



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. 14-2016



Seduta del 21 dicembre 2016



Il giorno 21 dicembre 2016, alle ore 15,00, a seguito di convocazione prot. n. 22212 del 16 dicembre 2016 e di ordini del giorno suppletivi prot. n. 22366 del 20 dicembre 2016 e n. 22460 del 21 dicembre 2016, si è riunito, presso la Sala Consiliare, il Consiglio di Amministrazione di questo Politecnico per discutere sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- Comunicazioni.
- Interrogazioni e dichiarazioni
- Ratifica Decreti Rettorali

PROGRAMMAZIONE E ATTIVITA' NORMATIVA

- 134 Programmazione Triennale LL. PP. 2017-2019
- 141 Nucleo di valutazione di Ateneo: nomina

RICERCA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO

- 127 Contratto di consulenza con Terna Rete Italia
- 135 Proposta di Regolamento di Ateneo per il Programma di Mobilità Internazionale Erasmus
- 136 Domanda di brevetto internazionale PCT/EP2013/056933 dal titolo "Optical rotation sensor as well as method of manufacturing an optical rotation sensor": proposta di "Assignment Agreement" emendato dall'European Space Agency (ESA).
- 137 Proposta di costituzione dello spin off accademico "Wideverse srls"
- 142 Dhitech scarl: determinazioni per assemblea dei soci del 22/12 p.v.
- 143 Progetti PRIN 2015: prelievo quota spese generali.
- 144 Consorzio Universus: collaborazione in attività di progettazione INTERREG e H2020.
- 145 Proposta di Accordo di collaborazione scientifica tra il Comune di Altamura ed il suddetto Dipartimento per la redazione di studi finalizzati all'approfondimento della conoscenza e valorizzazione del centro storico e del patrimonio di Altamura.
- 146 Consorzio Universus CSEI. Parere proposta transattiva e valutazioni sull'assetto societario.
- 147 Progetto PrinCE: determinazioni.

PERSONALE

- 138 Chiamata docenti

139 Proposta di attivazione posti di ricercatore a tempo determinato (art. 24, lett. A), Legge 240/2010 presso il Dipartimento di Meccanica, Matematica e Management e Dipartimento di Ingegneria Elettrica e dell'Informazione

FINANZA CONTABILITA' E BILANCIO

140 Budget unico di previsione 2017 e triennale 2017-2019.

Il Consiglio di Amministrazione è così costituito:	PRESENTE	ASSENTE GIUSTIFICATO	ASSENTE
Prof. Eugenio DI SCIASCIO, Magnifico Rettore, Presidente	✧		
Prof.ssa Loredana FICARELLI, Prorettore Vicario	✧		
Ing. Angelo Michele VINCI Componente esterno	✧		
Ing. Dante ALTOMARE Componente esterno	✧		
Prof. Orazio GIUSTOLISI Componente docente	✧		
Prof. Pierpaolo PONTRANDOLFO Componente docente	✧		
Prof. Vito IACOBELLIS, Componente docente	✧		
Prof. Filippo ATTIVISSIMO Componente docente	✧		
Sig. Anna Lucia LIUZZI in rappresentanza degli studenti	✧		
Sig. Andrea CAMPIONE in rappresentanza degli studenti	✧		
Sig.ra Teresa ANGIULI Componente Tecnico, Amministrativo e Bibliotecario	✧		
Dott. Crescenzo Antonio MARINO Direttore Generale	✧		

Alle ore 15.30 sono presenti: il Rettore, il Prorettore vicario, il Direttore generale con funzioni di segretario verbalizzante ed i componenti: Altomare, Angiuli, Attivissimo, Campione, Giustolisi, Iacobellis, Liuzzi, Pontrandolfo e Vinci.

Assiste, per coadiuvare il Direttore Generale, nelle sue funzioni di Segretario verbalizzante, a norma dell'art. 9, comma 1 del "Regolamento di funzionamento del Senato Accademico", il sig. Giuseppe Cafforio.

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale dei componenti e, quindi, la validità dell'adunanza, dichiara aperti i lavori del Consiglio di Amministrazione.

**FINANZA
CONTABILITA' E
BILANCIO**

140 Budget unico di previsione 2017 e triennale 2017-2019.

Il Budget unico d'Ateneo, autorizzatorio per l'esercizio 2017 e di previsione per il biennio 2018-2019, è redatto in virtù di quanto previsto dalla Legge n.240 del 2010 e dei successivi decreti attuativi n.18 del 2012 e n. 19 del 2014.

Gli schemi di bilancio adottati, in particolare, fanno riferimento al contenuto del Decreto interministeriale n.925 del 10/12/2015, elaborato in base all'articolo 3, comma 6 del citato decreto n.19.

Parimenti, la presente Nota Illustrativa segue le linee guida fornite anch'esse dal Ministero e riportate in apposito documento elaborato dalla Commissione per la contabilità economico-patrimoniale delle Università incluso nel Manuale tecnico operativo, di cui all'art.8 del citato Decreto n.19 e adottato con Decreto Direttoriale n.3112 del 2/12/2015.

In tal senso, si intende anche richiamare la *seconda versione* dello "Schema di Manuale tecnico-operativo" di cui alla nota M.I.U.R. del 21/03/2016, prot.n.3967, la quale risulta integrata con le fattispecie non trattate nell'ambito della prima edizione ed in particolare:

- Immobilizzazioni immateriali
- Immobilizzazioni materiali
- Patrimonio Netto
- Liberalità
- Valutazione dei progetti, delle commesse e delle ricerche nelle università
- Contributi annuali / pluriennali (ad integrazione / rettifica di quanto stabilito nella prima edizione).

Inoltre, sono presenti una nota illustrativa per l'applicazione degli schemi di budget di cui all'art. 1, comma 5 del D.I. n.925 del 10/12/2015 e indicazioni riguardanti la definizione di amministrazioni pubbliche.

In relazione a quanto poc'anzi rappresentato, è utile specificare che il Politecnico ha adottato il Bilancio unico in contabilità economico-patrimoniale, annuale e triennale, sin dall'esercizio 2015.

Con riferimento all'articolo 5, comma 3 del Decreto n.18 del 2012, questo Ateneo ha strutturato il budget 2017 coerentemente con la propria articolazione organizzativa complessiva, nel rispetto dei gradi di autonomia gestionale e amministrativa riconosciuti ai vari centri di responsabilità, ad inclusione di quelli dediti alla ricerca e alla didattica.

A quest'ultimo proposito sembra opportuno menzionare la riorganizzazione interna del Politecnico, avviata nel 2015 con la rimodulazione degli assetti dirigenziali dell'Amministrazione Centrale e attuata pienamente nel corso del 2016, con la creazione del Centro di Servizi d'Ateneo. Quest'ultima struttura, gerarchicamente subordinata alla Direzione Generale, assorbe le competenze di bilancio e contabili dei Dipartimenti.

Sul fronte economico-finanziario, con la nuova struttura organizzativa si è inteso applicare in maniera sostanziale la normativa vigente per gli aspetti riguardanti la responsabilità diretta del Direttore Generale sul bilancio e mirare, nel medio periodo, ad un alto grado di uniformità e integrità delle informazioni contabili, sia pur nel pieno rispetto dell'autonomia riconosciuta in ambito di didattica e ricerca.

Quanto sopra è anche in stretta relazione con il rispetto dei principi e dei postulati enunciati all'art.2 del Decreto n.19 del 2014, ai quali l'Ateneo fa riferimento per la determinazione delle varie poste che compongono il budget.

Nel seguito della trattazione si descriveranno in dettaglio le principali voci di ricavo, di costo e d'investimento previste per il 2017 e per il triennio di riferimento, esplicitandone altresì le relazioni con gli obiettivi e la programmazione dell'Ateneo per il breve e medio periodo.

Tali voci, dal punto di vista dell'amministrazione delle risorse, assommano i valori riconducibili alla gestione ordinaria a quelli vincolati allo svolgimento di attività di tipo progettuale.

Queste ultime sono largamente costituite dall'insieme dei finanziamenti vincolati alla realizzazione di obiettivi legati alla ricerca, ma comprendono anche le risorse destinate allo sviluppo dell'Ateneo e al miglioramento continuo dei processi, fattispecie che spesso rientrano nell'ambito amministrativo e gestionale più che in quello della docenza.

Dal punto di vista della struttura organizzativa, il budget si compone di cinque sezionali, altresì denominati Unità Economiche, delle quali quattro sono rappresentative dei Dipartimenti del Politecnico e una dell'Amministrazione Centrale, la quale, a sua volta accoglie le previsioni relative a quattro Direzioni.

In particolare, l'organigramma sulla base del quale sono assegnate le risorse di bilancio può così delinearsi:

U.E.1 - Amministrazione Centrale

- Direzione Generale
- Direzione Gestione Risorse e Servizi Istituzionali
- Direzione Qualità e Innovazione
- Direzione Affari Generali, Servizi Bibliotecari e Legali

U.E.2 – Dipartimento di Ingegneria Elettrica e dell'informazione (DEI)

U.E.3 – Dipartimento di Ingegneria Civile, Ambientale, Territoriale, Edile e di Chimica (DICATECH)

U.E.4 – Dipartimento di Scienze dell'Ingegneria Civile e dell'Architettura (DICAR)

U.E.5 – Dipartimento di Meccanica, Matematica e Management (DMMM).

Si menziona, infine, il Centro Interdipartimentale "Magna Grecia", con sede a Taranto.

