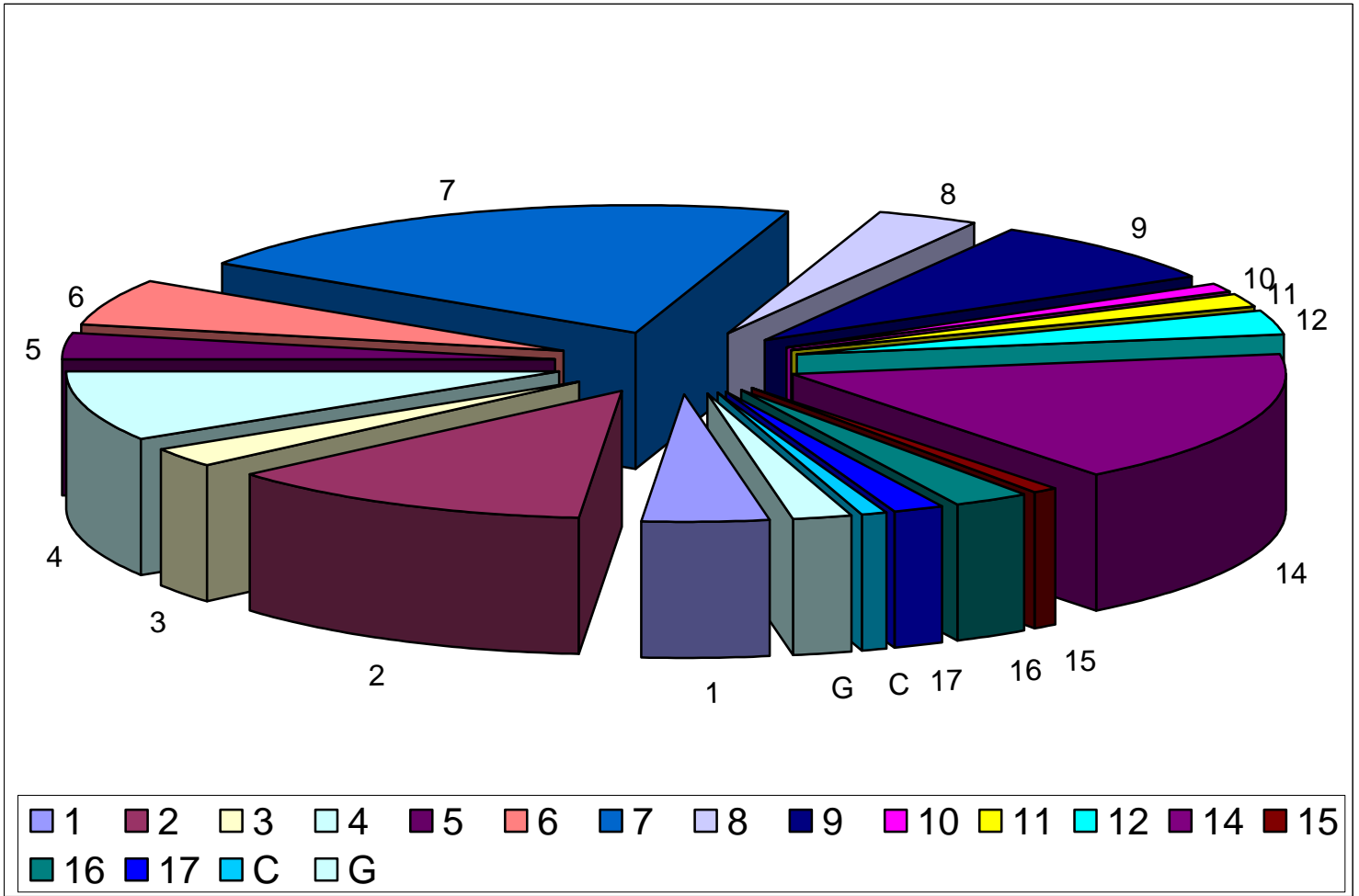
I PROSPETTI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO (tabella 1, pag. 24). Tale prospetto evidenzia il pareggio di bilancio che si prevede di conseguire nel prossimo esercizio.

IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2010

Il Conto economico previsionale per l'anno 2010, in assorbimento del valore della produzione, risulta così composto:

DESCRIZIONE			Percentuale
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		100,000
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		97,146
1	Spese per il funzionamento degli Organi Universitari	4,392	
2	Corsi di Laurea ed Alta Formazione dell'Ateneo	12,545	
3	Corsi di Laurea convenzionati	2,571	
4	Corsi ordinari di lingua italiana a stranieri	8,973	
5	Attività di ricerca	3,574	
6	Masters	5,898	
7	Costi del personale Amministrativo	21,341	
8	Prestazioni professionali	3,420	
9	Acquisto beni	8,845	
10	Manutenzioni e riparazioni	1,068	
11	Costi per altre prestazioni di servizi	1,543	
12	Costi per utenze ed altri costi di gestione	3,240	
13	Costi per godimento beni di terzi	0,00	
14	Diritto allo studio ed esenzioni	17,450	
15	Ammortamenti	0,771	
16	Accantonamenti per Fondo di riserva	2,571	
17	Oneri riguardanti la Sede	1,800	
C	Oneri diversi di gestione		0,797
D	Rettifica di valore di attività finanziarie		0,00
E	Proventi ed oneri straordinari		0,00
G	Imposte sul reddito		2,057
H	Avanzo/disavanzo di esercizio		0,000



