



## **BILANCIO PREVENTIVO 2015**

### **15° ESERCIZIO**

*Approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30 giugno 2014  
Approvato (parzialmente) dall'Assemblea dei Soci in data 16 ottobre 2014*



**CONSORZIO UNISER SCRL**

**BILANCIO PREVENTIVO 2015**

**INDICE**

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 (dimissionaria)

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 2015**

**15° ESERCIZIO**

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE**

**BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2015**  
**Conto Economico**

Denominazione	Bilancio Preventivo 2015		Bilancio preventivo 2014		Scostamento
	COSTI		COSTI		
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	
<b>1 Ammortamenti immob.imm. e mat.</b>		<b>168.100,00</b>		<b>171.500,00</b>	-3.400,00
<i>Amm.Immob. immateriali</i>	123.300,00		123.400,00		
<i>Amm.Immob. materiali</i>	44.800,00		48.100,00		
<b>2 Contributi per Corsi di Laurea e Master</b>		<b>80.000,00</b>		<b>125.000,00</b>	-45.000,00
<i>Cdl Sc. Turistiche</i>			15.000,00		
<i>Cdl Scienze Vivaistiche (triennale)</i>	45.000,00		30.000,00		
<i>Cdl interdipartimentale vivaist (magistr)</i>	15.000,00				
<i>Master Paesaggistica</i>	10.000,00		20.000,00		
<i>Master Coordinatore Pedagogico</i>	10.000,00		20.000,00		
<i>Master Turismo</i>			20.000,00		
<i>Master Medicina Interculturale</i>			20.000,00		
<i>Master Lotta Corruzione</i>					
<b>3 Attività formativa</b>		<b>131.000,00</b>		<b>135.500,00</b>	-4.500,00
<i>formazione e ricerca:</i>					
<i>laboratorio Turismo</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>laboratorio Vivaismo</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>lab.congiunto Alimentazione e stili di vita</i>	30.000,00				
<i>+ Intern. Conference Green Economy</i>					
<i>lab.integrato SISSA Psicofarmacologia</i>	5.000,00				
<i>unità ricerca FESVEM</i>	20.000,00		20.000,00		
<i>didattica e ricerca Piante officinali</i>	20.000,00		30.000,00		
<i>Summer School Alzheimer</i>			15.000,00		
<i>Corso prof.le acustica trasporti</i>	5.000,00		20.000,00		
<i>Lectio Magistralis</i>	5.000,00				
<i>Network Scienza Valdinievole</i>			3.000,00		
<i>Corsi orientamento scuole</i>			5.000,00		
<i>seminari e convegni</i>	6.000,00		2.500,00		
<b>4 Salari e compensi diversi</b>		<b>182.500,00</b>		<b>197.500,00</b>	-15.000,00
<i>costo del personale</i>	145.000,00		140.000,00		
<i>compensi Consiglio Amm/ne</i>	15.400,00		15.500,00		
<i>compensi Collegio Sindacale</i>	10.700,00		11.000,00		
<i>compensi collaborazioni</i>			20.000,00		
<i>compensi prest. prof/li</i>	11.400,00		11.000,00		
<b>5 Spese per servizi e materiali</b>		<b>102.200,00</b>		<b>119.200,00</b>	-17.000,00
<i>acqua e fognature</i>	3.500,00		3.000,00		
<i>assicurazioni</i>	1.400,00		1.400,00		
<i>cancelleria</i>	2.400,00		2.900,00		
<i>canoni di assistenza e manut.</i>	14.500,00		14.500,00		
<i>energia elettrica</i>	25.000,00		40.000,00		
<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		5.000,00		
<i>oneri bancari</i>	600,00		700,00		
<i>postali</i>	3.300,00		3.500,00		
<i>prodotti per pulizie</i>	4.200,00		6.500,00		
<i>pubblicità</i>	5.000,00		5.000,00		
<i>riscaldamento</i>	22.000,00		22.000,00		
<i>telefoniche</i>	4.700,00		5.300,00		
<i>viaggi e rappresentanza</i>	3.000,00		1.500,00		
<i>spese generali e varie</i>	400,00		700,00		
<i>oneri aggiornamento piano sicurezza</i>	1.700,00		1.700,00		
<b>6 Imposte e tasse</b>		<b>25.800,00</b>		<b>29.100,00</b>	-3.300,00
<i>imposte e tasse</i>	12.600,00		8.400,00		
<i>iva indetraibile</i>	7.700,00		15.000,00		
<i>diritti camerati e conc.gov.</i>	700,00		900,00		
<i>tassa rifiuti solidi</i>	4.800,00		4.800,00		
<b>Totale costi</b>		<b>689.600,00</b>		<b>777.800,00</b>	-88.200,00