Ciascuna Unità Economica può, a sua volta, scomporsi in varie Unità Analitiche, che, pur non costituendo sezionali autonomi di budget, vedono suddivise e assegnate le risorse relative alle attività di propria pertinenza. In fase di contabilizzazione le Unità Analitiche sono tracciate insieme ai ricavi e ai costi effettivamente prodotti nel proprio ambito, in maniera da approfondire il dettaglio delle informazioni desumibili dalla gestione economico-finanziaria.

Per quanto attiene l'applicazione di prassi e procedure scaturenti dalle norme citate all'ambito specifico del Politecnico, ad inclusione delle variazioni rispetto alle previsioni originarie, si fa rimando a quanto previsto dal Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione la Finanza e la Contabilità, emanato con Decreto Rettorale n.441 del 2015 del 7 agosto 2015.

Infine, in stretta relazione con le previsioni del triennio di riferimento, è opportuno sin d'ora richiamare la Legge di Bilancio 2017, già approvata dalla Camera dei Deputati e dal Senato, che introduce alcune importanti novità riguardanti gli Atenei, tra le quali si cita la parziale revisione del sistema di contribuzione studentesca e l'avvio di accordi e programmi per lo sviluppo della ricerca scientifica a livello nazionale.

Si fa riferimento, in particolare, all'art.1, commi da 252 a 264 per le modifiche in materia di contribuzione studentesca, e ad altre specifiche disposizioni riguardanti lo sviluppo industriale e la

costituzione di poli dedicati all'avvio di nuovi percorsi scientifici di notevole rilevanza (c.d. Dipartimenti Universitari di Eccellenza, commi dal 314 al 334 dell'articolo unico).

Pertanto, nelle parti successive della presente Nota Illustrativa, saranno fornite specifiche indicazioni circa i criteri di determinazione dei valori di budget, anche nell'ottica di quanto indicato nel citato documento di programmazione.

2.BUDGET ECONOMICO

Si descrivono nel seguito le principali voci di ricavo e di costo che contribuiscono alla redazione del budget economico, volgendo prioritaria attenzione alla descrizione delle relazioni intercorrenti tra previsioni di entrata e di uscita, nonché alla distinzione delle fonti di finanziamento, proprie o di soggetti terzi.

Fermo restando il principio di competenza economica sotteso alla determinazione di tutte le poste, sembra utile esplicitare che i costi possono trovare copertura anche in risorse provenienti dai precedenti esercizi e non utilizzate del tutto, o in parte.

In virtù delle norme vigenti, le quote riconducibili al precedente sistema di contabilità finanziaria (esercizio 2014 e precedenti) saranno comunque evidenziate in maniera distinta dai valori registrati a decorrere dall'adozione del sistema economico-patrimoniale.

2.1 Ricavi

2.1.1 Fondo per il Finanziamento Ordinario

La previsione del **Fondo per il Finanziamento Ordinario 2017** è di € **37.823.726,00**, comprensivo della quota base e delle altre voci, tra le quali le quote già comunicate dal M.I.U.R. in relazione ai piani straordinari per professori ordinari e ricercatori ai sensi dell'art. 24, comma 3, lettera b), della Legge 30 dicembre 2010, n. 240.

L'importo indicato è stimato in aumento dello 0,5 % del F.F.O. del 2016, con le precisazioni esplicitate nel seguito. Inoltre, la previsione è considerata stabile nell'arco del triennio di riferimento, ferme restando le valutazioni che potranno emergere a seguito delle assegnazioni effettive 2017.

In merito ai criteri adottati per la determinazione del fondo, appare prioritario evidenziare che, a decorrere dall'esercizio 2015, in virtù dell'effettiva applicazione di varie norme, il Ministero ha profondamente rivisitato i criteri di assegnazione del fondo stesso. Pertanto, non si ritiene utile riferirsi ad un'analisi approfondita dei dati storici, privilegiandosi l'accostamento tra i valori rilevati per il 2016 e il contesto che si prospetta per l'esercizio a venire.

In tal senso, le assegnazioni effettive 2016 ad oggi comunicate dal Ministero sono:

- € 29.511.319,00: quota base (comprensiva della prog. trienn.);
- € 545.460,00: dottorato e post laurea;
- € 69.410,00: piano straordinario professori di 1^a fascia;
- € 272.915,00: piano straordinario ricercatori "B".

Alle quote sopra indicate, complessivamente pari ad € **30.399.104,00**, è stato sommato un valore stimato a valere su altre voci, che porta la previsione complessiva del Fondo 2016 ad € **37.720.522,00**.

Come accennato, la previsione per il **2017** è stata formulata considerando preliminarmente le quote effettive già comunicate dal Ministero e relative a:

- € 115.684,00: piano straordinario professori di 1[^] fascia;
- € 293.238,00: piano straordinario ricercatori "B".

Inoltre, si è stimata una *quota base* pari a quella rilevata nel 2016 (€ 29.511.319,00), ritenendosi che non vi siano particolari motivazioni per ipotizzare sostanziali variazioni in aumento o in diminuzione rispetto all'anno precedente. Parimenti, si è "riportata" in previsione 2017 la medesima quota del 2016, pari ad € 545.460,00, per assegnazioni relative a *Dottorato di ricerca e post laurea*, non sussistendo attualmente elementi di forte discontinuità tra i due esercizi.

Infine, per quanto riguarda le altre voci di finanziamento, è stato stimato un valore che porta la previsione del **F.F.O. 2017** al citato valore complessivo di € **37.823.726,00**, il quale, come precedentemente accennato, risulta **maggiore dello 0,5%** rispetto all'importo dell'anno precedente.

Il lieve incremento rappresenta la volontà di conciliare il mantenimento di una condotta estremamente prudentiale, con le misure introdotte a livello nazionale volte al coinvolgimento di alcuni Atenei in vari programmi di sviluppo della ricerca scientifica.

Si tratta sostanzialmente di riferirsi ad un contesto generale di crescita moderata, che, di per sé, non consente di delineare scenari di ampio respiro e, al tempo stesso, di accogliere positivamente la prospettiva di partecipazione dell'Ateneo alle principali iniziative di investimento proposte nella Legge di Bilancio 2017, tra le quali, ad esempio, "Industria 4.0", "Dipartimenti di eccellenza", etc.

In tal senso, non si ritiene che tali circostanze siano compatibili con l'ipotesi di ulteriori riduzioni del finanziamento ordinario, già pesantemente ridimensionato nel corso degli ultimi anni.

Come sintesi delle argomentazioni espresse, si riporta nel seguito la *Tabella 1*.

Tabella 1: Fondo per il finanziamento Ordinario – triennio 2017-2019

Previsione Fondo di Finanziamento Ordinario - triennio 2017-2019				
Voci	Importi effettivi 2016 + quota presunta 2016 "Altro"	F.F.O. 2017 (previsione)	F.F.O. 2018 (previsione)	F.F.O. 2019 (previsione)
Quota base comprensiva della programmazione triennale	29.511.319	29.511.319	29.511.319	29.511.319
Dottorato e post laurea	545.460	545.460	545.460	545.460
Piano straordinario professori di 1[^] fascia	69.410	115.684	115.684	115.684
Piano straordinario Ricercatori B	272.915	293.238	293.238	293.238
Altro	7.321.418	7.358.025	7.358.025	7.358.025
Totale	37.720.522	37.823.726	37.823.726	37.823.726

2.1.2 Contribuzione studentesca e altri ricavi di natura contributiva

La previsione della contribuzione studentesca complessiva per l'anno 2017 non può prescindere dalla valutazione di due elementi: il numero degli iscritti ed immatricolati e la corretta denuncia dei redditi posseduti dal nucleo familiare degli studenti iscritti.

Come primo elemento valutativo della stima della contribuzione studentesca, nella *Tabella 2* viene riportato l'andamento degli studenti iscritti al Politecnico di Bari che, così come si osserva anche a livello nazionale, è in discesa ad un tasso piuttosto costante nel tempo.

Il dato degli iscritti per l'a.a. 2016/17 è da considerarsi provvisorio, in quanto le procedure di iscrizione terminano a fine dicembre.

Tabella 2: Andamento degli studenti iscritti al Politecnico di Bari – A.A. 2012-13 al 2016-17

Studenti iscritti	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Iscritti	11.479	10.994	10.526	9.974	9.594*
Var. % degli iscritti rispetto all'anno precedente	-4,78	-4,23	-4,26	-5,24	-3,81
Var. % degli iscritti a tutte le università italiane rispetto all'anno precedente	-2,48	-1,76	-2,09	-1,17	-ND

Fonte: Cruscotto della didattica del Politecnico di Bari.

*dato provvisorio al 13 dicembre 2016

Il secondo aspetto riguarda la dichiarazione reddituale effettuata dagli studenti e certificata dalle attestazioni ISEE rilasciate dai CAF. A partire dall'a.a. 2016-17, la determinazione del valore ISEE, funzionale per il computo delle tasse universitarie, viene effettuata direttamente dall'INPS, mediante controlli incrociati direttamente presso le banche dati dell'Agenzia delle Entrate e degli Istituti bancari. In tal modo, i dati inseriti saranno corretti, veritieri e terranno conto non soltanto dei redditi di lavoro dipendente e/o di pensione e del patrimonio immobiliare, ma anche di quello mobiliare posseduto dall'intero nucleo familiare; valore quest'ultimo, fino allo scorso anno, del tutto trascurato e/o tralasciato.

Come ultimo elemento funzionale alla previsione viene preso in considerazione l'andamento nell'ultimo quinquennio della contribuzione effettuata dalla popolazione studentesca dell'Ateneo, per saggiarne il *trend*.

