



BILANCIO PREVENTIVO 2019.2020

BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2019.2020

Relazione

Illustrissimi Consorziati,

il Bilancio Preventivo 2019/2020 sottoposto alla Vostra approvazione è redatto in forma provvisoria, poiché non è stata ancora effettuata, al momento in cui si scrive, la ripartizione del fondo unico per l'università diffusa relativo all'anno 2019, che costituisce la gran parte delle entrate di cui il Consorzio dispone per la gestione dell'attività del prossimo esercizio.

Si è proceduto, pertanto, ad effettuare una stima del contributo 2019, applicando alla dotazione del fondo unico per le sedi universitarie stabilita nelle legge regionale di stabilità del 2019, pari a euro 5.600.000,00, la medesima percentuale di ripartizione adottata dalla Giunta regionale per la ripartizione del fondo 2018, che è stata il 38,95%.

A tale risultato di euro 2.181.134,25 è stata poi sottratta la quota del contributo 2019 anticipata nell'esercizio 2018/2019 di euro 255.781,88, con una quota rimanente di euro 1.925.352,37 rilevata tra le entrate.

La stima delle uscite ammonta invece ad euro 2.300.207,00, con un disavanzo di euro 374.854,63.

Al fine di evitare la riduzione dell'attività e delle corrispondenti uscite e al fine di evitare anche la richiesta di una quota molto consistente ai Consorziati per garantire il pareggio di bilancio e quindi il finanziamento di tutte le uscite, questo Consiglio Direttivo ha ritenuto di iscrivere anche quest'anno tra le entrate una quota del contributo dell'esercizio successivo (2020), per euro 374.854,63.

ENTRATE	
ENTRATE DA CONTRIBUTI	
Contributi pubblici	
Contributo regionale annuale di competenza (2019)	€ 1.925.252,37
Quota del contributo regionale dell'anno successivo (2020)	€ 374.854,63
Totale contributi pubblici	€ 2.300.207,00
Quote sociali	
Quote sociali esercizio 2019/2020	€ 0,00
Totale quote sociali	€ 0,00
Altre entrate	

Ricavi dell'attività istituzionale	€ 0,00
Altri ricavi	€ 0,00
Totale altre entrate	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 2.300.207,00

E' un'operazione tecnicamente possibile per il fatto che il contributo regionale può essere utilizzato per finanziare le uscite di attività a cavallo fra due anni solari consecutivi, ma occorre evidenziare come questa operazione alteri il criterio di una gestione economico – finanziaria basata sull'equilibrio tra il contributo regionale corrente e le uscite correnti. E' evidente, infatti, che se l'entità di queste ultime si è ormai attestata intorno ad una cifra compresa tra euro 2.200.000,00 ed euro 2.300.000,00, con una progressiva sostituzione delle spese per immobilizzazioni con le spese per il finanziamento di nuove attività didattiche correnti, l'andamento delle entrate ha subito una significativa contrazione, risultando fortemente inferiore alle necessità e determinando il ricorso all'anticipazione di una quota del contributo successivo.

Qualora questa tendenza non muti nel breve periodo - la prima riprova avendosi in occasione della prima legge di stabilità della nuova legislatura del Consiglio regionale – questo Consiglio Direttivo dovrà certamente proporre all'Assemblea dei Consorziati una strategia di riduzione delle attività al fine di ridurre i costi correnti e ripristinare quell'equilibrio tra entrate e uscite che evita, tra le altre cose, il ricorso alle quote sociali da parte dei Consorziati. Occorre peraltro ricordare come qualsiasi strategia di riduzione delle attività, per esempio la rinuncia ad uno dei corsi di studio che compongono l'offerta didattica della sede di Oristano, impatta sulla riduzione dei costi in misura graduale, posto che bisogna comunque garantire il proseguimento della propria carriera accademica a coloro i quali si sono iscritti a Oristano.

In alternativa all'adozione di una strategia di riduzione dei costi rimane sia la possibilità che i Consorziati assumano su di sé, versando una cospicua quota sociale annuale, il valore della differenza tra entrate e uscite, sia la possibilità di coprire una parte dei costi attraverso la partecipazione a bandi europei o nazionali, sia la possibilità di reperire altre entrate attraverso l'erogazione di servizi di formazione e di consulenza agli operatori del territorio. Entrambe queste opzioni implicano peraltro un certo investimento sulle competenze e professionalità che le risorse interne attualmente non possiedono e quindi la definizione di un progetto di investimento con un ritorno non di brevissimo periodo.

USCITE

Le uscite previste ammontano a **€ 2.300.207,00**.

A) USCITE PER COSTI DIRETTI

A.1) Costi per la preparazione e realizzazione

A.1.1) Docenza

Le spese di docenza sono costituite da quanto dovuto per l'attività di docenza svolta per gli insegnamenti istituzionali previsti nei rispettivi piani di studio dei corsi di studio.

L'importo complessivo stanziato per lo svolgimento di tali attività è stabilito in € 648.550,00.

Rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2018/2019 si evidenziano delle minori spese sulle docenze del corso di EGST dovute alla introduzione della erogazione in modalità online delle esercitazioni di lingua Inglese finalizzate all'ottenimento dell'idoneità linguistica di livello B1 in luogo della erogazione delle esercitazioni in modalità frontale, con il costo di docenza a carico del Consorzio (euro 2.032,26 in meno), la conferma delle spese per le docenze impartite per contratto nella Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici (euro 3.250), laddove fino allo scorso anno non si avevano costi di docenza, e le maggiori spese per le docenze del secondo anno del corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari, ormai a regime (euro 15.448,11 in più per l'insegnamento di Lingua Inglese per le tecnologie alimentari e per altri due insegnamenti a scelta studente).

a.1.2) Tutorato

All'interno della categoria sono comprese le spese per i servizi di management didattico e di tutorato attivi nei diversi corsi di studio, le spese per i servizi tecnici di laboratorio, di biblioteca e di assistenza alla didattica, nonché le spese per le esercitazioni e i laboratori condotti a integrazione della didattica previsti nei diversi corsi di studio.

