



BILANCIO PREVENTIVO 2014

14° ESERCIZIO

*Approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 15 febbraio 2014
Approvato dall'Assemblea dei Soci in data 27 febbraio 2014*

CONSORZIO UNISER SCRL

BILANCIO PREVENTIVO 2014

I N D I C E

ORGANI DEL CONSORZIO	Pag.	3
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014	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 (dimissionaria)

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 2014

14° ESERCIZIO

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2014

Conto Economico

Denominazione	Bilancio Preventivo 2014		Bilancio preventivo 2013		Scostamento
	COSTI		COSTI		
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	
1 Ammortamenti immob.imm. e mat.		171.500,00		171.500,00	0,00
<i>Amm.Immob. immateriali</i>	123.400,00		123.400,00		
<i>Amm.Immob. materiali</i>	48.100,00		48.100,00		
2 Interessi e comm.ni fido bancario		0,00	300,00	300,00	-300,00
3 Contributi Università Firenze		125.000,00		295.000,00	-170.000,00
<i>Cdl Sc. Turistiche</i>	15.000,00		75.000,00		
<i>Cdl Scienze Vivaistiche</i>	30.000,00		120.000,00		
<i>Master Paesaggistica</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>Master Coordinatore Pedagogico</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>Master Turismo</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>Master Bioetica</i>			20.000,00		
<i>Master Biotecnologie</i>			20.000,00		
<i>Master Medicina Interculturale</i>	20.000,00				
<i>Master Lotta Corruzione</i>					
4 Attività formativa		135.500,00		66.500,00	69.000,00
<i>formazione e ricerca</i>	133.000,00		65.000,00		
<i>-laboratorio Turismo €20.000</i>					
<i>-laboratorio Vivaismo € 20.000</i>					
<i>-lab. Medical Humanities € 20.000</i>					
<i>-didattica e ricerca Piante officinali € 30.000</i>					
<i>-Summer School Alzheimer € 15.000</i>					
<i>-Corso prof.le acustica trasporti € 20.000</i>					
<i>- Network Scienza Valdinievole € 3.000</i>					
<i>-Corsi orientamento scuole € 5.000</i>					
<i>seminari e convegni</i>	2.500,00		1.500,00		
5 Salari e compensi diversi		197.500,00		187.400,00	10.100,00
<i>costo del personale</i>	140.000,00		137.000,00		
<i>compensi Consiglio Amm/ne</i>	15.500,00		15.500,00		
<i>compensi Collegio Sindacale</i>	11.000,00		11.000,00		
<i>compensi collaborazioni</i>	20.000,00		12.900,00		
<i>compensi prest. prof/li</i>	11.000,00		11.000,00		
6 Locazioni, noleggi e uso strutture		0,00		30.400,00	-30.400,00
<i>affitti e locazioni</i>			9.000,00		
<i>indennità uso struttura</i>			21.400,00		
7 Spese per servizi e materiali		119.200,00		123.300,00	-4.100,00
<i>acqua e fognature</i>	3.000,00		2.100,00		
<i>assicurazioni</i>	1.400,00		1.400,00		
<i>cancelleria</i>	2.900,00		2.900,00		
<i>canoni di assistenza e manut.</i>	14.500,00		11.000,00		
<i>energia elettrica</i>	40.000,00		39.000,00		
<i>interessi passivi</i>			500,00		
<i>libri, giornali e riviste</i>	500,00		500,00		
<i>manutenzione beni propri</i>	5.000,00		5.000,00		
<i>manutenzione beni di terzi</i>	5.000,00		10.000,00		
<i>oneri bancari</i>	700,00		700,00		
<i>postali</i>	3.500,00		3.500,00		
<i>prodotti per pulizie</i>	6.500,00		6.500,00		
<i>pubblicità</i>	5.000,00		10.000,00		
<i>riscaldamento</i>	22.000,00		21.000,00		
<i>telefoniche</i>	5.300,00		5.300,00		
<i>viaggi e rappresentanza</i>	1.500,00		1.500,00		
<i>spese generali e varie</i>	700,00		700,00		
<i>oneri aggiornamento piano sicurezza</i>	1.700,00		1.700,00		
8 Imposte e tasse		29.100,00		38.900,00	-9.800,00
<i>imposte e tasse</i>	8.400,00		8.400,00		
<i>iva indetraibile</i>	15.000,00		26.700,00		
<i>diritti camerali e conc.gov.</i>	900,00		900,00		
<i>tassa rifiuti solidi</i>	4.800,00		2.900,00		
Totale costi		777.800,00		913.300,00	-135.500,00

