



BILANCIO PREVENTIVO 2013

13° ESERCIZIO

Approvato dall'Assemblea dei Soci in data 09 Maggio 2013

CONSORZIO UNISER SCRL

BILANCIO PREVENTIVO 2013

I N D I C E

ORGANI DEL CONSORZIO	Pag.	3
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2013	Pag.	5
CONSIDERAZIONI SUI BUDGETS OPERATIVI E FINANZIARI E PROPOSTA DI APPROVAZIONE	Pag.	8

ORGANI DEL CONSORZIO

ASSEMBLEA DEI SOCI

COMUNE DI PISTOIA

PROVINCIA DI PISTOIA

CAMERA DI COMMERCIO DI PISTOIA

FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI PISTOIA E PESCIA

COMUNE DI QUARRATA

ANSALDOBREDA - PISTOIA

ASSINDUSTRIA – PISTOIA

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE

CONFCOMMERCIO - PISTOIA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ALESSANDRO PAGNINI – Presidente

LORENZO GAI - Amministratore Delegato

LETIZIA BALDI

FEDERICA LANDUCCI

LUCA LENZI

COLLEGIO SINDACALE

PAOLO CASELLI Presidente

GABRIELE CAPPELLINI Revisore effettivo

MAURO MACCARI Revisore effettivo

GINO SPAGNESI Revisore supplente

STEFANO SALA Revisore supplente

SEGRETARIO

(carica vacante)



BILANCIO PREVENTIVO 2013

13° ESERCIZIO

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2013

Conto Economico

Denominazione	Bilancio Preventivo 2013		Bilancio preventivo 2012		Scostamento
	COSTI		COSTI		
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	
1 Ammortamenti immob. imm. e mat.		171.500,00		169.900,00	1.600,00
2 Interessi e comm.ni fido bancario	300,00	300,00	1.600,00	1.600,00	-1.300,00
3 Contributi Università Firenze		295.000,00		351.000,00	-56.000,00
<i>Cdl Sc. Turistiche</i>	75.000,00		130.000,00		
<i>Cdl Scienze Vivaistiche</i>	120.000,00		176.000,00		
<i>Master Paesaggistica</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>Master Coordinatore Pedagogico</i>	20.000,00		25.000,00		
<i>Master Turismo</i>	20.000,00				
<i>Master Bioetica</i>	20.000,00				
<i>Master Biotecnologie</i>	20.000,00				
4 Attività formativa		66.500,00		5.000,00	61.500,00
<i>formazione e ricerca</i>	65.000,00				
<i>-laboratorio Turismo €20.000</i>					
<i>-laboratorio Vivaismo € 20.000</i>					
<i>-Summer School Univ.Sc.Gastronom € 15.000</i>					
<i>-Giornata sonorità music.e ing.acustica € 4.000</i>					
<i>-Biologia e medicina dell'amore € 6.000</i>					
<i>seminari e convegni</i>	1.500,00		5.000,00		
5 Salari e compensi diversi		187.400,00		201.500,00	-14.100,00
<i>costo del personale</i>	137.000,00		135.800,00		
<i>compensi Consiglio Amm/ne</i>	15.500,00		15.500,00		
<i>compensi Collegio Sindacale</i>	11.000,00		11.100,00		
<i>compensi collaborazioni</i>	12.900,00		21.500,00		
<i>compensi prest. prof/li</i>	11.000,00		17.600,00		
6 Locazioni, noleggi e uso strutture		30.400,00		128.700,00	-98.300,00
<i>affitti e locazioni</i>	9.000,00		36.000,00		
<i>noleggio attrezzature</i>			7.400,00		
<i>indennità uso struttura</i>	21.400,00		85.300,00		
7 Spese per servizi e materiali		123.300,00		122.400,00	900,00
<i>acqua e fognature</i>	2.100,00		2.000,00		
<i>assicurazioni</i>	1.400,00		1.300,00		
<i>cancelleria</i>	2.900,00		2.700,00		
<i>canoni di assistenza e manut.</i>	11.000,00		10.700,00		
<i>energia elettrica</i>	39.000,00		38.000,00		
<i>interessi passivi</i>	500,00		500,00		
<i>libri, giornali e riviste</i>	500,00		100,00		
<i>manutenzione beni propri</i>	5.000,00		4.800,00		
<i>manutenzione beni di terzi</i>	10.000,00		23.900,00		
<i>oneri bancari</i>	700,00		600,00		
<i>postali</i>	3.500,00		3.400,00		
<i>prodotti per pulizie</i>	6.500,00		6.500,00		
<i>pubblicità</i>	10.000,00		300,00		
<i>riscaldamento</i>	21.000,00		20.000,00		
<i>telefoniche</i>	5.300,00		5.100,00		
<i>viaggi e rappresentanza</i>	1.500,00				
<i>spese generali e varie</i>	700,00		300,00		
<i>oneri aggiornamento piano sicurezza</i>	1.700,00		2.200,00		
8 Imposte e tasse		38.900,00		51.400,00	-12.500,00
<i>imposte e tasse</i>	8.400,00		8.400,00		
<i>iva indetraibile</i>	26.700,00		39.200,00		
<i>diritti camerali e conc.gov.</i>	900,00		900,00		
<i>tassa rifiuti solidi</i>	2.900,00		2.900,00		
9 Sopravvenienze passive		0,00	200,00		0,00
Totale costi		913.300,00		1.031.500,00	-118.200,00