L'importo complessivo stanziato per lo svolgimento di tali attività è stabilito in € 471.450,00.

Rispetto allo scorso anno si prevede una spesa inferiore per euro 19.911,23, dovuta in larga parte al rientro dalla maternità di due tecnici di laboratorio che l'anno scorso erano state sostituite da due ulteriori tecnici anche durante il periodo di allattamento previsto per legge.

Lo stanziamento previsto include le risorse sufficienti per la conservazione del servizio di tutorato esperto nel corso in Economia e Gestione dei Servizi Turistici, con una unità di personale in part time a 25 ore settimanali, e l'ingaggio di un tecnico enologo per la cantina sperimentale di Fenosu, che è stata completamente rinnovata e attrezzata per consentire agli studenti del corso di Viticoltura ed Enologia di svolgere le esercitazioni e le prove di vinificazione in sede.

Oltre a ciò, si evidenzia l'attivazione, oltre alle normali esercitazioni a supporto della didattica, dei laboratori professionalizzanti descritti precedentemente (tourist web marketing, revenue management e software di gestione alberghiera per EGST e HACCP e bioinformatica per BIOTIN) e le attività di scavo archeologico della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici condotte quasi esclusivamente all'estero, in ragione degli accordi dell'Università di Sassari con l'Institut Nationale du Patrimoine della Tunisia (località di Nabeul) e dell'istituzione di CIRCE, il Centro Internazionale di Ricerca sulle Civiltà Egee

fortemente voluto dal Comune di Oristano e dall'Università di Sassari, che implica la partecipazione ad attività di indagine archeologica nell'isola di Creta.

A.1.3) Attività di ricerca

Le spese per i ricercatori ammontano a € 121.000,00, corrispondenti al costo del secondo anno del nuovo incarico triennale dei ricercatori in capo al Dipartimento di Agraria dell'Università di Sassari.

Non sono in programma nuove convenzioni per il finanziamento di posti di ricercatore.

A.1.4) Trasferte

I rimborsi delle spese di trasferta dei docenti ammontano a € 149.000,00. Tale importo è stato calcolato facendo riferimento al parametro chilometrico di € 0,30 a chilometro, pari al costo di 1/5 del prezzo di un litro di benzina verde a chilometro, come previsto dai regolamenti per le missioni del proprio personale delle Università di Cagliari e di Sassari in caso di ricorso al mezzo straordinario (auto propria).

A.1.5) Elaborazione testi didattici o dispense

Non sono previste spese a valere su questa categoria.

A.1.6) Pubblicizzazione e promozione dell'intervento

All'interno della categoria, suddivise in varie voci, rientrano le spese per la realizzazione delle attività di pubblicizzazione e di promozione dei corsi, per un totale complessivo di € 36.300,00, comprendente la progettazione della nuova campagna promozionale (concept creativo, pianificazione strategica, pianificazione operativa), la realizzazione degli strumenti di comunicazione (sia cartacei, sia multimediali, sia gadget), le inserzioni e l'organizzazione di eventi (Welcome Day 2019; Noi siamo UNO Day 2020; PanettUNO 2019, Settimana Europea delle Biotecnologie 2020, Festival della Scienza 2019, ecc.).

A.1.7) Attività di orientamento

Nella categoria di spesa è rilevata la spesa per finanziare il costo del lavoro del personale destinato per lo svolgimento del Progetto UNOrienta 2019.

In tale categoria non rientrano i costi per i materiali promozionali e gli strumenti di comunicazione utilizzati nel progetto, che sono invece rilevati all'interno della categoria "Pubblicizzazione e promozione dell'intervento".

Il costo previsto per l'attività di orientamento è di € 31.700,00, con una riduzione di euro 2.033,48 rispetto allo scorso anno per effetto della trasformazione del contratto di lavoro della dipendente impiegata da

tempo pieno in part time a 34 ore settimanali (trasformazione effettuata nello scorso mese di gennaio e che dispiega i suoi effetti su tutto l'anno).

A.1.8) Utilizzo locali e attrezzature

Il totale delle spese per l'acquisizione e l'utilizzo di locali e di attrezzature ammonta a € 122.333,60.

Esse comprendono innanzitutto gli oneri per l'affitto dell'aula 1E in Via Carmine, del Centrolaboratori di via Diaz e il teatro parrocchiale di San Sebastiano per tre mensilità, per euro 73.800,00. Il ricorso alla locazione dell'aula 1E e del teatro di San Sebastiano è dovuto alla insufficienza degli spazi del Monastero del Carmine, nel quale l'aula con la maggiore capienza può ospitare un massimo di 72 studenti, mentre le lezioni frontali dei primi anni dei corsi di EGST e di TVEA superano regolarmente le 80 unità.

Sono poi rilevati i costi per le manutenzioni ordinarie sugli immobili disponibili, sugli impianti e sulle attrezzature in essi contenute che ammontano a euro 18.483,60. Le manutenzioni ordinarie sono attribuite per una quota dell'88% ai costi diretti e per la restante quota del 12% ai costi indiretti: tali percentuali corrispondono alla proporzione tra le superfici destinate a uso didattico e quelle destinate a uso ufficio. Sono poi ripartite in quote tra i cinque corsi di studio che hanno sede a Oristano. Le manutenzioni ordinarie e straordinarie sugli altri locali esclusivamente a uso didattico rientrano invece completamente tra i costi diretti, e sono ripartite tra i corsi in funzione delle ore di effettivo utilizzo da parte di ognuno di questi.

Occorre evidenziare che in tale bilancio, a causa della citata situazione economico – finanziarie, non sono riportate tutti gli interventi di manutenzione che andrebbero eseguiti, ma esclusivamente quelli assolutamente indispensabili per garantire la conservazione dello stato d'uso delle strutture e dei beni. Non sono previsti fondi a riserva per finanziare eventuali interventi straordinari che si rendessero improvvisamente necessari nel corso dell'anno, come successo nell'esercizio 2019/2020 quando si è provveduto a sostituire la caldaia che alimenta l'impianto di riscaldamento e negli anni precedenti, quando si è dovuti intervenire per sostituire diversi tratti di tubazione dello stesso impianto di riscaldamento.