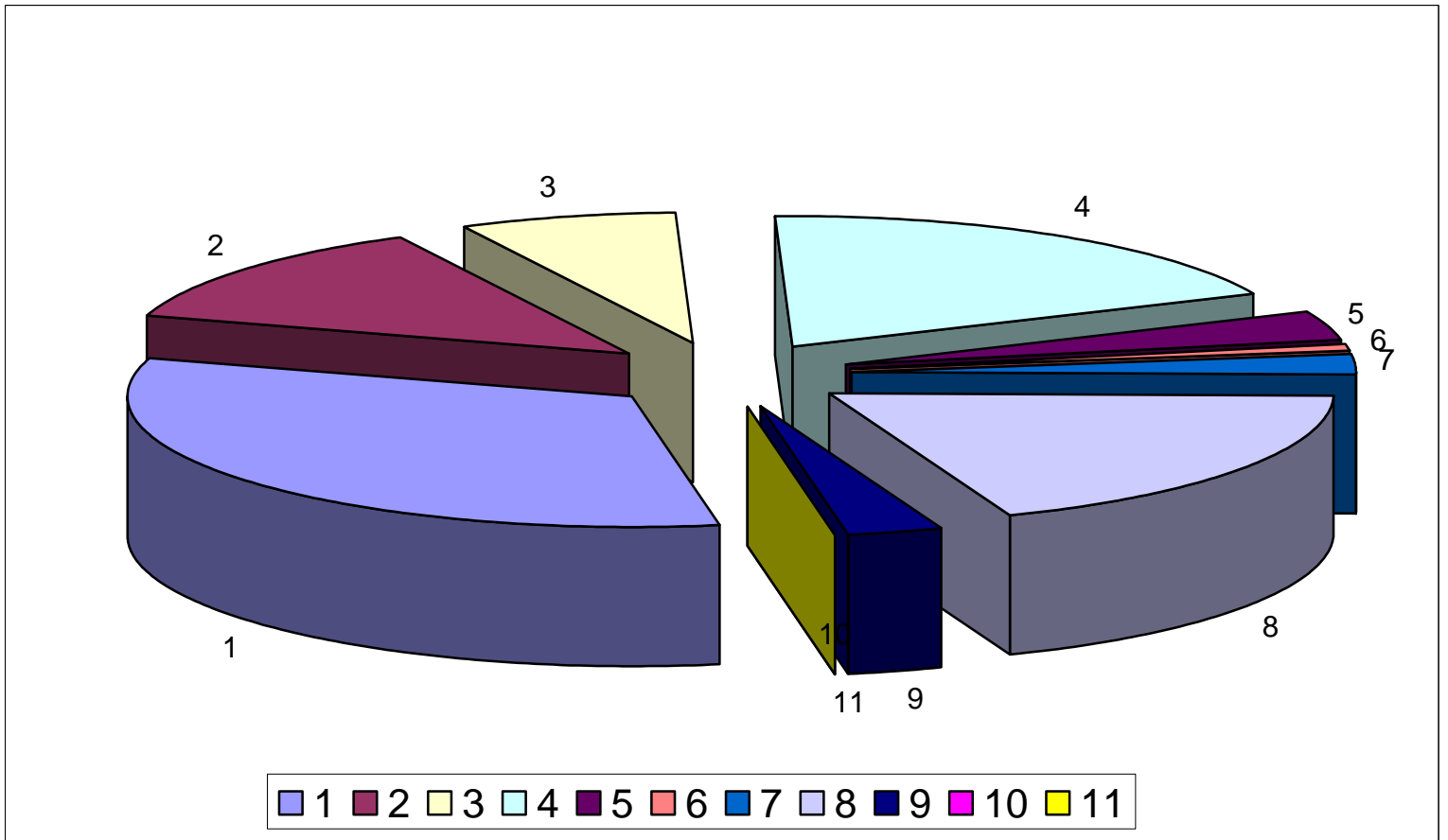
(Contenuto nelle voci del Bilancio Preventivo Economico anno 2010, tabella 1, pag. 4)

Di seguito si illustrano le voci della produzione:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Con riferimento alle componenti della sezione si evidenzia che sono state iscritte:

A	VALORE DELLA PRODUZIONE		100,000
1	Contributo REGIONE CALABRIA		32,498
2	Contributi ENTI componenti CONSORZIO PROMOTORE		12,749
	2.1 Contributo Amministrazione COMUNALE di Reggio Cal.	7,499	
	2.2 Contributo Amministrazione PROVINCIALE di Reggio Cal.	2,000	
	2.3 Contributo CAMERA di COMMERCIO di Reggio Cal.	2,000	
	2.4 Altri Enti componenti del Consorzio	1,250	
3	Tasse diritti e contributi da Corsi ordinari e straord. per stranieri		6,999
4	Tasse diritti e contributi da Corsi di Laurea		18,899
5	Tasse diritti e contributi da Master e altri corsi		3,600
	5.1 Tasse da "Master Politiche di pace"	3,400	
	5.2 Tasse da "Master Minoranze Grecofone"	0,000	
	5.3 Tasse da altri Master	0,000	
	5.4 Tasse per esami e/o certificazioni (PLIDA)	0,025	
	5.5 Tasse per Corsi di aggiornamento o specializzazione	0,150	
	5.6 Tasse da bandi	0,025	
6	Tasse diritti e contributi da studenti Corso Formaz. Docenti L2		0,907
7	Contributi Enti territoriali finalizzati a Corsi o attività speciali		2,350
	7.1 Corso arabo Scuola Allievi Carabinieri Reggio Calabria	0,000	
	7.2 Corsi lingue Scuola Allievi Carabinieri Reggio Calabria	0,000	
	7.3 Provincia Reggio Calabria "Master Politiche di Pace"	0,000	
	7.4 Provincia Reggio Calabria "Master Minoranze Grecofone"	0,000	
	7.5 Consiglio Regionale - Progetto Quilmes	1,500	
	7.6 Università Mediterranea – Erasmus	0,100	
	7.7 Comune di Reggio Calabria - Passaporto per l'Europa	0,750	
8	Contributi da privati		18,874
	8.1 Convenzione con Associazione Mnemosine	10,874	
	8.2 Convenzione con Cesfet	7,499	
	8.3 Convenzioni con altre Associazioni	0,500	
9	Contributi per borse di studio da Enti e/o Privati		3,100
	9.1 Fondazione Mediterraneo - Roma - Master "Politiche di Pace..."	3,100	
	9.2 Contributi da Enti o Privati	0,000	
10	Contributo per il Progetto "I Classici della Letteratura Calabrese"		0,000
11	Altre Entrate		0,025



(Contenuto nelle voci del Bilancio Preventivo Economico anno 2010, tabella 1, pag. 6)

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

SPECIFICHE SUI RICAVI:

1) CONTRIBUTO REGIONE CALABRIA:

La previsione per quanto riguarda il contributo della Regione Calabria è stata formulata, sulla base della pubblicazione sul B.U.R.C. del 26 febbraio 2010 della Legge Regionale del 26 febbraio n. 9, dell'importo a sostegno dell'Università per Stranieri di Reggio Calabria, pari ad €. 650.000,00 (seicentocinquantamila/00).