Denominazione	Bilancio Preventivo 2013		Bilancio preventivo 2012		Scostamento
	RICA VI		RICA VI		
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	
1 Ricavi e proventi		413.100,00		451.300,00	-38.200,00
<i>contributi enti sostenitori</i>			3.800,00		
<i>ricavi e proventi diversi</i>	194.000,00		199.200,00		
<i>recupero spese ristrutturazione</i>	30.400,00		121.300,00		
<i>recupero spese puntellamento</i>			27.100,00		
<i>recupero costi personale</i>	7.200,00		7.200,00		
<i>utilizzo risconti contributi c/esercizio</i>	72.900,00		87.600,00		
<i>- lavori ristrutturazione €63.100</i>					
<i>- acquisto attrezzature €9.867</i>					
<i>utilizzo fondo iniziative/eventi</i>			4.800,00		
<i>sopravv.attive e arrotondamenti</i>	108.600,00		300,00		
2 Proventi finanziari		2.900,00		12.600,00	-9.700,00
<i>interessi attivi c/c bancario</i>	900,00		2.400,00		
<i>interessi attivi su titoli in port.</i>	2.000,00		7.200,00		
<i>utili su titoli</i>			3.000,00		
Totale ricavi		416.000,00		463.900,00	-47.900,00
3 Vers/to Soci a fondo perduto		497.300,00		567.600,00	-70.300,00
Totale generale		913.300,00		1.031.500,00	



BILANCIO PREVENTIVO 2013

13° ESERCIZIO

**CONSIDERAZIONI SUI BUDGETS
OPERATIVI E FINANZIARI**

PROPOSTA DI APPROVAZIONE

CONSIDERAZIONI SUI BUDGET OPERATIVI E FINANZIARI DELL'ESERCIZIO 2013

1. L'esercizio 2013 deve considerarsi un periodo transitorio ma comunque importante per l'attività del Consorzio.

I lavori di ristrutturazione della sede, con l'impianto antincendio completamente rinnovato, sono ormai conclusi. Uniser dispone, a questo punto, di una sede ampia e funzionale anche al primo piano, dove i locali sono stati completamente messi in sicurezza dopo la scoperta, nel dicembre del 2011, dei rischi di "sfondellamento" dei solai.

L'offerta didattica si sta avviando verso una definitiva trasformazione in "alta" formazione. Come spiegato e condiviso dai Soci nelle Assemblee del 17 ottobre 2012 e in quella successiva del 20 dicembre 2012, stante la sempre maggiore difficoltà dell'Università degli Studi di Firenze a mantenere i Corsi di Laurea triennali nelle sedi decentrate, si sta delineando il "nuovo corso" di Uniser attraverso l'affiancamento e la progressiva sostituzione dei Corsi di Laurea in Scienze Turistiche e in Scienze Vivaistiche, Ambiente e gestione del verde, disattivati e ormai in esaurimento, con nuovi Master. Infatti, accanto ai confermati Master in Peasaggistica e per Coordinatore Pedagogico di Asili nido e servizi per l'infanzia, con il prossimo A.A. 2013/2014 si svolgeranno presso Uniser i seguenti Master:

- *Master sul Turismo*
- *Master Bioetica*
- *Master Biotecnologie*

Oltre a questo, sono in corso di organizzazione ulteriori attività di formazione e ricerca, ovvero:

- *laboratorio sul Turismo*
- *laboratorio sul Vivaismo*
- *Summer School in collaborazione con l'Università di Scienze Gastronomiche*
- *Giornata su Sonorità musicali e ingegneria acustica*
- *Biologia e medicina dell'amore*

Anche i corsi triennali afferenti la Facoltà di Medicina e Chirurgia, il cui contributo all'Ateneo è versato direttamente dall'ASL, stanno subendo le stesse sorti dei corsi nelle sedi decentrate. Già con l'A.A. 2012/2013 il Corso di Laurea in Ostetricia non è stato attivato a Pistoia, mentre, secondo i recenti orientamenti della Facoltà di Medicina e Chirurgia, anche i Corsi in Infermieristica e Fisioterapia con l'A.A. 2013/2014 potranno subire un sorte simile.

2. Analisi dei Costi

La voce “ *Ammortamenti* ” di € 171.500 accoglie l’onere per le quote di competenza dell’esercizio attinenti l’ammortamento delle “Immobilizzazioni materiali” (€ 48.100) e delle “Immobilizzazioni immateriali” (€ 123.400), quest’ultime per la quasi totalità riconducibili ai “Costi pluriennali” sostenuti per l’ampliamento del Polo universitario. Tali oneri vengono controbilanciati per € 72.900 mediante lo storno dei “Risconti passivi “, come si dirà più avanti.

La voce “*Interessi e commissioni fido bancario*” di € 300 configura la commissione disponibilità fondi dell’apertura di credito in conto corrente concessa da Caript. SpA, per temporanee carenze di liquidità nella realizzazione degli obiettivi e dei programmi approvati dall’Assemblea dei Soci.

La voce “*Contributi Università Firenze*” di € 295.000 è relativa ai contributi per i CdL in Scienze Turistiche e in Scienze Vivaistiche in esaurimento (per € 195.000), oltre ai contributi destinati ai Master, come sopra descritti, per i quali si stabilisce un costo “standard” di € 20.000 ciascuno. Sono in corso di ridefinizione, con i Dipartimenti delle due ex Facoltà di Economia e di Agraria, le somme da corrispondere per i relativi corsi ad esaurimento, che verranno ridotte, e in ragione di ciò abbiamo formulato le previsioni indicate.

La voce “*Attività formativa*” di € 66.500 riepiloga quanto si intende stanziare per i due laboratori di ricerca sul Turismo e sul Vivaismo, € 20.000 ciascuno, oltre a € 25.000 per le iniziative di alta formazione come sopra descritte e € 1.500 per l’organizzazione di seminari e convegni.

La voce “*Salari e compensi diversi*”, di complessivi € 187.400, oltre ai compensi per gli Organi Sociali e per consulenze, include:

- la retribuzione di sei dipendenti (€ 137.000), di cui due addetti alle attività di segreteria e di amministrazione, tre incaricati dei servizi logistici, di custodia e di pulizia del Polo universitario, e uno, part-time, responsabile della Segreteria Studenti;
- la retribuzione di due addetti all’organizzazione scientifico-didattica delle attività di alta formazione, una nell’ambito dell’Economia, delle Scienze Sociali e delle Scienze Turistiche e una nell’ambito della Biomedicina, delle Biotecnologie e della Bioetica. Per il reperimento di queste figure, da assumere con contratto part-time a tempo determinato, si procederà con l’indizione due bandi pubblici.

I costi per “*Locazioni, noleggi e uso strutture*” (30.400) sono stati prefigurati sulla scorta degli impegni contrattuali con il Comune di Pistoia, che prevedevano canoni di locazione per € 36.000 da compensare con il medesimo Ente in conto costi di ristrutturazione sostenuti per adeguamento dei locali della sede UNISER alle esigenze didattiche, oltre all’indennità di 85.300€ considerando l’utilizzo dell’intera superficie della sede universitaria. Conseguentemente alla stipula del contratto per la cessione della proprietà del fabbricato da Comune di Pistoia a Fondazione Cassa di Risparmio di Pistoia e Pescia e alla contestuale risoluzione del contratto di locazione tra Comune di Pistoia e Uniser, gli importi suddetti vengono rapportati al periodo di vigenza di quest’ultimo (ossia fino al mese di marzo 2013).