Sono rilevate inoltre spese per l'acquisto di attrezzature didattiche, di testi per la biblioteca e di strumentazioni da laboratorio: anch'essi sono ripartiti in funzione delle strutture all'interno delle quali sono conservati e delle ore di effettivo utilizzo da parte dei corsi. L'importo complessivo è di euro 30.050,00, la cui maggior quota è quella destinata alla sostituzione di tutti i PC dei laboratori informativi, ormai obsoleti.

Gli oneri richiesti dalla Provincia di Oristano per l'utilizzo del Monastero del Carmine, che ammontano a euro 178.000,00 annui, non sono stati rilevati tra le uscite previste all'interno del presente capitolo. Giova ricordare che nel corso del 2018 è stato richiesto all'Assessorato regionale della Pubblica Istruzione un contributo specifico integrativo per il finanziamento di tale spesa, e che tale richiesta potrà essere reiterata in occasione dell'incontro con il nuovo Assessore regionale.

A.1.9) Utilizzo materiali di consumo per l'intervento

All'interno di tale categoria rientrano fondamentalmente i materiali di consumo utilizzati nei laboratori; essi sono ripartiti in funzione delle richieste dei corsi. L'importo complessivo ammonta ad € 30.650,00. In essi sono compresi i materiali di consumo necessari per il funzionamento della cantina sperimentale di Fenosu, che determinano la principale differenza rispetto al precedente esercizio.

A.1.10) Altre spese di preparazione e realizzazione

In tale categoria di spese sono rilevate tutte le altre spese dirette che non trovano collocazione nelle precedenti categorie. In essa sono rilevate principalmente le spese per servizi a favore degli studenti dei corsi con sede a Oristano, quali i contributi per i tirocini fuori sede, le spese per viaggi di studio e visite guidate, le spese per l'organizzazione di seminari, convegni e workshop attinenti gli oggetti di studio dei corsi, le spese per l'ospitalità agli studenti della Scuola di Specializzazione, le spese per le assicurazioni aggiuntive a copertura dei rischi connessi ai laboratori didattici di scavo archeologico, anche in mare, e le spese per le attività formative extracurricolari. Oltre a ciò, sono rilevate all'interno di tale categoria le spese per le attività amministrative svolte dall'Università di Sassari nell'ambito del corso di laurea in Tecnologie Viticole Enologiche Alimentari. L'importo complessivo è di € 58.055,00.

Rispetto allo scorso anno la previsione di spesa si riduce di euro 4.267,52 per la riduzione delle attività seminariali previste e per il minore stanziamento per lo svolgimento di tirocini.

A.2) Costi per la diffusione dei risultati

A.2.1) Predisposizione report

Non sono previste spese a valere su questa categoria.

A.2.2) Altre spese di diffusione dei risultati

Non sono previste spese a valere su questa categoria. La pubblicazione del settimo volume della collana Tharros Felix, che contiene i contributi scientifici degli studenti e dei docenti della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici, è stata effettuata a valere sui fondi del Bilancio 2018/2019.

A.3) Costi per la direzione delle attività

A.3.1) Direzione

Si tratta delle attività di pianificazione e di controllo di tutte le funzioni di supporto e integrative necessarie per la realizzazione dei corsi e di verifica periodica dei risultati.

Il costo rilevato all'interno di questa categoria è una quota del 50% del costo complessivo dell'attività di direzione, considerando il restante 50% destinato allo svolgimento dell'attività di direzione generale del Consorzio. L'importo complessivo ammonta ad € 53.100,00.

A.3.2) Coordinamento

Si tratta della funzione di coordinamento didattico, di supporto a quella di direzione, principalmente per la gestione dei rapporti con gli organi dei corsi, con il personale docente, con le amministrazioni centrali delle Università, con gli enti per il diritto allo studio, con le associazioni studentesche e gli altri portatori di interesse.

L'importo complessivo ammonta ad € 78.050,00.

a.3.3) Segreteria tecnica organizzativa

Si tratta della funzione di supporto tecnico-organizzativa per la corretta esecuzione delle attività dei corsi e la gestione dei rapporti con gli studenti e con le segreterie centrali delle Università.

L'importo complessivo ammonta ad € 94.000,00.

a.3.4) Rendicontazione

Si riferisce alle attività di monitoraggio e rendicontazione del contributo regionale e non comprende le attività di contabilità ordinaria e del lavoro, l'attuazione degli adempimenti civilistici e fiscali, redazione dei bilanci, revisione contabile, ecc.) che rientrano nei costi indiretti.

L'importo complessivo ammonta ad € 38.100,00.

a.3.5) Viaggi e trasferte relativi all'attività di direzione

Non sono previste spese a valere su questa categoria.

a.3.6) Altre spese di direzione

Non sono previste spese a valere su questa categoria.

Il totale delle uscite per costi diretti ammonta a euro **1.932.288,60**, pari all'84% del totale delle uscite.

B) COSTI INDIRETTI

I costi sono "indiretti" quando non sono o non possono essere direttamente connessi ai corsi con sede a Oristano, ma possono anche essere collegati alle attività generali del Consorzio. Tali costi includono, tra le

altre, le spese amministrative, per le quali, per loro natura, è difficile determinare precisamente l'ammontare attribuibile a un corso specifico.

Vengono distinti tra "costi per il personale indiretto" e gli "altri costi di natura generale".

B.1) Costi per il personale indiretto

All'interno di questa categoria sono rilevati i costi del personale addetto a servizi generali (personale dei servizi tecnici, personale dei servizi amministrativi) oltre alla quota del costo della direzione generale corrispondente all'attività svolta a supporto del Consorzio, nonché i costi dei corrispettivi liquidati al Collegio dei Sindaci e i costi per le consulenze legali, amministrative e del lavoro.

L'importo complessivo ammonta ad euro 197.572,00.

Rispetto al precedente esercizio si rileva una riduzione di euro 4.727,29, imputabile a minori costi del personale addetto ai servizi generali e minori oneri per consulenze ingegneristiche (nel precedente esercizio sono stati sostenuti i costi relativi alla redazione del capitolato speciale per la sostituzione della caldaia che alimenta l'impianto di riscaldamento).