In base agli impegni presi a suo tempo da parte dell'Assessorato alla Pubblica Istruzione, Università e ricerca e dall'Assessorato al Bilancio, l'aumento del contributo quest'anno registrabile (anche a seguito di sollecitazioni recepite dalla Presidenza della Commissione Bilancio e da alcuni componenti della Presidenza dello stesso Consiglio Regionale), è probabilmente dovuto alla confluenza in detto contributo di alcune provvidenze in ordine al diritto allo studio, che, per le altre Università e, in parte per i corsi di laurea anche del nostro Ateneo, gravano su capitoli di spesa del Bilancio Regionale, diversi da quello relativo alla L. R. n. 32 del 1988.

2) CONTRIBUTI ENTI COMPONENTI IL CONSORZIO PROMOTORE:

2.1 - Contributo Amministrazione COMUNALE di Reggio Calabria:

La previsione pari ad €. 150.000,00 (centocinquantamila/00) è stata riportata in bilancio, in incremento rispetto allo storico, in forza di un impegno fatto pervenire da parte della stessa Amministrazione agli Uffici dell'Università.

2.2 - Contributo Amministrazione PROVINCIALE di Reggio Calabria:

La previsione pari ad €. 40.000,00 (quarantamila/00) è stata riportata, prudenzialmente, al valore riscosso nella passata gestione. Nonostante, infatti, impegni convenzionalmente assunti da parte dell'Amministrazione Provinciale, non si è finora potuto ottenere che il contributo ordinario venga ricondotto all'importo erogato nell'esercizio finanziario 2007. Occorre tener presente, inoltre, che l'Amministrazione

Provinciale deve ancora procedere al distacco funzionale di altre due unità di personale, così come previsto nelle convenzioni a suo tempo deliberate.

2.3 - Contributo CAMERA di COMMERCIO di Reggio Calabria:

La previsione per quanto riguarda il contributo della Camera di Commercio di Reggio Calabria è stata riportata, prudenzialmente, al valore riscosso nella passata gestione, pari ad €. 40.000,00 (quarantamila/00).

2.4 - Altri ENTI componenti del Consorzio:

Si tratta dei Soci sostenitori che, sulla base di un prudenziale previsione, dovrebbero sottoscrivere almeno cinque delle quote annuali pari ad €. 5.000,00 cadauna definite dallo schema del nuovo statuto del Consorzio approvato dal Comitato Tecnico-organizzativo per l'adesione di nuovi membri, onde favorire la ricapitalizzazione delle risorse finanziarie da mettere a disposizione dell'Università; la previsione quindi è pari ad €. 25.000,00 (venticinquemila/00).

3) Tasse diritti e contributi da corsi ordinari e straordinari per stranieri:

Per l'anno 2010 si prevede di poter contenere il decremento rispetto all'anno scorso in quanto si sono sottoscritti vari accordi con nuovi corrispondenti operanti all'estero, allo scopo di tornare a registrare il costante aumento storico di cui si è potuto dare atto per gli anni trascorsi presumendo per l'anno 2010 un'entrata di €. 140.000,00 (centoquarantamila).

4) Tasse diritti e contributi da Corsi di Laurea:

Le iscrizioni fanno registrare una tendenza in linea con le previsioni del Piano di fattibilità, per cui permettono di prevedere, per l'anno 2010, il potenziale realizzo di €. 378.000,00 (trecentosettantottomila/00). Bisogna però tenere conto delle esenzioni, sulle quote delle tasse, di cui godono gli studenti meno abbienti, un investimento in ordine al diritto allo studio universitario, che trova il suo corrispondente nel capitolo *B/14/b* dei Costi, per un importo pari ad €. 219.185,30 (duecentodicianovemilacentottantacinque/30), cui corrisponde, del resto, per come si è avuto modo di precisare in precedenza un'aliquota dell'incremento del contributo

erogato dalla Regione Calabria.

5) Tasse diritti e contributi da Master e altri corsi o bandi:

La rilevanza che l'Ateneo ha acquisito nel corso degli anni, anche grazie all'avvenuto riconoscimento, ha attirato l'attenzione di Privati ed Enti, che hanno proposto e sostenuto l'attivazione di Master da parte dell'Università, così che, anche per il 2010, si prevede la riedizione del "Master sulle politiche di pace nell'area del Mediterraneo". La previsione per questa attività è di €. 72.000,00 (settantaduemila/00).

6) Tasse diritti e contributi da studenti Corso Formazione Docenti L2:

Il fiore all'occhiello da sempre dell'Università è il Corso di formazione docenti, che ogni anno registra la frequenza di studenti da ogni parte del mondo. In relazione ad esso, si sono volute specificare, in un'apposita voce, le correlate entrate per l'anno 2010, che ammontano a €. 18.150,00 (diciottomilacentocinquanta/00).

7) Contributi di Enti per Corsi o attività speciali:

In questo punto si dettagliano e si concentrano le entrate relative a quelle attività o corsi speciali, che l'Università ha attivato in collaborazione con altri Enti, che li richiedono e li finanziano, e che l'Università, visti i successi e i riconoscimenti ottenuti, prevede di attivare anche nel 2010 (si v., ad esempio, i Corsi di Lingue per la Scuola Allievi Carabinieri, i Corsi per gli studenti Erasmus dell'Università Mediterranea, i Corsi per il progetto Passaporto per l'Europa, il Progetto Quilmes, ecc.), la previsione è quindi pari ad €. 47.000,00 (quarantasettemila/00).

8) Contributi da Privati:

Si tratta di contributi derivanti da Convenzioni con Enti di formazione (Mnemosine e Cesfet) e altre Associazioni (corrispondenti stranieri), che allo scopo di ottenere il patrocinio e la

collaborazione scientifica dell'Università per i Corsi di perfezionamento, aggiornamento, formazione continua ed alta formazione, assicurano contributi all'Università di notevole rilievo, la previsione è quindi pari ad €. 377.500,00 (trecentosettantasettemilacinquecento/00).