Osservando i dati riportati in *Tabella 3*, dal 2012 si registra un incremento costante del gettito complessivo, dovuto anche ad una politica di attenzione al recupero delle tasse pregresse. Tale andamento consente di ipotizzare, pertanto, una possibile crescita anche nell'anno 2017. In particolare, le cifre riguardanti la previsione per l'anno 2017 sono state calcolate tenendo conto del nuovo regolamento tasse, la cui applicazione dovrebbe portare ad un incremento di introiti relativi alla seconda e terza rata contributiva (anche per l'effetto della cooperazione applicativa con l'INPS).

L'incremento è tuttavia contenuto (+ 1,02%), considerando l'effetto dell'introduzione della nuova *no-tax area* (€ 13.000) prevista dalla legge di stabilità 2017, che inciderà sugli incassi relativi alla prima rata contributiva 2017-2018 e il tendenziale decremento del numero degli iscritti.

Per gli anni 2018 e 2019 si è stimata prudenzialmente una leggera diminuzione degli incassi.

Tabella 3: Andamento della contribuzione studentesca degli studenti del Politecnico di Bari dal 2012 al 2016 e stima 2017-2019 (al netto delle partite di giro: tassa ADISU e bolli)

Anni	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
					provvisorio	previsione	proiezione	proiezione
Tasse e contributi per Corsi di Laurea e Laurea magistrale	5.986.155	6.174.716	5.971.406	6.670.530	6.752.195	6.932.547	6.882.547	6.882.547
Tasse e contributi per altri corsi e servizi	539.907	735.380	1.181.774	878.196	595.441	490.319	490.319	490.319
Totale generale	6.526.062	6.910.096	7.153.180	7.548.726	7.347.636	7.422.866	7.372.866	7.372.866
Var. % vs. anno 2012		5,88%	9,61%	15,67%	12,59%	13,74%	12,98%	12,98%
Var. % vs. anno precedente			3,52%	5,53%	-2,66%	1,02%	-0,67%	0,00%

Fonte: Conti consuntivi del Politecnico di Bari, anni vari

2.1.3 Programmazione triennale ministeriale 2016-2018

Il MIUR ha definito nel D.M. n. 635 dell'8 agosto 2016, (pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 22 settembre 2016, n. 222), le linee generali d'indirizzo della programmazione delle Università per il triennio 2016-2018 e gli indicatori per la valutazione periodica dei risultati (allegati 1 e 2 al DM). In particolare, l'art. 2 del citato decreto ha stabilito che la programmazione del sistema universitario nazionale è finalizzata al raggiungimento dei seguenti quattro obiettivi:

- A - Miglioramento dei risultati conseguiti nella programmazione del triennio 2013 - 2015 su azioni strategiche per il sistema;
- B - Modernizzazione degli ambienti di studio e ricerca, innovazione delle metodologie didattiche;
- C - Giovani ricercatori e premi per merito ai docenti;
- D - Valorizzazione dell'autonomia responsabile degli Atenei.

Ciascuna Università statale può concorrere al massimo a due obiettivi (tra A, B e C) e l'ammontare massimo di risorse attribuibili a ciascuna Università non può superare il 2,5% di quanto attribuito a valere sul Fondo di finanziamento ordinario dell'anno 2015. Per il Politecnico si tratta di un ammontare pari a € 983.670,00.

Ciascun Ateneo vedrà corrisposta dal Ministero un'assegnazione provvisoria equivalente all'intero importo triennale, per i progetti valutati positivamente e ammessi a finanziamento.

Tale assegnazione sarà da considerarsi definitiva al termine del triennio, in caso di pieno raggiungimento dei *target* prefissati, altrimenti si provvederà al recupero, a valere sul FFO, di parte del finanziamento, in misura proporzionale agli scostamenti rilevati.

Per quanto concerne l'Obiettivo D "*Valorizzazione dell'autonomia responsabile*", a decorrere dall'anno prossimo, una quota pari al 20% della quota premiale del Fondo di Finanziamento Ordinario, ovvero del contributo di cui alla L. n. 243/1991, sarà distribuita tra gli Atenei secondo i miglioramenti di risultato relativi agli indicatori scelti autonomamente nell'ambito di quelli di cui all'Allegato 2 del D.M.

Detti indicatori riguardano la qualità dell'ambiente della ricerca (1° gruppo), la qualità della didattica (2° gruppo) e le strategie di internazionalizzazione (3° gruppo).

Di seguito, *in Tabella 4*, sono riassunti i criteri e le modalità del riparto annuale del finanziamento statale non vincolato nella destinazione alle Università statali.

Tabella 4: Voci di riferimento del Finanziamento statale alle Università Statali

VOCI	2016	2017	2018
QUOTA BASE	Min 67%	Min 65%	Min 63%
di cui costo standard per studente in corso	28%	Min 30% - MAX 35%	Min 35% - MAX 40%
QUOTA PREMIALE, di cui:	MIN 20%	MIN 22%	MIN 24%
risultati della ricerca	≥60%	≥ 60%	≥ 60%
valutazione delle politiche di reclutamento	≥20%	≥ 20%	≥ 20%
valorizzazione dell'autonomia responsabile degli Atenei	≤ 20%*	≤ 20%	≤ 20%
QUOTA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE	≈1%	≈1%	≈1%
	(€ 56,5 milioni)	(almeno € 50 milioni)	(almeno € 50 milioni)

QUOTA INTERVENTI SPECIFICI			
Interventi perequativi	Max 12%	Max 12%	Max 12%
Altri Interventi specifici			

Tanto premesso, il Senato Accademico e il Consiglio di Amministrazione, nelle sedute del 7 dicembre u.s., hanno approvato gli obiettivi, le azioni, gli indicatori e i *target* per il triennio 2016-2018 indicati nella seguente *Tabella 5*.

Tabella 5: Obiettivi – azioni – indicatori - target

Obiettivo B: “Modernizzazione ambienti di studio e ricerca, innovazione e metodologie didattiche”			
Azione a) Allestimento e/o attrezzature per la didattica			
Indicatore 1 – Percentuale di giudizi positivi dei laureati relativi alle dotazioni disponibili per la didattica – postazioni informatiche;	Baseline	Target intermedio	Target finale 2018
	11,5%	12,31 %	13,29%
Obiettivo C “Giovani ricercatori e premi per merito ai docenti” (con cofinanziamento obbligatorio dell’Ateneo al 50%)			
Azione c) Integrazione del fondo per la premialità dei docenti universitari ai sensi dell’art. 9, secondo periodo, della L. n. 240/2010			
Indicatore 1 - Importo medio annuo del premio per docenti > € 4.000 lordi;	Baseline	Target intermedio	Target finale 2018
	NO	SI ^(*)	SI ^(*)
Obiettivo D “Valorizzazione dell’autonomia responsabile”			
Gruppo 1 “Indicatori relativi alla qualità dell’ambiente di ricerca”			
Indicatore 1 - Indice di qualità media dei collegi di dottorato (R+X medio di Ateneo);	Baseline	Target intermedio	Target finale 2018
	2,325	2,376	2,424
Gruppo 2 “Indicatori relativi alla qualità della didattica”			
Indicatore 1 -Proporzione di studenti iscritti entro la durata normale del corso di studi che abbiano acquisito almeno 40 CFU nell’anno solare	Baseline	Target intermedio	Target finale 2018
	0,425	0,459	0,496

^(*) Predeterminato da MIUR

In stretta correlazione con quanto enunciato e sulla base dei costi di progetto stimati per la realizzazione degli obiettivi B e C, in particolare sono stati allocati sul budget 2017 fondi del valore complessivo di € 683.670,00 per investimenti in attrezzature informatiche legati all’obiettivo B.

Invece, per l’obiettivo C, sono stati allocati fondi per costi di incentivazione dei docenti per € 150.000,00 annui sul budget 2017 e 2018 coperti da ricavi finalizzati dal MIUR per programmazione triennale. Altrettanti € 150.000 annui sono stanziati sul budget 2017 e 2018, a valere su fondi di Ateneo.

2.1.4 Ricavi finalizzati derivanti da finanziamenti di soggetti terzi

I ricavi provenienti da finanziamenti di soggetti terzi, ivi inclusa l’attività commerciale, sono costituiti in larga misura da risorse legate alle attività di ricerca svolte presso i Dipartimenti.

La *Tabella 6*, riportata nel successivo paragrafo, riassume il volume complessivo delle risorse progettuali in previsione 2017.

Gli importi in questione comprendono le risorse da Avanzo di Amministrazione riconducibile alla contabilità finanziaria, le quali rimangono iscritte in apposita voce del Patrimonio Netto ed esposte, in via transitoria e nei limiti del loro esaurimento, nella voce V.1 “Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria”, al fine di dare evidenza del loro impiego.

Sono state previste per l'anno 2017 "entrate per progetti di ricerca finanziati da Ministeri, Regioni, clienti privati, organismi internazionali", senza correlazione a specifici progetti (già codificati e inseriti in contabilità), al fine di far fronte in tempi rapidi alle spese per nuovi progetti di ricerca finanziati, a partire dal 2017, da fonti esterne (ministeri, CE, organismi di ricerca, clienti privati, etc).

L'ammontare di tali nuove risorse è stato quantificato usando criteri di prudenza e, riferendosi a un trend storico riguardante i finanziamenti competitivi per la ricerca, si è operato un sensibile ridimensionamento degli importi.

In termini di previsione, pertanto, gli importi sono così determinati:

- € 300.000,00 Ricerche con finanziamento competitivi da Ministeri e Amm.ni Centrali;
- € 100.000,00 Ricerche con finanziamento competitivi da altri clienti pubblici;
- € 100.000,00 Ricerche con finanziamento competitivi da altri clienti privati;
- € 100.000,00 Ricerche con finanziamento competitivi da organismi internazionali.