B.2) Altri costi di natura generale

All'interno di questa categoria sono rilevate innanzitutto le spese relative all'acquisizione e all'utilizzo di attrezzature e locali ad uso generale: la locazione del locale ad uso magazzino, l'acquisizione di mobili, arredi, attrezzature informatiche e software ad uso ufficio, le manutenzioni ordinarie e straordinarie di immobili e attrezzature per la quota parte riferibile ad attività di ufficio (12% del Chiostro del Carmine e delle sue dotazioni). L'importo ammonta rispettivamente a euro 2.610,00 per le locazioni, euro 500,00 per le acquisizioni di attrezzature e di software, euro 3.386,40 per le manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Rientrano in questa categoria le spese per le utenze (energia elettrica, telefono, connessione internet, acqua), che ammontano complessivamente a euro 40.500,00, le spese per pulizie, che ammontano a euro 42.900,00, e le altre spese di funzionamento (assicurazioni, oneri finanziari, spese per imposte e tasse, cancelleria, postali e valori bollati, domini internet, aggiornamenti dei programmi informatici ad uso ufficio, gasolio per riscaldamento, ecc.): queste spese sommano complessivamente € 80.450,00.

La differenza maggiore rispetto all'anno passato risiede nei costi per pulizie, i quali sono stati calcolati considerando l'adeguamento del costo orario che passa da euro 11,00 + IVA l'ora a euro 12,00 + IVA.

Il totale dei costi indiretti rilevati ammonta a euro **367.918,40**, pari al 16% del totale dei costi.

USCITE	
COSTI DIRETTI	
Costi di preparazione e realizzazione	

Docenza	€ 648.550,00
Tutorato	€ 471.450,00
Attività di ricerca	€ 121.000,00
Trasferte	€ 149.000,00
Elaborazione testi didattici o dispense	€ 0,00
Pubblicizzazione e promozione	€ 36.300,00
Attività di orientamento	€ 31.700,00
Utilizzo locali e attrezzature a uso didattico	€ 122.333,60
Materiali di consumo a uso didattico	€ 30.650,00
Altre spese di preparazione e realizzazione	€ 58.055,00
Totale costi di preparazione e realizzazione	€ 1.669.038,60
Costi per diffusione dei risultati	
Predisposizione report	€ 0,00
Altre spese di diffusione dei risultati	€ 0,00
Totale costi per diffusione dei risultati	€ 0,00
Costi per direzione	
Direzione	€ 53.100,00
Coordinamento	€ 78.050,00
Segreteria tecnica organizzativa	€ 94.000,00
Rendicontazione	€ 38.100,00
Viaggi e trasferte relativi all'attività di direzione	€ 0,00
Altre spese di direzione	€ 0,00
Totale costi per direzione	€ 263.250,00
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 1.932.288,60
COSTI INDIRETTI	
Costi per personale	
Emolumenti organo direttivo e collegio dei revisori	€ 10.500,00
Rimborsi spese organo direttivo	€ 0,00
Personale dipendente	€ 0,00
Personale esterno	€ 162.550,00
Consulenze legali, amministrative e del lavoro	€ 24.522,00
Totale costi per personale	€ 197.572,00
Altri costi generali	
Locazione/acquisto immobili a uso ufficio	€ 2.610,00
Locazione/acquisto beni mobili e attrezzature a uso ufficio	€ 500,00
Utenze	€ 40.500,00
Servizi di terzi	€ 42.900,00
Manutenzioni ordinarie e straordinarie	€ 3.386,40
Polizze assicurative, spese bancarie, ecc.	€ 54.420,00
Cancelleria e postali	€ 5.000,00
Altre spese	€ 21.030,00
Totale altri costi generali	€ 170.346,40
TOTALE COSTI INDIRETTI	€ 367.918,40
TOTALE USCITE	€ 2.300.207,00

Ripartizione tra i corsi di studio

	EGST	BIOTIN	TVEA	QSPA	NESIOTIKA
COSTI DIRETTI					
Costi di preparazione e realizzazione	€ 245.252,44	€ 470.232,70	€ 678.226,72	€ 135.374,09	€ 139.952,66
Costi per diffusione dei risultati	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Costi per direzione	€ 56.410,71	€ 56.410,71	€ 94.017,86	€ 18.803,57	€ 37.607,14
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 301.663,15	€ 526.643,42	€ 772.244,57	€ 154.177,66	€ 177.559,80
COSTI INDIRETTI					
Costi per personale	€ 42.336,86	€ 42.336,86	€ 70.561,43	€ 14.112,29	€ 28.224,57
Altri costi generali	€ 34.310,84	€ 43.070,37	€ 61.329,81	€ 11.107,33	€ 20.528,06
TOTALE COSTI INDIRETTI	€ 76.647,69	€ 85.407,23	€ 131.891,24	€ 25.219,61	€ 48.752,63
TOTALE USCITE	€ 378.310,85	€ 612.050,65	€ 904.135,81	€ 179.397,27	€ 226.312,43

I costi imputabili al corso di laurea in Economia e Gestione dei Servizi Turistici ammontano a 378.310,85 euro, pari al 16,44% del totale; i costi di Biotecnologie Industriali ammontano a 612.050,65 euro, pari al 26,61%; i costi del corso di Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari ammontano a 904.135,81 euro, pari al 39,31%; i costi imputabili al nuovo corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari ammontano a 179.397,27 euro, pari al 7,80%; i costi imputabili alla Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici ammontano infine a 226.312,43 euro, pari al 9,84%.

La ragione del maggiore impatto dei corsi di TVEA e di BIOTIN risiede fondamentalmente nella intensa attività di laboratorio che viene svolta, che genera costi significativi sia per quanto riguarda il personale tecnico che per quanto riguarda i costi di locazione dell'immobile nel quale sono collocati i laboratori di area scientifica.

