



Verbale del Consiglio di Amministrazione

COSTITUITO AI SENSI DELL'ART. 13 DELLO STATUTO DEL POLITECNICO, EMANATO CON D.R. N. 128 DEL 19.04.2012

N. 06-2012



Seduta ordinaria del 20 dicembre 2012



Il giorno 20 dicembre 2012, alle ore 10.00, a seguito di convocazione prot. n. 4184 del 12 dicembre 2012 e di ordini del giorno suppletivi prot. n. 4316 del 18 dicembre 2012 si è riunito, presso la Sala Consiliare, il Consiglio di Amministrazione di questo Politecnico, per discutere sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- Comunicazioni:

- Ratifica Decreti Rettorali.

- 25 Progetto Sirio – PON 2000/2006 chiusura progetto e rilevazione delle perdite.
- 83 Trasformazione rapporto di lavoro da tempo parziale a tempo pieno dott. Francesco Guerricchio.
- 121 Assegnazione spazi ad Associazioni studentesche.
- 122 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2013-2015.
- 128 Regolamento pass accesso Campus. Parere.
- 136 Emolumenti da ripartizione c/terzi – utilizzo delle somme eccedenti il limite del 30% sulle convenzioni stipulate in applicazione del previgente Regolamento c/terzi ”.
- 138 Costituzione dello spin off IDEA Research Transfer Srl.
- 142 Prestito Bridge: Ampliamento.
- 145 Progetto videosorveglianza.
- 146 Programmazione triennale dell’edilizia.
- 150 Regolamento di Funzionamento del Consiglio degli Studenti: parere.
- 151 Bilancio di Previsione 2013: approvazione



- 152 L. 46 del 17/2/1982 Sportello PON - Progetto “Sviluppo di un sistema di rilevazione della risonanza”: ammissione alle agevolazioni.
- 153 Proposta di rinnovo della Convenzione tra l’AMTAB S.p.A., il Comune di Bari, l’Agenzia per il diritto allo Studio Universitario (A.DI.SU. Puglia), il Politecnico di Bari, il Conservatorio di Musica e l’Accademia di Belle Arti e l’Università degli Studi di Bari “Aldo Moro”.
- 154 Regolamento per il “Servizio per gli studenti diversamente abili”.
- 155 Designazione componenti nella Commissione Strategica.

Il Consiglio è così costituito:

	presente	assente giustific.	assente
prof. Nicola COSTANTINO, Magnifico Rettore, Presidente	✧		
prof. Francesco SELICATO, Prorettore Vicario		✧	
Ing. Vincenzo DI PAOLA Componente esterno.	✧		
Ing. Angelo Michele VINCI Componente esterno	✧		
Prof. Eugenio DI SCIASCIO Componente docente	✧		
Prof. Umberto FRATINO Componente docente	✧		
Prof. Francesco RUGGIERO Componente docente	✧		
ing. David NASO, Componente docente	✧		
sig. Nicola BARTOLOMEO in rappresentanza degli studenti	✧		
sig. Giuseppe DE FACENTIS in rappresentanza degli studenti	✧		



Sig.ra Teresa ANGIULI Componente TAB	✧		
dott. Antonino Di Guardo Direttore Generale	✧		

Alle ore 10.15 sono presenti: il Magnifico Rettore, il Direttore Generale con funzioni di segretario verbalizzante e i Consiglieri: Angiuli, Bartolomeo, De Facentis, Di Paola, Di Sciascio, Fratino, Naso, Ruggiero e Vinci.

Assiste, per coadiuvare il Direttore Generale nelle sue funzioni di Segretario verbalizzante, a norma dell'art. 9, 1° comma del Regolamento per lo svolgimento delle adunanze del Consiglio di Amministrazione, il sig. Giuseppe Cafforio.

Assiste, altresì, a norma dell'art. 106, co. 2, del Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione il dott. Antonio Attanasio presidente del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale dei componenti, dichiara aperti i lavori del Consiglio.



Politecnico di Bari

Verbale n. 6

Consiglio di Amministrazione del 20/12/2012

O.d.g.

151 Bilancio di Previsione 2013: approvazione

Entrano nella sala delle adunanze il Presidente del Collegio dei revisori dei Conti, la dott.ssa Francesca Santoro e la dott.ssa Emiliana Trentadue.

Il Rettore dà lettura alla relazione tecnica di accompagnamento del bilancio di previsione 2013.

Bilancio di Previsione 2013

Relazione Tecnica

1. Premessa	5
1.1 Analisi del contesto e criteri adottati per la redazione del bilancio	5
1.2 Principali voci di entrata	7
1.3 Principali voci di spesa	9
<i>Cenni al Piano dei Conti.....</i>	14
2. Parte 1 ^a : Entrate.....	14
2.1 Introduzione	14
2.2 Descrizione delle entrate.....	16
3. Parte 2 ^a : Uscite.....	27
3.1 Introduzione	27
3.2 Descrizione delle uscite	28

1. Premessa

Il Bilancio di Previsione 2013 è stato redatto ai sensi degli artt.12-17 del Regolamento per l'Amministrazione la Finanza e la Contabilità, sulla base delle linee programmatiche deliberate dal Consiglio di Amministrazione.

1.1 Analisi del contesto e criteri adottati per la redazione del bilancio

La programmazione finanziaria per l'anno 2013, considerata nel suo insieme, è condizionata prioritariamente dalle rimarchevoli misure di contenimento della spesa pubblica derivanti dalla difficile situazione economica, nella quale versa il Paese.

Del resto, l'orientamento al progressivo depauperamento del finanziamento pubblico alle università, già intrapreso a partire dall'anno 2009, sembrava slegato fin dall'inizio da elementi di carattere incidentale e si mostrava rappresentativo di una forte tendenza anche per gli anni successivi. Ne è conseguita una gestione sempre più orientata a estinguere le situazioni debitorie improcrastinabili, mentre l'azione volta all'adozione di politiche di sviluppo per il lungo periodo è risultata abbastanza limitata, benché quest'ultima circostanza risulti attenuata dalla pregevole entità delle risorse ottenute per il finanziamento dei Progetti Operativi Nazionali 2007-2013.

Alla luce di quanto enunciato, per l'esercizio 2013, si è perseguito, ancora una volta, il principio di prudenza, come riferimento cardine nella determinazione delle poste previsionali di entrata, mentre il rigore e il massimo contenimento della spesa hanno guidato l'allocazione delle singole poste, sul fronte delle uscite.

Considerando, quindi, che i criteri adottati non si discostano da quelli del triennio appena trascorso, se non per l'ulteriore acutizzarsi di alcune criticità riguardanti l'acquisto di beni e servizi, la peculiarità dell'anno a venire consiste essenzialmente nella necessità di conciliare la piena attuazione dei riassetti organizzativi prodotti dall'attuazione della legge n. 240/2010, con la generale scarsità delle risorse disponibili.

In particolare, dovranno portarsi a compimento i processi, già avviati nell'anno 2012, riguardanti il passaggio delle attività di ricerca dalle strutture dipartimentali disattivate a quelle attive, le quali, inoltre, congiuntamente dovranno acquisire le competenze riguardanti l'organizzazione delle attività didattiche, a seguito della recente soppressione delle Facoltà.

Tale riordino, dal punto di vista della gestione finanziaria, dovrà altresì incardinarsi nell'introduzione del Bilancio Unico in un sistema di Contabilità economico-patrimoniale e analitico, la cui adozione è prevista – in maniera indifferibile - dal 1° gennaio 2014.

Quest'ultima innovazione, che rappresenta un cambiamento di notevole portata, sia dal punto di vista culturale che da quello operativo, sta già comportando una revisione complessiva e sostanziale dei processi, ben oltre l'ambito dei segmenti organizzativi più direttamente coinvolti nella gestione delle risorse finanziarie.

Tanto preposto e convergendo nuovamente sugli aspetti prettamente economici, nel contesto normativo di riferimento risulta inevitabile una condotta coerente ai principi dettati dal disegno di legge di bilancio per le previsioni



2013 e per il triennio 2013-2015 (Circolare RGS n.24 del 23/7/2012), mirati a garantire un'attenta azione di contenimento della spesa pubblica e di rigore finanziario, che il Paese si è impegnato a raggiungere in sede europea.

In tal senso, è anche la Legge n. 135 del 7/8/2012, di conversione del D.L. 6/7/2012 (*spending review bis*), recante “*disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini*”, che rafforza il quadro normativo preesistente in materia di mantenimento degli equilibri di finanza pubblica, definitivamente sanciti nella legge costituzionale n. 1/2012, la quale introduce nella Carta costituzionale il principio di pareggio di bilancio.

Infine, nell'intento di completare il quadro complessivo che va delineandosi, appare altresì doveroso evidenziare che gli obiettivi strettamente istituzionali, tra i quali quelli legati al mantenimento di elevati standard qualitativi in ambito di ricerca e di didattica, non possono assumere minore rilievo, in quanto hanno rappresentato, fino a ora, una delle poche possibilità per accedere a finanziamenti ulteriori rispetto ai trasferimenti ordinari.

Una priorità di diverso genere, che tuttavia accompagna le problematiche enunciate in termini di vincolo operativo di gestione della spesa, è costituita dalla necessità di accostare alla previsione di competenza anche un'accurata previsione di cassa.

Infatti, l'accentramento della gestione di Tesoreria presso il MIUR, congiuntamente alla determinazione del limite annuale del fabbisogno di liquidità, sottopone l'Amministrazione Centrale dell'Ateneo al monitoraggio periodico degli incassi e dei pagamenti su base mensile, in rapporto a un'assegnazione complessiva determinata da parte del Ministero stesso, correlati ai valori registrati l'anno precedente.

In relazione a tale circostanza, punti di particolare criticità sono rappresentati dall'insorgere di spese di natura straordinaria o, comunque, non ricorrente, oltre che dai trasferimenti, in favore delle strutture decentrate, di disponibilità liquide connesse con la gestione di fondi di ricerca di loro pertinenza. In entrambi i casi, si assiste a un innalzamento del rischio di disattendere l'obiettivo del fabbisogno, incorrendo nell'alea della concessione di elevazioni all'assegnazione originaria.

A questo riguardo, sembra opportuno rilevare che la vicina adozione del bilancio unico d'Ateneo, implicando, tra l'altro, l'abbandono definitivo del sistema di tesoreria mista per i Dipartimenti, potrà in parte facilitare il controllo di gestione interno delle liquidità. Sta di fatto, tuttavia, che la programmazione particolarmente accorta delle esigenze di cassa da parte di tutte le strutture del Politecnico resta di fondamentale importanza ancora per l'esercizio 2013.

Tutto quanto premesso e nell'intento di giungere a una sintesi del quadro economico che si delinea per l'Ateneo nel futuro anno, e anche nella prospettiva del prossimo triennio, sembra fondamentale formulare le stime della consistenza delle principali voci di entrata e di spesa, riferibili a fattispecie prive del vincolo di destinazione. Altresì, pare opportuno ricordare le principali linee di azione che informeranno l'azione politico-gestionale nei prossimi mesi:

- sostegno alle attività di ricerca, con particolare riferimento ai giovani ricercatori e ai correlati servizi di supporto;
- ulteriore razionalizzazione dell'offerta formativa, implementando il nuovo sistema di accreditamento e valutazione periodica della qualità e dei risultati conseguiti;



- sostegno ai servizi agli studenti, con particolare riferimento agli spazi da destinare allo studio individuale e alla costituzione del sistema bibliotecario, documentale e museale di ateneo;
- ampliamento della dotazione organica di personale docente e tecnico, ove consentito dai vincoli in materia di reclutamento;
- sostegno agli interventi in materia di prevenzione e sicurezza dei luoghi di studio e lavoro;
- mantenimento del livello di finanziamento dei servizi e interventi a favore del personale;
- ulteriore contenimento della spesa improduttiva, anche mediante indicatori implementati a mezzo del controllo di gestione e dell'introduzione della contabilità economico-patrimoniale.

1.2 Principali voci di entrata

Fondo per il Finanziamento Ordinario

Il Fondo per il Finanziamento Ordinario dell'anno 2013 è stimato in € **37.854.296,00**.

In assenza di comunicazioni ufficiali da parte del Ministero sulla consistenza della posta in questione, in via prudenziale, si è applicata una riduzione di 5 punti percentuali sulla quota consolidata dell'esercizio 2012, pari a € 39.823.080,00, alla quale si è aggiunto l'importo dei € 22.370,00, in relazione alle risorse ministeriali finalizzate agli studenti diversamente abili.

Tale stima include l'importo di € 1.070.592,00, quale finanziamento complessivo in relazione all'assunzione di ricercatori, di cui alla legge n.350 del 24/12/2003, art.3, comma 53 e alla legge n.296 del 27/12/2006.

Nel ragionevole auspicio che l'assegnazione effettiva si riveli più consistente del valore determinato in fase previsionale, in considerazione dei ragguardevoli decrementi già verificatisi nello scorso triennio in applicazione delle svariate norme sul contenimento della spesa pubblica, le riduzioni del 2013 potranno derivare soprattutto dall'applicazione della citata *Spending Review bis*.

In tale norma, si prevede un taglio ai consumi intermedi delle Amministrazioni Pubbliche, che, per le Università, sono a valere, in via diretta e in maniera forfettaria, sul finanziamento ordinario.

Si è tenuto conto, inoltre, di ulteriori interventi prefigurabili nella Legge di stabilità 2013, in rapporto alle criticità della finanza pubblica.

Il quadro evolutivo del fondo nel periodo 2009-2012 è riepilogato nel prospetto di seguito riportato.

Prospetto 1: Fondo per il Finanziamento Ordinario dal 2009 al 2012

Anno	2009	2010	2011	2012
Ammontare quota consolidata	44.639.929,00	42.740.620,00	40.702.101	39.823.080



Riduzione % rispetto al 2009	///	- 4,25	- 8,82	- 10,79
Riduzione % rispetto all'anno precedente	///	-4,25	- 4,77	-2,16

Contribuzione studentesca

L'ammontare complessivo delle entrate da studenti per il 2013 è stimato in € **6.702.200,00**.

Il prospetto 2, riportato nel seguito, sintetizza il *trend* della contribuzione studentesca dal 2009 al 2012.

Il forte incremento verificatosi nel 2011, rispetto agli anni precedenti, rappresenta il primo riscontro delle riforme attuate dall'Amministrazione sul sistema contributivo, oltre che delle azioni intraprese per ridurre l'evasione.

In virtù degli orientamenti nazionali ed europei, infatti, si è provveduto ad accentuare la tassazione per le fasce di reddito più elevate e per gli studenti fuori corso o inattivi. Inoltre, si sono posti in essere controlli più stringenti sui redditi dichiarati. Il tutto nel rispetto del rapporto del 20% - FFO/tassazione.

Tali circostanze, congiuntamente alle informazioni relative alle nuove immatricolazioni, permettono agevolmente di ipotizzare la conferma dei valori previsionali dell'anno 2012.

Prospetto 2: Contribuzione studentesca

Anno	2009	2010	2011	2012
Accertamenti (<i>ad eccezione del 2012, per il quale si indica il valore dello stanziamento assestato</i>)	4.466.742	4.591.716	6.715.487	6.832.000
Incremento % rispetto al 2009	///	2,80	50,34	52,95
Incremento % rispetto all'anno precedente	///	2,80	46,25	1,73

Tuttavia, il valore della previsione 2013, nel mero rispetto del principio di prudenza, scaturisce dall'applicazione di una riduzione di circa *1 punto* percentuale al valore dell'anno precedente.

Altre entrate significative aventi vincolo di destinazione



Di particolare rilievo appare la posta previsionale di € 40.000.000,00, su fondi CIPE intermediati dalla Regione Puglia, per l'acquisto di un immobile da destinare a "Residenza per studenti fuori sede e collegio di eccellenza".

Il citato importo trova corrispondenza, nella parte delle uscite, sul capitolo dedicato agli interventi edilizi su fabbricati residenziali per "altre finalità".

Inoltre, altre entrate sono riconducibili ad accordi di programma con il *Miur*, per € 3.300.000,00, e a finanziamenti scaturenti da accordi con la Regione Puglia per borse di studio di Dottorato di Ricerca, per € 556.451,00.

Infine, è utile menzionare la categoria dei trasferimenti interni da strutture decentrate, sia a titolo di rimborso, che per finanziamenti di borse di studio e altri interventi.

1.3 Principali voci di spesa

Sul fronte delle spese, fermo restando quanto esposto in premessa, appare prioritario richiamare i limiti di spesa su determinati capitoli, che non permettono variazioni in aumento e sono peraltro direttamente connessi con l'importo dei versamenti annuali a favore del bilancio dello Stato.

Si tratta essenzialmente degli adempimenti scaturenti dall'applicazione delle Leggi n. 133/2008 e n. 122/2010, nonché dell'ulteriore taglio alle spese per acquisto e conduzione di mezzi di trasporto previsto nell'ambito della "spending review".

Il prospetto di seguito riportato è riepilogativo degli interventi in questione. Nello stesso sono altresì indicati gli stanziamenti effettivi considerati nella Previsione 2013.

Prospetto 3: Limiti di spesa in applicazione della normativa vigente

Capitolo	Descrizione	Rif. normativo	Importo previsione 2012	Limite massimo per la previsione 2013	Previsione 2013	Versamento al bilancio dello Stato
F.S.1.11.01	Formazione	L n.122/2010, art. 6, comma 13: massimo il 50% della spesa sostenuta nel 2009	19.259,00	19.259,00	19.259,00	19.259,00
F.S.1.11.04 F.S.2.01.01	Missioni	L n.122/2010, art. 6, comma 12: massimo il 50% della spesa sostenuta nel 2009	44.000,00	44.511,34	44.000,00	44.511,34
	Gettoni/indennità ai componenti	L n.122/2010, art. 6, comma 3:	90.000,00 (Nucleo di	281.734,20		9.957,00 (su



Capitolo	Descrizione	Rif. normativo	Importo previsione 2012	Limite massimo per la previsione 2013	Previsione 2013	Versamento al bilancio dello Stato
F.S.2.01.02	degli organi istituzionali Indennità	10 % in meno del 2010 al netto di eventuali maggiorazioni intervenute dopo il 30 aprile 2010	Valutazione e Collegio dei revisori)		190.000,00	riduzioni Collegio dei Revisori e Nucleo Valutazione)
F.S.2.02.06	Pubblicità	L n.122/2010, art. 6, comma 8: massimo il 20% della spesa sostenuta nel 2009	8.000,00	8.000,00	8.000,00	33.994,40
F.S.2.02.10	Spese di rappresentanza	L n.122/2010, art. 6, comma 8: massimo il 20% della spesa sostenuta nel 2009	500,00	500,00	500,00	
F.S.2.04.05	Mezzi di trasporto	L n.122/2010, art. 6, comma 14: massimo l' 80% della spesa sostenuta nel 2009 e L.135/2012, art.5, comma 2	5.400,00	2.700,00	2.700,00	1.350,00 (relativi alla L n.122/2010, art. 6, comma 14)
		L.n.122/2010, art.67, c. 6 Versamento relativo alla contrattazione integrativa				99.000,00
					Totale versamenti al bilancio dello Stato	208.071,74



Per quanto riguarda l'accantonamento dei fondi rischi scaturente dalla manovra di assestamento 2012, gli importi residui sono stati traslati sulla previsione dell'esercizio 2013, in quanto si riferiscono a fattispecie da salvaguardare, a fronte dell'alea che caratterizza le relative attività.