9) Contributi per borse di studio da Enti e/o Privati:

In detto punto si allocano quei contributi derivanti da Privati relativi alle attività che si svolgeranno con riferimento ai Masters; si tratta di un dato importante, che segna un'ulteriore conferma e, insieme, un punto di partenza. L'importo, pari ad €. 62.000,00 (sessantaduemila), che si iscrive in Bilancio è frutto di un impegno costante dell'Università nella cura dei rapporti con il territorio, l'ambiente socio-culturale in cui essa opera e con gli Enti, come la Fondazione Roma-Mediterraneo che hanno mostrato grande sensibilità ed interesse per i progetti formativi dell'Università. Si spera che in futuro si potrà registrare un ulteriore incremento di questo tipo di apporti.

10) Contributi per il Progetto “I Classici della Letteratura Calabrese”:

Anche se, allo stato, non si inserisce in detta voce alcun movimento, si spera che si possa ottenere qualche ulteriore contributo per l'anno 2010 per portare a termine o, quanto meno, perseguire il completamento di questa prestigiosa Collana.

11) Altre Entrate (5‰):

L'Università è Ente iscritto nelle liste dei soggetti beneficiari, relative “*al cinque per mille*”, ma ancora non si è trovata traccia di eventuali contributi. Si iscrive, prudenzialmente, tale voce per l'irrisorio valore di €. 500,00 (cinquecento/00), tenuto conto del fatto che ad oggi non esiste un dato storico.

Inoltre, questo capitolo conterrà eventualmente le provvidenze che si potrebbero ottenere per il completamento dei lavori di ristrutturazione della sede; al momento non si riporta alcun valore, in quanto non si hanno notizie certe, anche se sussistono buone previsioni al riguardo.

Conclusione:

Al momento non si prevedono altri possibili ricavi, che se si verificheranno saranno oggetto di una proposta per la revisione del Bilancio da sottoporre al Comitato Tecnico-organizzativo.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

SPECIFICHE SUI COSTI

Per l'iscrizione dei costi nel Bilancio Preventivo Economico 2010 si è tenuto conto dell'aumento proporzionato delle attività e servizi. I costi sono stati iscritti dopo un'analisi delle necessità delle singole strutture sia in termini di risorse umane che in termini di materiale e servizi. Si è ristrutturato nella forma il piano dei costi per dare una lettura più lineare e scorrevole delle spese.

B.1) Spese per il funzionamento degli Organi Universitari:

a - Spese per il funzionamento degli Organi Amministrativi;

La previsione di spesa è pari ad €. 85.400,00 (ottantacinquemilaquattrocento/00); in tale voce confluiscono i costi relativi alle cariche del Rettore, Pro-rettore, del Comitato tecnico-organizzativo, del Comitato ordinatore, di Consulente Generale. In particolare, per quanto riguarda il Rettore e il Pro-Rettore, in questa fase, si prevede possano avvalersi solo del rimborso per le spese affrontate e debitamente documentate o calcolate sulla base delle indennità chilometriche secondo le tariffe ACI.

b - Indennità di missione e rimborso spese documentate;

La previsione di spesa è pari ad €. 15.000,00 (quindicimila/00) tenuto conto soprattutto dei viaggi dei componenti il Comitato ordinatore, alcuni dei quali residenti fuori Regione.

c - Collegio dei Revisori dei Conti e Nucleo di Valutazione;

La previsione di spesa è pari ad €. 9.100,00 (novemilacento/00) e tiene conto dei gettoni annui per la partecipazione a detti Organi deliberati a suo tempo dal C.T.O..

B.2) Corsi di Laurea e Alta Formazione dell'Ateneo:

a - Docenti di ruolo;

La previsione di spesa è pari ad €. 108.448,00 (centottomilaquattrocentoquarantotto/00); in tale voce confluiscono, la quota parte per l'anno in esame, delle spese relative ai costi per l'assunzione di docenti e/o dei ricercatori di ruolo interessati alle procedure di valutazione comparative già indette o da indire nel corso dell'anno e/o per eventuali economie da destinare nei prossimi esercizi allo stesso capitolo di spesa.

b - Ricercatori a tempo determinato;

La previsione di spesa è pari ad €. 75.000,00 (settantacinquemila/00), in tale voce confluiscono, la quota parte per l'anno in esame, delle spese relative ai costi per l'eventuale assunzione di ricercatori a tempo determinato e/o per eventuali economie da destinare nei prossimi esercizi allo stesso capitolo di spesa.

c - Docenti a contratto e Lettori di madre lingua;

La previsione di spesa è pari ad €. 25.000,00 (venticinquemila/00); in tale voce confluiscono le spese relative ai costi per Docenti a Contratto e Lettori di madre lingua, che si prevede debbano essere utilizzati nel corso dell'anno 2010 .

d - Docenti a tempo determinato - Corso Formazione Docenti L2;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00); in tale voce confluiscono le spese relative ai costi per l'eventuale assunzione a tempo determinato di docenti per il C.F.D.; tale costo è ridimensionato in quanto la nuova organizzazione dello stesso Corso da parte del Coordinatore Didattico ha permesso un sensibile risparmio.

e - Oneri riflessi;

La previsione di spesa è pari ad €. 25.000,00 (venticinquemila/00); in tale voce confluiscono gli oneri riflessi relativi ai capitoli di spesa che formano il punto B2.

B.3) Costi per Corsi di laurea convenzionati

La previsione di bilancio iscritta per €. 50.000,00, rispetta quanto già deliberato dal Comitato tecnico-organizzativo riguardo a questi Corsi convenzionati con l'Università di Messina

B.4) Corsi ordinari di lingua italiana a stranieri:

a - Personale docente ad esaurimento ed esperti linguistici;

La previsione di bilancio iscritta per €. 80.000,00 (ottantamila/00) rispetta il costo storico del personale docente ad esaurimento con eventuali adeguamenti contrattuali.