In termini di costi, in coerenza con quanto avvenuto negli anni passati, le risorse sono state distribuite in misura pari al 60% per costi di esercizio e al 40% per investimenti.

Nel budget 2017 del Settore Ricerca e Relazioni Internazionali, inoltre, sono state oggetto di previsione risorse pari ad € 240.000,00 (CA.05.50.02.13 - Ricerche con finanziamenti competitivi da altri clienti privati), imputate alla voce di costo CA.04.43.08.03.01 - Assegni di ricerca.

Stante la numerosità degli assegni di ricerca banditi da questo Politecnico, a valere su specifici accordi di ricerca e attività commerciale, si è ritenuto comunque opportuno dedicare anche risorse di Ateneo per tale programmazione.

Prudenzialmente, sono stati ipotizzati n.10 assegni della categoria "base", ossia professionalizzanti, quindi dell'importo più basso tra le tre tipologie di assegni che l'Ateneo può bandire.

Inoltre, nell'ambito della programmazione annuale di Assegni di ricerca finanziati, in tutto o in parte, con risorse dell'Ateneo (cd bando Unico), si rappresenta che anche per l'anno 2017 si è prevista tale iniziativa a sostegno della ricerca scientifica del Politecnico di Bari.

In tal caso, i relativi costi sono stati imputati direttamente all'esercizio 2018. Si prevede, infatti, che il Bando Unico Assegni di ricerca 2017 possa essere emanato, come sta accadendo per analoga call 2016, alla fine dell'esercizio 2017.

2.1.5 Risorse progettuali da impiegare nel triennio 2017-2019

Nell'ambito delle risorse progettuali d'Ateneo, quelle dedicate allo svolgimento di attività di ricerca riguardano prevalentemente i Dipartimenti, mentre gli importi di maggior rilievo per l'Amministrazione sono riconducibili a progetti di edilizia.

Nella seguente *Tabella 6* è riepilogata la distribuzione dei relativi costi, suddivisi per struttura e per tipologia progettuale.

Tabella 6: Risorse progettuali di Ateneo – distribuzione dei costi

TIPO PROGETTO		2017	2018	2019
Dipartimento di Ingegneria Elettrica e dell'Informazione	Progetti Ricerca Nazionali - Ministeriali/ Enti pubblici e privati Nazionali/PON	787.083,00	149.813,00	117.463,00
	Progetti Edilizia Nazionali - Ministeriali	4.730,00	0,00	0,00

	Contratti e Convenzioni Attività Commerciale/Progetti di ricerca Fondazioni	609.517,00	115.000,00	0,00
	Progetti Ricerca Regionali POR	328.667,00	18.034,00	0,00
	Progetti Ricerca Unione Europea Programmi Quadro	1.162.675,00	574.261,00	417.814,00
	Altri fondi per la ricerca istituzionale	103.600,00	14.200,00	7.000,00
		2.996.272,00	871.308,00	542.277,00
Dipartimento di Scienze dell'Ingegneria Civile e dell'Architettura	Progetti Ricerca Nazionali - Ministeriali/ Enti pubblici e privati Nazionali/PON	62.757,00	0,00	0,00
	Fondi per la Didattica/Orientamento/Scuola specializzazione	92.500,00	92.500,00	92.500,00
	Contratti e Convenzioni Attività Commerciale/Progetti di ricerca Fondazioni	147.334,00	24.000,00	24.000,00
	Altri fondi per la ricerca istituzionale	14.684,00	7.760,00	0,00
		317.275,00	124.260,00	116.500,00
Dipartimento di Meccanica, Matematica e Management	Progetti Ricerca Nazionali - Ministeriali/ Enti pubblici e privati Nazionali/PON	134.255,00	0,00	0,00
	Progetti Ricerca Regionali POR	227.672,00	0,00	0,00
	Contratti e Convenzioni Attività Commerciale/Progetti di ricerca Fondazioni	210.204,00	29.900,00	23.100,00
		572.131,00	29.900,00	23.100,00
Dipartimento di Ingegneria Civile, Ambientale, del Territorio, Edile e di Chimica	Progetti Ricerca Nazionali - Ministeriali/ Enti pubblici e privati Nazionali/PON	55.793,00	26.920,00	0,00
	Fondi per la Didattica/Orientamento/Scuola specializzazione	77.146,00	0,00	0,00
	Progetti Edilizia Nazionali - Ministeriali	23.302,00	0,00	0,00
	Progetti di Ricerca Enti locali	84.073,00	84.438,00	0,00
	Contratti e Convenzioni Attività Commerciale/Progetti di ricerca Fondazioni	73.407,00	9.375,00	0,00
		313.721,00	120.733,00	0,00
Amministrazione Centrale	Servizi agli studenti	41.682,00	35.000,00	35.000,00
	Fondi per la Didattica/Orientamento/Scuola specializzazione	728.963,00	227.500,00	0,00
	Progetti Edilizia Nazionali - Ministeriali	3.357.628,00	1.015.836,00	380.968,00
	Altri fondi e contributi vari di Ateneo	47.617,00	10.000,00	10.000,00
	Contratti e Convenzioni Attività Commerciale/Progetti di ricerca Fondazioni	695.997,00	32.000,00	0,00

	4.871.887,00	1.320.336,00	425.968,00
Totale costi attività progettuali	9.071.286,00	2.466.537,00	1.107.845,00

Inoltre, è opportuno specificare che l'Amministrazione Centrale accoglie progetti finalizzati al miglioramento dei servizi, generalmente finanziati da soggetti pubblici, e l'attività di natura commerciale non legata alla ricerca.

Infine, si evidenzia che il valore di maggiore entità per l'Amministrazione Centrale è rappresentato dal finanziamento "MISE" per il progetto "Sala Alta Tensione". L'importo complessivo rapportato all'intero triennio è di € 2.500.000,00.

2.1.6 Ricavi derivanti da sterilizzazioni di ammortamenti

L'entità dei ricavi per sterilizzazione di ammortamenti presente alla voce B.X.2 "Ammortamento immobilizzazioni materiali" è di € 6.500.000,00 e comprende l'importo di € 2.500.000,00 su immobili, € 3.600.000,00 su attrezzature scientifiche ed € 400.000,00 su altri beni mobili. Nella parte dei costi, la sterilizzazione prevede un'eccedenza di € 400.000,00 riferibile a costi relativi ad annualità pregresse.

2.2 Costi

Si rappresenta nella *Tabella 7* l'insieme dei costi di esercizio per il triennio di riferimento.

I totali mostrano una notevole diminuzione dei valori nell'arco del triennio. Tale circostanza, in termini generali, è riconducibile innanzitutto alla volontà di effettuare previsioni orientate al contenimento della spesa nel medio periodo, ma anche all'esigenza di basare le stime sulle informazioni effettivamente disponibili. Del resto, il sistema economico-patrimoniale è difficilmente conciliabile con metodologie basate in prevalenza sull'analisi delle serie storiche.

D'altra parte, in corso d'anno, si procederà a monitoraggi periodici degli equilibri di bilancio, acquisendo altresì maggiori informazioni su quelle fattispecie che, ad oggi, risultano basate su stime di massima.

Per quanto riguarda l'esame delle principali voci di costo, si rimanda a quanto enunciato nei paragrafi successivi.

Tabella 7: Voci di costo – Budget economico

Voce COAN	Descrizione Voce COAN	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
CA.04.43.01.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	15.415.376,00	15.205.175,00	14.588.554,00
CA.04.43.01.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	4.420.544,00	4.358.175,00	4.182.571,00
CA.04.43.01.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	1.307.931,00	1.289.840,00	1.238.198,00
CA.04.43.02.01.01	Altre competenze al personale docente e ricercatore	307.637,41	302.400,00	2.400,00
CA.04.43.02.02.01	Competenze al personale docente e ricercatore su prestazioni conto terzi	410.112,63	10.300,00	0,00
CA.04.43.06.01.01	Oneri per arretrati al personale docente e ricercatore	150.170,00	0,00	0,00
CA.04.43.06.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati al personale docente e ricercatore	43.988,00	0,00	0,00