Tuttavia, si è proceduto a elevare il Fondo rischi per contenzioso e pendenze varie da € 400.000,00 a € 700.000,00, anche al fine di disporre delle risorse necessarie per avviare una transazione con il profilo dei "tecnici laureati", nel rispetto delle norme vigenti, con l'intento di evitare al bilancio dell'Ateneo ben maggiori oneri, derivanti da possibili soccombenze in aule giudiziarie.

Di seguito il prospetto delle operazioni effettuate:

Prospetto 4: Accantonamento risorse da Avanzo libero 2011

Descrizione	Importo residuo da assestamento 2012	Previsione 2013
Risorse per la sostenibilità del Bilancio (<i>delibera del CDA del 19.04.2012</i>)	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
Fondo rischi per partecipazioni societarie e perdite su progetti di ricerca	€ 800.000,00	€ 800.000,00
Fondo rischi per contenzioni e pendenze varie	€ 400.000,00	€ 700.000,00
Cofinanziamento partecipazione progetti di ricerca	€ 800.000,00	€ 800.000,00
Progetti innovativi di Ateneo	€ 300.000,00	€ 275.443,00
Miglioramento servizi di cui € 100.000,00 a favore dei Dipartimenti a sostegno delle attività previste dalla riforma universitaria	€ 500.000,00	€ 446.932,00
Tot.	€ 4.800.000,00	€ 5.022.375,00

Tra gli elementi di rischio, particolare rilevanza assumono la rideterminazione delle superfici richiesta dal Comune, ai fini della TARSU e l'alea costituita dall'eventuale introduzione dell'IMU.

- Spese per Risorse Umane

Il blocco dei rinnovi contrattuali prospettati anche per gli anni a venire, congiuntamente ai limiti del *turn-over* del personale, così come protratti fino al 2015 dalla "*spending review*", permettono di effettuare proiezioni stabili delle spese fisse per il personale.



In particolare, devono prevedersi riduzioni della spesa per n. 9 unità che cesseranno nel 2013, di cui n. 6 tra il personale docente, n. 2 di personale tecnico-amministrativo e bibliotecario e n. 1 dirigente.

La possibilità di assumere altre unità di personale, anche a tempo determinato, oltre che ai limiti del *turn-over*, è altresì subordinata al rispetto dei limiti imposti dal Decreto Legislativo n. 49 del 29 marzo 2012, in attuazione dell'art. 5, comma 1, della Legge n. 240/2010.

A tale riguardo, si specifica che è stato previsto un budget di € 300.000,00, allocato tra le risorse del capitolo F.S.1.05.01 "Supplenze, affidamenti e competenze fisse al personale docente e ricercatori a t.d.", per assunzioni di ricercatori a tempo determinato.

In rapporto a quanto esposto, si riportano nel seguito appositi prospetti riepilogativi, nei quali si evidenzia la previsione di spesa per l'anno venturo, congiuntamente allo stanziamento assestato dell'esercizio in chiusura.

Prospetto 5: Spese per il personale

Voci di spesa	Previsione assestata 2012	Previsione 2013
Docenti e ricercatori a t.i.	18.539.456,00	17.503.198,00
Dirigenti a t.i.	88.000,00	54.546,00
Personale TAB a t.i.	7.726.940,00	7.670.466,00
Competenze accessorie a docenti	36.220,00	-
Competenze accessorie a dirigenti	98.429,00	47.678,00
Competenze accessorie a personale TAB	764.979,39	654.417,00
Arretrati a docenti	27.500,00	29.357,00
Arretrati a personale TAB	35.553,58	-
Direttore Generale (competenze fisse)	99.700,00	97.700,00
Direttore Generale (competenze accessorie)	20.000,00	20.000,00
Oneri su personale di ruolo	10.303.753,00	9.537.336,00
Oneri su personale non di ruolo e altro	449.694,18	500.882,00
Supplenze, affidamenti e ricercatori t.d.	774.953,51	700.000,00
Assegni di ricerca	835.312,46	949.829,00
TOTALE	39.800.491,12	37.765.409,00



In relazione alle risorse previste per supplenze e affidamenti di incarichi, la previsione di € 700.000,00 si ripartisce in € 350.000,00 per supplenze dell'anno accademico 2013-2014, € 50.000,00 ad incremento di competenze riferibili all'anno precedente e in € 300.000,00 per l'assunzione di ricercatori a tempo determinato.

Altre spese significative per attività istituzionali

Indennità di carica	€ 190.000,00
---------------------	--------------

Le indennità di carica, azzerate a decorrere dal 2° semestre 2010, ad eccezione dei compensi per il Collegio dei Revisori dei Conti e per il Nucleo di Valutazione d'Ateneo, sono state ripristinate per il 2013, peraltro, in un valore notevolmente inferiore al limite stabilito dalla legge n.122 del 2010.

Fondo di Ricerca d'Ateneo	€ 200.000,00
---------------------------	--------------

Borse di studio per Dottorato di Ricerca	€ 3.363.954,00
Assegni di ricerca	€ 949.829,00

Fondi d'Ateneo a favore dei Dipartimenti per dotazione e sviluppo della didattica	€ 300.000,00
---	--------------

Contributo annuale per iniziative a favore degli studenti	€ 900.000,00
---	--------------

*Cenni al Piano dei Conti*

Nell'intento di indicare la chiave di lettura più adeguata al seguito della trattazione, appare prioritario evidenziare che questo Ateneo, a decorrere dall'esercizio 2010, ha adottato il proprio piano dei conti "in analogia allo Schema di codifica SIOPE" elaborato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Questa impostazione, deliberata dal Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 21/10/2009 e del 21/12/2009, è strettamente connessa con il monitoraggio telematico delle operazioni contabili delle Università e con le esigenze di riclassificazione del Conto Consuntivo d'Ateneo, sulla base di quanto previsto dal Decreto Interministeriale del 1° marzo 2007 – "Criteri per l'Omogenea Redazione dei Conti Consuntivi delle Università".

Peraltro, tale determinazione è altresì inquadrabile nell'obiettivo di effettuare il passaggio alla contabilità economico-patrimoniale, rispetto al quale il modello recepito rappresenta, al tempo stesso, presupposto indispensabile e strumento essenziale di interrelazione con la Ragioneria Generale dello Stato.

2. Parte 1^a: Entrate2.1 Introduzione

Le entrate previste ammontano complessivamente a € 92.376.013,00, al netto delle partite di giro e dell'Avanzo di Amministrazione presunto, pari a € 46.782.536. Quest'ultimo valore è, a oggi, determinato da quote di avanzo vincolato e da un'attuale disponibilità di € 527.551,92 del "Fondo di accantonamento di risorse non vincolate". L'accertamento dell'avanzo e la sua composizione effettiva emergeranno dalle risultanze del Conto Consuntivo 2012. Conseguentemente, attraverso la manovra di assestamento avverrà la relativa distribuzione.

Si rappresenta nel seguito il prospetto riepilogativo della situazione delle entrate.

	TITOLI	Previsione 2012 assestata al 30/11/12	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
Tit. 1	Entrate proprie	€ 11.334.372,30	€ 40.624.689,57	€ 579.626,87	€ 51.375.435,00
Tit. 2	Altre entrate	€ 97.000,00	€ 70.000,00	€ 5.000,00	€ 162.000,00
Tit. 3	Entrate da trasferimenti	€ 41.920.078,02	€ 1.473.249,72	€ 2.504.749,74	€ 40.838.578,00
Tit. 4	Alienazione di beni e riscossioni crediti	€ 752.554,00		€ 752.554,00	



Tit. 5	Entrate derivanti da accensioni Di prestiti				
Tit. 6	Entrate aventi natura di partite di giro	€ 13.461.884,00	€ 1.200.000,00		€ 14.661.884,00
	TOTALE ENTRATE	€ 67.565.888,32	€ 43.367.939,29	€ 3.841.930,61	€ 107.037.897,00
	Avanzo d'Amministrazione	€ 56.640.471,85		€ 9.857.935,85	€ 46.782.536,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 124.206.360,17	€ 43.367.939,29	€ 13.699.866,46	€ 153.820.433,00

Dalla rappresentazione emerge un sensibile aumento, in valore assoluto, della previsione, particolarmente accentuata nel Titolo 1, per la posta previsionale di € 40.000.000,00, riferita al finanziamento su fondi CIPE intermediati dalla Regione Puglia, per l'acquisto di un immobile da destinare a "Residenza per studenti fuori sede e collegio di eccellenza".

Compiuta tale eccezione, resta confermata, anche per l'anno 2013, la tendenza ad una generalizzata riduzione delle entrate.

In particolare, le entrate da trasferimenti, pari complessivamente a € 40.838.578,00, in lieve calo rispetto allo scorso esercizio finanziario, rappresentano il 44% delle entrate complessive e sono prevalentemente costituite dal Fondo di Finanziamento Ordinario per € 37.854.296,00 mentre la restante parte si compone di altri trasferimenti dallo Stato per borse di studio e assegni di ricerca (€ 728.831,00), da importi di minore entità riferibili a trasferimenti da altri soggetti e, in ultimo, da trasferimenti dalle strutture autonome dell'Ateneo. La composizione di questi ultimi, pari complessivamente a € 1.364.232, trova corrispondenza nella categoria F.E. 3.06 "Trasferimenti Interni da Centri di Spesa ad Amministrazione Centrale". Si sottolinea, inoltre, che una componente rilevante dei trasferimenti, pari ad € 608.181,00 è rappresentata, per € 540.200,00, dalla previsione relativa al contenzioso per competenze stipendiali di personale docente in aspettativa presso altri enti in anni precedenti e, per € 67.981,00, da entrate per personale attualmente comandato presso altri enti e università.

2.2 Descrizione delle entrate**Avanzo di Amministrazione e Situazione Amministrativa**

<i>F.E.0</i>	<i>Avanzo di Amministrazione</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 56.640.471,85		€ 9.857.935,85	€ 46.782.536,00

L'Avanzo di Amministrazione presunto 2012 è stato determinato sulla base delle risultanze della Situazione Amministrativa (Allegato A), nella quale è rappresentata la "proiezione" al 31/12/2012 delle movimentazioni finanziarie previste, a partire dalla situazione emergente dal Rendiconto Finanziario 2012 al 12 dicembre. La composizione di tale avanzo, in via presunta, è da ritenersi prevalentemente vincolata a finalità specifiche e, come si potrà meglio osservare nella parte uscite, risulta allocata ai seguenti capitoli di spesa e fondi di accantonamento:

Avanzo di amministrazione presunto 2012 allocato in previsione 2013:	
F.S. 1.05.03 "Assegni di ricerca"	€ 193.670,00
F.S. 1.10.03 "Oneri previdenziali e IRAP a carico dell'ente per assegni fissi personale non di ruolo e indennità varie"	€ 34.500,00
F.S. 2.02.01 "Cancelleria e materiali di consumo informatico e tecnico"	€ 1.760,00
F.S. 2.02.05 "Studi, consulenze e indagini"	€ 30.000,00
F.S. 2.06.07 "Spese vive su attività brevettuale"	€ 25.000,00
F.S. 3.01.01 "Borse di studio per Dottorati di Ricerca"	€ 2.232.790,00
F.S. 3.02.04 "Altri interventi a favore degli studenti"	€ 98.914,00
F.S. 5.03.02 "Fondo di accantonamento di risorse da destinare"	€ 38.915.975,08
F.S. 5.03.06 "Fondo di accantonamento di risorse non vincolate"	€ 527.551,92
F.S. 5.03.07 "Risorse per la sostenibilità del bilancio a medio termine"	€ 2.000.000,00
F.S. 5.03.08 "Fondo rischi per partecipazioni societarie e perdite su progetti di ricerca"	€ 800.000,00
F.S. 5.03.09 "Fondo rischi per contenziosi e pendenze varie"	€ 400.000,00
F.S. 5.03.10 "Cofinanziamento partecipazione progetti di ricerca"	€ 800.000,00
F.S. 5.03.11 "Progetti innovativi di Ateneo"	€ 275.443,00



F.S. 5.03.12 “Miglioramento servizi a sostegno delle attività previste dalla riforma universitaria (L. 240/2010)”	€ 446.932,00
Totale	€ 46.782.536,00

Dalla situazione amministrativa presunta emerge, inoltre, che le somme da accertare e riscuotere entro la chiusura dell'esercizio, riguardano ulteriori acconti sul finanziamento ministeriale dei FFO 2012, finanziamenti regionali per progetti a valere sul P.O. Regione Puglia bando 2007-2013, altri trasferimenti e le tasse universitarie per le iscrizioni al nuovo anno accademico, terminate nel mese di novembre.

Sul fronte delle spese, i pagamenti previsti riguardano obbligazioni in scadenza connesse alle attività istituzionali, commissioni bancarie e imposte e tasse.

In rapporto a tali movimentazioni finanziarie si è aggiornata anche la situazione presunta dei residui al 31/12/2012, prefigurando tanto i valori prodotti dalla competenza, quanto la consistenza alla diminuzione di quelli relativi ad anni precedenti, rispetto ai quali, si è tenuto conto dei documenti contabili in corso di elaborazione e del possibile effetto delle riduzioni da applicare in sede di riaccertamento dei residui.

TITOLO 1: Entrate Proprie

<i>F.E.1</i>	<i>Entrate Proprie</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 11.334.372,30	€ 40.624.689,57	€ 579.626,87	€ 51.375.435,00

Nel presente titolo sono allocate le entrate che si prevedono di realizzare dagli introiti delle tasse e contributi da parte di studenti. Inoltre, sono compresi i contratti e le convenzioni, tra soggetti eroganti e Politecnico, per la realizzazione di progetti e attività istituzionali, non riconducibili né a risorse da trasferimenti, né ad attività commerciale; particolarmente rilevante appare la posta previsionale di € 40.000.000,00, per il finanziamento su fondi CIPE che, in virtù di un apposito Accordo di Programma Quadro, saranno trasferiti dalla Regione Puglia per l'acquisto di un immobile da destinare a “Residenza per studenti fuori sede e collegio di eccellenza”.

Nel presente titolo, infine, sono registrate le entrate derivanti da proventi per committenza esterna e le entrate patrimoniali.

Fermo restando che gli stanziamenti sui capitoli per tasse e contributi universitari sono rappresentativi di una previsione “stabile”, con una lieve flessione, rispetto a quanto tendenzialmente si prevede di incassare fino al termine del 2012; per ulteriori dettagli, si fa rimando all'esposizione effettuata nelle premesse della presente relazione.

**Categoria 1.01: Entrate Contributive**

<i>F.E.1.01</i>	<i>Entrate Contributive</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 6.832.000,00		€ 129.800,00	€ 6.702.200,00

Le entrate della categoria riguardano le tasse e contributi per corsi di laurea e laurea specialistica (capitolo F.E.1.01.01) e le tasse e contributi per altri corsi (capitolo F.E.1.01.02).

In ossequio alle norme SIOPE, sul capitolo F.E.1.01.01 sono state previste le risorse, pari a € 6.210.000,00, per tasse e contributi ordinari (rilascio del libretto di pergamene, per la ricostruzione della carriera universitaria, per mora, etc.) dovuti dagli studenti per corsi di laurea e laurea specialistica di cui al DM 509/99, così come modificato dal DM 207/2004 e successivi DD.MM. attuativi; sul capitolo F.E.1.01.02, invece, risiedono gli introiti, per € 431.200,00, relativi alle tasse, ai contributi ordinari e ai contributi di altra natura dovuti dagli studenti per corsi di laurea ante DM 509/99. Sono, inoltre, presenti le tasse per altri corsi di studio ad inclusione dei corsi ECDL e dei Master, per € 61.000,00.

Nell'ambito di tale ultima voce, si sono previste le quote d'iscrizione ai Master in "*Energia, Territorio e Ambiente*" ed al Master in "*Miglioramento ed Innovazione Continui dei Processi, Prodotti e Servizi*" per un importo complessivo di € 51.000,00 di cui € 10.200,00 (pari al 20%) è considerata risorsa non vincolata e pertanto utilizzata per le generali esigenze di gestione ai sensi di quanto stabilito con l'apposita delibera di CdA del 27/07/2004.

Delle risorse complessive indicate, la quota di € 5.571.400,00 è considerata risorsa non vincolata e pertanto disponibile per le generali esigenze di gestione.

In attuazione del Regolamento di Ateneo per i Finanziamenti ex Legge 390/91, la quota destinata alle attività a favore degli studenti per l'anno 2013 resta confermata rispetto al 2012 in € 900.000,00. Tale importo, al netto di € 90.000,00 allocati sul capitolo di spesa F.S. 6.01.22 "Trasferimenti correnti al CUS" ed € 50.000,00 destinati al cofinanziamento delle borse per la mobilità Erasmus, allocate al capitolo di spesa F.S. 3.02.02 "Programmi di mobilità e scambi culturali studenti", risulta essere pari a € 760.000,00 ed è così opportunamente distribuito ai pertinenti capitoli di uscita:

- F.S. 3.01.06 "Altre borse di studio"	voce C) 37%	€ 281.200,00
- F.S. 3.02.01 "Attività Part-time"	voce E) 24%	€ 182.400,00



- F.S. 3.02.03 “ Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti”	voce A) 2%	€ 15.200,00
---	------------	-------------

- F.S. 3.02.04 “ Altri interventi a favore degli studenti”	voce B) 15%	€ 114.000,00
- F.S. 7.03.05 “ Materiale bibliografico”	voce D) 22%	€ 167.200,00

Le altre entrate da parte di studenti, ad esempio quelle derivanti da iscrizione a test di pre- immatricolazione, esami di stato, etc., sono imputate al capitolo F.S.1.03.03 “Altre vendite di beni e servizi”, compreso in altra categoria.