La dotazione organica è così costituita:

Personale docente in servizio presso l'Università

QUALIFICHE	UNITÀ
Docenti	5

b - TFR docenti ad esaurimento ed esperti linguistici;

La previsione di spesa iscritta per €. 8.000,00 (ottomila/00), rispetta il costo storico del TFR per il personale docente ad esaurimento.

c - Collaboratori a tempo determinato;

La previsione di spesa iscritta per €. 60.000,00 (sessantamila/00), considera il costo storico dei collaboratori a progetto per l'insegnamento dell'italiano a stranieri e eventuali adeguamenti per un maggior numero di corsi e quindi di presenze, senza escludere la possibilità di commutare una parte di questa spesa per eventuali assunzioni a tempo determinato o indeterminato.

d - Oneri riflessi;

La previsione di spesa è pari ad €. 26.500,00 (ventiseimilacinquecento/00), in tale voce confluiscono gli oneri riflessi relativi all'INPS e INAIL calcolati sui capitoli di spese che formano il punto B4.

B.5) Attività di ricerca:

a - Progetti Biblioteca;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00) e considera acquisti di materiale librario ed il costo di eventuali progetti che potenzino la Biblioteca dell'Università. Si veda inoltre quanto risulta impegnato anche sub B/9.

b - Incentivazione della ricerca;

La previsione di spesa è pari ad €. 25.000,00 (venticinquemila/00); questa somma

dovrebbe poter consentire di svolgere progetti di ricerca e potrà essere impegnata per le attività di ricerca ordinarie, volte all'aggiornamento dei docenti e dei ricercatori, mentre progetti di ricerca speciali e straordinari potranno essere finanziati con le risorse indicate sub c) e d).

c - Interscambi culturali;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00). Questa somma è destinata a finanziare la partecipazione a convegni, seminari di studio e interscambi con altre realtà legate al mondo dell'istruzione, della formazione e della ricerca.

d - Cofinanziamento progetti di ricerca;

La previsione di spesa è pari ad €. 19.000,00 (dicianovemila/00). Questa somma è destinata a progetti di ricerca cofinanziati da parte di Enti e privati.

e - Progetto "I Classici della Letteratura calabrese";

La previsione di spesa è pari ad €. 6.000,00 (seimila/00). Questa somma è il minimo indispensabile per consentire al prof. Pasquino Crupi, curatore della Collana, di proseguire nella sua opera di pubblicazione di altri volumi, come già stabilito dal C.T.O..

B.6) Masters:

a - Master "Politiche di Pace nei Paesi dell'Area del Mediterraneo";

La previsione di spesa è pari ad €. 52.700,00 (cinquantaduemilasettecento/00), che corrisponde alla previsione delle spese, di qualsiasi natura, ivi compresa la docenza, per lo svolgimento di detto Master.

b - Borse di studio "Politiche di Pace nei Paesi dell'Area del Mediterraneo";

La previsione di spesa è pari ad €. 62.000,00 (sessantaduemila/00). Questo importo corrisponde al contributo da parte della Fondazione Roma Mediterraneo per la realizzazione del Master, e copre per intero le borse di studio da assegnare.

c - Altri Master;

Il capitolo non è stato movimentato perché non esiste certezza di un suo eventuale utilizzo.

d - Borse di studio altri Master;

Il capitolo non è stato movimentato perché non esiste certezza di un suo eventuale utilizzo.

B.7) Costi del personale Amministrativo

La dotazione organica è così costituita:

Personale in servizio a carico dell'Università

QUALIFICHE	UNITÀ
Amministrativi	9
Ausiliari	3
Totale	12

a - Stipendi del personale;

La previsione di spesa è pari ad €. 230.000,00 (duecentotrentamila/00), e tiene conto delle unità attualmente in servizio e degli eventuali adeguamenti contrattuali.

b - Collaboratori a tempo determinato;

La previsione di spesa è pari ad €. 40.000,00 (quarantamila/00); tale previsione si riferisce all'eventuale assunzione di personale a tempo determinato a supporto degli uffici dell'Università, come da disposizioni del C.T.O. anche per sopperire alla circostanza del mancato (finora) distacco di personale da parte dell'Amministrazione Provinciale.

c - Oneri riflessi personale;

La previsione di spesa è pari ad €. 78.000,00 (settantottomila/00), e corrisponde agli oneri riflessi su compensi a personale.

d - Premi produttività;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00), per premi di produttività da assegnare alla fine di ogni anno solare a quegli impiegati che si siano particolarmente distinti nel lavoro.

e - Rimborso spese viaggio;

La previsione di spesa è pari ad €. 5.000,00 (cinquemila/00), per eventuali spese di trasferta per motivi relativi alle attività universitarie o di formazione.

f - TFR personale;

La previsione di spesa è pari ad €. 22.000,00 (ventiduemila/00); corrisponde alla

parte di accantonamento per il TFR relativo al personale amministrativo in atto in servizio.

g - Adeguamento stipendi;

La previsione di spesa è pari ad €. 20.000,00 (ventimila/00); oltre agli adeguamenti previsti nei capitoli di pertinenza relativi al CCNL oggi in vigore, si prevede di poter passare quest'anno al contratto per il personale universitario e quest'importo dovrebbe consentire detto adeguamento.

h - Formazione e aggiornamento;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00) e consente di poter provvedere all'aggiornamento del personale in servizio.

B.8) Prestazioni professionali:

a - Collaboratori a tempo determinato - Progetti ed attività speciali;

La previsione di spesa è pari ad €. 30.000,00 (trentamila/00), per l'utilizzo di quei collaboratori di volta in volta designati a seguire un progetto o un'attività speciale.

b - Oneri riflessi per prestazioni professionali;

La previsione di spesa è pari ad €. 6.500,00 (seimilacinquecento/00), corrispondente agli oneri riflessi su compensi per prestazioni professionali.

c - Consulenze professionali varie;

La previsione di spesa è pari ad €. 30.000,00 (trentamila/00), per consulenze soprattutto legali e relative alla gestione del personale (studio consulente del lavoro).