Confronto con l'esercizio 2018.2019

	2019.2020	2018.2019
COSTI DIRETTI		
Costi di preparazione e realizzazione		
Docenza	€ 648.550,00	€ 635.005,43
Tutorato	€ 471.450,00	€ 491.361,23
Attività di ricerca	€ 121.000,00	€ 121.000,00
Trasferte	€ 149.000,00	€ 145.000,00
Elaborazione testi didattici o dispense	€ 0,00	€ 0,00
Pubblicizzazione e promozione	€ 36.300,00	€ 37.990,50
Attività di orientamento	€ 31.700,00	€ 33.733,48
Utilizzo locali e attrezzature a uso didattico	€ 122.333,60	€ 109.622,62
Materiali di consumo a uso didattico	€ 30.650,00	€ 29.154,00
Altre spese di preparazione e realizzazione	€ 58.055,00	€ 62.322,52

Totale costi di preparazione e realizzazione	€ 1.669.038,60	€ 1.665.189,78
Costi per diffusione dei risultati		
Predisposizione report	€ 0,00	€ 0,00
Altre spese di diffusione dei risultati	€ 0,00	€ 3.660,00
Totale costi per diffusione dei risultati	€ 0,00	€ 3.660,00
Costi per direzione		
Direzione	€ 53.100,00	€ 53.050,93
Coordinamento	€ 78.050,00	€ 77.787,63
Segreteria tecnica organizzativa	€ 94.000,00	€ 97.294,92
Rendicontazione	€ 38.100,00	€ 40.164,58
Viaggi e trasferte relativi all'attività di direzione	€ 0,00	€ 0,00
Altre spese di direzione	€ 0,00	€ 0,00
Totale costi per direzione	€ 263.250,00	€ 268.298,06
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 1.932.288,60	€ 1.937.147,84
COSTI INDIRETTI		
Costi per personale		
Emolumenti organo direttivo e collegio dei revisori	€ 10.500,00	€ 10.500,00
Rimborsi spese organo direttivo	€ 0,00	€ 0,00
Personale dipendente	€ 0,00	€ 0,00
Personale esterno	€ 162.550,00	€ 165.098,49
Consulenze legali, amministrative e del lavoro	€ 24.522,00	€ 26.700,80
Totale costi per personale	€ 197.572,00	€ 202.299,29
Altri costi generali		
Locazione/acquisto immobili a uso ufficio	€ 2.610,00	€ 2.610,00
Locazione/acquisto beni mobili e attrezzature a uso ufficio	€ 500,00	€ 510,99
Utenze	€ 40.500,00	€ 40.354,48
Servizi di terzi	€ 42.900,00	€ 35.822,21
Manutenzioni ordinarie e straordinarie	€ 3.386,40	€ 4.397,55
Polizze assicurative, spese bancarie, ecc.	€ 54.420,00	€ 53.598,23
Cancelleria e postali	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Altre spese	€ 21.030,00	€ 22.153,29
Totale altri costi generali	€ 170.346,40	€ 164.446,75
TOTALE COSTI INDIRETTI	€ 367.918,40	€ 366.746,04
TOTALE USCITE	€ 2.300.207,00	€ 2.303.893,88

Conclusioni

L'inserimento nella previsione delle entrate della quota di euro 374.854,63 del contributo 2020 consente, quindi, la chiusura a pareggio del Bilancio Preventivo e, altresì, la previsione di una quota sociale per l'esercizio 2019/2020 pari a euro 0,00. Resta impregiudicata la necessità, non appena la Giunta regionale avrà provveduto alla ripartizione del fondo unico per l'anno 2019, di sottoporre ad una variazione il presente Bilancio Preventivo. In attesa di ciò, ed in vista dell'avvio delle attività dell'anno accademico 2019/2020, per la realizzazione delle quali è necessario già adesso assumere degli impegni giuridicamente

vincolanti, il presente Bilancio Preventivo rappresenta lo strumento di autorizzazione alla spesa delle somme rilevate in ogni capitolo nella misura mensile di 1/12 del totale, oltre alle spese obbligatorie, derivanti da contratti o altri impegni.

Oristano, 8 luglio 2019

Gian Valerio Sanna
(Presidente)

PROGRAMMA DI ATTIVITA' ESERCIZIO 2019.2020

L'offerta formativa della sede universitaria di Oristano amministrata dal Consorzio UNO si qualificherà per lo svolgimento dei seguenti corsi di studio: il percorso in Economia e Gestione dei Servizi Turistici del corso di laurea in Economia e Gestione Aziendale; l'indirizzo in Biotecnologie Industriali e Ambientali del corso di laurea in Biotecnologie; il corso di laurea in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari, con i due curricula in Tecnologie Alimentari e in Viticoltura ed Enologia; il corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari, la Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici Nesiotikà, con i quattro curricula in Archeologia Preistorica e Protostorica, Archeologia Classica (articolato in percorso ordinario e in percorso di Archeologia Subacquea e dei Paesaggi Costieri), Archeologia Tardo Antica e Medievale e in Archeologia Orientale.

L'attività principale del Consorzio consiste ovviamente nel garantire le condizioni ottimali per lo svolgimento delle attività didattiche, sia sotto il profilo logistico, attraverso la predisposizione delle aule e delle attrezzature e la loro cura e mantenimento e degli spazi comuni, con l'attivazione dei servizi di connettività internet su tutte le sedi, sia sotto il profilo organizzativo per quanto attiene i servizi di segreteria e di assistenza e tutorato a favore degli studenti, i servizi tecnici di laboratorio, con la gestione del Centrolaboratori di Via Diaz, con la preparazione delle esercitazioni e il supporto alle stesse, e i servizi di biblioteca.

Assume un'incidenza particolare la fornitura di servizi di supporto all'attività della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici, con le attività di due unità di personale dedicate a tempo pieno al supporto alle attività di ricerca dei docenti della Scuola, condotte anche fuori dal territorio nazionale e destinate ad incrementarsi per effetto dell'accordo tra il Comune di Oristano e il Dipartimento di Storia, Scienze dell'Uomo e della Formazione – dipartimento in cui è innestata la Scuola di Specializzazione – per l'istituzione del Centro Internazionale di Ricerca sulle Civiltà Egee, oltre che nella attività ordinaria di gestione della Scuola.