CA.04.43.06.01.03	Oneri IRAP su arretrati al personale docente e ricercatore	12.765,00	0,00	0,00
CA.04.43.08.01.01	Supplenze personale docente	140.000,00	140.000,00	140.000,00
CA.04.43.08.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su supplenze personale docente	36.000,00	36.000,00	36.000,00
CA.04.43.08.01.03	Oneri IRAP su supplenze personale docente	14.000,00	14.000,00	14.000,00
CA.04.43.08.02.01	Contratti personale docente	61.500,00	61.500,00	61.500,00
CA.04.43.08.04.01	Ricercatori a tempo determinato	1.015.467,00	842.973,00	456.605,00
CA.04.43.08.04.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato	260.400,00	237.906,00	121.619,00
CA.04.43.08.04.03	Oneri IRAP su retribuzioni ricercatori a tempo determinato	73.346,00	67.030,00	34.270,00
CA.04.43.18.01	Missioni ed iscrizioni a convegni personale docente	407.635,67	152.953,54	84.550,00
	COSTI DOCENTI/RICERCATORI	24.076.872,71	22.718.252,54	20.960.267,00
CA.04.41.10.07.01	Co.co.co. scientifiche e di supporto alla ricerca	958.782,00	338.000,00	266.000,00
CA.04.41.10.08.01	Collaborazioni esterne scientifiche di tipo occasionale	392.520,00	0,00	0,00
CA.04.43.08.03.01	Assegni di ricerca	2.273.920,50	165.000,00	165.000,00
CA.04.43.08.03.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni di ricerca	4.224,53	0,00	0,00
	COSTI COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE	3.629.447,03	503.000,00	431.000,00
CA.04.43.08.06.01	Docenti a contratto art. 23 L. 240/10	151.000,00	151.000,00	151.000,00
CA.04.43.08.06.02	Oneri previdenziali a carico ente per docenti a contratto art. 23 L. 240/10	59.000,00	59.000,00	59.000,00
CA.04.43.08.06.03	Oneri irap per docenti a contratto art. 23 L. 240/10	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	COSTI DOCENTI A CONTRATTO	230.000,00	230.000,00	230.000,00
CA.04.41.10.04.01	Contratti di supporto alla didattica	9.000,00	9.000,00	9.000,00
CA.04.41.10.05.03	Compensi e soggiorno esperti e relatori	7.000,00	7.000,00	7.000,00
CA.04.41.10.10.02	Rimborsi spese di missione - trasferta all'estero	1.000,00	2.000,00	1.000,00
CA.04.41.10.14	Altri rimborsi a personale esterno	6.500,00	0,00	0,00
CA.04.43.08.05.01	Contratti docenti master	57.040,30	0,00	0,00
	COSTI ALTRO PERSONALE DIDATTICA/RICERCA	80.540,30	18.000,00	17.000,00
CA.04.43.03.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	6.924.907,00	6.831.699,00	6.675.493,00
CA.04.43.03.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	2.141.150,00	2.110.330,00	2.062.595,00
CA.04.43.03.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	573.376,00	565.515,00	552.238,00
CA.04.43.05.01.01	Altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo	103.686,49	54.283,63	24.191,82
CA.04.43.05.01.03	Oneri IRAP su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	9.673,88	1.882,65	941,32
CA.04.43.05.02.01	Competenze personale tecnico amministrativo per prestazioni conto terzi	61.321,13	13.050,00	9.600,00
CA.04.43.09.02.01	Direttore e dirigenti a tempo determinato	197.865,00	180.062,00	117.599,00
CA.04.43.09.02.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttore e dirigenti a tempo determinato	62.179,00	56.505,00	36.596,00

CA.04.43.09.02.03	Oneri IRAP su retribuzioni Direttore e dirigenti a tempo determinato	17.120,00	15.578,00	10.167,00
CA.04.43.13.02.01	Competenze dirigenti e personale tecnico amministrativo T.D. per prestazioni conto terzi	3.500,00	0,00	0,00
CA.04.43.15.01.01	Lavoro straordinario personale tecnico-amministrativo	37.000,00	33.000,00	33.000,00
CA.04.43.15.01.02	Servizio buoni pasto	150.000,00	150.000,00	150.000,00
CA.04.43.15.01.03	Fondo per il trattamento accessorio cat. B/C/D	356.000,00	362.000,00	362.000,00
CA.04.43.15.01.04	Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP	232.000,00	232.000,00	23.200,00
CA.04.43.15.01.05	Indennità di posizione e risultato dirigenti	38.138,00	38.138,00	38.138,00
CA.04.43.15.01.06	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	11.036,00	11.036,00	11.036,00
CA.04.43.15.01.07	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	3.243,00	3.243,00	3.243,00
CA.04.43.18.02	Missioni e rimborsi spese di trasferta personale tecnico amministrativo	58.897,52	43.400,00	40.500,00
	COSTI PERSONALE DIRIGENTE E TAB	10.981.093,02	10.701.722,28	10.150.538,14
	TOTALE COSTI DEL PERSONALE	38.997.953,06	34.170.974,82	31.788.805,14
CA.04.46.05.04.01	Borse di studio dottorato ricerca	2.070.520,00	1.675.760,00	1.108.060,00
CA.04.46.05.05.01	Borse di studio su attività di ricerca	78.582,00	15.000,00	0,00
CA.04.46.05.07	Borse di studio ERASMUS - integrazione Ateneo	107.000,00	0,00	0,00
CA.04.46.05.08	Borse di studio SOCRATES/ERASMUS	316.392,80	150.000,00	150.000,00
CA.04.46.05.09	Borse di studio ERASMUS - integrazione DM 198/03	272.800,00	280.000,00	290.000,00
CA.04.46.05.10	Borse di studio ERASMUS PLACEMENT	48.200,00	0,00	0,00
CA.04.46.05.11.01	Altre borse di studio	508.630,00	281.000,00	26.000,00
CA.04.46.05.11.02	Oneri IRAP altre borse	2.000,00	2.000,00	2.000,00
CA.04.46.05.14	Altre borse esenti	24.404,20	0,00	0,00
CA.04.46.06.01.01	Tutorato	30.000,00	30.000,00	30.000,00
CA.04.46.06.01.03	Tutorato didattico - DM 198/2003	50.000,00	50.000,00	50.000,00
CA.04.46.06.01.06	Oneri INPS/INAIL tutorato didattico DM 198/03	13.000,00	13.000,00	13.500,00
CA.04.46.07.01.01	Mobilità dottorati di ricerca	300,00	1.500,00	1.500,00
CA.04.46.07.01.07	Missioni e quote iscrizione dottorandi e altri borsisti/studenti	148.180,00	103.680,00	72.000,00
	COSTI PER IL SOSTEGNO AGLI STUDENTI	3.670.009,00	2.601.940,00	1.743.060,00
CA.04.46.08.01.02	Premio di studio e di laurea	1.000,00	1.814,00	1.814,00
CA.04.46.08.01.03	Attività sportive	85.000,00	85.000,00	85.000,00
CA.04.46.08.01.04	Part-time (art. 13 L. 390/91)	200.000,00	200.000,00	200.000,00
CA.04.46.08.01.05	Contributi dottorati di ricerca in consorzio	100.000,00	0,00	0,00
CA.04.46.08.01.07	Altri interventi a favore di studenti	304.000,00	187.500,00	186.000,00
CA.04.46.08.02.01	Iniziative e attività culturali gestite dagli studenti	16.500,00	16.500,00	16.500,00
CA.04.46.08.03.01	Interventi per il diritto allo studio	305.000,00	305.000,00	305.000,00

	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	1.011.500,00	795.814,00	794.314,00
CA.04.41.03.01.01	Spese per convegni	189.636,63	10.000,00	5.000,00
CA.04.41.03.01.02	Compensi e soggiorno esperti e relatori convegni	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	COSTI PER RICERCA E ATTIVITA' EDITORIALE	194.636,63	15.000,00	10.000,00
CA.04.46.03.07	Trasferimento quota partners progetti ricerca	95.000,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI A PARTNER	95.000,00	0,00	0,00
CA.04.40.01.02	Materiali di consumo per laboratori	70.554,55	31.879,05	10.000,00
	COSTI PER MATERIALE DI LABORATORIO	70.554,55	31.879,05	10.000,00
CA.04.40.03.01.01	Libri, riviste e giornali (spesati nell'anno)	129.405,00	121.500,00	121.500,00
CA.04.40.03.01.02	Riviste biblioteca formato elettronico	101.000,00	31.000,00	31.000,00
CA.04.40.03.01.03	Acquisto banche dati on line e su Cd Rom	274.750,00	283.806,00	295.000,00
CA.04.40.03.01.04	Riviste biblioteca	5.000,00	5.000,00	5.000,00
CA.04.40.03.01.05	Estratti e reprints articoli scientifici	8.500,00	9.000,00	8.000,00
	COSTI PER ACQUISTO LIBRI	518.655,00	450.306,00	460.500,00
CA.04.41.04.02	Servizi fotocomposizione, stampa e legatoria per pubblicazioni d'ateneo	26.910,00	16.580,00	16.600,00
CA.04.41.04.03	Altre spese per servizi tecnici	7.290,81	6.000,00	6.000,00
CA.04.41.05.02	Appalto smaltimento rifiuti speciali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
CA.04.41.05.04	Altri servizi in appalto	3.696.781,63	3.806.635,08	3.919.784,14
CA.04.41.07.01	Premi di assicurazione	293.280,00	290.000,00	290.000,00
CA.04.41.07.02	Spese postali e telegrafiche	15.400,00	15.400,00	15.400,00
CA.04.41.07.04	Spese per telefonia fissa	70.000,00	70.000,00	70.000,00
CA.04.41.07.05	Spese per telefonia mobile	30.500,00	30.000,00	30.000,00
CA.04.41.07.06	Canoni trasmissione dati	97.000,00	97.000,00	97.000,00
CA.04.41.07.07	Trasporti, facchinaggi e competenze spedizionieri	38.548,39	15.000,00	15.000,00
CA.04.41.07.08	Altre spese per servizi generali	257.830,00	64.112,50	60.512,50
CA.04.41.08.01	Consulenze tecniche	127.875,74	59.778,15	41.340,00
CA.04.41.08.03	Consulenze legali, amministrative, certificazione	50.000,00	50.000,00	50.000,00
CA.04.41.08.04	Spese legali e notarili	55.000,00	55.000,00	60.000,00
CA.04.41.08.05	Oneri per soccombenze legali e giudiziarie	50.000,00	55.000,00	60.000,00
CA.04.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da enti terzi	1.520.358,20	1.334.614,20	1.312.014,20
CA.04.41.09.03	Altre prestazioni e servizi da terzi	14.944,77	1.100,00	1.100,00
CA.04.41.09.04	Spese correnti per brevetti	26.055,00	6.113,00	8.558,00
CA.04.41.09.05	Servizio di prestito interbibliotecario e riproduzione di materiale bibliografico	0,00	2.000,00	2.000,00
CA.04.41.10.01.01	Co.co.co di tipo gestionale	62.222,24	30.000,00	30.000,00