B.9) Acquisto beni:

a - Cancelleria e stampati;

La previsione di spesa è pari ad €. 15.000,00 (quindicimila/00); questa somma dovrà coprire il fabbisogno di materiale vario di cancelleria e di stampati per l'Ateneo.

b - Pubblicazioni, libri, riviste e giornali;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00); è da ricordare che l'Università ha goduto delle donazioni librerie da parte del Ministero di Grazia e Giustizia, potendo così incrementare il patrimonio librario dell'Università senza dover impegnare considerevoli somme, si cercherà anche per il 2010 di dare un seguito a tale prassi. Inoltre, si veda quanto già impegnato per la Biblioteca.

c - Materiale di consumo per gli uffici;

La previsione di spesa è pari ad €. 20.000,00 (ventimila/00); questa somma dovrà coprire il fabbisogno di materiale di consumo per gli uffici universitari.

d - Arredi ed attrezzature;

La previsione di spesa è pari ad €. 90.000,00 (novantamila/00). Un così notevole incremento merita una spiegazione dettagliata: si deve provvedere all'acquisto del programma per l'anagrafe studentesca, indispensabile ormai per il regolare svolgimento del corso di laurea, che ha un costo di circa €. 50.000,00. Si segnala che bisognerà, tra l'altro, provvedere ad un ammodernamento delle macchine informatiche per gli uffici mediante l'acquisto di un server e di personal computer e si è previsto l'acquisto di mobili, in quanto il trasferimento degli uffici nei locali restaurati della sede obbligherà ad una sistemazione più consona soprattutto del rettorato e dell'amministrazione.

e - Spese di rappresentanza;

La previsione di spesa è pari ad €. 18.000,00 (diciottomila/00); si ritiene che detta somma possa coprire le necessità dell'Università, anche per l'organizzazione di manifestazioni inclusa l'inaugurazione dell'anno accademico.

f - Altri acquisti di beni;

La previsione di spesa è pari ad €. 19.000,00 (dicianovemila/00); come già deliberato dal C.T.O. si prevede di acquistare un automezzo per l'Università rottamando quello in disuso.

B.10) Manutenzioni e riparazioni

a - Manutenzioni arredi e attrezzature;

La previsione di spesa è pari ad € 10.766,70 (diecimilasettecentosessantasei/70); tale cifra oltre che all'ordinario è stata prevista anche in funzione del trasferimento degli uffici al 2° piano della sede.

b - Manutenzione e rimessaggio automezzi;

La previsione di spesa è pari ad €. 5.000,00 (cinquemila/00) e si ritiene che detta somma possa coprire le necessità dell'Università anche in considerazione della rottamazione del vecchio pulmino di proprietà dell'Università, quindi con l'azzeramento delle conseguenti spese di manutenzione.

c - Manutenzione ordinaria e lavori diversi in sede;

La previsione di spesa è pari ad €. 5.000,00 (cinquemila/00), per quelle manutenzioni e riparazioni che non possono essere procrastinate all'eventuale completamento dei lavori di ristrutturazione.

d - Lavori straordinari di ristrutturazione sede;

Anche se il capitolo non risulta movimentato in esso, eventualmente, troveranno posto i fondi regionali destinati al completamento dei lavori di ristrutturazione della sede.

B.11) Costi per altre prestazioni di servizi

a - Costi per spedizioni postali;

La previsione di spesa è pari ad €. 3.000,00 (tremila/00), somma ritenuta adeguata per coprire le spedizioni postali necessarie per l'attività dell'Università.

b - Servizio per la pulizia della sede;

La previsione di spesa è pari ad €. 27.000,00 (ventisettemila/00); si pensa con detta somma di poter affidare ad una ditta esterna l'appalto per le pulizie della sede.

B.12) Costi per utenze ed altri costi di gestione

a - Spese telefoniche, energia elettrica e idriche;

La previsione di spesa è pari ad €. 25.000,00 (venticinquemila/00), che dovrebbe corrispondere al bisogno per l'intero anno dell'Ateneo. Si prevede inoltre di effettuare un

risparmio sulle spese telefoniche istaurando un sistema di comunicazione Voip-ip.

b – Smaltimento rifiuti;

La previsione di spesa è pari ad €. 3.000,00 (tremila/00), che dovrebbe corrispondere al bisogno per l'intero anno dell'Ateneo.

b - Carburante e riscaldamento;

La previsione di spesa è pari ad €. 5.000,00 (cinquemila/00), che dovrebbe corrispondere alle necessità di acquisto carburante per ottemperare alle esigenze di servizio esterno.

c - Pubblicità istituzionali;

La previsione di spesa è pari ad €. 20.000,00 (ventimila/00), somma che si ritiene adeguata ad una campagna pubblicitaria per la diffusione delle attività istituzionali dell'Università, sia in Regione che fuori.

d - Premi assicurativi;

La previsione di spesa è pari ad €. 10.000,00 (diecimila/00), somma che si ritiene adeguata anche per la copertura assicurativa sia della sede che dell'autoveicolo in uso all'università.

B.13) Costi per godimento beni di terzi

a - Fitto Sede;

La previsione di spesa è pari ad €. 0,00 e con tale voce risulta azzerato il costo relativo al canone di locazione della sede. Si concluderà a breve il primo progetto dei lavori di ristrutturazione interna, quindi, in base al contratto di locazione si dovranno decurtare dal canone i costi sostenuti per la realizzazione di tali opere, per un importo di circa un milione di euro.

b - Storno quota parte spese di ristrutturazione;

Vedi sopra.

B.14) Diritto allo studio ed esenzioni:

a - Borse di studio Corso di Laurea;

La previsione di spesa è pari ad €. 32.000,00 (trentaduemila), somma massima di eventuale restituzione delle rate di tasse universitarie a quegli studenti ritenuti idonei in seguito alla domanda di borse di studio rilasciate da parte dell'Ex A.R.D.I.S.

b - Esenzione tasse corso di laurea;

La previsione di spesa è pari ad €. 219.185,30 (duecentodicianovemilacentottantacinque/30), somma risultante dalla differenza delle tasse pagate calcolate secondo gli scaglioni di reddito adottati a suo tempo dal C.T.O. e la retta riportata nel piano di Fattibilità inviato al Ministero, e deliberata dal C.T.O.

c - Borse di studio per Corsi di lingua italiana a stranieri;

La previsione di spesa è pari ad €. 70.000,00 (settantamila/00), somma prevista anche al fine di incentivare le presenze nei corsi di lingua italiana per stranieri, pure in considerazione dell'attuale crisi economica.

d - Borse di studio Corso Formazione Docenti come L2;

La previsione di spesa è pari ad €. 18.150,00 (diciottomilacentocinquanta/00), somma prevista per la copertura dei posti messi a bando per la frequenza del XXI Corso di Formazione Docenti - L2.