Pur nella limitatezza delle risorse, quasi integralmente destinate a finanziare i percorsi istituzionali previsti nelle convenzioni siglate con gli Atenei di Cagliari e Sassari e a garantire le attività principali sopra descritte, il Consorzio organizza una serie di iniziative e attività integrative, destinate a sostenere i percorsi istituzionali e garantire ai corsi quella dimensione professionalizzate e innovativa che la rigidità dei programmi accademici non consente, e che rappresenta uno degli aspetti qualificanti dell'esperienza universitaria oristanese.

In particolare, anche quest'anno sarà possibile promuovere l'attivazione per gli studenti del corso di Economia e Gestione dei Servizi Turistici di tre laboratori professionalizzanti nell'ambito delle discipline

attinenti il marketing e l'economia aziendale, ad integrazione del piano di studi istituzionale: il laboratorio di tourist web marketing (3 CFU), con la dott.ssa Giulia Eremita, country manager per l'Italia di TRIVAGO, e il dott. Simone Puerto, tra i più conosciuti web strategist del mondo dell'hospitality, il laboratorio di revenue management (3 CFU), con il dott. Giorgio Moglioni, partner della Franco Grasso Srl, società di consulenza alberghiera tra le più note in Italia, e il laboratorio di software di gestione alberghiera (3 CFU), con l'ing. Carlo Gallino titolare della società MyComp e sviluppatore del software MyGuestCare. Si tratta di un intervento diretto a integrare il percorso accademico con dei moduli didattici in aree disciplinari molto richieste nel mercato del lavoro e non presidiate a livello universitario, con la partecipazione di professionisti molto qualificati nel panorama nazionale.

A questi si aggiungeranno anche quest'anno una serie di incontri con i rappresentanti delle principali imprese turistiche sarde, al fine di fornire agli studenti dalla viva voce di imprenditori e dirigenti le informazioni sulle caratteristiche e sulle competenze che debbono essere possedute per poter operare in questo settore, che saranno promossi e organizzati con l'etichetta "AperiTurismo", che sta per trovare una sua rappresentazione su web attraverso la organizzazione e divulgazione dei contenuti trattati nel corso degli incontri in un sito web dedicato su cui stanno lavorando alcuni studenti del corso nell'ambito di un progetto di tirocinio.

Anche nel corso in Biotecnologie Industriali e Ambientali è prevista l'organizzazione di laboratori ad integrazione dei percorsi istituzionali: nell'anno si prevede l'attivazione di un corso di specializzazione sulla HACCP (3 CFU), con il rilascio dell'attestato, e un laboratorio di bioinformatica, realizzato in collaborazione con il CRS4.

Altro elemento importante nella attività che si prevede di realizzare nel corso dell'esercizio 2019/2020 è l'avvio delle attività di vinificazione presso la cantina sperimentale esistente presso l'azienda didattico – sperimentale di Fenosu. La vendemmia condotta nell'autunno 2019 nei vigneti sperimentali dell'azienda e l'utilizzazione di altra uva proveniente dai vigneti di proprietà delle famiglie degli studenti o acquisita sul mercato consentirà di procedere alle prove di vinificazione nel corso dei successivi mesi invernali di produrre un certo quantitativo di vino. Si prevede anche di ripristinare il concorso di vinificazione denominato "Un vino per UNO".

Nel 2019/2020 costituirà un'azione particolarmente qualificante il processo di individuazione e convenzionamento delle imprese agroalimentari destinate a ospitare gli studenti del corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari per i loro tirocini e le attività di ricerca connesse alla preparazione della propria tesi sperimentale.

Voce particolarmente rilevante sul totale delle uscite è costituita dagli oneri per il finanziamento di tre ricercatori a tempo determinato per il triennio 2018/2020 che, peraltro, comportano anche una riduzione degli oneri di docenza, poiché le attività di insegnamento da essi svolte nei corsi di TVEA e di QSPA sono ovviamente comprese nel contratto finanziato dal Consorzio.

Anche nel corso dell'anno 2019/2020 è prevista un'intensa attività di orientamento e promozione, finalizzata a incrementare il numero delle iscrizioni e a meglio indirizzarle, particolarmente significativa in uno scenario che ha visto in questi ultimi anni le Università della Sardegna perdere un numero consistente di nuovi iscritti.

L'attività, che prende le forme del Progetto UNORienta, si svilupperà in una serie molto numerosa (nel 2019 sono stati 87) di incontri presso le scuole superiori dell'intera Regione, finalizzati a supportare e guidare lo studente nella fase della scelta del corso di studi, in collaborazione con le Scuole Superiori, Enti locali pubblici e privati, e con le comunità locali in generale, integrati con esperienze dirette presso la sede universitaria di Oristano, con la partecipazione a lezioni, esercitazioni di laboratorio, incontri con imprenditori, visite guidate ad aziende e altre realtà produttive, nonché incontri con gli studenti universitari e i laureati dei corsi oristanesi.

Quest'anno il progetto UNORienta è stato integrato dal progetto ORienta Oristano, voluto e finanziato dalla Camera di Commercio di Oristano nell'ambito dei programmi di alternanza scuola/lavoro.

Si prevede, infine, la realizzazione di due appuntamenti che ormai stanno diventando fissi nel calendario delle iniziative di divulgazione scientifica: nell'ultima settimana di settembre l'unica tappa sarda della Settimana Europea delle Biotecnologie, iniziativa patrocinata dall'Unione Europea e finalizzata a promuovere la conoscenza delle biotecnologie presso il grande pubblico e presso gli studenti delle scuole superiori; a metà novembre la quarta edizione del Festival della Scienza di Oristano, in collaborazione con la Fondazione IMC di Torre Grande, con il CNR di Torre Grande, l'AMP Sinis Mal di Ventre, il Comune di Oristano e le principali Istituzioni Scolastiche cittadine.