Categoria 1.02: Entrate finalizzate da attività convenzionate

<i>F.E.1.02</i>	<i>Entrate finalizzate da attività convenzionate</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 4.043.058,30	€ 40.624,689,57	€ 442.826,87	€ 44.224.921,00

Nella categoria sono stanziati le entrate derivanti da convenzioni, contratti e accordi sottoscritti dal Politecnico con Enti e Amministrazioni Pubbliche, anche estere, e con privati, che, per la destinazione degli importi, non costituiscono attività commerciale.

Da quanto sopra indicato, tra l'altro, consegue che si tratta di risorse completamente finalizzate allo svolgimento delle attività previste.

Lo stanziamento complessivo 2013 comprende:

- l'importo di € 3.360.460,00,00 sul capitolo F.E. 1.02.01 “Contratti / convenzioni / accordi di programma: con il MIUR” per il finanziamento del Progetto SMART CITIES (€ 3.348.960,00) nell'ambito del PON 2007-2013 e per il cofinanziamento nazionale (€ 11.500,00), a valere sulla L. 183/1987, del programma comunitario LLP Erasmus;
- l'importo € 182.010,00 sul capitolo F.E. 1.02.03 “Contratti / convenzioni / accordi di programma: con Unione Europea” per il finanziamento dell' Agenzia Europea a favore dei programmi di mobilità e scambi internazionali;



- l'importo di € 40.556.451,00 sul capitolo F.E. 1.02.05 "Contratti / convenzioni / accordi di programma: con Regioni e Province autonome" per il finanziamento (€ 556.451,00), da parte della Regione Puglia, del biennio di n. 13 borse di studio per il dottorato di ricerca e per l'Accordo di Programma con la Regione Puglia nell'ambito del finanziamento CIPE (40.000.000,00) per l'acquisto di un immobile da destinare a "Residenza per studenti fuori sede e collegio di eccellenza".
- l'importo di € 116.000,00 sul capitolo F.E.1.02.10 "Contratti / convenzioni / accordi di programma: con altre Amministrazioni pubbliche" per il finanziamento da parte dell'INPDAP per borse di studio per la frequenza del Master in "Energia, Territorio e Ambiente" (80% di € 56.000,00) ed al Master in "Miglioramento ed Innovazione Continui dei Processi, Prodotti e Servizi" (80% di € 60.000,00) di cui la restante parte (€ 23.200,00), pari al 20% del finanziamento, è considerata risorsa non vincolata e pertanto utilizzata per le generali esigenze di gestione ai sensi di quanto stabilito con l'apposita delibera di CdA del 27/07/2004;
- l'importo di € 10.000,00 sul capitolo F.E.1.02.11 "Contratti / Convenzioni / accordi di programma: con altri soggetti" per il finanziamento in ambito della convenzione con l'Istituto cassiere per organizzazione di manifestazioni istituzionali.

Categoria 1.03: Vendita di beni e prestazioni di servizi

<i>F.E.1.03</i>	<i>Vendita di beni e prestazioni di servizi</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 400.000,00		€ 4.000,00	€ 396.000,00

Nella categoria è compreso lo stanziamento di € 200.000,00 del capitolo F.E.1.03.01 "Attività commerciale" e quello di € 196.000,00 del capitolo F.E.1.03.03 "Altre vendite di beni e servizi".

In relazione al primo importo, si specifica che la previsione si riferisce esclusivamente agli introiti per committenza esterna di attività gestite dall'Amministrazione Centrale, tra cui ci sono i proventi per il servizio fotocopie effettuato dalla Biblioteca Centrale, i contributi per le sponsorizzazioni, per le attività del Museo della Fotografia ed i proventi per il nolo aule.

Le quote dei corrispettivi di natura commerciale utilizzate per sostenere le spese finalizzate allo svolgimento delle attività previste trovano corrispondenza nei vari capitoli compresi nella categoria F.S.2.06 "Spese vive su attività c/terzi" della "Parte II: Uscite" del presente bilancio.



Lo stanziamento di € 196.000,00 sul capitolo F.E. 1.03.03 “Altre vendite di beni e servizi” riguarda gli introiti per le iscrizioni a test di pre-immatricolazione, a corsi di laurea, a esami di stato e altre fattispecie simili, di cui l’importo di € 86.000,00 è considerato risorsa non vincolata e pertanto utilizzata per le generali esigenze di gestione.

Categoria 1.04: Entrate patrimoniali

<i>F.E.1.04</i>	<i>Entrate patrimoniali</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 59.314,00		€ 7.000,00	€ 52.314,00

La categoria comprende le entrate concernenti fitti e interessi attivi, rispettivamente F.E.1.04.01 (l’intera annualità per il contratto di fitto della durata di 6 anni del suolo di Japigia, sottoscritto nell’ottobre 2011) e F.E.1.04.02 e, come voce residuale, le “altre entrate patrimoniali” (F.E.1.04.03).

TITOLO 2: Altre entrate

<i>F.E.2</i>	<i>Altre entrate</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 97.000,00	€ 70.000,00	€ 5.000,00	€ 162.000,00

Il titolo comprende le categorie F.E.2.01 “Poste correttive e compensative di spese” e F.E.2.02 “Entrate non classificabili in altre voci”. La maggiore previsione complessiva è sostanzialmente dovuta all’incremento della categoria F.E.2.01 sulla base di quanto accertato nel corso del 2012.

Categoria 2.01: Poste correttive e compensative di spese

<i>F.E.2.01</i>	<i>Poste correttive e compensative di spese</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 92.000,00	€ 70.000,00		€ 162.000,00



La categoria comprende il capitolo F.E.2.01.01 “Recuperi e rimborsi”, il capitolo F.E.2.01.02 “Riscossioni I.V.A.” e , come voce residuale, le “Altre poste correttive e compensative di spesa” del capitolo F.E.2.01.03, al quale non si attribuisce previsione per il 2013.

Il primo si riferisce a qualsiasi fattispecie ricada, per sua natura, nell’entrata descritta e il corrispondente stanziamento è stimato in € 120.000,00, valore superiore a quello dell’anno precedente e rispondente alle effettive manifestazioni creditorie. Di tale stanziamento l’importo di € 70.000,00 rappresenta il recupero di posizioni creditorie rivenienti da contenzioso in corso, presso la Corte dei Conti, a proposito di un incarico esterno a personale docente di questo Politecnico. Il valore di tale posta rappresenta una stima prudenziale accantonata in apposito fondo di spesa di risorse da destinare (F.S. 5.03.02).

Il secondo riguarda quote IVA sulle fatture emesse in ambito dell’attività commerciale. A tal proposito si specifica che la quota di I.V.A. da Dipartimenti, in relazione a proventi della medesima natura, è compresa nell’ambito della categoria dei “Trasferimenti interni da Centri di Spesa ad Amministrazione Centrale” e viene liquidata in via centralizzata all’erario sul capitolo di spesa F.S.4.03.04 “I.V.A.”.

Categoria 2.02: Entrate non classificabili in altre voci

<i>F.E.2.02</i>	<i>Entrate non classificabili in altre voci</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 5.000,00	-	€ 5.000,00	-

Non si prevedono entrate a tale titolo

TITOLO 3: Entrate da trasferimenti

<i>F.E.3</i>	<i>Entrate da trasferimenti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 41.920.078,02	€ 1.473.249,72	€ 2.554.749,74	€ 40.838.578,00



Il titolo comprende tutti i trasferimenti da enti e organismi pubblici o da soggetti privati, sia di parte corrente sia per investimenti (o conto capitale).

Lo stanziamento complessivo è composto dal Fondo di Finanziamento Ordinario, per la quota di € 37.831.926,00,00 e da altri trasferimenti dallo Stato per studenti diversamente abili, per borse di studio, per assegni di ricerca. Inoltre, sono presenti stanziamenti relativi a trasferimenti da parte di altri enti pubblici, di università, enti di ricerca e i trasferimenti dalle strutture decentrate dell'Ateneo.

Categoria 3.01: Trasferimenti correnti da Stato per finanziamento delle università

<i>F.E.3.01</i>	<i>Trasferimenti correnti da Stato per finanziamento delle università</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 39.832.280,00	€ 592.168,00	€ 1.841.321,00	€ 38.583.127,00

La categoria registra una variazione negativa di € 1.841.321,00, attribuibile, in larga misura alle riduzioni operate sul Fondo di Finanziamento ordinario in conformità con lo scenario delineato nella parte introduttiva della presente relazione.

Lo stanziamento riguardante il capitolo F.E.3.01.01 Fondo finanziamento ordinario” riguarda la prevista assegnazione di € 37.854.296,00 comprensiva di € 22.370,00 quale fondo per gli studenti diversamente abili.

Tale assegnazione, come anticipato nelle premesse, scaturisce dall'applicazione della decurtazione del 5% sull'assegnazione consolidata dell'esercizio 2012, pari a € 39.823.080,00.

Lo stanziamento riguardante il capitolo F.E.3.01.02 “Trasferimenti correnti da Stato per borse di studio” è di € 687.494,00 la cui stima è stata compiuta sulla base delle assegnazioni 2012.

Il finanziamento si compone anche delle risorse in applicazione del D.M. n.198 del 23/10/2003 “Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti” e si articola come di seguito dettagliato:

- € 49.781,00 per programmi di mobilità internazionale degli studenti Socrates-Erasmus (art.1);
- € 63.000,00 fondo per il sostegno dei giovani (art.2) per altre borse agli studenti;



Lo stanziamento riguardante il capitolo F.E.3.01.03 “Trasferimenti correnti da Stato per assegni di ricerca” è di € 41.337,00 e rappresenta il finanziamento per tale fattispecie a valere sulle risorse del D.M. 198/2003, all’art.5.

Tale risorsa resta vincolata in uscita al pertinente capitolo di spesa F.S.1.05.03 “Assegni di ricerca”.

Tutti i restanti capitoli presenti in tale categoria non riportano stanziamenti, non essendo disponibili, allo stato attuale, informazioni sufficienti per formulare una previsione.

Categoria 3.02: Trasferimenti correnti da altri soggetti

<i>F.E.3.02</i>	<i>Trasferimenti correnti da altri soggetti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 281.021,74	€ 693.626,00	€ 83.428,74	€ 891.219,00

La categoria valorizza i seguenti stanziamenti:

- capitolo F.E.3.02.13 “Trasferimenti correnti da Enti di ricerca”, dell’importo di € 70.913,00, relativo al rimborso delle competenze fisse del personale in comando;
- capitolo F.E.3.02.17 “Trasferimenti correnti da altre università”, dell’importo di € 88.532,00, riferito alla Convenzione per il finanziamento della “Scuola Interpolitecnica” in relazione ai dottorati di ricerca (€ 60.000,00) e per il rimborso delle competenze fisse del personale in comando (€ 28.532,00);
- capitolo F.E.3.02.21 “Trasferimenti correnti da altre Pubbliche Amministrazione”, dell’importo di € 608.181,00, relativo ai rimborsi delle competenze fisse del personale attualmente in comando e ai probabili rimborsi scaturenti dal contenzioso in corso per le competenze fisse del personale docente precedentemente posto in aspettativa per incarichi presso altre amministrazioni pubbliche. Di tale importo, la somma di € 540.200,00 è stata opportunamente accantonata sul capitolo F.S. 5.03.02 “Fondo di accantonamento di risorse da destinare” in attesa di futuri sviluppi.

Categoria 3.03: Trasferimenti per investimenti da Stato

<i>F.E.3.03</i>	<i>Trasferimenti per investimenti da Stato</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013



€ 630.000,00	-	€ 630.000,00	-
--------------	---	--------------	---

Non vi sono previsioni a tale titolo.

Categoria 3.04: Trasferimenti per investimenti da altri soggetti

<i>F.E.3.04</i>	<i>Trasferimenti per investimenti da altri soggetti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
-	-	-	-

La categoria non riporta stanziamenti, non essendo disponibili, allo stato attuale, informazioni sufficienti per formulare una previsione.

Categoria 3.06: Trasferimenti interni da Centri di Spesa ad Amministrazione Centrale

<i>F.E.3.06</i>	<i>Trasferimenti interni da Centri di Spesa ad Amministrazione Centrale</i>		
Prev. Assest. 2011	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2012
€ 1.176.776,28	€ 187.455,72	-	€ 1.364.232,00

Il capitolo F.E.3.06.01 "Trasferimenti da C.D.S. ad A.C. per rimborsi" presenta uno stanziamento di € 143.600,00 ed è riferito al recupero delle spese per telefonia fissa e mobile sostenute dall'Amministrazione Centrale per conto dei Dipartimenti.

Tale risorsa è allocata in uscita sui pertinenti capitoli di spesa per telefonia fissa (€ 33.600,00) e mobile (€ 110.000,00).

Il capitolo F.E.3.06.02 "Trasferimenti correnti da C.D.S. ad A.C." presenta uno stanziamento di € 1.220.632,00, ripartiti secondo le tipologie di seguito riportate:



- € 110.000,00 a titolo di oneri fiscali rivenienti dall'attività convenzionale dei Centri di Spesa;
- € 110.000,00 per l'accantonamento del Fondo Comune di Ateneo da corrispondere ai dipendenti secondo quanto previsto dal Regolamento d'Ateneo per l'attività commerciale.
- € 450.000,00 per l'I.V.A. su attività commerciale;
- € 10.000,00 per spese generali su attività convenzionate.
- € 96.835,00 (al netto degli oneri c/ente), per la programmazione 2012, quale quota di cofinanziamento dei docenti per n. 10 assegni di ricerca a norma dell'art.3 comma b) del relativo Regolamento di Ateneo;
- € 106.342,50 (al netto degli oneri c/ente), per la programmazione 2013, quale quota di cofinanziamento dei docenti per n. 10 assegni di ricerca a norma dell'art.3 comma b) del relativo Regolamento di Ateneo comprensiva dell'eventuale indennità di maternità;
- € 233.953,50 (al netto degli oneri c/ente), per la programmazione 2013, quale finanziamento dei docenti per n. 11 assegni di ricerca a norma dell'art.3 comma c) del relativo Regolamento di Ateneo comprensiva dell'eventuale indennità di maternità;
- € 103.501,11 per gli oneri a carico dell'ente.

TITOLO 4: Alienazioni di beni e riscossione crediti

<i>F.E.4</i>	<i>Alienazioni di beni e riscossione crediti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 752.554,00	-	€ 752.544,00	-

Non vi sono previsioni a tale titolo.

TITOLO 6: Entrate aventi natura di partite di giro

<i>F.E.6</i>	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 13.461.884,00	€ 1.200,000,00	-	€ 14.661.884,00

Nel titolo è compresa un'unica categoria di medesima nomenclatura, che comprende i vari capitoli di entrata a tale titolo, che non influiscono sulle risultanze del bilancio.

L'incremento è dovuto all'introduzione del nuovo capitolo di entrata F.E 6.01.10 relativo alla riscossione della tassa regionale per il diritto allo studio che trova corrispondenza sull'analogo capitolo di spesa F.S. 9.01.10 dal quale si



provvederà al versamento di tale riscossione a beneficio dell'**A.Di.Su. Puglia**, l'Agenzia regionale per il diritto allo studio universitario, istituita con la legge regionale 18/2007.

3. Parte 2^a: Uscite

3.1 Introduzione

La parte uscite del bilancio rappresenta la distribuzione e l'impiego delle poste descritte nella parte precedente, come di seguito illustrato:

- € 92.376.013,00, quali uscite di competenza al netto delle partite di giro allocate sui capitoli di spesa; si è ottenuto il pareggio con la parte delle entrate mediante il completo utilizzo delle risorse in questione;
- € 14.661.884,00 per partite di giro che trovano una perfetta corrispondenza in entrata;
- € 46.782.536,00, quale avanzo di amministrazione presunto 2012 di cui € 7.866.560,92 utilizzati su alcuni capitoli relativi a spese con vincolo di destinazione, ad inclusione dei fondi di accantonamento presenti al Titolo 5, Categoria 3. Questi ultimi ammontano, per la quota di avanzo, a € 5.249.926,92. Tale importo risulta incrementato della quota di competenza di € 300.000,00, a favore del capitolo F.S.5.03.09 "Fondo rischi per contenziosi e pendenze varie". Infine, la differenza di € 38.915.975,08 è stata imputata al capitolo F.S.5.03.02 "Fondo di accantonamento di risorse da destinare", per le successive allocazioni, da effettuarsi in sede di determinazione dell'Avanzo.

Al fine di rendere con maggior chiarezza la situazione della previsione 2013 si riporta nel seguito un raffronto con gli stanziamenti assestati 2012 di tutte le risorse utili alla copertura delle spese, tra cui quelle riconducibili a obbligazioni fisse o di natura pluriennale.

	TITOLI	Previsione definitiva 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
Tit. 1	Risorse umane	€ 41.072.190,34	€ 211.061,36	€ 2.987.583,70	€ 38.295.668,00
Tit. 2	Spese di funzionamento	€ 6.750.386,09	€ 208.607,28	€ 1.916.423,37	€ 5.042.570,00
Tit. 3	Interventi a favore degli studenti	€ 5.841.874,21	€ 0,00	€ 1.333.424,21	€ 4.508.450,00



	TITOLI	Previsione definitiva 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
Tit. 4	Oneri finanziari e tributari	€ 1.165.290,20	€ 0,00	€ 36.590,20	€ 1.128.700,00
Tit. 5	Altre spese correnti	€ 12.493.145,06	€ 33.133.921,27	€ 25.000,33	€ 45.602.066,00
Tit. 6	Trasferimenti	€ 27.804.099,33	€ 9.125,54	€ 26.772.289,87	€ 1.040.935,00
Tit. 7	Acquisizione di beni durevoli e partite finanziarie	€ 15.617.490,94	€ 40.055.655,55	€ 12.132.986,49	€ 43.540.160,00
Tit. 8	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. 9	Spese aventi natura di partite di giro	€ 13.461.884,00	€ 1.200.000,00	€ 0,00	€ 14.661.884,00
	TOTALE GENERALE USCITE	€ 124.206.360,17	€ 74.818.371,00	€ 45.204.298,17	€ 153.820.433,00

Dal raffronto delle consistenze dei Titoli previsti per l'esercizio finanziario 2012, si denota un incremento della previsione generale, attribuibile all'iscrizione di € 40.000.000,00, relativi al finanziamento regionale degli interventi edilizi su fabbricati residenziali "per altre finalità" e all'accantonamento, tra le "Altre spese correnti", della quota di avanzo di amministrazione presunto non distribuito. Alla luce di tali eccezioni manifestate, nel loro complesso, le altre poste, determinano una consistenza minore dell'anno precedente.