Denominazione	Bilancio Preventivo 2014		Bilancio preventivo 2013		Scostamento
	RICAVI		RICAVI		
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	
1 Ricavi e proventi		319.900,00		413.100,00	-93.200,00
<i>ricavi e proventi diversi</i>	133.700,00		194.000,00		
<i>recupero spese ristrutturazione</i>			30.400,00		
<i>recupero costi personale</i>	7.200,00		7.200,00		
<i>utilizzo risconti contributi c/esercizio</i>	72.900,00		72.900,00		
<i>- lavori ristrutturazione €63.100</i>					
<i>- acquisto attrezzature €9.867</i>					
<i>sopravv.attive e arrotondamenti</i>	106.100,00		108.600,00		
2 Proventi finanziari		4.000,00		2.900,00	1.100,00
<i>interessi attivi c/c bancario</i>	2.000,00		900,00		
<i>interessi attivi su titoli in port.</i>	2.000,00		2.000,00		
Totale ricavi		323.900,00		416.000,00	-92.100,00
3 Vers/to contributo Soci		453.900,00		497.300,00	-43.400,00
Totale generale		777.800,00		913.300,00	



BILANCIO PREVENTIVO 2014

14° ESERCIZIO

**CONSIDERAZIONI SUI BUDGETS
OPERATIVI E FINANZIARI**

PROPOSTA DI APPROVAZIONE

CONSIDERAZIONI SUI BUDGET OPERATIVI E FINANZIARI DELL'ESERCIZIO 2014

1. L'offerta didattica proposta per l'anno 2014, schematicamente riportata di seguito, evidenzia il processo di progressiva trasformazione dell'attività formativa verso l'"alta" formazione. I Corsi di Laurea triennali in Scienze Turistiche e in Scienze Vivaistiche, Ambiente e gestione del verde proseguono a esaurimento.

L'attività formativa proposta è la seguente:

- *Master in Paesaggistica*
- *Master per Coordinatore Pedagogico di Asili nido e servizi per l'infanzia*
- *Master Economia e Management del Turismo*
- *Master Tecnologie ed applicazioni per le Investigazioni Scientifiche*
- *Master Medicina Interculturale*
- *Master Tributario sui controlli e lotta alla corruzione (per lo svolgimento di questo Master non è prevista alcuna spesa a carico dei Soci perché finanziato direttamente dal Comune di Pistoia)*

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

- *laboratorio sul Turismo*
- *laboratorio sul Vivaismo*
- *laboratorio su Storia, filosofia e studi sociali della biologia e della medicina*
- *didattica e ricerca sul costituendo Parco di piante officinali*
- *Summer School su "Alzheimer: scienze biomediche ed umane in dialogo" tenuta dall'Associazione Italiana di Psicogeriatrics*
- *Corso di formazione e aggiornamento professionale in Acustica e controllo del rumore nei trasporti tenuto dall'Agenzia formativa Vie En.Ro.Se. Ingegneria in collaborazione con AnsaldoBreda*
- *Network della Scienza in Valdinievole. Si tratta della prosecuzione del progetto avviato con il Comune di Montecatini nel contesto del Laboratorio di ricerca applicata sul turismo.*
- *Corsi orientamento universitario rivolto agli studenti delle scuole di Pistoia*

Quanto ai corsi triennali afferenti la Facoltà di Medicina e Chirurgia, essi proseguono regolarmente.

2. **Analisi dei Costi**

La voce " *Ammortamenti* " di € 171.500 non presenta variazioni rispetto al preventivo 2013 dal momento che non è prevista nessuna significativa acquisizione di attrezzature né

esecuzione di lavori sull'immobile. Essa 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.