Appare evidente come il programma di attività sia fortemente condizionato dalle ridotte disponibilità finanziarie e come questo potrebbe essere arricchito specialmente rafforzando i servizi a supporto degli studenti, i tutorati e l'organizzazione di altre attività sulle competenze trasversali e le soft skills, che rappresentano delle aree con ampio margine di sviluppo ed effetti diretti sulle carriere accademiche degli studenti e sulla loro attitudine a presentarsi sul mercato del lavoro con buona chances.

Oristano, 8 luglio 2019.

Gian Valerio Sanna
(Presidente)

E	ENTRATE	IMPORTO
E.1	ENTRATE DA CONTRIBUTI	
E.1.1	CONTRIBUTI PUBBLICI	
1	CONTRIBUTO REGIONALE ANNUALE DI COMPETENZA (2019)	€ 1.925.352,37
2	ALTRI CONTRIBUTI REGIONALI	€ 374.854,63
	TOTALE E.1.1	€ 2.300.207,00
E.1.2	ALTRI CONTRIBUTI	
1	ALTRI CONTRIBUTI	€ -
2	...	€ -
3	...	€ -
	TOTALE E.1.2	€ -
	TOTALE ENTRATE DA CONTRIBUTI	€ 2.300.207,00
E.2	QUOTE SOCIALI	
E.2.1	QUOTE SOCIALI	
1	QUOTE SOCIALI ANNUALI	€ -
	TOTALE E.2.1	€ -
	TOTALE ENTRATE DA QUOTE SOCIALI	€ -
E.3	ALTRE ENTRATE	
E.3.1	RICAVI DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	
1	VENDITA DI SERVIZI	€ -
2	CONTRATTI DI SPONSORIZZAZIONE	€ -
	TOTALE E.3.1	€ -
E.3.2	ALTRI RICAVI	
1	VENDITA DI BENI INVENTARIATI	€ -
	TOTALE E.3.2	€ -
	TOTALE ALTRE ENTRATE	€ -
	TOTALE ENTRATE	€ 2.300.207,00

A	USCITE PER COSTI DIRETTI	IMPORTO
A.1	PREPARAZIONE E REALIZZAZIONE	
A.1.1	DOCENZA	
1	PERSONALE DIPENDENTE	€ -
2	RISORSE ESTERNE	€ 648.550,00
	TOTALE A.1.1	€ 648.550,00
A.1.2	TUTORATO	
1	PERSONALE DIPENDENTE	€ -
2	RISORSE ESTERNE	€ 471.450,00
	TOTALE A.1.2	€ 471.450,00
A.1.3	ATTIVITA' DI RICERCA	
1	PERSONALE DIPENDENTE	€ -
2	RISORSE ESTERNE	€ 121.000,00
	TOTALE A.1.3	€ 121.000,00
A.1.4	TRASFERTE	
1	TRASFERTE PERSONALE DOCENTE	€ 149.000,00
	TOTALE A.1.4	€ 149.000,00
A.1.5	ELABORAZIONE TESTI DIDATTICI O DISPENSE	
1	PERSONALE DIPENDENTE	€ -
2	RISORSE ESTERNE	€ -
	TOTALE A.1.5	€ -
A.1.6	PUBBLICIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'INTERVENTO	
1	INSERZIONI PUBBLICITARIE	€ 7.500,00
2	MATERIALE PROMOZIONALE	€ 15.300,00
3	EVENTI	€ 6.000,00
4	UFFICIO STAMPA	€ -
5	CAMPAGNE PUBBLICITARIE (PROGETTAZIONE)	€ 7.500,00
	TOTALE A.1.6	€ 36.300,00
A.1.7	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	

1	PERSONALE DIPENDENTE	€	-
2	RISORSE ESTERNE	€	31.700,00
	TOTALE A.1.7	€	31.700,00
A.1.8	UTILIZZO LOCALI E ATTREZZATURE (INCLUDE LABORATORI E BIBLIOTECHE)		
1	AFFITTO IMMOBILE	€	73.800,00
2	ACQUISTO/AMMORTAMENTO IMMOBILE	€	-
3	LEASING IMMOBILIARE	€	-
4	LOCAZIONE BENI MOBILI E ATTREZZATURE	€	-
5	FORNITURE DI SERVIZI	€	-
6	ACQUISTO/AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€	30.050,00
7	LEASING ATTREZZATURE	€	-
8	MANUTENZIONI ORDINARIE IMMOBILI/ATTREZZATURE A USO DIDATTICO	€	18.483,60
9	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMMOBILI/ATTREZZATURE A USO DIDATTICO	€	-
	TOTALE A.1.8	€	122.333,60
A.1.9	UTILIZZO MATERIALI DI CONSUMO PER L'INTERVENTO		
1	MATERIALE DIDATTICO	€	30.650,00
	TOTALE A.1.9	€	30.650,00
A.1.10	ALTRE SPESE DI PREPARAZIONE E REALIZZAZIONE		
1	ONERI AMMINISTRATIVI VS. UNIVERSITA'	€	12.500,00
2	ASSICURAZIONI AGGIUNTIVE STUDENTI NESIOTIKA	€	505,00
3	VIAGGI E VISITE DIDATTICHE	€	21.100,00
4	TIROCINI	€	3.000,00
5	OSPITALITA' STUDENTI	€	12.500,00
6	CONVEGNI, SEMINARI E WORKSHOP	€	8.450,00
7	ORGANIZZAZIONE ATTIVITA' FORMATIVE EXTRACURRICULARI	€	-
	TOTALE A.1.10	€	58.055,00
	TOTALE COSTI DI PREPARAZIONE E REALIZZAZIONE	€	1.669.038,60
A.2	DIFFUSIONE DEI RISULTATI (RIFERITO ALL'ATTIVITA' DI RICERCA)		
A.2.1	PREDISPOSIZIONE REPORT		
1	PERSONALE DIPENDENTE	€	-
2	RISORSE ESTERNE	€	-
	TOTALE A.2.1	€	-
A.2.2	ALTRE SPESE DI DIFFUSIONE DEI RISULTATI		
1	PUBBLICAZIONE DI LIBRI E RIVISTE	€	-
	TOTALE A.2.2	€	-
	TOTALE COSTI DI DIFFUSIONE DEI RISULTATI	€	-
A.3	DIREZIONE		
A.3.1	DIREZIONE		
1	PERSONALE DIPENDENTE	€	-
2	RISORSE ESTERNE	€	53.100,00
	TOTALE A.3.1	€	53.100,00
A.3.2	COORDINAMENTO		
1	PERSONALE DIPENDENTE	€	-
2	RISORSE ESTERNE	€	78.050,00
	TOTALE A.3.2	€	78.050,00
A.3.3	SEGRETERIA TECNICA ORGANIZZATIVA		
1	PERSONALE DIPENDENTE	€	-
2	RISORSE ESTERNE	€	94.000,00
	TOTALE A.3.3	€	94.000,00
A.3.4	RENDICONTAZIONE		
1	PERSONALE DIPENDENTE	€	-
2	RISORSE ESTERNE	€	38.100,00
	TOTALE A.3.4	€	38.100,00
A.3.5	VIAGGI E TRASFERTE RELATIVI ALL'ATTIVITA' DI DIREZIONE		
...		€	-
	TOTALE A.3.5	€	-
A.3.6	ALTRE SPESE DI DIREZIONE		
...		€	-
	TOTALE A.3.6	€	-
	TOTALE COSTI DI DIREZIONE	€	263.250,00