B.15) Ammortamenti:

La previsione iscritta in bilancio, di € 15.000,00 (quindicimila/00), rappresenta il costo non monetario relativo agli ammortamenti economico-tecnici che si prevede possano imputarsi al prossimo esercizio. Con la procedura degli ammortamenti viene ripartito in più esercizi il costo delle immobilizzazioni, accantonando le somme necessarie alla loro sostituzione.

Vengono ammortizzate anche le spese sostenute per l'ammodernamento di beni di terzi, in quanto la loro utilità è da considerarsi pluriennale.

Tali costi non monetari costituiscono per l'Università per Stranieri "Dante Alighieri" una fonte di finanziamento interno per effettuare ulteriori investimenti.

B.16) Accantonamenti per Fondo di riserva:

In questo punto si è voluto provvedere prudenzialmente all'accantonamento di somme per coprire, con la costituzione di fondi appositi, i debiti pregressi o i crediti irrealizzabili. La previsione di bilancio è di € 50.000,00 (cinquantamila/00).

B.17) Oneri riguardanti la sede:

La previsione iscritta in bilancio, di € 35.000,00 (trentacinquemila11/00), corrisponde al deliberato del C.T.O. In questo punto si è voluto provvedere prudenzialmente all'accantonamento di somme per coprire eventuali transazioni, a seguito della causa avviata dalla Fondazione "La Provvidenza" contro l'Università.

C) ONERI DIVERSI DI GESTIONE:

a - Oneri bancari e postali e fidejussioni;

La previsione pari ad €. 5.000,00 (cinquemila/00) è ritenuta adeguata per coprire le spese bancarie e postali su c/c e le fidejussioni, necessarie per lo svolgimento dell'attività dell'Ateneo.

b - Interessi passivi;

La previsione pari ad €. 8.000,00 (ottomila/00) è ritenuta adeguata per coprire gli eventuali interessi passivi, che comunque si prevede siano inferiori agli scorsi esercizi in quanto si dovrebbe ricorrere in maniera meno pesante all'anticipazione bancaria.

c- Imposte, tasse, sanzioni e ammende;

La previsione pari ad €. 1.000,00 (mille/00) è ritenuta adeguata per coprire eventuali sanzioni e o ammende al momento non identificate.

d - Oneri diversi di gestione;

La previsione pari ad €. 1.500,00 (millecinquecento/00), è la somma prevista per il pagamento del servizio di tesoreria acceso presso il Monte dei Paschi di Siena.

G) IMPOSTE SUL REDDITO

La previsione pari ad €. 40.000,00 (quarantamila/00), corrisponde ai costi relativi alle imposte I.R.A.P. e I.N.A.I.L. che scaturiscono dal volume dei pagamenti effettuati nell'anno.

H) AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO:

Il risultato del Bilancio, come fin qui esposto, è a pareggio.

Segue il prospetto economico per l'Anno 2010

A	VALORE DELLA PRODUZIONE	Parziali	Totali		2.000.150,00	%
						100,000
1	Contributo REGIONE CALABRIA		650.000,00			32,498
2	Contributi ENTI componenti CONSORZIO PROMOTORE		255.000,00			12,749
	2.1 Contributo Amministrazione COMUNALE di Reggio Cal.	150.000,00				7,499
	2.2 Contributo Amministrazione PROVINCIALE di Reggio Cal.	40.000,00				2,000
	2.3 Contributo CAMERA di COMMERCIO di Reggio Cal.	40.000,00				2,000
	2.4 Altri Enti Componenti del Consorzio	25.000,00				1,250
3	Tasse diritti e contributi da Corsi ordinari e straord. per stranieri		140.000,00			6,999
4	Tasse diritti e contributi da Corsi di Laurea		378.000,00			18,899
5	Tasse diritti e contributi da Master e altri corsi o bandi		72.000,00			3,600
	5.1 Tasse da "Master Politiche di Pace"	68.000,00				3,400
	5.2 Tasse da Master "Minoranze Grecofone"	0,00				0,000
	5.3 Tasse da altri Masters	0,00				0,000
	5.4 Tasse per esami certificazioni (PLIDA)	500,00				0,025
	5.5 Tasse per Corsi di aggiornamento o specializzazione	3.000,00				0,150
	5.6 Tasse da bandi	500,00				0,025
6	Tasse diritti e contributi da studenti Corso Formaz. Docenti L2		18.150,00			0,907
7	Contributi Enti territoriali finalizzati a Corsi o attività speciali		47.000,00			2,350
	7.1 Corso Arabo Sc. Allievi Carabinieri - R.C.	0,00				0,000
	7.2 Corsi Lingue Sc. Allievi Carabinieri - R.C.	0,00				0,000
	7.3 Provincia R.C. - "Master Politiche di Pace"	0,00				0,000
	7.4 Provincia R.C. - "Master Min. Grecofone"	0,00				0,000
	7.5 Consiglio Regionale - Progetto Quilmes	30.000,00				1,500
	7.6 Università Mediterranea per Erasmus	2.000,00				0,100
	7.7 Comune Reggio Cal. - Passaporto per l'Europa	15.000,00				0,750
8	Contributi da privati		377.500,00			18,874
	8.1 Convenzione con Associazione Mnemosine	217.500,00				10,874
	8.2 Convenzione con Csfet	150.000,00				7,499
	8.3 Convenzioni con corrispondenti stranieri	10.000,00				0,500