3.2 Descrizione delle uscite

TITOLO 1: Risorse umane

<i>F.S.1</i>	<i>Risorse umane</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 41.072.190,34	€ 211.061,36	€ 2.987.583,70	€ 38.295.668,00



Il titolo comprende tutte le categorie riferite a spese per il personale, nell'ambito delle diverse forme contrattuali di lavoro dipendente – a tempo indeterminato e determinato - di collaborazione, di affidamento d'incarichi, di assegni di ricerca, a inclusione degli oneri, del trattamento accessorio, delle missioni, dei buoni pasto, della formazione e dell'aggiornamento del personale.

Le notevoli variazioni negative si riferiscono a una previsione di mera competenza che tiene conto di un decremento effettivo delle spese di personale, in termini di competenze fisse al personale di ruolo, in ragione dei pensionamenti riguardanti sia il personale docente che tecnico-amministrativo, sia per i vari interventi legislativi di contenimento in materia di pubblico impiego.

Nel raffronto, alcune variazioni negative, si determinano per l'allocazione, nel 2012, di quote di Avanzo vincolato e non vincolato dell'anno 2011, e a variazioni di bilancio in conto competenza che hanno incrementato gli stanziamenti di previsione iniziali 2012.

Le variazioni ad incremento sono da attribuirsi al capitolo degli Assegni di ricerca, alle "altre spese per il personale" e alle indennità ai componenti degli organi istituzionali.

Categoria 1.01: Competenze fisse a personale tempo indeterminato

<i>F.S.1.01</i>	<i>Competenze fisse a personale tempo indeterminato.</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 26.354.396,00	-	€ 1.126.186,00	€ 25.228.210,00

La categoria comprende i capitoli dedicati al pagamento delle spese per personale docente, tecnico-amministrativo e dei dirigenti a tempo indeterminato.

In particolare, il capitolo F.S.1.01.01 "Competenze fisse personale docente e ricercatori" presenta uno stanziamento di € 17.503.198,00 e si riferisce alla stima effettuata per il personale in servizio alla data di stesura della previsione e tiene conto dei pensionamenti che si verificheranno in corso d'anno.

Il capitolo F.S.1.01.02 "Competenze fisse ai dirigenti", il cui stanziamento è di € 54.546,00, riguarda unicamente lo stipendio tabellare di n.2 dirigenti di ruolo, tenendo conto del pensionamento di una unità in corso d'anno. Tutte le ulteriori voci retributive sono imputate al pertinente capitolo delle competenze accessorie.



Il capitolo F.S.1.01.03 “Competenze fisse al personale tecnico-amministrativo” ha uno stanziamento di € 7.670.466,00 e si riferisce alla stima effettuata per il personale in servizio alla data di stesura della previsione e tiene conto dei pensionamenti che si verificheranno in corso d’anno.

Le quote vincolate presenti su tali categorie di spesa si riferiscono al personale comandato presso altri enti, per i quali l’Ateneo riceve entrate finalizzate.

Categoria 1.02: Competenze accessorie a personale a tempo indeterminato

<i>F.S.1.02</i>	<i>Competenze fisse a personale tempo indeterminato</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 99.628,38	-	€ 197.533,38	€ 702.095,00

Nell’ambito di tale categoria risultano valorizzati gli stanziamenti riguardanti il personale tecnico amministrativo, ivi inclusi i dirigenti.

Di particolare evidenza appare il capitolo F.S.1.02.03 “Straordinario e competenze accessorie al personale tecnico-amministrativo” che riporta uno stanziamento di € 654.417,00, comprensivo di risorse destinate all’eventuale incremento del fondo.

La previsione si riferisce al fondo per il trattamento accessorio a tutto il personale appartenente alle categorie B, C D e EP, per l’anno 2013, calcolato nel rispetto dei limiti massimi stabiliti dalla legge n.133 del 2008 e dalla legge n.122 del 2010 e dai contratti nazionali vigenti.

Categoria 1.04: Arretrati a personale tempo indeterminato

<i>F.S.1.04</i>	<i>Arretrati a personale tempo indeterminato</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 63.053,58	€ 1.857,00	€ 35.553,58	€ 29.357,00



Lo stanziamento presente in tale categoria è quello riferito al capitolo F.S.1.04.01, “Arretrati a docenti e ricercatori a t.i.”, per conferme e ricostruzioni di carriera. La quota vincolata, che finanzia, in parte tale stanziamento, è relativa al rimborso dal CNR per una unità di personale in comando.

Categoria 1.05: Competenze fisse al personale a tempo determinato

<i>F.S.1.05</i>	<i>Competenze fisse al personale a tempo determinato</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 1.918.965,97	€ 14.516,54	€ 285.953,51	€ 1.747.529,00

La categoria riguarda la previsione per supplenze e affidamenti d’incarichi, per competenze fisse al personale con contratto a tempo determinato, ivi compresi gli assegni di ricerca e il compenso al Direttore Generale.

Il capitolo F.S.1.05.01 “Supplenze, affidamenti e competenze al personale docente t.d.” reca lo stanziamento concernente gli incarichi di insegnamento per supplenze per l’anno accademico 2013-2014, per l’importo di € 350.000,00, l’incremento di competenze riferibili all’anno precedente, per € 50.000,00 e un budget di € 300.000,00, per l’assunzione di ricercatori a tempo determinato.

Il capitolo F.S.1.05.03 “Assegni di Ricerca” prevede uno stanziamento di € 949.829,00, sulla programmazione 2012 e 2013, composto come di seguito specificato:

Anno 2012 da Avanzo vincolato, per € 193.670,00, al netto degli oneri:

- 10 annualità 3b, finanziati da Dipartimenti;
- 10 annualità 3b, quota Poliba;
- 5 annualità 3a, finanziamento Poliba.

Anno 2013, per € 171.348,00, da fondi di Ateneo, e € 584.811,00, da entrate finalizzate, al netto degli oneri:

- 10 annualità 3b, finanziati da Dipartimenti;
- 10 annualità 3b, quota Poliba e D.M.198/2003;
- 5 annualità 3a, finanziamento Poliba;
- 11 annualità 3c, finanziati da Dipartimenti;
- 5 annualità 3c, finanziati da enti esterni.

Le motivazioni riguardanti le rilevanti variazioni negative verificatesi su tale categoria risiedono principalmente nell’assenza di stanziamento per personale tecnico-amministrativo a tempo determinato.

Categoria 1.06: Competenze accessorie a personale a tempo determinato



<i>F.S.1.06</i>	<i>Competenze accessorie a personale a tempo determinato</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 20.000,00	-	-	€ 20.000,00

Lo stanziamento riguarda unicamente l'indennità di risultato del Direttore Generale.

Categoria 1.09: Altri emolumenti al personale su finanziamenti esterni

<i>F.S.1.09</i>	<i>Altri emolumenti al personale su finanziamenti esterni</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 512.477,14	-	€ 402.477,14	€ 110.000,00

La categoria valorizza lo stanziamento del capitolo F.S. 1.09.03 "Emolumenti al personale tecnico-amministrativo", che riporta una previsione storica relativa al fondo comune di ateneo.

Categoria 1.10: Oneri per il personale a carico dell'ente e collaborazioni coordinate

<i>F.S.1.10</i>	<i>Oneri per il personale a carico dell'ente e collaborazioni coordinate</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	<i>Variazioni -</i>	Previsione 2013
€ 10.858.334,57	€ 51.187,82	€ 871.304,39	€ 10.038.218,00

La categoria valorizza la previsione dei capitoli di spesa riferiti al versamento degli oneri a carico dell'ente, in relazione a tutte le spese di personale, ed è calcolato in misura del 38% sulle competenze fisse e del 32% sulle competenze accessorie. La diminuzione rispetto allo scorso esercizio finanziario è diretta conseguenza della minore previsione 2013 sulla categorie di spesa riguardanti il personale.

La voce in questione comprende inoltre le collaborazioni coordinate e continuative, rispetto alle quali non si prevedono spese per il 2013.

Categoria 1.11: Altri oneri per il personale



<i>F.S.1.11</i>	<i>Altri oneri per il personale</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 445.334,70	€ 43.500,00	€ 68.575,70	€ 420.259,00

La categoria comprende la previsione per altre tipologie di spesa riconducibili al personale, ma non direttamente riferite ad assegni fissi o competenze accessorie.

I due aspetti evidenti riguardano il capitolo F.S.1.11.01 "Formazione", e il capitolo F.S.1.11.04 "Missioni", i cui stanziamenti sono sottoposti al tetto di spesa previsto dalla legge n.122 del 2010. In particolare le risorse per la formazione del personale saranno utilizzate per l'attuazione del "Piano annuale della Formazione".

Per quanto attiene lo stanziamento del capitolo delle missioni, la riduzione registrata è prodotta dall'applicazione, nel 2012, di quote destinate a tali spese a valere su risorse esterne. Lo stanziamento attuale comprende la quota € 10.000,00, riferibile al finanziamento del Politecnico di Torino, per le attività della Scuola Interpolitecnica di Dottorato. Resta invariata la quota di € 30.000,00, a valere su risorse del Politecnico.

In relazione a tali voci di spesa, le quote destinate al versamento in favore del bilancio dello Stato, previsto dalle medesime norme, sono state appositamente imputate al capitolo F.S. 6.01.01 "Trasferimenti correnti allo Stato".

La previsione sul capitolo F.S.1.11.05 "Commissioni di concorso", pari ad € 143.000,00 rappresenta il complesso delle indennità da corrispondere alle commissioni per esami di stato, dottorati di ricerca e per altre procedure concorsuali.

Infine, lo stanziamento di € 70.000,00 del capitolo F.S.1.11.07 "Altre spese per il personale" si riferisce, per € 30.000,00 a spese necessarie all'aggiornamento professionale e saranno sottoposti alla diretta gestione del Direttore Generale e, per € 40.000,00, dedicate al finanziamento di iniziative per finalità socio-assistenziali in favore del personale, peraltro già concesse nell'anno 2012.

TITOLO 2: Spese di funzionamento

<i>F.S.2</i>	<i>Spese di funzionamento</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 6.750.386,09	€ 208.607,28	€ 1.916.423,37	€ 5.042.570,00

Le risultanze esposte nel prospetto sono dettagliate nell'ambito delle singole categorie incluse in tale titolo.

**Categoria 2.01: Spese per attività istituzionale**

<i>F.S.2.01</i>	<i>Spese per attività istituzionale</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 433.152,08	€ 100.000,00	€ 257.152,08	€ 276.000,00

La previsione è stata formulata con particolare riguardo alle necessità di contenimento della spesa, già evidenziate nella premessa della presente relazione.

Per quanto riguarda lo specifico stanziamento del capitolo F.S.2.01.02 “Gettoni / indennità ai componenti degli organi istituzionali”, pari a € 190.000,00, si rimanda a quanto esposto nella parte introduttiva della presente relazione.

La variazione negativa rispetto al valore dello scorso anno è attribuibile ad una sensibile diminuzione delle spese per le quote associative di APRE e IPRES. Inoltre, non si è iscritto in bilancio alcun importo per spese di funzionamento su progetti didattici speciali, oggetto di futura allocazione, da Avanzo vincolato 2012.

Infine, è opportuno evidenziare il decremento della previsione per le spese di funzionamento dei Centri di Gestione, come conseguenza della disattivazione delle Facoltà, a decorrere dal mese di ottobre 2012, in applicazione della Legge 240/2010.

Categoria 2.02: Acquisto di beni e servizi

<i>F.S.2.02</i>	<i>Acquisto di beni e servizi</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 400.878,66	€ 15.426,64	€ 97.905,30	€ 318.400,00

Anche per la categoria sopra rappresentata, il principio del contenimento della spesa ha rappresentato il riferimento fondamentale per la determinazione delle singole poste, che risultano, nella loro generalità, di valore inferiore rispetto all'anno precedente.



Le modeste variazioni in aumento sono attribuibili al fabbisogno reale per il 2013 e, in tal senso, nella previsione si è tenuto conto altresì dell'aumento dei prezzi per l'acquisto di alcuni beni.

Nella categoria è compreso lo stanziamento del capitolo F.S.2.02.05 "Studi, consulenze e indagini, pari a € 30.000,00, riferito ad una consulenza tecnica in ambito di edilizia, a totale carico dei fondi pluriennali per la programmazione edilizia, rivenienti da finanziamenti pregressi.

Si evidenzia che lo stanziamento di € 20.000,00 del capitolo F.S. 2.02.07 "Organizzazione, manifestazioni, convegni e relazioni istituzionali" comprende il contributo da parte dell'Istituto Cassiere di € 10.000,00 nell'ambito della convenzione in essere.

Allo stanziamento complessivo della categoria contribuiscono altresì le "altre spese per servizi" per l'importo di € 76.140,00, a copertura di servizi quali: sovrastampa diplomi di abilitazione, materiale di consumo tipografico, avvisi pubblici per studenti e bandi di gara e convenzioni AMTAB, ALMA LAUREA e AMAT, tutte a favore degli studenti.

Non si è effettuata previsione sul capitolo dedicato alle spese per lo smaltimento di rifiuti nocivi, in quanto tale onere graverà sui bilanci dei Dipartimenti, considerando che la produzione di tali scarti è attribuibile, in larga misura, alle attività svolte nei laboratori di ricerca.

Categoria 2.03: Utenze e canoni

<i>F.S.2.03</i>	<i>Utenze e canoni</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 2.422.541,36	€ 52.730,64	€ 603.000,00	€ 1.872.272,00

La consistente diminuzione della previsione 2013 è riconducibile alla riduzione di spese per energia elettrica, come conseguenza dell'attivazione del nuovo impianto di cogenerazione del Politecnico.

Per la telefonia fissa e mobile, gli stanziamenti sono stati individuati considerando i recuperi, a tale titolo, da parte delle strutture decentrate, nella misura di circa l'80% della spesa prevista.



La categoria comprende la previsione del capitolo F.S. 2.03.03 “Utenze e canoni per reti di trasmissione dati” di € 35.000,00 riferita al contratto di servizio con *Telecom e Fastweb*.

Infine, la variazione positiva di € 49.730,64 sulle spese per altre utenze e canoni è in parte dovuta ai rinnovi degli abbonamenti a fonti bibliografiche elettroniche (Ciber, Mathscinet, Scopus, Web of Science), alla previsione di nuovi canoni per il programma di gestione del protocollo informatico.

Categoria 2.04: Manutenzione e gestione delle strutture

<i>F.S.2.04</i>	<i>Manutenzione e gestione delle strutture</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 2.335.188,46	€ 300,00	€ 136.590,46	€ 2.198.898,00

La categoria presenta una consistente variazione in diminuzione rispetto all’importo registrato nel 2012, dovuta alle misure di contenimento della spesa, fermo restando quanto previsto nei contratti pluriennali in essere, con particolare riguardo al servizio di pulizia e a quello di vigilanza.

Categoria 2.05: Utilizzo beni di terzi

<i>F.S.2.05</i>	<i>Utilizzo beni di terzi</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 94.824,00	€ 16.000,00	€ 824,00	€ 110.000,00

La categoria riporta la previsione di spesa per licenze software antivirus e assistenza/manutenzione sw, ivi inclusi gli adeguamenti previsti. Nello stesso ambito, inoltre, si è contemplato il contratto *Softcantieri*, per la ripartizione dei costi telefonici.

Infine, il valore previsionale comprende gli oneri relativi ai contratti per il noleggio dei fotocopiatori del “Centro Stampa d’Ateneo” e per il noleggio, tramite CONSIP, dei fotocopiatori digitali in uso presso l’Amministrazione Centrale.

Categoria 2.06: Spese vive su attività c/terzi



<i>F.S.2.06</i>	<i>Spese vive su attività c/terzi</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 1.063.801,53	€ 24.150,00	€ 820.951,53	€ 267.000,00

La categoria comprende tutte le spese di produzione del servizio per committenza esterna, le cui corrispondenti entrate sono imputate al capitolo F.E.1.03.01 "Attività commerciale".

La consistente variazione in diminuzione deriva dalla formulazione di una previsione di mera competenza per l'esercizio 2013.

Infatti, lo stanziamento assestato del 2012 risente della distribuzione di quote di Avanzo di Amministrazione accertate nell'esercizio in questione.

Nel corso del 2013, al termine delle attività di consuntivazione, si procederà alla verifica della consistenza delle risorse imputabili alla categoria in oggetto e si effettueranno le variazioni di assestamento necessarie.

TITOLO 3: Interventi in favore degli studenti

<i>F.S.3</i>	<i>Interventi in favore degli studenti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 5.841.874,21		€ 1.333.424,21	€ 4.508.450,00

Il titolo presenta la previsione per le risorse a disposizione per gli interventi a favore degli studenti in applicazione del Regolamento di Ateneo per i Finanziamenti ex Lege 390/91 per il diritto allo studio, le cui risorse rivengono dalla categoria F.E. 1.01 della "Parte I: Entrate" e sono ripartite secondo lo schema di seguito riportato:

- F.S. 3.01.06 "Altre borse di studio"	voce C) 37%	€ 281.200,00
- F.S. 3.02.01 "Attività Part-time"	voce E) 24%	€ 182.400,00
- F.S. 3.02.03 "Iniziative ed attività Culturali gestite dagli studenti"	voce A) 2%	€ 15.200,00
- F.S. 3.02.04 "Altri interventi a favore degli studenti"	voce B) 15%	€ 114.000,00



- F.S. 7.03.05 “ Materiale bibliografico”	voce D) 22%	€ 167.200,00
- F.S. 3.02.02 Programmi di mobilità e scambi culturali studenti”		€ 50.000,00
- F.S. 6.01.22 “ trasferimenti correnti al CUS”		€ 90.000,00

Il notevole decremento è dovuto principalmente a un’elevata consistenza del valore assestato 2012 per effetto dell’applicazione dell’avanzo vincolato 2011.

Nel seguito si procede all’esame delle risorse stanziare nelle singole categorie.

Categoria 3.01: Borse di studio

<i>F.S.3.01</i>	<i>Borse di studio</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 4.276.553,16		€ 567.585,16	€ 3.708.968,00

Borse di studio per Dottorato di Ricerca € 3.363.954,00.