CA.04.41.10.02.01	Prestazioni di lavoro autonomo	245.600,00	41.580,00	24.000,00
CA.04.43.18.04	Aggiornamento professionale	85.675,00	70.000,00	70.000,00
	ACQUISTO SERVIZI E COLLABORAZIONI GESTIONALI	6.773.271,78	6.117.912,93	6.181.308,84
CA.04.40.01.01	Cancelleria e altri materiali di consumo	350.034,92	176.930,05	161.014,00
CA.04.40.02.01	Acquisto materie prime	91.617,34	50.000,00	0,00
CA.04.40.04.01	Acquisto beni strumentali (< 516€)	31.815,30	25.500,00	25.500,00
CA.04.40.04.02	Acquisto software per PC (spesati nell'anno)	1.900,00	1.700,00	1.000,00
	COSTI PER ALTRI MATERIALI	475.367,56	254.130,05	187.514,00
CA.04.42.01.03	Noleggi e spese accessorie	68.320,00	68.320,00	71.320,00
	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	68.320,00	68.320,00	71.320,00
CA.04.41.01.01	Manutenzione ordinaria di immobili	263.000,00	163.000,00	163.000,00
CA.04.41.01.02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature	86.350,00	74.375,00	73.500,00
CA.04.41.01.03	Manutenzione automezzi	2.500,00	2.500,00	2.500,00
CA.04.41.01.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CA.04.41.01.05	Manutenzione software	9.000,00	9.000,00	9.000,00
CA.04.41.01.07	Manutenzione ordinaria e riparazione impianti	171.500,00	21.500,00	21.500,00
CA.04.41.01.08	Manutenzione ordinaria aree verdi	22.000,00	2.000,00	2.000,00
CA.04.41.06.01	Energia elettrica	100.000,00	0,00	0,00
CA.04.41.06.03	Acqua	150.000,00	150.000,00	150.000,00
CA.04.41.06.04	Benzina e gasolio per autotrazione	15.500,00	15.500,00	15.500,00
CA.04.43.18.03	Missioni e rimborsi spese degli organi istituzionali	25.000,00	25.000,00	25.000,00
CA.04.43.18.05	Concorsi e esami di stato	367.000,00	299.000,00	149.000,00
CA.04.43.18.09	Mobilità docenti - scambi culturali	112.000,00	0,00	0,00
CA.04.43.18.11	Interventi formativi in materia di sicurezza sul posto di lavoro	15.000,00	15.000,00	15.000,00
CA.04.43.18.14	Accertamenti sanitari	33.000,00	33.000,00	33.000,00
CA.04.43.18.15	Formazione al personale	19.000,00	19.000,00	19.000,00
CA.04.43.19.01	Rimborsi personale comandato	39.454,53	0,00	0,00
CA.04.43.19.02	Oneri IRAP personale comandato	2.537,35	0,00	0,00
CA.04.46.04.02	Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti	35.000,00	35.000,00	35.000,00
CA.04.46.04.03	Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti	7.000,00	7.000,00	7.000,00
CA.04.46.04.04	Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo	35.200,00	35.200,00	35.200,00
CA.04.46.04.05	Rimborsi spese di trasferta ai componenti N.V.A.	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CA.04.46.04.06	Indennità di carica organi accademici	152.800,00	152.800,00	152.800,00
CA.04.46.04.10	Altre spese per attività istituzionali	200.000,00	200.000,00	0,00

	ALTRI COSTI	1.882.841,88	1.278.875,00	928.000,00
	TOTALE COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	14.760.156,40	11.614.177,03	10.386.016,84

2.2.1 Costi del personale

Come può evincersi dalla *Tabella 7*, i costi previsti per il personale sono decrescenti nell'arco del triennio sia per il personale docente, sia per il personale tecnico-amministrativo e bibliotecario.

Infatti, come si dettaglierà nel successivo paragrafo "Consistenza del personale", l'Ateneo subisce l'effetto dei vari limiti, diretti o indiretti, che condizionano le politiche di reclutamento.

Ci si riferisce, quindi, tanto ai limiti sul *turn-over*, quanto al rispetto di parametri contabili ed extra contabili stabiliti dal Governo, che inevitabilmente vincolano i margini di autonomia del Politecnico in ambito di gestione del personale.

Il dato previsionale del personale docente e ricercatore comprende il probabile aumento tabellare da DPCM ex art 24, c1 L 448/98, basato sul dato stimato da FOI-ISTAT dello 0,2%.

In corso d'anno, comunque, si prenderanno nuovamente in considerazione le stime effettuate in sede previsionale, alla luce delle informazioni effettive fornite dalle banche dati ministeriali e ai valori che emergeranno in Bilancio di Esercizio 2016.

Parimenti, non avendosi, ad oggi, dati esaustivi sul rinnovo del contratto dei dipendenti pubblici, attualmente soltanto in fase preliminare, si procederà nel corso del 2017 ad adeguare le previsioni alla situazione effettiva.

La categoria dei costi di personale include anche tipologie contrattuali di lavoro flessibile o assimilato al lavoro dipendente, impiegate prevalentemente in ambito di attività didattica e di ricerca, nonché le spese accessorie (buoni pasto, formazione, missioni) non riconducibili ad emolumenti.

2.2.2 Consistenza del personale

Nella *Tabella 8* si riporta la consistenza numerica del personale al 14/12/2016, con l'indicazione delle variazioni intervenute in corso d'anno. Al riguardo, si specifica che le cessazioni e gli incrementi sono inclusivi dei passaggi di ruolo del personale interno, oltre che dei pensionamenti e delle nuove assunzioni.

In linea generale, non si rilevano particolari variazioni di personale nel corso del 2016.

E' opportuno comunque evidenziare il progressivo decremento del ruolo ad esaurimento dei ricercatori a tempo indeterminato, nonché le nuove assunzioni di ricercatori di tipo "B", a valere su fondi del Politecnico (n.3 unità), alle quali ne seguiranno a breve altre quattro, in relazione al piano straordinario del M.I.U.R.

Sono previste, entro il termine del 2016, assunzioni a valere sul piano straordinario per professori di I fascia (n.3 unità) e di II fascia (n.4 unità).

Anche per il 2016, il personale non docente non ha beneficiato di alcun passaggio di ruolo e/o di *turn-over*. Conseguentemente il decremento nel numero di unità è rappresentativo di cessazioni in senso stretto.

Tabella 8: Consistenza numerica del personale al 14/12/2016

Categoria	1 gennaio 2016	14 dicembre 2016	Differenza
Personale dipendente a tempo indeterminato			
Professori Ordinari	62	63	1
Professori Associati	112	111	-1

Ricercatori Universitari	87	84	-3
Dirigenti	1	1	0
EP	25	24	-1
D	67	67	0
C	159	155	-4
B	29	29	0
TOTALE T.I.	542	534	-8
Personale dipendente a tempo determinato			
Dirigenti a t.d. (incluso D.G.)	2	2	0
Ricercatori A Legge 240/10 - t. det.	29	31	2
Ricercatori B Legge 240/10 - t. det.	0	3	3
TOTALE T.D.	31	36	5
Totale complessivo	573	570	-3

2.2.3 Costi per il diritto allo studio

I costi per il diritto allo studio sono ricompresi nelle categorie dalla CA.04.46.05 alla CA.04.46.08. Inoltre, vi sono delle poste nella parte degli investimenti, in relazione al potenziamento delle biblioteche.

Sul piano dei costi di esercizio, si sono effettuate previsioni costanti per il triennio di riferimento, non sussistendo particolari elementi di discontinuità rispetto sia alle stime connesse con fondi aventi vincolo di destinazione, sia a risorse d'Ateneo destinate al diritto allo studio.

A riguardo, invece, delle borse di Dottorato e di altre borse *post lauream*, la previsione ha un andamento decrescente nel triennio, in quanto i valori inseriti si riferiscono unicamente ai cicli attivi. Gli importi saranno oggetto di revisione, sulla base dei finanziamenti connessi con i cicli che si attiveranno negli anni a venire.

2.2.4 Altri costi d'esercizio

Gli altri costi di esercizio comprendono i costi per consumi intermedi (cancelleria, materiali non inventariabile per uffici e laboratori, etc.), i costi per servizi riferibili a ciascun anno e quelli relativi a contratti pluriennali per utenze e canoni.

Sembra altresì utile menzionare l'acquisto di libri, che, sulla base di quanto previsto nel citato Decreto n.19/2014, sono imputati a costo di esercizio. Del resto, l'ampia e crescente diffusione delle banche dati elettroniche per l'accesso a fonti bibliografiche appare coerente con l'imputazione a costo di esercizio anche dei volumi cartacei, i quali oltretutto sono spesso esposti a rapida usura nell'uso quotidiano.

In tal senso, fanno eccezione i volumi e le collezioni scientifiche di particolare pregio o di notevole valore storico, ad inclusione del patrimonio librario "ereditato" dalla gestione finanziaria, inserito in apposita posta dello Stato Patrimoniale e non sottoposto ad ammortamento.

In generale, i costi sono stimati sulla base del *trend* degli ultimi anni, nel caso di consumi e servizi riferibili al singolo esercizio, e dei contratti in essere o di imminente stipula per utenze e canoni pluriennali. Per questi ultimi, si è fatto comunque riferimento al principio di competenza economica nell'imputazione degli importi ai vari esercizi.

Infine, è opportuno specificare che i costi in questione non sono unicamente rappresentativi di attività e consumi "routinari". Infatti, nei limiti delle proprie possibilità economiche, l'Amministrazione

è fortemente orientata all'innovazione e all'informatizzazione dei processi. Tale circostanza, in certa misura, si riflette anche sui costi di esercizio, oltre che sugli investimenti, in quanto parte delle azioni intraprese si traducono nella sottoscrizione di contratti per la fornitura di servizi *on line*, anche di tipo sperimentale.