Le “*Spese per servizi*” e “*Imposte e tasse*”, sono state preventivate rispettivamente in € 123.300 e € 38.900, sostanzialmente in linea con quanto previsto, a suo tempo, per l’esercizio 2012.

3. Analisi dei Ricavi

La voce “*Ricavi e proventi*” somma complessivamente a € 413.100 e attiene:

- per € 194.000 a corrispettivi diversi, di cui € 180.000 convenuti con l’ASL di Pistoia per servizi resi, € 10.000 con la Fondazione per la Formazione Forense dell’Ordine degli Avvocati di Pistoia per i corsi di formazione svolti presso la sede del Polo, e € 4.000 relativi a introiti diversi, in particolare dalla concessione in uso di locali del Polo a enti e associazioni qualificate per convegni e corsi di aggiornamento;
- per € 30.400 al recupero dal Comune di Pistoia della pertinente quota delle spese di ristrutturazione sostenute per i lavori di adeguamento dell’immobile nella stessa misura di quanto imputato tra i costi a titolo di canone di locazione relativo al contratto repertorio 6868 del 24.07.2007 registrato a Pistoia al nr. 4053 lo 08.08.2007 e alla residua quota annuale da corrispondere al proprietario per l’uso dell’intera struttura.
- per € 72.900 alle quote di ammortamento 2013 dei “Costi pluriennali” coperti mediante lo storno della voce “Risconti passivi” ove, nel Bilancio consuntivo dell’esercizio 2012, sono stati fatti confluire i fondi destinati ed impegnati a tale finalità.
- per € 7.200 a quanto rimborsato annualmente dall’Università degli Studi di Firenze per la copertura del costo del personale adibito alla Segreteria Studenti di Pistoia.
- per € 108.600 alle sopravvenienze attive ottenute conseguentemente allo storno del “Fondo per rischi ed oneri” e del “Fondo Imposte e Tasse”. Stante la richiesta avanzata da

alcuni Soci di contenere il contributo a loro carico entro certi limiti, si è deciso, per questo esercizio 2013, di operare lo storno suddetto rinunciando a questi fondi la cui esistenza, alla luce di un'attenta analisi della situazione, risulta oltretutto non più attinente alle attuali necessità. Per la parte eventualmente non coperta è possibile utilizzare la sopravvenienza derivante da un minor debito di pari importo verso l'Università di Firenze.

La voce " *Proventi finanziari* " è stimata in € 2.900, in ragione della diminuzione dei titoli in portafoglio conseguente al rimborso di alcuni di essi avvenuto nel corso del 2012.

4. Risultanze e impegno Soci esercizio 2013

Tenuto conto

- del totale dei costi di € 913.300,
- dell'ammontare dei ricavi finanziari e diversi di complessivi € 416.000,

i Soci sono chiamati ad effettuare, in applicazione e nei termini del disposto dell'art.7, comma 10, lett.d) dello Statuto, il versamento del contributo a fondo perduto, di complessivi € **497.300**, per assicurare il pareggio del Bilancio dell'esercizio 2013, nell'entità di seguito indicata, proporzionale alla propria quota consortile, raffrontata con il bilancio dell'esercizio precedente:

Socio	Quota 2013	Quota 2012	Scostamento
Camera di Commercio - Pistoia	110.003	125.553	15.550
Comune di Pistoia	110.003	125.553	15.550
Fondazione C.R. Pistoia e Pescia	110.003	125.553	15.550
Provincia di Pistoia	110.003	125.553	15.550
Comune di Quarrata	16.510	18.844	2.334
Assindustria	12.134	13.850	1.716
AnsaldoBreda	12.134	13.850	1.716
Università degli Studi di Firenze	10.990	12.544	1.554
Confcommercio – Pistoia	5.520	6.300	780
	497.300	567.600	70.300