L’importo previsto tiene conto di risorse rivenienti dalle entrate finalizzate, per € 1.131.164,00, e da risorse provenienti dall’avanzo vincolato 2012, per € 2.232.790,00.

Le risorse provenienti dalle entrate si riferiscono a:

- € 556.451,00 quale finanziamento della Regione Puglia per il biennio di n. 13 borse di dottorato di ricerca per l’anno 2013;
- € 574.713,00 quale assegnazione ministeriale prevista per il 2013 per la nuova programmazione.

Le risorse vincolate da avanzo presunto 2012 si riferiscono a:

- € 727.127,00 quale finanziamento, con risorse di ateneo, relativo alla programmazione 2012, di n. 12 borse di dottorato di ricerca per l’intero triennio del XXVIII ciclo;
- € 647.152,95, quale assegnazione ministeriale per l’e.f. 2011, € 574.713,00, quale assegnazione ministeriale per l’e.f. 2012, e risorse residue provenienti da programmazioni di anni precedenti per un importo di € 21.223,70; l’importo complessivo così determinatosi ammonta a € 1.243.089,65 utilizzabili per la programmazione delle borse di dottorato di ricerca per l’anno 2013;
- € 262.573,35, quali risorse di ateneo utili a cofinanziare il terzo anno delle 13 borse di dottorato di ricerca finanziate dalla Regione Puglia.



In tale categoria trovano previsione, inoltre, € 63.000 rivenienti dall'art.2 del DM 198/03 per il sostegno giovani. La previsione tiene conto anche delle risorse necessarie per le borse previste dal citato Regolamento sul diritto allo studio per l'ammontare di € 281.200,00 e per la borsa concessa in memoria dello studente Dario Surico per l'importo di € 814,00.

Categoria 3.02: Altri interventi a favore degli studenti

<i>F.S.3.02</i>	<i>Altri interventi a favore degli studenti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 1.565.321,05		€ 765.839,05	€ 799.482,00

La categoria in esame riporta la previsione, riveniente dalla categoria F.E.1.01 delle entrate, delle risorse distribuite per le finalità previste dal regolamento per il diritto allo studio e delle risorse per la mobilità e gli scambi culturali degli studenti nell'ambito del programma LLP Erasmus; il notevole decremento è dovuto principalmente a un'elevata consistenza del valore assestato 2012 per effetto dell'applicazione dell'avanzo vincolato 2011.

TITOLO 4: Oneri Finanziari e Tributari

<i>F.S.4</i>	<i>Oneri Finanziari e Tributari</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 1.165.290,20	€ 84.200,00	€ 120.790,20	€ 1.128.700,00

Il titolo presenta la previsione riferita alle imposte sul reddito, al versamento dell'IVA, del bollo virtuale e alla tassa di rimozione dei rifiuti solidi urbani.

Categoria 4.02: Commissioni bancarie ed intermediazioni

<i>F.S.4.02</i>	<i>Commissioni bancarie ed intermediazioni</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 12.000,00	-	-	€ 12.000,00

Categoria 4.03: Imposte e tasse

<i>F.S.4.03</i>	<i>Imposte e tasse</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 1.153.290,20	€ 84.200,00	€ 120.790,20	€ 1.116.700,00

La previsione mostrata nei prospetti delle categorie 4.02, 4.03 tiene conto prioritariamente dei valori assestati 2012.

TITOLO 5: Altre Spese Correnti

<i>F.S.5</i>	<i>Altre Spese Correnti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 12.493.145,06	€ 33.133.921,27	€ 25.000,33	€ 45.602.066,00

E' utile specificare che il Titolo comprende i fondi di accantonamento, tra cui quelli istituiti a seguito della manovra di assestamento 2012, per far fronte a circostanze esposte a particolari rischi e imprevedibilità.

In tal senso, si richiama quanto già in premessa, in ordine alla copertura delle risorse necessarie per avviare una transazione relativa al profilo dei "tecnici laureati", con l'intento di evitare al bilancio dell'Ateneo gli oneri derivanti da possibili soccombenze in aule giudiziarie.

Altri elementi di rischio che assumono particolare rilevanza sono riconducibili alla rideterminazione delle superfici richiesta dal Comune, ai fini della TARSU, oltre che all'alea costituita dall'eventuale introduzione dell'IMU.

Inoltre, il fondo di accantonamento di risorse da destinare di € 39.752.139,08, come già precedentemente annunciato, rappresenta:

- per € 38.915.975,08, rappresenta la differenza tra l'importo di Avanzo presunto esposto come voce d'entrata (€ 46.782.536,00) e quanto distribuito sui capitoli di pertinenza in fase di previsione, quale quota di parte vincolata (€ 7.866.560,92);
- per € 836.164,00 di cui € 730.200,00 quali risorse previste in entrata per posizioni creditorie con altri enti in via di definizione ed € 105.964,00 quali risorse destinate al fondo Didattica e Ricerca artt. 3 e 4 del relativo Regolamento di Ateneo.

Tra le restanti poste di accantonamento, si menziona il fondo di riserva, pari a € 150.000,00, mentre tra i capitoli di spesa compresi nel Titolo in questione, si evidenzia lo stanziamento di € 150.000,00 per eventuali restituzioni e rimborsi agli studenti e ai dottorandi di quote d'iscrizione.



Quota parte di detto stanziamento è finanziata con risorse derivanti da recuperi di diverso genere previsti nel corso dell'esercizio.

Si riportano nel seguito i prospetti riepilogativi delle Categorie che compongono il Titolo.

Categoria 5.01: Poste correttive e compensative di entrate correnti

<i>F.S.5.01</i>	<i>Poste correttive e compensative di entrate correnti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 56.300,00	€ 93.700,00	-	€ 150.000,00

Categoria 5.02: Altre spese correnti

<i>F.S.5.02</i>	<i>Altre spese correnti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 25.000,00	-	€ 25.000,00	-

Categoria 5.03: Fondi di accantonamento

<i>F.S.5.03</i>	<i>Fondi di accantonamento</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 12.411.845,06	€ 33.040.221,27	€ 0,33	€45.452.066,00

TITOLO 6: Trasferimenti

<i>F.S.6</i>	<i>Trasferimenti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 27.804.099,33	€ 9.125,54	€ 26.772.289,87	€ 1.040.935,00

Il Titolo in oggetto riporta principalmente le previsioni relative ai trasferimenti a favore dello Stato, del Centro Universitario Sportivo, del Consorzio H2CU, per quota di spese di gestione del *College Italia*, di imprese private e dei Centri di Spesa.



La notevole diminuzione della previsione rispetto all'assestato 2012 discende, soprattutto, dai residui di stanziamento relativi ai precedenti esercizi e da devolvere ai Dipartimenti fino al loro esaurimento. Tali ulteriori risorse saranno oggetto di riporto nel corso del 2013.

Per la descrizione più analitica si rimanda a quanto esposto di seguito.

Categoria 6.01: Trasferimenti correnti

<i>F.S.6.01</i>	<i>Trasferimenti correnti</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 540.693,46	€ 9.125,54	€ 100.884,00	€ 448.935,00

La previsione si riferisce alle seguenti tipologie di spesa:

- € 210.000,00, per le riduzioni relative alle tipologie di spesa previste dalle leggi 122/10 e 133/08, da versare al bilancio dello Stato;
- € 90.000,00 rivenienti dalle entrate della categoria F.E.1.01, per il versamento da effettuare a favore del C.U.S. come previsto dalla legge 390/91;
- € 55.200, di cui € 53.000,00 pari alla quota dell'anno 2013, per le spese di gestione della residenza universitaria acquisita a New York tramite il Consorzio H2CU e previsto da apposita convenzione, ed € 2.200,00, per la Convenzione CRUI in ambito di tirocini-stage;
- € 61.600,00 rivenienti dalle entrate delle categorie F.E.1.01 e F.E.1.02, per il versamento in favore delle aziende partner previsto dagli atti convenzionali regolanti il Master in "Energia, Territorio e Ambiente".

Categoria 6.03: Trasferimenti interni da A.C. a CDS

<i>F.S.6.03</i>	<i>Trasferimenti interni da A.C. a CDS</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 27.263.405,87	-	€ 26.671.405,87	€ 592.000,00

La posta previsionale 2013 tiene conto delle seguenti voci:

- € 300.000,00 per trasferimenti correnti ai Dipartimenti, anche a titolo di dotazione;
- € 200.000,00 per il Fondo di Ricerca di Ateneo (FRA);



- € 20.000,00 per eventuali restituzioni e rimborsi ai Centri di Spesa;
- € 72.000,00 rivenienti dalle entrate delle categorie F.E.1.01 e F.E.1.02, per il versamento in favore delle aziende partner previsto dagli atti convenzionali regolanti il Master in “*Miglioramento ed Innovazione Continui dei Processi, Prodotti e Servizi*”;

TITOLO 7: Acquisizione di beni durevoli e partite finanziarie

<i>F.S.7</i>	<i>Acquisizione di beni durevoli e partite finanziarie</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 15.617.490,94	€ 40.055.655,55	€ 12.132.986,49	€ 43.540.160,00

Il Titolo comprende le categorie riferite agli interventi edilizi, all’acquisizione di beni mobili, attrezzature e di titoli e partecipazioni.

Il notevole incremento della previsione rispetto all’assestato 2012 discende soprattutto dal finanziamento di € 40.000.000,00, a valere su fondi CIPE, intermediati dalla Regione Puglia, per l’acquisto di un immobile da destinare a “residenza per studenti fuori sede e collegio di eccellenza”.

Categoria 7.02: Interventi edilizi

<i>F.S.7.02</i>	<i>Interventi edilizi</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 10.768.720,40	€ 40.000.000,00	€ 10.768.720,40	€ 40.000.000,00

Lo stanziamento 2013 rappresenta una previsione di mera competenza, riferendosi unicamente all’acquisto dell’immobile sopra citato, in quanto i residui di stanziamento saranno riproposti in sede di applicazione dell’Istituto del Riporto, tenendo conto della rimodulazione in corso, da sottoporre all’approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Categoria 7.03: Acquisizione di beni mobili, macchine e attrezzature

<i>F.S.7.03</i>	<i>Acquisizione di beni mobili, macchine e attrezzature</i>		
-----------------	---	--	--



Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 317.785,96	€ 55.655,55	€ 182.241,51	€ 191.200,00

Tra le voci ricomprese nelle poste previsionali della categoria, si evidenziano i seguenti importi:

- € 167.200,00, rivenienti dalle entrate della categoria F.E. 1.01, riferito alle risorse destinate agli studenti per materiale bibliografico, in attuazione di quanto previsto dal Regolamento per i Finanziamenti ex Lege 390/91;
- € 20.000,00, per l'implementazione del nuovo sistema di rilevazione delle presenze.

Categoria 7.04: Acquisizione di titoli e partecipazioni

<i>F.S.7.04</i>		<i>Acquisizione di titoli e partecipazioni</i>	
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 30.000,00	-	€ 30.000,00	-

Categoria 7.07: Spese per la ricerca scientifica

<i>F.S.7.07</i>		<i>Spese per la ricerca scientifica</i>	
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 4.407.703,27	-	€ 1.058.743,27	€ 3.348.960,00

La previsione di tale categoria si riferisce unicamente al progetto SMART CITIES nell'ambito del PON 2007-2013.

Categoria 7.08: Spese di investimento su progetti didattici speciali

<i>F.S.7.08</i>		<i>Spese di investimento su progetti didattici speciali</i>	
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 93.281,31	-	€ 93.281,31	-



La categoria non riporta alcuno stanziamento poiché non sono state previste iniziative nel corso dell'esercizio finanziario 2013.

TITOLO 9: Spese aventi natura di partite di giro

<i>F.S.9</i>	<i>Spese aventi natura di partite di giro</i>		
Prev. Assest. 2012	Variazioni +	Variazioni -	Previsione 2013
€ 13.461.884,00	€ 1.200.000,00	-	€ 14.661.884,00

Analogamente alle entrate, nel titolo 9 è compresa un'unica categoria di medesima nomenclatura. Le partite di giro non influiscono sulle risultanze del bilancio e presentano il medesimo stanziamento per le entrate e per le spese.

Bari, 19 dicembre 2012

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Antonino Di Guardo

F.to

IL RETTORE

Prof. Ing. Nicola Costantino

F.to

**POLITECNICO DI BARI****All. A****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31 DICEMBRE 2012**

FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2012			€ 46.675.656
a) Somme riscosse in conto competenza ed in conto residui dal 1° gennaio al 12 dicembre 2012		€ 46.332.823	
b) Somme pagate in conto competenza ed in conto residui dal 1° gennaio al 12 dicembre 2012		<u>€ 69.812.680</u>	
			€ -
			<u>€ 23.479.857</u>
FONDO DI CASSA AL 1 DICEMBRE 2012			€ 23.195.799
c) Somme che si prevede di riscuotere in conto competenza ed in conto residui dal 13 dicembre al 31 dicembre 2012		€ 19.712.234	
d) Somme che si prevede di pagare in conto competenza ed in conto residui dal 13 dicembre al 31 dicembre 2012		<u>€ 4.200.000</u>	
Differenza			<u>€ 15.512.234</u>
FONDO DI CASSA PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2012			€ 38.708.033
e) Residui attivi degli anni precedenti, al 31 dicembre 2012	€ 17.631.564		
f) Residui attivi presunti dell'e.f. 2012	<u>€ 1.356.155</u>		



		€ 18.987.719	
g) Residui passivi degli anni precedenti, al 31 dicembre 2012	€ 4.469.693		
h) Residui passivi presunti dell'e.f. 2012	€ 6.443.524		
		€ 10.913.217	
Differenza			€ 8.074.502
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2012			€ 46.782.536

BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2013

PARTE I - ENTRATE

CAPITOLI		Previsione assestata 2012	Previsioni per l'anno cui si riferisce il bilancio		Previsione 2013	Quota vincolata	Quota non vincolata
			Variazioni				
Chiave conto	Denominazione		in +	in -			
F.E	ENTRATE						
F.E.0	Avanzo						
		56.640.471,85		9.857.935,85	46.782.536,00	46.254.984,08	527.551,92



F.E.1	ENTRATE PROPRIE						
F.E.1.01	ENTRATE CONTRIBUTIVE						
F.E.1.01.01	Tasse e contributi per corsi di laurea e laurea specialistica	6.210.000,00	-	-	6.210.000,00	1.080.000,00	5.130.000,00
F.E.1.01.02	Tasse e contributi per altri corsi	622.000,00		129.800,00	492.200,00	50.800,00	441.400,00
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE		6.832.000,00	-	129.800,00	6.702.200,00	1.130.800,00	5.571.400,00
F.E.1.02	ENTRATE FINALIZZATE DA ATTIVITA' CONVENZIONATE						
F.E.1.02.01	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con il MIUR	1.865.130,00	1.495.330,00	-	3.360.460,00	3.360.460,00	-
F.E.1.02.02	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con altri Ministeri	158.742,87	-	158.742,87	-	-	-
F.E.1.02.03	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con Unione Europea	158.210,00	23.800,00	-	182.010,00	182.010,00	-
F.E.1.02.04	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con organismi pubblici	-	-	-	-	-	-
F.E.1.02.05	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con Regioni e Province autonome	1.450.891,43	39.105.559,57		40.556.451,00	40.556.451,00	-
F.E.1.02.06	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con Province	-	-	-	-	-	-
F.E.1.02.07	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con Comuni	-	-	-	-	-	-
F.E.1.02.08	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con enti di Ricerca	-	-	-	-	-	-



F.E.1.02.10	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con altre Amministrazioni pubbliche	155.584,00		39.584,00	116.000,00	92.800,00	23.200,00
F.E.1.02.11	Contratti/convenzioni/accordi di programma: con altri soggetti	254.500,00	-	244.500,00	10.000,00	10.000,00	-
TOTALE ENTRATE FINALIZZATE DA ATTIVITA' CONVENZIONATE		4.043.058,30	40.624.689,57	442.826,87	44.224.921,00	44.201.721,00	23.200,00
F.E.1.03	VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI						
F.E.1.03.01	Attività commerciale	200.000,00	-	-	200.000,00	200.000,00	-
F.E.1.03.02	Tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti	-	-	-	-	-	-
F.E.1.03.03	Altre vendite di beni e servizi	200.000,00	-	4.000,00	196.000,00	110.000,00	86.000,00
TOTALE VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI		400.000,00	-	4.000,00	396.000,00	310.000,00	86.000,00
F.E.1.04	ENTRATE PATRIMONIALI						
F.E.1.04.01	Fitti attivi	57.500,00		7.000,00	50.500,00		50.500,00
F.E.1.04.02	Interessi attivi	1.000,00	-	-	1.000,00	-	1.000,00
F.E.1.04.03	Altre entrate patrimoniali	814,00	-	-	814,00	814,00	-
TOTALE ENTRATE PATRIMONIALI		59.314,00	-	7.000,00	52.314,00	814,00	51.500,00
TITOLO 1	TOTALE ENTRATE PROPRIE	11.334.372,30	40.624.689,57	583.626,87	51.375.435,00	45.643.335,00	5.732.100,00



F.E.2	ALTRE ENTRATE						
F.E.2.01	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE						
F.E.2.01.01	Recuperi e rimborsi	50.000,00	70.000,00	-	120.000,00	120.000,00	
F.E.2.01.02	Riscossioni IVA	42.000,00	-	-	42.000,00	42.000,00	-
F.E.2.01.03	Altre poste correttive e compensative di spesa	-	-	-	-	-	-
TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE		92.000,00	70.000,00	-	162.000,00	162.000,00	-
F.E.2.02	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
F.E.2.02.01	Entrate eventuali non classificabili in altre voci	5.000,00	-	5.000,00	-	-	-
TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		5.000,00	-	5.000,00	-	-	-
TITOLO 2	TOTALE ALTRE ENTRATE	97.000,00	70.000,00	5.000,00	162.000,00	162.000,00	-
F.E.3	ENTRATE DA TRASFERIMENTI						
F.E.3.01	TRASFERIMENTI CORRENTI DA STATO PER FINANZIAMENTO DELLE UNIVERSITA'						
F.E.3.01.01	Fondo finanziamento ordinario	38.525.025,00	-	670.729,00	37.854.296,00	22.370,00	37.831.926,00