Tra questi sono inclusi gli affidamenti di servizi a terzi, nella voce CA.04.41.09.01 "Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da enti terzi", che comprendono le prestazioni da CINECA, MICROSOFT, nonché da altre società informatiche e di telecomunicazione.

Infine, per quanto riguarda le spese ordinarie, è utile citare il *Project Financing*, quale sistema di fornitura congiunta di energia elettrica, condizionamento e servizi di manutenzione in generale.

In conclusione, si ritiene utile riportare la *Tabella 9*, riepilogativa delle dotazioni assegnate alle strutture decentrate.

Tabella 9: Dotazione Dipartimenti e Centro Interdipartimentale Magna Grecia

Descrizione UA	TIPO	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Centro Interdipartimentale "Magna Grecia"	COSTI	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Centro Interdipartimentale "Magna Grecia"	INVESTIMENTI	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Dipartimento di Ingegneria Civile, Ambientale, del Territorio, Edile e di Chimica	COSTI	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Dipartimento di Ingegneria Elettrica e dell'Informazione	COSTI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Dipartimento di Ingegneria Elettrica e dell'Informazione	INVESTIMENTI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Dipartimento di Meccanica, Matematica e Management	COSTI	54.900,00	54.900,00	54.900,00
Dipartimento di Meccanica, Matematica e Management	INVESTIMENTI	25.100,00	25.100,00	25.100,00
Dipartimento di Scienze dell'Ingegneria Civile e dell'Architettura	COSTI	40.500,00	40.500,00	40.500,00
Dipartimento di Scienze dell'Ingegneria Civile e dell'Architettura	INVESTIMENTI	39.500,00	39.500,00	39.500,00
TOTALE DOTAZIONE	COSTI	244.400,00	244.400,00	244.400,00
	INVESTIMENTI	115.600,00	115.600,00	115.600,00
Totale generale		360.000,00	360.000,00	360.000,00

2.3 Investimenti

Si riporta nel seguito la *Tabella 10* riepilogativa del budget degli investimenti. In linea generale, la previsione mostra un andamento fortemente decrescente nel triennio, perché si considerano soltanto i progetti già avviati o nuovi, tra quelli per i quali si possiedono informazioni certe circa i relativi finanziamenti.

Gli importi si riferiscono sia ad attività progettuali in ambito di ricerca scientifica, sia agli interventi edilizi proposti nella “Programmazione Triennale 2017-2019”.

Per quanto riguarda gli oneri per progetti di ricerca, si fa rimando alla *Tabella 6*, riportata nella prima parte della presente relazione.

Con riferimento agli interventi edilizi, si riporta di seguito alla *Tabella 10* un’elencazione dei principali progetti da finanziare.

Tabella 10: Budget degli investimenti

Voce COAN	Descrizione Voce COAN	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
CA.01.10.03.02	Brevetti	37.994,00	27.251,00	9.061,00
CA.01.10.04.02	Licenze d'uso	19.100,00	14.600,00	13.100,00
CA.01.10.06.04	Spese per migliorie ed adattamenti in corso	0,00	0,00	0,00
CA.01.10.07.01	Software (applicativo)	13.000,00	6.000,00	6.000,00
CA.01.10.09.02	Nuove costruzioni su beni di terzi	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
CA.01.11.02.01	Impianti e macchinari specifici	0,00	0,00	0,00
CA.01.11.02.05	Attrezzature informatiche	999.610,00	28.000,00	28.000,00
CA.01.11.02.06	Attrezzature didattiche	54.500,00	54.500,00	54.500,00
CA.01.11.02.07	Attrezzature tecnico-scientifiche	659.785,36	193.500,00	80.500,00
CA.01.11.02.09	Attrezzatura generica e varia	66.000,00	46.000,00	36.000,00
CA.01.11.03.01	Mobili e arredi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
CA.01.11.03.02	Mobili e arredi aule	16.000,00	16.000,00	16.000,00
CA.01.11.03.03	Macchine da ufficio	6.000,00	6.000,00	6.000,00
CA.01.11.05.01	Pubblicazioni università	6.300,00	3.000,00	0,00
CA.01.11.05.02	Volumi biblioteca	17.500,00	20.500,00	23.500,00
CA.01.11.08.01	Nuove costruzioni beni propri - opere in corso	38.544,80	0,00	0,00

CA.01.11.08.02	Ripristino trasformazione beni propri - opere in corso	886.526,92	937.726,98	341.913,49
CA.01.11.08.05	Manutenzione straordinaria immobili beni propri	2.773.561,11	200.000,00	200.000,00
CA.01.11.08.06	Manutenzione straordinaria impianti specifici e generici	1.063.084,52	204.000,00	204.000,00
CA.01.11.08.07	Altre manutenzioni straordinarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00
CA.01.11.08.08	Consulenze tecniche per interventi edilizi	134.798,05	90.709,10	65.354,55
	TOTALE	7.299.304,76	3.854.787,08	1.590.929,04

Interventi edilizi

D. Progetti di nuova istituzione di cui si propone l'inserimento nella Programmazione Triennale 2017-2019 e nell'Elenco annuale 2017 richiedendone il relativo finanziamento

4. *Intervento di demolizione aule Celso Ulpiani e ricostruzione per realizzazione nuovi spazi da destinare a parcheggi e laboratori*

- Importo progetto: € 3.000.000,00.

5. *Adeguamento locali da destinare alla Sezione Fisica Tecnica*

- Importo progetto: € 250.000,00.

6. *Adeguamento funzionale dell'edificio all'interno del comprensorio Ex Scianatico denominato palazzina uffici*

- Importo progetto: € 200.000,00.

E. Ulteriori risorse necessarie per l'attuazione dei seguenti progetti

7. *Riqualificazione del Centro Stella*

- Importo progetto: € 91.000,00.

8. *Realizzazione collegamento Architettura – Corpo Biblioteca*

- Importo progetto: € 95.000,00.

9. *Prog 07/04 – DM577-586/00 - Costruz. Ex Dip. Ing. Strutturale Chiusura Progetto –*

Richiesta incremento fondi per liquidazione lavori come da collaudo - € 38.544,80

10. *Consulenze Tecniche per Interventi Edilizi*

- Importo progetto: € 40.000,00.

F. Servizi di nuova istituzione di cui si propone l'inserimento nella Programmazione biennale 2017-2018 e nell'Elenco annuale 2017 richiedendone il relativo finanziamento

11. Progettazione dell'intervento di riqualificazione ed adeguamento delle Grandi Aule Vecchie

- Importo servizio: € 250.000,00.

3.COPERTURE ECONOMICO-FINANZIARIE

A riguardo di quanto sopra rappresentato, in termini di esposizione dell'Ateneo ai diversi oneri di competenza, si riporta nel seguito la rappresentazione sintetica della manovra di pareggio di bilancio del 2017 (bilancio autorizzatorio) e del 2018 (bilancio non autorizzatorio). Il 2019, stanti le attuali fonti informative, presenta un utile presunto.

Tabella 11: Coperture economico-finanziarie

RISULTATO ECONOMICO 2017	-	2.936.916,48
NECESSITA' DI UTILIZZO RISERVE DISPONIBILI DA COFI		2.936.916,48
FABBISOGNO DA BUDGET INVESTIMENTI		7.299.304,76
FINANZIAMENTI SPECIFICI A COPERTURA		1.052.534,15
FABBISOGNO NETTO DA BUDGET INVESTIMENTI		6.246.770,61
TOTALE FABBISOGNO 2017		9.183.687,09

SITUAZIONE DA BILANCIO AL 31.12.15	
Riserve vincolate per progetti	24.321.453,00
Riserve disponibili da COFI (utili di esercizi precedenti)	15.050.915,00
Utile esercizio 2015	3.602.578,00
Fondo rischi per svalutazione crediti	6.898.719,00
SITUAZIONE CREDITI DA STRALCIARE	
Totale da stralciare	11.520.495,00
Utilizzo fondo rischi	6.898.719,00
Utilizzo riserve vincolate per progetti	
Utilizzo riserve libere da COFI	4.621.776,00

RESIDUO RISERVE DA COFI PER COPERTURA BUDGET	10.429.139,00
Riserve utilizzate per copertura budget investimenti 2017	6.246.770,61
Riserve utilizzate per copertura budget economico 2017	2.936.916,48
Riserve utilizzate per copertura budget economico 2018	1.245.451,91
RESIDUO RISERVE DA COEP PER COPERTURA BUDGET	3.602.578,00
Riserve utilizzate per copertura budget investimenti 2018	2.647.658,47
DIFFERENZA	954.919,53

4.PARTECIPAZIONI SOCIETARIE

Per quanto concerne l'attività dell'Ateneo riconducibile alle partecipazioni societarie, è stato previsto l'importo di € 50.000,00 quale accantonamento nel fondo di riserva (CA.04.46.02.01).

Infatti, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nelle rilevazioni periodiche all'interno della banca dati CONSOC, inerenti le partecipazioni societarie, richiede espressamente che si preveda tale accantonamento in budget, per i casi in cui enti e società partecipate abbiano registrato risultati o saldi finanziari negativi negli esercizi precedenti (L. n. 147/2013, art. 1, comma 552).

Considerato che è ancora in corso il processo di dismissione di alcune partecipazioni societarie detenute dall'Ateneo, in ossequio alla Legge di Stabilità 2015, e che, tra queste, alcune hanno registrato bilanci in perdita negli ultimi 5 esercizi, si è ritenuto opportuno procedere con la suddetta imputazione in budget.