"Interessi e commissioni fido bancario". Poiché l'apertura di credito in conto corrente è stata revocata, non è previsto l'addebito di nessuna commissione disponibilità fondi.

La voce *"Contributi Università Firenze"* di € 125.000 è relativa ai contributi per i CdL in Scienze Turistiche e in Scienze Vivaistiche in esaurimento (per € 45.000), oltre ai contributi destinati ai Master, come sopra descritti, per i quali è stabilito un costo di € 20.000 ciascuno. Come detto, il Master sulla Lotta alla Corruzione ha già la copertura finanziaria.

La voce *"Attività formativa"* di € 135.500 presenta un significativo aumento rispetto all'esercizio 2013. Ciò deriva dalla sempre maggior incidenza che le iniziative di Alta formazione hanno sui costi per la didattica. Per queste attività, come sopra descritte, si propone lo stanziamento complessivo di complessivi € 133.000 e la destinazione di ulteriori € 2.500 per l'organizzazione di seminari e convegni.

La voce *"Salari e compensi diversi"*, di complessivi € 197.500, oltre ai compensi per gli Organi Sociali e per consulenze, include:

- la retribuzione di sei dipendenti (€ 140.000), 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;
- l'attribuzione di incarichi per l'organizzazione scientifico-didattica delle attività di alta formazione in programmazione per questo esercizio, oltre alla competenza, sempre nell'esercizio 2014, del contratto di collaborazione a progetto stipulato con il Dott. Bartolini per la redazione di un Piano di marketing integrato della destinazione turistica della provincia di Pistoia. Per il reperimento di queste figure, si procederà con la necessaria procedura di evidenza pubblica.

"Locazioni, noleggi e uso strutture". La stipula del contratto di comodato con la Fondazione Cassa di Risparmio di Pistoia e Pescia, avvenuta in data 27/03/2013, consente

l'uso gratuito dei locali di via Pertini fino al 30/04/2023. Non sono previsti, pertanto, costi per locazioni.

Le “*Spese per servizi*” e “*Imposte e tasse*”, sono state preventivate rispettivamente in € 119.200 e € 29.100, sostanzialmente in linea con quanto previsto per l'esercizio 2013 ad eccezione di Iva indetraibile più contenuta derivante dalla diminuzione di costi.

3. Analisi dei Ricavi

La voce “*Ricavi e proventi*” somma complessivamente a € 319.900 e attiene:

- per € 133.700 a corrispettivi diversi, di cui € 120.000 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 € 3.700 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 € 72.900 alle quote di ammortamento 2014 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 € 106.100 alle sopravvenienze attive ottenute conseguentemente allo storno del “Fondo per rischi ed oneri” e del “Fondo Imposte e Tasse” per la parte che si ritiene non sia dovuto, nonché da una diminuzione dei debiti verso l'Università degli Studi di Firenze conseguenti alla rinegoziazione del contributo per la docenza dei corsi di laurea.

La voce “*Proventi finanziari*” è stimata in € 4.000.

4. Risultanze e impegno Soci esercizio 2014

Tenuto conto

- del totale dei costi di € 777.800,
- dell'ammontare dei ricavi finanziari e diversi di complessivi € 323.900,

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 consortile in conto esercizio di complessivi € **453.900**.

In considerazione della immutata composizione del capitale sociale, proporzionato alla quota consortile detenuta l'impegno a carico dei Soci è il seguente:

Socio	Quota 2014	Quota 2013	Scostamento
Camera di Commercio - Pistoia	100.403	110.003	9.600
Comune di Pistoia	100.403	110.003	9.600
Fondazione C.R. Pistoia e Pescia	100.403	110.003	9.600
Provincia di Pistoia	100.403	110.003	9.600
Comune di Quarrata	15.069	16.510	1.441
Assindustria	11.075	12.134	1.059
AnsaldoBreda	11.075	12.134	1.059
Università degli Studi di Firenze	10.031	10.990	959
Confcommercio – Pistoia	5.038	5.520	482
	453.900	497.300	43.400