F.E.3.01.02	Trasferimenti correnti da Stato per borse di studio	112.781,00	574.713,00		687.494,00	687.494,00	-
F.E.3.01.03	Trasferimenti correnti da Stato per assegni di ricerca	23.882,00	17.455,00		41.337,00	41.337,00	-
F.E.3.01.04	Trasferimenti correnti da Stato per attività sportiva	-	-	-	-	-	-
F.E.3.01.05	Trasferimenti correnti da Stato - Altri fondi per il finanziamento dalle Università	-	-	-	-	-	-
F.E.3.01.06	Trasferimenti correnti da Stato - Fondi piani di Sviluppo	100.000,00	-	100.000,00	-	-	-
F.E.3.01.07	Trasferimenti correnti da Stato - Contributi diversi	-	-	-	-	-	-
F.E.3.01.08	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo assunzione ricercatori	1.070.592,00	-	1.070.592,00	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA STATO PER FINANZIAMENTO DELLE UNIVERSITA'		39.832.280,00	592.168,00	1.841.321,00	38.583.127,00	751.201,00	37.831.926,00
F.E.3.02	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI SOGGETTI						
F.E.3.02.01	Trasferimenti correnti da parte dell'Unione Europea		-	-	-	-	-
F.E.3.02.02	Trasferimenti correnti da organismi internazionali	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.03	Trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome		-	-	-	-	-
F.E.3.02.04	Trasferimenti correnti da Province	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.05	Trasferimenti correnti da Città metropolitane	-	-	-	-	-	-



F.E.3.02.06	Trasferimenti correnti da Comuni	50.000,00	-	50.000,00	-	-	-
F.E.3.02.07	Trasferimenti correnti da Comunità montane	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.08	Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.09	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.10	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.11	Trasferimenti correnti da IRCCS pubblici	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.12	Trasferimenti correnti da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.13	Trasferimenti correnti da Enti di ricerca	-	70.913,00	-	70.913,00	70.913,00	-
F.E.3.02.14	Trasferimenti correnti da Camere di commercio	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.15	Trasferimenti correnti da Autorità portuali	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.16	Trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.17	Trasferimenti correnti da altre Università	74.000,00	14.532,00	-	88.532,00	88.532,00	-
F.E.3.02.18	Trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.21	Trasferimenti correnti da altre Pubbliche Amministrazione	-	608.181,00	-	608.181,00	608.181,00	-



F.E.3.02.23	Trasferimenti correnti da famiglie	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.24	Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.25	Trasferimenti correnti da imprese pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.E.3.02.26	Trasferimenti correnti da imprese private	157.021,74	-	33.428,74	123.593,00	123.593,00	-
F.E.3.02.27	Trasferimenti correnti da istituti profilattici sperimentali	-	-	-	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI SOGGETTI		281.021,74	693.626,00	83.428,74	891.219,00	891.219,00	-
F.E.3.03	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO						
F.E.3.03.01	Trasferimenti per investimenti da Stato - Edilizia universitaria	-	-	-	-	-	-
F.E.3.03.02	Trasferimenti per investimenti da Stato - Finanziamenti per la ricerca dal MIUR	500.000,00	-	500.000,00	-	-	-
F.E.3.03.03	Trasferimenti per investimenti da Stato - Finanziamenti da altri Ministeri per la Ricerca Scientifica	-	-	-	-	-	-
F.E.3.03.04	Trasferimenti per investimenti da Stato - Altri contributi statali in conto capitale	130.000,00	-	130.000,00	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO		630.000,00	-	630.000,00	-	-	-
F.E.3.04	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI SOGGETTI						



F.E.3.04.01	Trasferimenti per investimenti da parte dell'Unione Europea	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.02	Trasferimenti per investimenti da organismi internazionali	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.03	Trasferimenti per investimenti da Regioni e Province autonome	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.04	Trasferimenti per investimenti da Province	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.05	Trasferimenti per investimenti da Città metropolitane	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.06	Trasferimenti per investimenti da Comuni	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.07	Trasferimenti per investimenti da Comunità montane	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.08	Trasferimenti per investimenti da Unioni di Comuni	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.09	Trasferimenti per investimenti da Aziende sanitarie	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.10	Trasferimenti per investimenti da Aziende ospedaliere	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.11	Trasferimenti per investimenti da IRCCS pubblici	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.12	Trasferimenti per investimenti da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.13	Trasferimenti per investimenti da Enti di ricerca	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.14	Trasferimenti per investimenti da Camere di commercio	-	-	-	-	-	-



F.E.3.04.15	Trasferimenti per investimenti da Autorità portuali	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.16	Trasferimenti per investimenti da Aziende di promozione turistica	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.17	Trasferimenti per investimenti da altre Università	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.18	Trasferimenti per investimenti da Enti Parco Nazionali	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.21	Trasferimenti per investimenti da altre Amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.22	Trasferimenti per investimenti da imprese pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.23	Trasferimenti per investimenti da imprese private	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.24	Trasferimenti per investimenti da famiglie	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.25	Trasferimenti per investimenti da istituzioni sociali private	-	-	-	-	-	-
F.E.3.04.26	Trasferimenti per investimenti da istituti ZOOprofilattici sperimentali	-	-	-	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI SOGGETTI		-	-	-	-	-	-
F.E.3.06	TRASFERIMENTI INTERNI DA CDS AD AC						
F.E.3.06.01	Trasferimenti correnti da CDS ad AC per rimborsi	110.000,00	33.600,00		143.600,00	143.600,00	-
F.E.3.06.02	Trasferimenti correnti da CDS ad AC	1.066.776,28	153.855,72		1.220.632,00	1.220.632,00	-



F.E.3.06.03	Trasferimenti per investimento da CDS ad AC	-	-	-	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI INTERNI DA CDS AD AC		1.176.776,28	187.455,72	-	1.364.232,00	1.364.232,00	-
TITOLO 3	TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI	41.920.078,02	1.473.249,72	2.554.749,74	40.838.578,00	3.006.652,00	37.831.926,00
F.E.4	ALIENAZIONE BENI E RISCOSSIONE CREDITI						
F.E.4.01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
F.E.4.01.01	Alienazione di terreni	-	-	-	-	-	-
F.E.4.01.02	Alienazione di fabbricati residenziali per finalità istituzionali	-	-	-	-	-	-
F.E.4.01.03	Alienazione di fabbricati residenziali per altre finalità	-	-	-	-	-	-
F.E.4.01.04	Alienazione di fabbricati non residenziali	-	-	-	-	-	-
F.E.4.01.05	Alienazione di diritti reali	-	-	-	-	-	-
F.E.4.01.06	alienazione di altri beni immobili	-	-	-	-	-	-
TOTALE ALIENAZIONE BENI E RISCOSSIONE CREDITI		-	-	-	-	-	-
F.E.4.02	ALIENAZIONE DI BENI MOBILI						



F.E.4.02.01	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	-	-	-	-	-	-
F.E.4.02.02	Alienazione di beni immateriali	-	-	-	-	-	-
TOTALE ALIENAZIONE DI BENI MOBILI		-	-	-	-	-	-
F.E.4.03	ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI IN ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE						
F.E.4.03.01	Alienazione di partecipazioni in altre Amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.E.4.03.02	Alienazione di altre partecipazioni	-	-	-	-	-	-
F.E.4.03.03	Alienazione di titoli di Stato	-	-	-	-	-	-
F.E.4.03.04	Alienazione di altri titoli	-	-	-	-	-	-
TOTALE ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI IN ALTRE AMMINISTRAZIONI		-	-	-	-	-	-
F.E.4.04	RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI						
F.E.4.04.01	Riscossione crediti da Regioni e Province autonome	752.554,00	-	752.554,00	-	-	-
F.E.4.04.02	Riscossione crediti da Province	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.03	Riscossione crediti da Città Metropolitane	-	-	-	-	-	-



F.E.4.04.04	Riscossione crediti da Comuni	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.05	Riscossione crediti da unioni di comuni	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.06	Riscossione crediti da Comunità montane	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.07	Riscossione crediti da Aziende Sanitarie	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.08	Riscossione crediti da Aziende Ospedaliere	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.09	Riscossione crediti da IRCSS pubblici	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.10	Riscossione crediti da altre Amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.13	Riscossione crediti da altri soggetti	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.14	Riscossione crediti da imprese pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.15	Riscossione crediti da imprese private	-	-	-	-	-	-
F.E.4.04.16	Riscossione crediti da istituti zooprofilattici sperimentali	-	-	-	-	-	-
TOTALE RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI		752.554,00	-	752.554,00	-	-	-
F.E.4.05	PRELIEVI DA CONTI BANCARI DI DEPOSITO						
F.E.4.05.01	Prelevi da conti bancari di deposito	-	-	-	-	-	-



TOTALE PRELIEVI DA CONTI BANCARI DI DEPOSITO		-	-	-	-	-	-
TITOLO 4	TOTALE ALIENAZIONI BENI E RISCOSSIONE CREDITI	752.554,00	-	752.554,00	-	-	-
F.E.5	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI						
F.E.5.01	ANTICIPAZIONI DI CASSA						
F.E.5.01.01	Anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-	-
TOTALE ANTICIPAZIONI DI CASSA		-	-	-	-	-	-
F.E.5.02	FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE						
F.E.5.02.01	Finanziamenti a breve termine in euro	-	-	-	-	-	-
F.E.5.02.02	Finanziamenti a breve termine in altre valute	-	-	-	-	-	-
TOTALE FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE		-	-	-	-	-	-
F.E.5.03	MUTUI E PRESTITI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI						
F.E.5.03.01	Mutui e prestiti da cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	-	-	-	-	-	-
F.E.5.03.02	Mutui e prestiti da cassa depositi e prestiti - gestione Cassa Depositi e Prestiti SpA	-	-	-	-	-	-



TOTALE MUTUI E PRESTITI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI		-	-	-	-	-	-
F.E.5.04	ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI DA ALTRI						
F.E.5.04.01	Mutui da operazioni di cartolarizzazione immobiliare	-	-	-	-	-	-
F.E.5.04.02	Mutui da operazioni di cartolarizzazione finanziaria	-	-	-	-	-	-
F.E.5.04.03	Mutui e prestiti da Banca Europea degli Investimenti (BEI)	-	-	-	-	-	-
F.E.5.04.04	Mutui e prestiti da altri - in euro	-	-	-	-	-	-
F.E.5.04.05	Mutui e prestiti da altri - in altre valute	-	-	-	-	-	-
TOTALE ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI DA ALTRI		-	-	-	-	-	-
F.E.5.05	EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI						
F.E.5.05.01	Emissione di prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-
TOTALE EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI		-	-	-	-	-	-
TITOLO 5	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	-	-	-
F.E.6	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						



F.E.6.01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
F.E.6.01.01	Ritenute erariali	8.000.000,00	-	-	8.000.000,00	8.000.000,00	-
F.E.6.01.02	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00	4.000.000,00	-
F.E.6.01.03	Altre ritenute al personale per conto di terzi	500.000,00	-	-	500.000,00	500.000,00	-
F.E.6.01.04	Rimborso di fondi economali	11.884,00	-	-	11.884,00	11.884,00	-
F.E.6.01.05	Depositi cauzionali	-	-	-	-	-	-
F.E.6.01.06	Rimborso per spese per servizi per conto di terzi	-	-	-	-	-	-
F.E.6.01.07	Altre partite di giro	500.000,00	-	-	500.000,00	500.000,00	-
F.E.6.01.08	Rimborso anticipazioni varie	100.000,00	-	-	100.000,00	100.000,00	-
F.E.6.01.09	Oneri previdenziali, IRAP e INAIL	350.000,00	-	-	350.000,00	350.000,00	-
F.E.6.01.10	Riscossione tassa regionale per il diritto allo studio	-	1.200.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00	-
TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		13.461.884,00	1.200.000,00	-	14.661.884,00	14.661.884,00	-
TITOLO 6	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	13.461.884,00	1.200.000,00	-	14.661.884,00	14.661.884,00	-



TOTALE GENERALE ENTRATE	67.565.888,32	43.367.939,29	3.895.930,61	107.037.897,00	63.473.871,00	43.564.026,00
RIEPILOGO DEI TITOLI					Quota vincolata	Quota non vincolata
ENTRATE PROPRIE	11.334.372,30	40.624.689,57	583.626,87	51.375.435,00	45.643.335,00	5.732.100,00
ALTRE ENTRATE	97.000,00	70.000,00	5.000,00	162.000,00	162.000,00	-
ENTRATE DA TRASFERIMENTI	41.920.078,02	1.473.249,72	2.554.749,74	40.838.578,00	3.006.652,00	37.831.926,00
ALIENAZIONI BENI E RISCOSSIONE CREDITI	752.554,00	-	752.554,00	-	-	-
ENTRATE DERIVATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	-	-	-
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	13.461.884,00	1.200.000,00	-	14.661.884,00	14.661.884,00	-
TOTALE ENTRATE	67.565.888,32	43.367.939,29	3.895.930,61	107.037.897,00	63.473.871,00	43.564.026,00
Avanzo di amministrazione presunto	56.640.471,85	-	9.857.935,85	46.782.536,00	46.254.984,08	527.551,92
TOTALE GENERALE ENTRATE	124.206.360,17	43.367.939,29	13.753.866,46	153.820.433,00	109.728.855,08	44.091.577,92

BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2013
PARTE II - USCITE



CAPITOLI		Previsione assestata 2012	Previsioni per l'anno cui si riferisce il bilancio			Quota vincolata	Quota non vincolata
			Variazioni		Previsione 2013		
Chiave conto	DENOMINAZIONE		in +	in -			
F.S	SPESE						
F.S.0	Disavanzo						
F.S.1	RISORSE UMANE						
F.S.1.01	COMPETENZE FISSE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO						
F.S.1.01.01	Competenze fisse personale docente e ricercatori	18.539.456,00	-	1.036.258,00	17.503.198,00	47.257,00	17.455.941,00
F.S.1.01.02	Competenze fisse ai dirigenti	88.000,00	-	33.454,00	54.546,00		54.546,00
F.S.1.01.03	Competenze fisse al personale tecnico-amministrativo	7.726.940,00	-	56.474,00	7.670.466,00	75.175,00	7.595.291,00
F.S.1.01.04	Competenze fisse ai collaboratori ed esperti linguistici madrelingua	-	-	-	-	-	-
TOTALE COMPETENZE FISSE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		26.354.396,00	-	1.126.186,00	25.228.210,00	122.432,00	25.105.778,00
F.S.1.02	COMPETENZE ACCESSORIE A PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO						
F.S.1.02.01	Competenze accessorie a personale docente	36.220,00		36.220,00	-	-	-
F.S.1.02.02	Competenze accessorie ai dirigenti	98.429,00		50.751,00	47.678,00	-	47.678,00



F.S.1.02.03	Straordinario e competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	764.979,38	-	110.562,38	654.417,00	-	654.417,00
F.S.1.02.04	Competenze accessorie ai collaboratori ed esperti linguistici	-	-	-	-	-	-
TOTALE COMPETENZE ACCESSORIE A PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		899.628,38	-	197.533,38	702.095,00	-	702.095,00
F.S.1.04	ARRETRATI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO						
F.S.1.04.01	Arretrati a docenti e ricercatori t.i.	27.500,00	1.857,00		29.357,00	7.807,00	21.550,00
F.S.1.04.02	Arretrati a dirigenti t.i.	-	-	-	-	-	-
F.S.1.04.03	Arretrati a personale tecnico-amministrativo t.i.	35.553,58	-	35.553,58	-	-	-
F.S.1.04.04	Arretrati a collaboratori ed esperti linguistici t.i.	-	-	-	-	-	-
TOTALE ARRETRATI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		63.053,58	1.857,00	35.553,58	29.357,00	7.807,00	21.550,00
F.S.1.05	COMPETENZE FISSE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO						
F.S.1.05.01	Supplenze, affidamenti e competenze fisse al personale docente e ricercatori tempo determinato	774.953,51	-	74.953,51	700.000,00	-	700.000,00
F.S.1.05.02	Competenze fisse docenti a contratto	-	-	-	-	-	-
F.S.1.05.03	Assegni di ricerca	835.312,46	114.516,54		949.829,00	778.481,00	171.348,00
F.S.1.05.04	Competenze fisse a direttore amministrativo e dirigenti t.d.	99.700,00	-	2.000,00	97.700,00	-	97.700,00
F.S.1.05.05	Competenze fisse al personale tecnico-amministrativo t.d.	209.000,00	-	209.000,00	-	-	-



F.S.1.05.06	Competenze fisse a collaboratori ed esperti linguistici t.d.	-	-	-	-	-	-
TOTALE COMPETENZE FISSE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		1.918.965,97	114.516,54	285.953,51	1.747.529,00	778.481,00	969.048,00
F.S.1.06	COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO						
F.S.1.06.01	Competenze accessorie a Direttore Amministrativo e dirigenti t.d.	20.000,00			20.000,00		20.000,00
F.S.1.06.02	Straordinario e competenze accessorie al personale tecnico t.d. amministrativo	-	-	-	-	-	-
F.S.1.06.03	Competenze accessorie a ricercatori tempo determinato	-	-	-	-	-	-
TOTALE COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		20.000,00	-	-	20.000,00	-	20.000,00
F.S.1.08	ARRETRATI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO						
F.S.1.08.01	Arretrati a Direttore Amministrativo e dirigenti a tempo determinato	-	-	-	-	-	-
F.S.1.08.02	Arretrati al personale tecnico amministrativo t.d.	-	-	-	-	-	-
F.S.1.08.03	Arretrati a docenti e ricercatori a tempo determinato	-	-	-	-	-	-
TOTALE ARRETRATI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		-	-	-	-	-	-
F.S.1.09	ALTRI EMOLUMENTI AL PERSONALE SU FINANZIAMENTI ESTERNI						
F.S.1.09.01	Emolumenti a docenti e ricercatori	123.585,64	-	123.585,64	-	-	-
F.S.1.09.02	Emolumenti ai dirigenti	-	-	-	-	-	-