Denominazione	Bilancio Preventivo 2015		Bilancio preventivo 2014		Scostamento
	RICA VI		RICA VI		
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	
<b>1 Ricavi e proventi</b>		<b>685.400,00</b>		<b>773.800,00</b>	-88.400,00
<i>versamento Soci</i>	453.900,00		453.900,00		
<i>ricavi e proventi diversi</i>	113.700,00		133.700,00		
<i>recupero costi personale</i>	7.200,00		7.200,00		
<i>utilizzo risconti contributi c/esercizio</i>	65.300,00		72.900,00		
<i>- lavori ristrutturazione €63.100</i>					
<i>- acquisto attrezzature €2.200</i>					
<i>sopravv.attive e arrotondamenti</i>	45.300,00		106.100,00		
<b>2 Proventi finanziari</b>		<b>4.200,00</b>		<b>4.000,00</b>	200,00
<i>interessi attivi c/c bancario</i>	2.500,00		2.000,00		
<i>interessi attivi su titoli in port.</i>	1.700,00		2.000,00		
Totale ricavi		<b>689.600,00</b>		<b>777.800,00</b>	<b>-88.200,00</b>





**BILANCIO PREVENTIVO 2015**

**15° ESERCIZIO**

**CONSIDERAZIONI SUI BUDGETS  
OPERATIVI E FINANZIARI**

**PROPOSTA DI APPROVAZIONE**

## CONSIDERAZIONI SUI BUDGET OPERATIVI E FINANZIARI DELL'ESERCIZIO 2015

1. L'offerta didattica proposta per l'anno 2015 presenta, come principale novità, la riattivazione del Corso di Laurea triennale in Scienze Vivaistiche a cui si aggiunge un Corso di Laurea Magistrale interdipartimentale (Scienze agroalimentari, Scienze della salute, Biologia e Lettere e filosofia) sul vivaismo, oltre al mantenimento del laboratorio di "Ricerca nel settore vivaistico-ornamentale ai fini dell'elaborazione di progetti di ricerca applicata nel settore vivaistico pistoiese". Queste attività, insieme ad altre descritte più avanti, vogliono rappresentare il primo passo verso la realizzazione, già prospettata ai Soci, della "Green and Health University" di Pistoia.

Le attività di formazione e ricerca in programmazione per il 2015, oltre ai Corsi di Laurea e laboratorio sul vivaismo sopra indicati, sono le seguenti:

- *Master in Paesaggistica*
- *Master per Coordinatore Pedagogico di Asili nido e servizi per l'infanzia*
- *Master Tributario sui controlli e lotta alla corruzione (subordinato ad un eventuale copertura finanziaria dal Comune di Pistoia)*
- *laboratorio sul Turismo*
- *laboratorio congiunto (tra Scienza della salute, Scienze agroalimentari, Economia e Ingegneria) su Alimentazione e stili di vita, nell'ambito del quale avrà luogo l'"International Conference Green Economy"*
- *laboratorio integrato di Psicofarmacologia della SISSA (Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati)- ricerca sulle piante psicotrope presenti nel parco ospitato presso il Ce.spe.vi.*
- *unità di ricerca Fondamenti ed Etica della Scienza della Vita e della Mente. Si tratta della prosecuzione di quell'attività di ricerca iniziata con l'a.a. 2013/2014 e che nel bilancio 2014 è indicata come "laboratorio Medical Humanities"*
- *didattica e ricerca Parco di piante officinali*
- *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*
- *Lectio Magistralis di Jared Diamond*

Proseguono regolarmente i corsi triennali in Infermieristica e Fisioterapia.