	TOTALE USCITE PER COSTI DIRETTI	€	1.932.288,60
B	USCITE PER COSTI INDIRETTI		IMPORTO
B.1	PERSONALE INDIRECTO		
B.1.1	EMOLUMENTI ORGANO DIRETTIVO E COLLEGIO REVISORI		
1	EMOLUMENTI COLLEGIO DEI SINDACI	€	10.500,00
	TOTALE B.1.1	€	10.500,00
B.1.2	RIMBORSI SPESE VIAGGIO RELATIVI A ORGANO DIRETTIVO E COLLEGIO DEI REVISORI		
	...	€	-
	TOTALE B.1.2	€	-
B.1.3	ALTRE RISORSE UMANE INDIRECTE - PERSONALE DIPENDENTE		
	...	€	-
	TOTALE B.1.3	€	-
B.1.4	ALTRE RISORSE UMANE INDIRECTE - RISORSE ESTERNE		
1	DIREZIONE GENERALE	€	53.100,00
2	ALTRO PERSONALE DEDICATO A SERVIZI GENERALI	€	109.450,00
	TOTALE B.1.4	€	162.550,00
B.1.5	CONSULENZE LEGALI, AMMINISTRATIVE E DEL LAVORO		
1	CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€	-
2	CONSULENZE AMMINISTRATIVE, FISCALI E DEL LAVORO	€	15.500,00
3	CONSULENZE INFORMATICHE	€	-
4	PREVENZIONE E SICUREZZA SUL LAVORO	€	7.522,00
5	PROGETTAZIONI ARCHITETTONICHE E ALTRE PRESTAZIONI INGEGNERISTICHE	€	1.500,00
	TOTALE B.1.5	€	24.522,00
	TOTALE B.1	€	197.572,00
B.2	ALTRE SPESE GENERALI		
B.2.1	AFFITTO/AMMORTAMENTO/LEASING UFFICI		
1	AFFITTO LOCALI AD USO GENERALE (MAGAZZINO)	€	2.610,00
	TOTALE B.2.1	€	2.610,00
B.2.2	AFFITTO/AMMORTAMENTO/LEASING BENI MOBILI E ATTREZZATURE INDIRECTE (USO UFFICIO)		
1	MOBILI E ARREDI A USO UFFICIO	€	-
2	HARDWARE A USO UFFICIO	€	500,00
3	SOFTWARE A USO UFFICIO	€	-
	TOTALE B.2.2	€	500,00
B.2.3	UTENZE (TELEFONO, ADSL, ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, ECC.)		
1	SPESE TELEFONICHE E DI CONNESSIONE INTERNET	€	12.700,00
2	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	€	26.800,00
3	SPESE PER FORNITURA ACQUA	€	1.000,00
	TOTALE B.2.3	€	40.500,00
B.2.4	FORNITURE SERVIZI DI TERZI (PULIZIE, QUALITA' AZIENDALE, CONTABILITA', ECC.)		
1	PULIZIE	€	42.900,00
	TOTALE B.2.4	€	42.900,00
B.2.5	MANUTENZIONE ORDINARIA/STRAORDINARIA IMMOBILI E ATTREZZATURE A USO UFFICIO (12%)		
1	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI E ATTREZZATURE A USO UFFICIO	€	3.386,40
2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI E ATTREZZATURE A USO UFFICIO	€	-
	TOTALE B.2.5	€	3.386,40
B.2.6	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO (POLIZZE ASSICURATIVE, COMMISSIONI BANCARIE, ECC.)		
1	ASSICURAZIONI	€	7.650,00
2	SPESE BANCARIE	€	7.000,00
3	VALORI BOLLATI	€	1.200,00
4	DIRITTI VARI	€	1.820,00
5	MULTE, AMMENDE, SANZIONI	€	50,00
6	IMPOSTE E TASSE VARIE	€	36.700,00
	TOTALE B.2.6	€	54.420,00
B.2.7	SPESE CANCELLERIA E POSTALI		
1	CANCELLERIA	€	3.000,00
2	SPESE POSTALI	€	2.000,00
	TOTALE B.2.7	€	5.000,00
B.2.8	ALTRE SPESE (SPECIFICARE)		
1	GASOLIO PER RISCALDAMENTO	€	6.000,00
2	AGGIORNAMENTI SOFTWARE USO UFFICIO	€	3.200,00

3	SPESE VARIE	€	4.200,00
4	RINNOVO DOMINI INTERNET	€	1.050,00
5	GESTIONE AUTOVETTURE	€	6.580,00
6	ACQUISTO AUTOVETTURE	€	-
	TOTALE B.2.8	€	21.030,00
	TOTALE B.2	€	170.346,40
	TOTALE USCITE PER COSTI INDIRETTI	€	367.918,40
	TOTALE USCITE	€	2.300.207,00
	RISULTATO	€	-