F.S.1.09.03	Emolumenti al personale tecnico amministrativo	388.891,50	-	278.891,50	110.000,00	110.000,00	-
F.S.1.09.04	Emolumenti ai collaboratori esperti linguistici	-	-	-	-	-	-
TOTALE ALTRI EMOLUMENTI AL PERSONALE SU FINANZIAMENTI ESTERNI		512.477,14	-	402.477,14	110.000,00	110.000,00	-
F.S.1.10	ONERI PER IL PERSONALE A CARICO DELL'ENTE E COLLABORAZIONI COORDINATE						
F.S.1.10.01	Collaborazioni coordinate (e continuative o a progetto) al lordo delle ritenute a carico del dipendente e IRAP	104.887,39	-	104.887,39	-	-	-
F.S.1.10.02	Oneri previdenziali e IRAP a carico dell'ente per assegni fissi personale di ruolo	10.303.753,00	-	766.417,00	9.537.336,00	37.187,00	9.500.149,00
F.S.1.10.03	Oneri previdenziali e IRAP a carico dell'ente per assegni fissi personale non di ruolo e indennità varie	449.694,18	51.187,82		500.882,00	155.251,00	345.631,00
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE A CARICO DELL'ENTE E COLLABORAZIONI COORDINATE		10.858.334,57	51.187,82	871.304,39	10.038.218,00	192.438,00	9.845.780,00
F.S.1.11	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE						
F.S.1.11.01	Formazione	19.259,00	-	-	19.259,00	-	19.259,00
F.S.1.11.02	Buoni pasto	147.000,00	1.000,00	-	148.000,00	-	148.000,00
F.S.1.11.03	Equo indennizzo	-	-	-	-	-	-
F.S.1.11.04	Missioni	101.575,70	-	61.575,70	40.000,00	10.000,00	30.000,00
F.S.1.11.05	Commissioni di concorso	150.000,00	-	7.000,00	143.000,00	110.000,00	33.000,00



F.S.1.11.06	Accertamenti sanitari	-	-	-	-	-	-
F.S.1.11.07	Altre spese per il personale	27.500,00	42.500,00	-	70.000,00	-	70.000,00
TOTALE ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		445.334,70	43.500,00	68.575,70	420.259,00	120.000,00	300.259,00
TOTALE RISORSE UMANE		41.072.190,34	211.061,36	2.987.583,70	38.295.668,00	1.331.158,00	36.964.510,00
F.S.2	SPESE DI FUNZIONAMENTO						
F.S.2.01	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE						
F.S.2.01.01	Missioni e rimborsi spese trasferta organi istituzionali	14.000,00	-	-	14.000,00	-	14.000,00
F.S.2.01.02	Gettoni/indennità ai componenti degli organi istituzionali	90.000,00	100.000,00	-	190.000,00	-	190.000,00
F.S.2.01.03	Quote associative	139.500,00	-	67.500,00	72.000,00	-	72.000,00
F.S.2.01.04	Altre spese per attività istituzionali	24.815,61	-	24.815,61	-	-	-
F.S.2.01.05	Spese di funzionamento su progetti didattici speciali	142.116,47	-	142.116,47	-	-	-
F.S.2.01.06	Spese di funzionamento dei Centri di Gestione	22.720,00	-	22.720,00	-	-	-
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		433.152,08	100.000,00	257.152,08	276.000,00	-	276.000,00
F.S.2.02	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
F.S.2.02.01	Cancelleria e materiali di consumo informatico e tecnico	40.208,36	1.551,64	-	41.760,00	1.760,00	40.000,00



F.S.2.02.02	Carburanti, combustibili e lubrificanti						
		11.000,00	1.000,00	-	12.000,00	-	12.000,00
F.S.2.02.03	Pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili						
		5.000,00	-	-	5.000,00	-	5.000,00
F.S.2.02.04	Altri materiali di consumo						
		5.000,00	-	-	5.000,00	-	5.000,00
F.S.2.02.05	Studi, consulenze e indagini						
		23.625,00	6.375,00	-	30.000,00	30.000,00	
F.S.2.02.06	Pubblicità						
		8.000,00	-	-	8.000,00	-	8.000,00
F.S.2.02.07	Organizzazione manifestazioni, convegni e relazioni istituzionali						
		43.530,00		23.530,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
F.S.2.02.08	Spese postali						
		15.000,00	-	-	15.000,00	-	15.000,00
F.S.2.02.09	Spese di assicurazione						
		78.500,00	6.500,00		85.000,00	-	85.000,00
F.S.2.02.10	Spese di rappresentanza						
		500,00	-	-	500,00	-	500,00
F.S.2.02.11	Assistenza informatica e manutenzione software						
		20.745,30	-	10.745,30	10.000,00	-	10.000,00
F.S.2.02.12	Spese per liti						
		10.000,00	-	-	10.000,00	-	10.000,00
F.S.2.02.13	Smaltimenti rifiuti nocivi						
		24.000,00	-	24.000,00	-	-	-
F.S.2.02.14	Altre spese per servizi						
		115.770,00		39.630,00	76.140,00	-	76.140,00
TOTALE ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		400.878,66	15.426,64	97.905,30	318.400,00	41.760,00	276.640,00
F.S.2.03	UTENZE E CANONI						



F.S.2.03.01	Utenze e canoni per telefonia fissa	45.000,00	-	3.000,00	42.000,00	33.600,00	8.400,00
F.S.2.03.02	Utenze e canoni per telefonia mobile	130.000,00	-	-	130.000,00	110.000,00	20.000,00
F.S.2.03.03	Utenze e canoni per reti di trasmissione dati	32.000,00	3.000,00	-	35.000,00	-	35.000,00
F.S.2.03.04	Utenze e canoni per energia elettrica	1.050.000,00	-	600.000,00	450.000,00	-	450.000,00
F.S.2.03.05	Utenze e canoni per acqua	200.000,00	-	-	200.000,00	-	200.000,00
F.S.2.03.06	Utenze e canoni per gas	350.000,00	-	-	350.000,00	-	350.000,00
F.S.2.03.07	Altre utenze e canoni	615.541,36	49.730,64	-	665.272,00	10.000,00	655.272,00
TOTALE UTENZE E CANONI		2.422.541,36	52.730,64	603.000,00	1.872.272,00	153.600,00	1.718.672,00
F.S.2.04	MANUTENZIONE E GESTIONE DELLE STRUTTURE						
F.S.2.04.01	Pulizia ordinaria e straordinaria	1.211.812,52	-	11.812,52	1.200.000,00	-	1.200.000,00
F.S.2.04.02	Riscaldamento e condizionamento	75.000,00	-	-	75.000,00	-	75.000,00
F.S.2.04.03	Manutenzione ordinaria e riparazione immobili	250.000,00	-	-	250.000,00	-	250.000,00
F.S.2.04.04	Manutenzione ordinaria e riparazione di apparecchiature	115.614,15	-	25.614,15	90.000,00	-	90.000,00
F.S.2.04.05	Manutenzione ordinaria e riparazione automezzi	2.400,00	300,00	-	2.700,00	-	2.700,00
F.S.2.04.06	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	361,79	-	361,79	-	-	-



F.S.2.04.07	Spese per servizi ausiliari, per traslochi, trasporti e facchinaggio	680.000,00		98.802,00	581.198,00	-	581.198,00
TOTALE MANUTENZIONE E GESTIONE DELLE STRUTTURE		2.335.188,46	300,00	136.590,46	2.198.898,00	-	2.198.898,00
F.S.2.05	UTILIZZO BENI DI TERZI						
F.S.2.05.01	Affitto locali e relative spese condominiali	-	-	-	-	-	-
F.S.2.05.02	Noleggi e spese accessorie	40.824,00		824,00	40.000,00	-	40.000,00
F.S.2.05.03	Leasing operativo	-	-	-	-	-	-
F.S.2.05.04	Licenze software	54.000,00	16.000,00	-	70.000,00	-	70.000,00
F.S.2.05.05	Canoni Project Financing	-	-	-	-	-	-
TOTALE UTILIZZO BENI DI TERZI		94.824,00	16.000,00	824,00	110.000,00	-	110.000,00
F.S.2.06	SPESE VIVE SU ATTIVITA' C/TERZI						
F.S.2.06.01	Spese vive su prestazioni e sperimentazioni	-	-	-	-	-	-
F.S.2.06.02	Spese vive su contratti e convenzioni di ricerca e consulenza	526.056,54	-	405.056,54	121.000,00	121.000,00	-
F.S.2.06.03	Spese vive su contratti e convenzioni per attività didattica	306.987,93	-	306.987,93	-	-	-
F.S.2.06.04	Spese vive su proventi fotocopie	27.250,71	-	3.050,71	24.200,00	24.200,00	-
F.S.2.06.05	Spese vive su proventi vari	202.656,35	-	105.856,35	96.800,00	96.800,00	-



F.S.2.06.06	Spese vive su servizio editoria	-	-	-	-	-	-
F.S.2.06.07	Spese vive su attività brevettuale	850,00	24.150,00	-	25.000,00	25.000,00	-
TOTALE SPESE VIVE SU ATTIVITA' C/TERZI		1.063.801,53	24.150,00	820.951,53	267.000,00	267.000,00	-
TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO		6.750.386,09	208.607,28	1.916.423,37	5.042.570,00	462.360,00	4.580.210,00
F.S.3	INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI						
F.S.3.01	BORSE DI STUDIO						
F.S.3.01.01	Borse di studio per Dottorati di Ricerca	3.639.264,54	-	275.310,54	3.363.954,00	3.363.954,00	-
F.S.3.01.02	Borse di studio Scuole di specializzazione	-	-	-	-	-	-
F.S.3.01.04	Borse di studio post-dottorato	-	-	-	-	-	-
F.S.3.01.05	Borse di studio per perfezionamento all'estero	-	-	-	-	-	-
F.S.3.01.06	Altre borse di studio	637.288,62	-	292.274,62	345.014,00	345.014,00	-
TOTALE BORSE DI STUDIO		4.276.553,16	-	567.585,16	3.708.968,00	3.708.968,00	-
F.S.3.02	ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI						
F.S.3.02.01	Attività part-time	195.540,00	-	13.140,00	182.400,00	182.400,00	-
F.S.3.02.02	Programmi di mobilità e scambi culturali studenti	517.415,19	-	224.124,19	293.291,00	293.291,00	-



F.S.3.02.03	Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti	47.595,00	-	32.395,00	15.200,00	15.200,00	-
F.S.3.02.04	Altri interventi a favore degli studenti	804.770,86	-	496.179,86	308.591,00	285.284,00	23.307,00
TOTALE ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI		1.565.321,05	-	765.839,05	799.482,00	776.175,00	23.307,00
TOTALE INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI		5.841.874,21	-	1.333.424,21	4.508.450,00	4.485.143,00	23.307,00
F.S.4	TRASFERIMENTI PASSIVI						
F.S.4.01	INTERESSI PASSIVI						
F.S.4.01.01	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti	-	-	-	-	-	-
F.S.4.01.02	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a breve	-	-	-	-	-	-
F.S.4.01.03	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	-	-	-	-	-	-
F.S.4.01.04	Interessi passivi ad altri soggetti per anticipazioni	-	-	-	-	-	-
F.S.4.01.05	Oneri finanziari derivanti da operazioni di cartolarizzazione	-	-	-	-	-	-
F.S.4.01.06	Oneri finanziari per operazioni in derivati	-	-	-	-	-	-
TOTALE INTERESSI PASSIVI		-	-	-	-	-	-
F.S.4.02	COMMISSIONI BANCARIE ED INTERMEDIAZIONI						
F.S.4.02.01	Commissioni bancarie e postali	12.000,00	-	-	12.000,00	-	12.000,00
TOTALE COMMISSIONI BANCARIE ED INTERMEDIAZIONI		12.000,00	-	-	12.000,00	-	12.000,00



F.S.4.03		IMPOSTE E TASSE					
F.S.4.03.01	Imposte sul reddito						
		176.390,21		6.390,21	170.000,00	-	170.000,00
F.S.4.03.02	Imposte sul patrimonio						
		-	-	-	-	-	-
F.S.4.03.03	Imposte sul registro						
		1.500,00	-	-	1.500,00		1.500,00
F.S.4.03.04	I.V.A.						
		564.399,99	-	114.399,99	450.000,00	450.000,00	-
F.S.4.03.05	Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani						
		220.000,00	84.200,00		304.200,00	-	304.200,00
F.S.4.03.06	Valori bollati						
		1.000,00	-	-	1.000,00	-	1.000,00
F.S.4.03.07	Atri tributi						
		190.000,00	-	-	190.000,00	180.000,00	10.000,00
TOTALE IMPOSTE E TASSE		1.153.290,20	84.200,00	120.790,20	1.116.700,00	630.000,00	486.700,00
TOTALE ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI		1.165.290,20	84.200,00	120.790,20	1.128.700,00	630.000,00	498.700,00
F.S.5	ALTRE SPESE CORRENTI						
F.S.5.01	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
F.S.5.01.01	Restituzioni e rimborsi						
		56.300,00	93.700,00		150.000,00	30.000,00	120.000,00
TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		56.300,00	93.700,00	-	150.000,00	30.000,00	120.000,00
F.S.5.02	ALTRE SPESE CORRENTI						



F.S.5.02.01	Oneri di contenzioso e sentenze sfavorevoli						
		25.000,00	-	25.000,00	-	-	-
F.S.5.02.02	Oneri vari straordinari						
		-	-	-	-	-	-
F.S.5.02.03	Altre spese correnti non classificabili						
		-	-	-	-	-	-
TOTALE ALTRE SPESE CORRENTI		25.000,00	-	25.000,00	-	-	-
F.S.5.03	FONDI DI ACCANTONAMENTO						
F.S.5.03.01	Fondo di riserva ai sensi del RAFC						
		136.500,00	13.500,00	-	150.000,00	-	150.000,00
F.S.5.03.02	Fondo di accantonamento di risorse da destinare						
		7.025.417,81	32.726.721,27	-	39.752.139,08	39.646.175,08	105.964,00
F.S.5.03.03	Accantonamento TFR per tecnici amministrativi						
		-	-	-	-	-	-
F.S.5.03.04	Accantonamento per i rinnovi contrattuali						
		-	-	-	-	-	-
F.S.5.03.05	Accantonamenti brevetti di Ateneo						
		-	-	-	-	-	-
F.S.5.03.06	Fondo di accantonamento di risorse non vincolate						
		527.551,92		-	527.551,92	-	527.551,92
F.S.5.03.07	Risorse per la sostenibilità del bilancio a medio termine						
		2.000.000,00			2.000.000,00	2.000.000,00	
F.S.5.03.08	Fondo rischi per partecipazioni societarie e perdite su progetti di ricerca						
		800.000,00			800.000,00	800.000,00	
F.S.5.03.09	Fondo rischi per contenziosi e pendenze varie						
		400.000,00	300.000,00		700.000,00	400.000,00	300.000,00
F.S.5.03.10	Cofinanziamento partecipazione progetti di ricerca						
		800.000,00			800.000,00	800.000,00	



F.S.5.03.11	Progetti innovativi di Ateneo						
		275.443,00			275.443,00	275.443,00	
F.S.5.03.12	Miglioramento servizi a sostegno delle attività previste dalla riforma universitaria (L. 240/2010)						
		446.932,33		0,33	446.932,00	446.932,00	
F.S.5.03.13	Fondo di accantonamento di risorse provenienti da strutture disattivate						
TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		12.411.845,06	33.040.221,27	0,33	45.452.066,00	44.368.550,08	1.083.515,92
TOTALE ALTRE SPESE CORRENTI		12.493.145,06	33.133.921,27	25.000,33	45.602.066,00	44.398.550,08	1.203.515,92
F.S.6	TRASFERIMENTI						
F.S.6.01	TRASFERIMENTI CORRENTI						
F.S.6.01.01	Trasferimenti correnti allo Stato						
		208.072,00	1.928,00	-	210.000,00	-	210.000,00
F.S.6.01.02	Trasferimenti correnti all'Unione Europea						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.03	Trasferimenti correnti ad organismi internazionali						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.04	Trasferimenti correnti a Regioni e Province autonome						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.05	Trasferimenti correnti a Città metropolitane						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.06	Trasferimenti correnti a Province						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.07	Trasferimenti correnti a Comuni						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.08	Trasferimenti correnti a Comunità montane						
		-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.09	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni						
		-	-	-	-	-	-



F.S.6.01.10	Trasferimenti correnti ad Aziende sanitarie	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.11	Trasferimenti correnti ad Aziende ospedaliere	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.12	Trasferimenti correnti a IRCCS pubblici	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.13	Trasferimenti correnti ad Enti di previdenza	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.14	Trasferimenti correnti a Enti di ricerca	10.601,14	-	10.601,14	-	-	-
F.S.6.01.15	Trasferimenti correnti a Camere di commercio	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.16	Trasferimenti correnti ad Autorità portuali	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.17	Trasferimenti correnti ad Aziende di promozione turistica	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.18	Trasferimenti correnti a sistema universitario	29.687,46	2.447,54	-	32.135,00		32.135,00
F.S.6.01.19	Trasferimenti correnti ad Enti Parco Nazionali	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.22	Trasferimenti correnti al CUS	85.250,00	4.750,00	-	90.000,00	90.000,00	
F.S.6.01.23	Trasferimenti correnti all'Organismo regionale di gestione per il diritto allo studio (Edisu)	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.24	Trasferimenti correnti ad altre Pubbliche Amministrazione	63.122,10	-	7.922,10	55.200,00	-	55.200,00
F.S.6.01.26	Trasferimenti correnti a famiglie	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.27	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	-	-	-	-	-	-



F.S.6.01.28	Trasferimenti correnti a imprese pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.S.6.01.29	Trasferimenti correnti a imprese private	143.960,76		82.360,76	61.600,00	61.600,00	-
F.S.6.01.30	Trasferimenti correnti a istituti profilattici sperimentali	-	-	-	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI		540.693,46	9.125,54	100.884,00	448.935,00	151.600,00	297.335,00
F.S.6.02	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI						
F.S.6.02.01	Trasferimenti per investimenti allo Stato	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.02	Trasferimenti per investimenti all'Unione Europea	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.03	Trasferimenti per investimenti ad organismi internazionali	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.04	Trasferimenti per investimenti a Regioni e Province autonome	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.05	Trasferimenti per investimenti a Città metropolitane	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.06	Trasferimenti per investimenti a Province	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.07	Trasferimenti per investimenti a Comuni	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.08	Trasferimenti per investimenti a Comunità montane	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.09	Trasferimenti per investimenti a Unioni di Comuni	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.10	Trasferimenti per investimenti Aziende sanitarie	-	-	-	-	-	-



F.S.6.02.11	Trasferimenti per investimenti da Aziende ospedaliere	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.12	Trasferimenti per investimenti da IRCCS pubblici	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.13	Trasferimenti per investimenti da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.14	Trasferimenti per investimenti da Enti di ricerca	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.15	Trasferimenti per investimenti da Camere di commercio	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.16	Trasferimenti per investimenti da Autorità portuali	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.17	Trasferimenti per investimenti da Aziende di promozione turistica	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.18	Trasferimenti per investimenti da altre Università	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.19	Trasferimenti per investimenti da Enti Parco Nazionali	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.22	Trasferimenti per investimenti al CUS	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.23	Trasferimenti per investimenti a EDISU	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.24	Trasferimenti per investimenti da altre Amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.26	Trasferimenti per investimenti da famiglie	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.27	Trasferimenti per investimenti da istituzioni sociali private	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.28	Trasferimenti per investimenti da imprese pubbliche	-	-	-	-	-	-