## 2. **Analisi dei Costi**

La voce “ *Ammortamenti* ” di € 168.100, pari alle risultanze del consuntivo 2013, presenta una riduzione rispetto al preventivo 2013 in considerazione dell’esaurimento del periodo di ammortamento di alcune attrezzature. 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” (€ 44.800) e delle “Immobilizzazioni immateriali” (€ 123.300), quest’ultime per la quasi totalità riconducibili ai “Costi pluriennali” sostenuti per l’ampliamento del Polo universitario. Tali oneri vengono controbilanciati per € 65.300 mediante lo storno dei “Risconti passivi “, come si dirà più avanti.

La voce “*Contributi per Corsi di Laurea e Master*” di € 80.000 è relativa ai contributi per i CdL triennale Scienze Vivaistiche (€ 45.000) e il Corso interdipartimentale magistrale sul vivaismo (€ 15.000), oltre ai contributi destinati ai Master in Paesaggistica e in Coordinamento Pedagogico di asili nido e servizi per l’infanzia, per i quali è stabilito un costo di € 10.000 ciascuno.

La voce “*Attività formativa*” di € 131.000 presenta una leggera diminuzione rispetto all’esercizio 2014. Ad eccezione dei laboratori di ricerca, per i quali si mantiene il contributo di € 20.000, le attività proposte avranno un’incidenza minore rispetto all’esercizio 2014. Si propone lo stanziamento complessivo di complessivi € 125.000 e la destinazione di ulteriori € 6.000 per l’organizzazione di seminari e convegni.

La voce “*Salari e compensi diversi*”, di complessivi € 182.500, oltre ai compensi per gli Organi Sociali e per consulenze, include la retribuzione di sei dipendenti (€ 145.000), 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. Non sono previsti compensi per collaborazioni.

Le “*Spese per servizi e materiali*” e “*Imposte e tasse*”, sono state preventivate rispettivamente in € 102.200 e € 25.800, sostanzialmente in linea con quanto previsto per l’esercizio 2014 ed adeguate alle risultanze del bilancio consuntivo 2013. Si ritiene che l’Iva indetraibile debba essere più contenuta non essendoci più la fatturazione della locazione. 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.

### 3. **Analisi dei Ricavi**

La voce “*Ricavi e proventi*” attiene:

- per € 113.700 a corrispettivi diversi, di cui € 100.000 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 € 65.300 alle quote di ammortamento 2015 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 € 45.300 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 € 4.200.

### 4. **Impegno Soci esercizio 2014**

Tenuto conto del totale dei costi di € 689.600 e dell'ammontare dei ricavi finanziari e diversi 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**.

Proporzionato alla quota consortile detenuta l'impegno a carico dei Soci è il seguente:

<b>Socio</b>	<b>Quota 2015</b>	<b>Quota 2014</b>	<b>Scostamento</b>
Camera di Commercio - Pistoia	100.403	100.403	—
Comune di Pistoia	100.403	100.403	—
Fondazione C.R. Pistoia e Pescia	100.403	100.403	—
Provincia di Pistoia	100.403	100.403	—
Comune di Quarrata	15.069	15.069	—
Assindustria	11.075	11.075	—

AnsaldoBreda	11.075	11.075	–
Università degli Studi di Firenze	10.031	10.031	–
Confcommercio – Pistoia	5.038	5.038	–
	<b>453.900</b>	<b>453.900</b>	–