5.VERSAMENTI IN FAVORE DEL BILANCIO DELLO STATO

Nella *Tabella 10* sono riepilogati i valori, suddivisi per singola voce, riferibili ai versamenti in favore dello Stato, a seguito dei vari interventi normativi per il contenimento della spesa pubblica.

Detti versamenti sono direttamente collegati ai tetti massimi di spesa per le medesime fattispecie. L'importo complessivo di € 172.847,00 è imputato al conto analitico CA.04.48.05.01 "Restituzioni e rimborsi diversi".

Tabella 10: Limiti di spesa in applicazione della normativa vigente

Descrizione	Rif. normativo	Importo di riferimento per il limite di spesa	Versamento al bilancio dello Stato
Mobili e arredi	Art.1, commi 141 e 142 (ulteriori riduzioni per acquisto di mobili e arredi anni 2013, 2014 e 2015 L.2012, n.228	9.000,00	7.200,00
Gettoni/indennità ai componenti degli organi istituzionali Indennità	L n.122/2010, art. 6, comma 3: 10 % in meno del 2010 al netto di eventuali maggiorazioni intervenute dopo il 30 aprile 2010	313.038,00	31.303,00

Descrizione	Rif. normativo	Importo di riferimento per il limite di spesa	Versamento al bilancio dello Stato
Pubblicità	L n.122/2010, art. 6, comma 8: massimo il 20% della spesa sostenuta nel 2009	40.000,00	33.994,00
Spese di rappresentanza	L n.122/2010, art. 6, comma 8: massimo il 20% della spesa sostenuta nel 2009	2.492,00	
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	1.350,00
Contrattazione Integrativa	L.n.122/2010, art.67, c. 6 Versamento relativo alla contrattazione integrativa	///	99.000,00
TOTALE			172.847,00

Budget economico 2017-2019 (allegato 1 al D.I. n. 925 del 2015)				
		ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019
A) PROVENTI OPERATIVI				
I	PROVENTI PROPRI			
	1 Proventi per la didattica	7.534.702,00	7.465.366,00	7.465.366,00
	2 Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	665.025,57	146.375,00	24.000,00
	3 Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	5.060.007,26	951.196,19	589.726,50
	Totale proventi propri (I)	13.259.734,83	8.562.937,19	8.079.092,50
II	CONTRIBUTI			
	1 Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali	39.117.370,00	38.156.066,00	37.956.496,00
	2 Contributi Regioni e Province autonome			
	3 Contributi altre Amministrazioni locali	52.200,00	-	-
	4 Contributi UE e altri Organismi Internazionali	696.590,00	377.500,00	150.000,00
	5 Contributi da Università	146.960,00	157.000,00	78.500,00
	6 Contributi da altri (pubblici)	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
	7 Contributi da altri (privati)	211.025,00	3.814,00	1.814,00
	Totale contributi (II)	46.724.145,00	45.194.380,00	44.686.810,00
III	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE			
IV	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO			
V	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI			
	1) Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	2.936.916,48	1.245.451,91	-
	2) Proventi diversi	69.000,00	12.000,00	-
VI	VARIAZIONE RIMANENZE			
		-	-	-
VII	INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI			
		-	-	-
TOTALE PROVENTI (A)		62.989.796,31	55.014.769,10	52.765.902,50
B) COSTI OPERATIVI				
VIII	COSTI DEL PERSONALE			
	1 Costi del Personale dedicato alla ricerca e alla didattica			
	a) docent/ricercatori	24.076.872,71	22.718.252,54	20.960.267,00
	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	3.629.447,03	503.000,00	431.000,00
	c) docenti a contratto	230.000,00	230.000,00	230.000,00
	d) esperti linguistici	-	-	-
	e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	80.540,30	18.000,00	17.000,00
	2 Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	10.981.093,02	10.701.722,28	10.150.538,14
		38.997.953,06	34.170.974,82	31.788.805,14
IX	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE			
	1 Costi per sostegno agli studenti	3.670.009,00	2.601.940,00	1.743.060,00
	2 Costi per il diritto allo studio	1.011.500,00	795.814,00	794.314,00
	3 Costi per la ricerca e l'attività editoriale	194.636,63	15.000,00	10.000,00
	4 Trasferimenti a partner di progetti coordinati	95.000,00		
	5 Acquisto materiale di consumo per laboratori	70.554,55	31.879,05	10.000,00
	6 Variazione rimanenze materiale di consumo per laboratori	-	-	-
	7 Acquisto libri, periodici e materiale bibliografico	518.655,00	450.306,00	460.500,00
	8 Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali	6.773.271,78	6.117.912,93	6.161.308,84
	9 Acquisto altri materiali	475.367,56	254.130,05	187.514,00
	10 Variazione delle rimanenze di materiali			
	11 Costi per godimento beni di terzi	68.320,00	68.320,00	71.320,00
	12 Altri costi	1.882.841,88	1.278.875,00	928.000,00
		14.796.156,40	11.614.177,03	10.386.016,84
X	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
	1 Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-	-
	2 Ammortamento immobilizzazioni materiali	6.900.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00
	3 Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-
	4 Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-	-	-

		6.900.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00
XI	ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-
XII	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.827.905,85	1.618.863,33	1.540.646,67
TOTALE COSTI (B)		62.486.015,31	54.304.015,18	50.615.468,85
DIFFERENZA FRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)		503.781,00	710.753,92	2.150.433,85
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	1 Proventi finanziari	-	-	-
	2 Interessi ed altri oneri finanziari	26.794,00	26.794,00	26.794,00
	3 Utili e perdite su cambi	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (P)		26.794,00	26.794,00	26.794,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	1 Rivalutazioni	-	-	-
	2 Svalutazioni	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (Q)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
	1 Proventi			
	2 Oneri	246.987,00	262.667,00	219.947,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (R)		246.987,00	262.667,00	219.947,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		230.000,00	421.292,92	1.903.692,85
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE				
	imposte correnti	230.000,00	230.000,00	230.000,00
	imposte differite			
	imposte anticipate			
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO (F)		230.000,00	230.000,00	230.000,00
RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO		- 0,00	191.292,92	1.673.692,85
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE				
RISULTATO A PAREGGIO		-	-	-
	Fabbisogno di risorse proprie per investimenti	6.246.770,61	2.838.951,39	1.209.961,19
	da Patrimonio netto derivante dalla contabilità finanziaria	6.246.770,61		
	da Patrimonio netto derivante dalla contabilità economico patrimoniale		2.647.658,47	

**BUDGET DEGLI
INVESTIMENTI
(Allegato 2 al D.I.
n. 925 del 2015)**

VOCI	2017				2018				2019			
	A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	- €				- €				- €			
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	37.994,00 €			37.994,00 €	27.251,00 €			27.251,00 €	9.061,00 €			9.061,00 €
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	19.100,00 €			19.100,00 €	14.600,00 €			14.600,00 €	13.100,00 €			13.100,00 €
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	- €			- €	- €			- €	- €			- €
5) Altre immobilizzazioni immateriali	513.000,00 €			513.000,00 €	2.006.000,00 €			2.006.000,00 €	506.000,00 €			506.000,00 €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	570.094,00 €	- €	- €	570.094,00 €	2.047.851,00 €	- €	- €	2.047.851,00 €	528.161,00 €	- €	- €	528.161,00 €
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
1) Terreni e fabbricati												
2) Impianti e attrezzature	1.065.610,00 €			1.065.610,00 €	74.000,00 €			74.000,00 €	64.000,00 €			64.000,00 €
3) Attrezzature scientifiche	714.285,36 €			714.285,36 €	248.000,00 €			248.000,00 €	135.000,00 €			135.000,00 €
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	23.800,00 €			23.800,00 €	23.500,00 €			23.500,00 €	23.500,00 €			23.500,00 €
5) Mobili e arredi	27.000,00 €			27.000,00 €	27.000,00 €			27.000,00 €	27.000,00 €			27.000,00 €
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.898.515,40 €	1.052.534,15 €		3.845.981,25 €	1.434.436,08 €	1.015.835,69 €		418.600,39 €	813.268,04 €	380.967,85 €		432.300,19 €
7) Altre immobilizzazioni materiali	- €			- €	- €			- €	- €			- €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.729.210,76 €	1.052.534,15 €	- €	5.676.676,61 €	1.806.936,08 €	1.015.835,69 €	- €	791.100,39 €	1.062.768,04 €	380.967,85 €	- €	681.800,19 €
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	- €		- €		- €		- €		- €	- €	- €	
TOTALE GENERALE	7.299.304,76 €	1.052.534,15 €	- €	6.246.770,61 €	3.854.787,08 €	1.015.835,69 €	- €	2.838.951,39 €	1.590.929,04 €	380.967,85 €	- €	1.209.961,19 €

Il Rettore invita il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti a relazionare in merito al parere espresso dal Collegio con proprio verbale del 21 dicembre 2016. Il testo del verbale viene di seguito riportato.

Al termine della relazione il Rettore invita ad esprimersi in merito.

IL SENATO ACCADEMICO

- UDITA** la relazione introduttiva del Rettore;
- UDITA** la relazione tecnica del Direttore generale;
- VISTO** lo Statuto del Politecnico di Bari;
- VISTO** il Regolamento per l'Amministrazione Finanza e Contabilità;
- VISTO** il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con proprio verbale del 21 dicembre 2016;
- VISTO** il parere favorevole del Senato Accademico nella seduta odierna;

All'unanimità,

DELIBERA

di approvare il Budget unico di previsione 2017 e triennale 2017-2019.

La presente delibera è immediatamente esecutiva.

Gli uffici dell'amministrazione centrale opereranno in conformità, nell'ambito delle rispettive competenze.