F.S.6.02.29	Trasferimenti per investimenti da imprese private	-	-	-	-	-	-
F.S.6.02.30	Trasferimenti per investimenti da istituti zooprofilattici sperimentali	-	-	-	-	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI		-	-	-	-	-	-
F.S.6.03	TRASFERIMENTI INTERNI DA A.C. A CDS						
F.S.6.03.01	Trasferimenti correnti ai CDS di risorse di Ateneo	353.119,13		53.119,13	300.000,00	-	300.000,00
F.S.6.03.02	Trasferimenti interni ai CDS di risorse di Ateneo per investimento	797.378,05	-	597.378,05	200.000,00	-	200.000,00
F.S.6.03.03	Trasferimenti correnti da A.C. ai CDS di risorse di terzi	488.428,71	-	416.428,71	72.000,00	72.000,00	-
F.S.6.03.04	Trasferimenti interni ai CDS di risorse di terzi per investimento	25.577.766,18	-	25.577.766,18	-	-	-
F.S.6.03.05	Trasferimenti da A.C. ai CDS per rimborsi	46.713,80		26.713,80	20.000,00	20.000,00	-
TOTALE TRASFERIMENTI INTERNI DA A.C. A CDS		27.263.405,87	-	26.671.405,87	592.000,00	92.000,00	500.000,00
TOTALE TRASFERIMENTI		27.804.099,33	9.125,54	26.772.289,87	1.040.935,00	243.600,00	797.335,00
F.S.7	ACQUISIZIONE DI BENI DUREVOLI E PARTITE FINANZIARIE						
F.S.7.01	ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
F.S.7.01.01	Acquisizione di terreni	-	-	-	-	-	-
F.S.7.01.02	Acquisizione di fabbricati residenziali per attività istituzionali	-	-	-	-	-	-



F.S.7.01.03	Acquisizione di fabbricati residenziali per altre finalità	-	-	-	-	-	-
F.S.7.01.04	Acquisizione di fabbricati industriali e costruzioni leggere	-	-	-	-	-	-
F.S.7.01.05	Acquisizione di fabbricati rurali	-	-	-	-	-	-
F.S.7.01.06	Acquisizione di opere destinate al culto	-	-	-	-	-	-
F.S.7.01.07	Acquisizione di beni di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	-	-	-	-	-	-
F.S.7.01.08	Acquisizione di altri beni immobili	-	-	-	-	-	-
TOTALE ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI E DIRITTI REALI		-	-	-	-	-	-
F.S.7.02	INTERVENTI EDILIZI						
F.S.7.02.01	Interventi edilizi su terreni	-	-	-	-	-	-
F.S.7.02.02	Interventi edilizi su fabbricati residenziali per attività istituzionali	10.768.720,40	-	10.768.720,40	-	-	-
F.S.7.02.03	Interventi edilizi su fabbricati residenziali per altre finalità	-	40.000.000,00	-	40.000.000,00	40.000.000,00	-
F.S.7.02.04	Interventi edilizi su fabbricati industriali e costruzioni leggere	-	-	-	-	-	-
F.S.7.02.05	Interventi edilizi su fabbricati rurali	-	-	-	-	-	-
F.S.7.02.06	Interventi edilizi su opere destinate al culto	-	-	-	-	-	-
F.S.7.02.07	Interventi edilizi su beni di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	-	-	-	-	-	-



F.S.7.02.08	Altri interventi edilizi	-	-	-	-	-	-
TOTALE INTERVENTI EDILIZI		10.768.720,40	40.000.000,00	10.768.720,40	40.000.000,00	40.000.000,00	-
F.S.7.03	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE E ATTREZZATURE						
F.S.7.03.01	Mezzi di trasporto	3.000,00		3.000,00	-	-	-
F.S.7.03.02	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	4.000,00	-	-	4.000,00	-	4.000,00
F.S.7.03.03	Hardware	37.270,30	-	37.270,30	-	-	-
F.S.7.03.04	Macchinari e attrezzature tecnico scientifiche	15.000,00	-	15.000,00	-	-	-
F.S.7.03.05	Materiale bibliografico	111.544,45	55.655,55	-	167.200,00	167.200,00	-
F.S.7.03.06	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	-	-	-	-	-	-
F.S.7.03.07	Impianti e attrezzature	106.971,21	-	106.971,21	-	-	-
F.S.7.03.08	Acquisizione e realizzazione software	40.000,00	-	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00
F.S.7.03.09	Opere artistiche	-	-	-	-	-	-
F.S.7.03.10	Restauro e conservazione di materiale bibliografico, artistico e museale	-	-	-	-	-	-
F.S.7.03.11	Altri beni materiali	-	-	-	-	-	-
F.S.7.03.12	Beni immateriali	-	-	-	-	-	-



TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE E ATTREZZATURE		317.785,96	55.655,55	182.241,51	191.200,00	167.200,00	24.000,00
F.S.7.04	ACQUISIZIONE DI TITOLI E PARTECIPAZIONI						
F.S.7.04.01	Partecipazioni in altre Amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-
F.S.7.04.02	Altre partecipazioni	30.000,00	-	30.000,00	-	-	-
F.S.7.04.03	Titoli di Stato	-	-	-	-	-	-
F.S.7.04.04	Altri titoli	-	-	-	-	-	-
TOTALE ACQUISIZIONE DI TITOLI E PARTECIPAZIONI		30.000,00	-	30.000,00	-	-	-
F.S.7.05	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI						
F.S.7.05.01	Concessioni di crediti e anticipazioni	-	-	-	-	-	-
TOTALE CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI		-	-	-	-	-	-
F.S.7.06	VERSAMENTI A CONTI BANCARI DI DEPOSITO						
F.S.7.06.01	Versamenti a conti bancari di deposito	-	-	-	-	-	-
TOTALE VERSAMENTI A CONTI BANCARI DI DEPOSITO		-	-	-	-	-	-
F.S.7.07	SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA						
F.S.7.07.01	Spese per progetti di ricerca d'Ateneo	-	-	-	-	-	-



F.S.7.07.02	Spese per progetti nazionali di ricerca	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.03	Spese per la ricerca finanziata dal CNR	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.04	Spese per la ricerca finanziata da ASI	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.05	Spese per la ricerca finanziata da U.E.	15.779,31	-	15.779,31	-	-	-
F.S.7.07.06	Spese per la ricerca finanziata da organismi esteri	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.07	Spese per la ricerca finanziata da Ministeri	4.281.586,16	-	932.626,16	3.348.960,00	3.348.960,00	-
F.S.7.07.08	Spese per la ricerca finanziata da enti locali	86.670,70	-	86.670,70	-	-	-
F.S.7.07.09	Spese per la ricerca finanziata da soggetti privati	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.10	Spese per la ricerca finanziata da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.11	Spese per la ricerca finanziata autofinanziata	23.667,10	-	23.667,10	-	-	-
F.S.7.07.12	spese di investimento per i dottorati di ricerca	-	-	-	-	-	-
F.S.7.07.13	Pubblicazioni scientifiche e diffusione risultati di ricerca	-	-	-	-	-	-
TOTALE SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA		4.407.703,27	-	1.058.743,27	3.348.960,00	3.348.960,00	-
F.S.7.08	SPESE DI INVESTIMENTO SU PROGETTI DIDATTICI SPECIALI						
F.S.7.08.01	Spese di investimento su progetti didattici speciali	93.281,31	-	93.281,31	-	-	-



TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO SU PROGETTI DIDATTICI SPECIALI		93.281,31	-	93.281,31	-	-	-
TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DUREVOLI E PARTITE FINANZIARIE		15.617.490,94	40.055.655,55	12.132.986,49	43.540.160,00	43.516.160,00	24.000,00
F.S.8	RIMBORSO DI PRESTITI						
F.S.8.01	RIMBORSI ANTICIPAZIONI DI CASSA						
F.S.8.01.01	Rimborso anticipazioni di cassa						
		-	-	-	-	-	-
TOTALE RIMBORSI ANTICIPAZIONI DI CASSA		-	-	-	-	-	-
F.S.8.02	RIMBORSO FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE						
F.S.8.02.01	Rimborso finanziamenti in euro						
		-	-	-	-	-	-
F.S.8.02.02	Rimborso finanziamenti in altre valute						
		-	-	-	-	-	-
TOTALE RIMBORSO FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE		-	-	-	-	-	-
F.S.8.03	RIMBORSO PRESTITI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI						
F.S.8.03.01	Rimborso prestiti a Cassa Depositi e Prestiti gestione Tesoro						
		-	-	-	-	-	-
F.S.8.03.02	Rimborso prestiti a Cassa Depositi e Prestiti gestione CCDD spa						
		-	-	-	-	-	-
TOTALE RIMBORSO PRESTITI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI		-	-	-	-	-	-
F.S.8.04	RIMBORSO PRESTITI AD ALTRI SOGGETTI						



F.S.8.04.01	Rimborso di operazioni di cartolarizzazione immobiliare	-	-	-	-	-	-
F.S.8.04.02	Rimborso di operazioni di cartolarizzazione finanziaria	-	-	-	-	-	-
F.S.8.04.03	Rimborso di prestiti a Banca Europea degli Investimenti (BEI)	-	-	-	-	-	-
F.S.8.04.04	Rimborso di prestiti ad altri in euro	-	-	-	-	-	-
F.S.8.04.05	Rimborso di prestiti ad altri in altre valute	-	-	-	-	-	-
TOTALE RIMBORSO PRESTITI AD ALTRI SOGGETTI		-	-	-	-	-	-
TOTALE RIMBORSO DI PRESTITI		-	-	-	-	-	-
F.S.9	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
F.S.9.01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
F.S.9.01.01	Ritenute erariali	8.000.000,00	-	-	8.000.000,00	8.000.000,00	-
F.S.9.01.02	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00	4.000.000,00	-
F.S.9.01.03	Altre ritenute al personale per conto di terzi	500.000,00	-	-	500.000,00	500.000,00	-
F.S.9.01.04	Anticipazione di fondi economali	11.884,00	-	-	11.884,00	11.884,00	-
F.S.9.01.05	Restituzione depositi cauzionali	-	-	-	-	-	-
F.S.9.01.06	Spese per servizi per conto di terzi	-	-	-	-	-	-



F.S.9.01.07	Altre partite di giro						
		500.000,00	-	-	500.000,00	500.000,00	-
F.S.9.01.08	Anticipazioni varie						
		100.000,00	-	-	100.000,00	100.000,00	-
F.S.9.01.09	Oneri previdenziali, IRAP e INAIL						
		350.000,00	-	-	350.000,00	350.000,00	-
F.S.9.01.10	Versamenti tassa regionale per il diritto allo studio						
		-	1.200.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00	
TOTALE SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		13.461.884,00	1.200.000,00	-	14.661.884,00	14.661.884,00	-
TOTALE SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		13.461.884,00	1.200.000,00	-	14.661.884,00	14.661.884,00	-
TOTALE GENERALE USCITE		124.206.360,17	74.902.571,00	45.288.498,17	153.820.433,00	109.728.855,08	44.091.577,92
RIEPILOGO DEI TITOLI						Quota vincolata	Quota non vincolata
RISORSE UMANE		41.072.190,34	211.061,36	2.987.583,70	38.295.668,00	1.331.158,00	36.964.510,00
SPESE DI FUNZIONAMENTO		6.750.386,09	208.607,28	1.916.423,37	5.042.570,00	462.360,00	4.580.210,00
INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI		5.841.874,21	0,00	1.333.424,21	4.508.450,00	4.485.143,00	23.307,00
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI		1.165.290,20	84.200,00	120.790,20	1.128.700,00	630.000,00	498.700,00
ALTRE SPESE CORRENTI		12.493.145,06	33.133.921,27	25.000,33	45.602.066,00	44.398.550,08	1.203.515,92
TRASFERIMENTI		27.804.099,33	9.125,54	26.772.289,87	1.040.935,00	243.600,00	797.335,00
ACQUISIZIONE DI BENI DUREVOLI E PARTITE FINANZIARIE		15.617.490,94	40.055.655,55	12.132.986,49	43.540.160,00	43.516.160,00	24.000,00



RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	13.461.884,00	1.200.000,00	0,00	14.661.884,00	14.661.884,00	0,00
TOTALE GENERALE USCITE	124.206.360,17	74.902.571,00	45.288.498,17	153.820.433,00	109.728.855,08	44.091.577,92



Terminata la relazione il Rettore invita il Consesso ad esprimersi in merito.

Il Rettore informa il Consesso che il Bilancio di cui trattasi sarà approvato subordinatamente al parere favorevole del Collegio dei revisori dei Conti, in quanto non ancora insediatosi per la mancanza delle designazioni da parte del Miur.

Il Rettore informa il Consesso che nel esprimere parere, il Senato Accademico ha auspicato che potessero essere aumentati gli stanziamenti a favore del dottorato di ricerca e alla dotazione dei dipartimenti.

Il Rettore da lettura al deliberato del Senato Accademico.

Il Rettore fa propri gli auspici formulati dal Senato, ma ritiene opportuno rinviare eventuali ulteriori stanziamenti a favore dei dottorati dopo l'approvazione dell'avanzo di amministrazione, al contrario ritiene opportuno aumentare di 100.000, euro le dotazioni dei Dipartimenti.

Il Consigliere Fratino condivide la proposta del Rettore ma chiede da quale capitolo saranno reperite le somme necessarie.

Il Rettore ritiene che possano essere prelevate dall'avanzo non vincolato.

Il Consigliere Angiuli non condivide l'esigenza dei dipartimenti di avere a disposizione ulteriori risorse anche in considerazione dell'adozione del Bilancio unico di Ateneo. L'Angiuli, infatti, paventa l'ipotesi che i Dipartimenti vogliano ottenere una maggior autonomia.

Il Consigliere Di Paola non ritiene positiva la centralizzazione dell'azione amministrativa ma privilegia un'autonomia gestionale più efficiente. Il Consiglio potrebbe, a suo avviso, prevedere degli organi di vigilanza e indirizzo.

Il Consigliere Fratino dissente da quanto asserito dalla sig.ra Angiuli, ritenendo fondamentale il ruolo dei Dipartimenti delineato dalla legge 240. I dipartimenti dovranno essere responsabilizzati e resi autonomi nella propria programmazione. Il Consiglio di Amministrazione dovrà vigilare sul buon funzionamento di una macchina complessa.

Il Consigliere Fratino ritiene che gli ulteriori stanziamenti serviranno a sostenere le nuove competenze attribuite dalle norme ai dipartimenti

Il Consigliere Bartolomeo ritiene che il decentramento presenta vantaggi e svantaggi tra i quali anche i problemi della logistica. Egli auspica che si possano trovare delle soluzioni che evitino contrasti nella attribuzione di spazi e attrezzature.

Il Consigliere Di Sciascio chiede che gli possano essere forniti dei chiarimenti tecnici su alcune voci di Bilancio e, più precisamente:

- a) L'esistenza di due capitoli per il contenzioso;
- b) Un capitolo relativo ai progetti innovativi di ateneo;
- c) Il capitolo relativo al miglioramento dei servizi, per il cui utilizzo propone l'assunzione di giovani ricercatori a t.d.

La dott.ssa Trentadue fornisce i chiarimenti necessari.

Il Consigliere Di Sciascio ritiene indispensabile un forte segnale politico dimostrando, mediante una programmazione delle risorse sia umane che finanziarie, una inversione dell'azione amministrativa al di fuori della consueta centralità dell'Amministrazione Centrale.



Il Consigliere Di Paola considera significativo l'intervento del prof. Di Sciascio ed auspica che si possa attuare in futuro distribuzione più oculata delle risorse mediante un'attenta programmazione.

Il Consigliere Vinci ritiene opportuno dare la giusta importanza a quello che è la supremazia della macchina amministrativa rispetto alla didattica. Infatti molto spesso si dimentica che alla base di qualsiasi attività complessa ci è una struttura amministrativa che ne sostiene la fattibilità.

Il Consigliere Bartolomeo chiede che l'ulteriore stanziamento da attribuire ai dipartimenti venga vincolato per la manutenzione evitando che tali somme rientrino nel calderone a disposizione dei dipartimenti.

Il Presidente Attanasio ringrazia il Consiglio per l'incarico attribuito e si riserva di esprimere parere sul Bilancio di Previsione non appena il Collegio sarà perfetto.

Sono presenti: il Magnifico Rettore, il Direttore Generale e i Consiglieri: Angiuli, Bartolomeo, De Facentis, Di Paola, Di Sciascio, Fratino, Naso, Ruggiero e Vinci.

Non partecipa al voto il Direttore Generale.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

UDITA la relazione tecnica;

VISTE le allegate tabelle;

CONSIDERATI gli interventi dei Consiglieri;

all'unanimità

DELIBERA

- di approvare, subordinatamente al parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, il Bilancio di Previsione 2013 apportando allo stesso le seguenti modifiche:

- utilizzazione delle risorse residue del Fondo Miglioramento Servizi a sostegno delle attività previste dalla L. 240/10 (capitolo di spesa F.S. 5.03.12), pari a € 446.932,00 per potenziare le seguenti attività:

- o € 300.000,00 in favore del capitolo di spesa F.S.1.05.07 "Competenze fisse a ricercatori a tempo determinato"; (previsione definitiva € 600.000,00)
- o € 100.000,00 in favore del capitolo F.S. 6.03.01 "Trasferimenti correnti ai CDS di risorse di Ateneo" per l'incremento della dotazione dei Dipartimenti alla luce della ristrutturazione organizzativa avvenuta nel corso del 2012; (previsione definitiva € 400.000,00)
- o € 46.932,00 ad incremento del capitolo di spesa F.S. 1.05.03 "Assegni di ricerca". (previsione definitiva € 996.761,00);

- che ogni tre mesi gli Uffici provvedano a presentare al Consiglio un bilancio di verifica.

La presente delibera è immediatamente esecutiva.

Gli Uffici dell'Amministrazione Centrale opereranno in conformità, nell'ambito delle rispettive competenze.



La seduta è sciolta alle ore 13.45

Il Segretario

Dott. Antonino Di Guardo

Il Presidente

Prof. Ing. Nicola Costantino