9	Contributi per BORSE di STUDIO da Enti e/o Privati		62.000,00			3,100
	9.1 Fondazione Mediterraneo - Roma - Master "Pace"	62.000,00				3,100
	9.2 Contributi da altri Enti o Privati	0,00				0,000
10	Contributi per il Progetto i Classici della Letteratura Calabrese		0,00			0,000
11	Altre Entrate		500,00			0,025
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	Parziali	Totali		1.944.650,00	% 97,146
1	Spese per il funzionamento degli Organi Universitari		85.400,00			4,392
a	Spese funzionamento organi amministrativi: Rettore - Pro- rettore - C.T.O. - C. O. - Consulente Generale	61.300,00				3,152
b	Indennità di missione e rimborso spese documentate	15.000,00				0,771
c	Collegio dei Revisori dei Conti e Nucleo di Valutazione	9.100,00				0,468
2	Corsi di laurea e Alta Formazione dell'Ateneo		243.448,00			12,519
a	Docenti di ruolo	108.448,00				5,577
b	Ricercatori a tempo determinato	75.000,00				3,857
c	Docenti a contratto e Lettori di madre lingua	25.000,00				1,286
d	Docenti a tempo determinato - C.F.D. - L2	10.000,00				0,514
e	Oneri riflessi	25.000,00				1,286
3	Corsi di Laurea convenzionati		50.000,00			2,571
a	Contributo Convenzione Corsi Università di Messina	50.000,00				2,571
4	Corsi ordinari di lingua italiana a stranieri		174.500,00			8,973
a	Personale docente ad esaurimento ed esperti linguistici	80.000,00				4,114
b	Tfr docenti ad esaurimento ed esperti linguistici	8.000,00				0,411
c	Collaboratori a tempo determinato	60.000,00				3,085
d	Oneri riflessi	26.500,00				1,363
5	Attività di ricerca		70.000,00			3,600
a	Progetti Biblioteca	10.000,00				0,514
b	Incentivazione della ricerca	25.000,00				1,286
c	Interscambi culturali	10.000,00				0,514
d	Cofinanziamento progetti di ricerca	19.000,00				0,977
e	Progetto "I Classici della Letteratura calabrese"	6.000,00				0,309

6	Masters		114.700,00			5,898
a	Master "Politiche di Pace..."(inclusi i docenti)	52.700,00				2,710
b	Borse di studio Masters "Politiche"	62.000,00				3,188
c	Altri Masters	0,00				0,000
c	Borse di studio altri Masters	0,00				0,000
7	Costi del personale Amministrativo		415.000,00			21,341
a	Stipendi personale amministrativo	230.000,00				11,827
b	Collaboratori a tempo determinato	40.000,00				2,057
c	Oneri riflessi personale	78.000,00				4,011
d	Premi produttività	10.000,00				0,514
e	Rimborso spese viaggio	5.000,00				0,257
f	Tfr personale	22.000,00				1,131
g	Adeguamento stipendi	20.000,00				1,028
h	Formazione e aggiornamento	10.000,00				0,514
8	Prestazioni professionali		66.500,00			3,420
a	Collaboratori a tempo determinato - Progetti ed attività speciali	30.000,00				1,543
b	Oneri riflessi per prestazioni professionali	6.500,00				0,334
c	Consulenze professionali varie	30.000,00				1,543
9	Acquisto beni		172.000,00			8,845
a	Cancelleria e Stampati	15.000,00				0,771
b	Pubblicazioni, libri, riviste e giornali	10.000,00				0,514
c	Materiale di consumo per gli uffici	20.000,00				1,028
d	Arredi e attrezzature	90.000,00				4,628
e	Spese di rappresentanza	18.000,00				0,926
f	Altri acquisti beni	19.000,00				0,977
10	Manutenzione e riparazioni		20.766,70			1,068
a	Manutenzioni arredi e attrezzature	10.766,70				0,554
b	Manutenzione e rimessaggio automezzi	5.000,00				0,257
c	Manutenzione ordinaria e lavori diversi in sede	5.000,00				0,257
d	Lavori straordinari di ristrutturazione sede	0,00				0,000
11	Costi per altre prestazioni di servizi		30.000,00			1,543
a	Costi per spedizioni postali	3.000,00				0,154
b	Servizio per la pulizia della sede	27.000,00				1,388

12	Costi per Utenze e altri costi di gestione		63.000,00			3,240
a	Spese telefoniche, energia elettrica e idriche	25.000,00				1,286
b	Smaltimento rifiuti	3.000,00				0,154
c	Carburante e riscaldamento	5.000,00				0,257
d	Pubblicità istituzionali	20.000,00				1,028
d	Premi assicurativi	10.000,00				0,514
13	Costi per godimento beni di terzi		0,00			0,000
a	Fitto sede	117.142,00				6,024
b	Storno quota parte spese di ristrutturazione	-117.142,00				
14	Diritto allo studio ed esenzioni		339.335,30			17,450
a	Borse di studio Corso di Laurea	32.000,00				1,646
b	Esenzione tasse corso di laurea	219.185,30				11,271
c	Borse di studio per Corsi di lingua italiana a stranieri	70.000,00				3,600
d	Borse di studio Corso Formazione Docenti come L2	18.150,00				0,933
15	Ammortamenti	15.000,00	15.000,00			0,771
16	Accantonamenti per Fondo di riserva	50.000,00	50.000,00			2,571
17	Oneri riguardanti la Sede	35.000,00	35.000,00			1,800
Differenza tra il valore ed i costi della produzione (A-B)					55.500,00	2,854
C	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				15.500,00	0,797
1	Oneri bancari e postali e fidejussioni	5.000,00				0,257
2	Interessi passivi	8.000,00				0,411
3	Imposte, tasse, sanzioni e ammende	1.000,00				0,051
4	Oneri diversi di gestione	1.500,00				0,077
D	RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				0,00	0,000
1	Rivalutazioni	0,00				0,000
2	Svalutazioni	0,00				0,000

E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				0,00	0,000
1	Minusvalenze	0,00				0,000
2	Plusvalenze	0,00				0,000
3	Accantonamenti non tipici dell'attività	0,00				0,000
4	Sopravvenienze ed insussistenze	0,00				0,000
F	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C/D+/-E)				40.000,00	2,057
G	Imposte sul reddito				40.000,00	2,057
1	Imposta IRAP	40.000,00				2,057
H	AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO				0,00	0,000

Alla luce di quanto esposto nel documento previsionale si ritiene che lo stesso possa assicurare l'ordinario svolgersi delle attività istituzionali, finalizzate al migliore andamento della struttura ed al conseguimento degli obiettivi proposti da parte dell'Università; si chiede pertanto al Comitato Tecnico-organizzativo l'approvazione del presente Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2010.

Reggio di Calabria, 12 marzo 2010

F.to: Il Rettore
Prof. Salvatore Berlingò

F.to: Il Direttore Amministrativo
Alessandro Zoccali