



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA

**BILANCIO di PREVISIONE
esercizio finanziario 2012**

RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

PREMESSA

Il Bilancio Finanziario dell'Ateneo di Modena e Reggio Emilia anche per l'anno 2012 viene presentato tenendo conto dei pesanti tagli dei finanziamenti statali introdotti con le manovre finanziarie degli ultimi anni. Le risorse a disposizione, trasferite dal MIUR, coprono completamente le spese obbligatorie, senza lasciare spazio ad alcuna possibilità di finanziare la spesa ordinaria, né, tantomeno, nuovi investimenti per attivazione di politiche di sviluppo.

La riduzione dei finanziamenti ministeriali rende sempre più difficili gli sforzi per mantenere alto sia il livello dell'offerta formativa sia lo sviluppo della ricerca. Rimane vitale per il nostro Ateneo il poter essere considerato un "ateneo virtuoso": il merito per la ricerca e per la didattica non solo è l'unico criterio utilizzato dal MIUR per la ripartizione delle sempre più esigue risorse statali, ma è anche la sostanza che giustifica gli sforzi da affrontare per la sopravvivenza e la crescita della nostra realtà.

Di seguito vengono indicati gli elementi rilevanti del bilancio 2012:

FFO

Per quanto riguarda la previsione del FFO, per il secondo anno si dovrà prevedere il FFO in uno stato di totale incertezza: il MIUR non ha ancora comunicato l'attribuzione del FFO provvisorio relativo all'anno 2011. Nel bilancio di previsione 2011 si era stimato un FFO (85,75 ML di euro) già ridotto del 7% rispetto a quello previsto per il 2010. In mancanza di ulteriori informazioni certe dal MIUR ai fini della previsione 2012 si procederà ad applicare alla assegnazione 2010 una riduzione del 4%, per avere una stima plausibile dell'assegnazione 2011 tenendo conto di un (presunto) buon risultato delle nostre performance (come già avvenuto in tutti i precedenti esercizi finanziari); al risultato così ottenuto si applicherà una ulteriore riduzione per il 2012 del 3%. Si prevede, conseguentemente, un FFO per il 2012 pari a **86,37 ML di euro**.

PERSONALE

Le spese stipendiali obbligatorie hanno già superato da alcuni anni, nel rapporto reale, il limite del 90% del FFO e nel 2011 si è superato anche il limite del 90%, definito alla luce dei "correttivi" ministeriali, nonostante i numerosi pensionamenti avvenuti nel biennio 2009/2010 e continuati nel 2011 (nel 2011 si prevede di registrare circa 30 pensionamenti di personale docente e ricercatore) e non coperti da turnover. Per l'anno 2012 si stimano spese reali per stipendi a valere sul Bilancio universitario per **89,47 milioni di euro**.

Considerato che le spese di personale supereranno il FFO di circa 3,1 ML di euro è importante continuare a perseguire politiche di "autofinanziamento" che permettano entrate diverse da quelle ministeriali e finalizzate al funzionamento dell'ateneo.

I nuovi posti di ruolo del personale sia a tempo determinato che indeterminato dovranno trovare adeguata copertura preferibilmente su finanziamenti privati e, laddove incidano sull'organico dell'ateneo, devono essere attivati nell'ambito di una programmazione pluriennale di ateneo.

FUNZIONAMENTO

Le scarse risorse finanziarie obbligano al contenimento delle spese di funzionamento, attuabile attraverso la revisione e la razionalizzazione dei servizi e degli spazi occupati e una implementazione delle politiche di partenariato con altri enti del territorio, anche per la fruizione dei servizi di interesse comune.

Per quanto riguarda i servizi bibliografici, e' importante mantenere attivi gli stessi servizi attualmente offerti, al fine di supportare nel miglior modo possibile lo sviluppo della ricerca e, contemporaneamente, per salvaguardare l'integrità del patrimonio bibliografico dell'Ateneo,perseverando nell'opera di integrazione con il territorio.

ACCORDI DI PROGRAMMA

Nel 2011 sono stati definiti specifici accordi con gli enti locali che permetteranno di migliorare servizi agli studenti e le attività di ricerca. Nel 2012 proseguiranno i lavori per opere finanziate sia a livello regionale sia dagli enti di riferimento del territorio e vedranno coinvolti sia i poli tecnologici, sia alcuni importanti edifici del centro storico di Modena; inoltre si darà avvio anche alle opere di urbanizzazione del Comparto S. Lazzaro a Reggio Emilia.

L'Ateneo dovrà poi continuare a tenere rapporti con gli organismi rappresentativi delle realtà produttive del territorio affinché l'offerta formativa e le attività di ricerca applicata siano in grado di soddisfare le esigenze del territorio di riferimento e l'Ateneo possa acquisire maggiori e specifici finanziamenti a supporto delle attività formative e di ricerca condotte da tutti i "settori" e le componenti universitarie.

OFFERTA FORMATIVA

E' importante continuare il processo, già avviato negli ultimi anni, di razionalizzazione dell'offerta formativa alla luce di un adeguato processo di valutazione. Tale processo dovrà necessariamente passare per il confronto dell'offerta formativa con gli altri atenei della regione; sarà importante realizzare una sinergia di azioni volte ad offrire percorsi formativi condivisi e coordinati, anche al fine di massimizzare la qualità dell'offerta e di ridurre i costi complessivi. Tutto questo permetterà all'Ateneo sia di far fronte ai processi di ridimensionamento imposti dal Ministero sia di aumentare il numero degli studenti soprattutto in relazione ai corsi di studio maggiormente "attraenti", assicurando al bilancio risorse destinate al funzionamento di tutte le strutture dell'Ateneo.

Per quanto riguarda l'Area strategica della didattica, si deve

- rendere più preparati e soddisfatti gli studenti, con competenze che consentano uno sbocco occupazionale coerente con il percorso formativo, viste le esigenze degli stakeholder e la necessità di integrarsi a livello europeo e internazionale;
- dare impulso a percorsi formativi in alto apprendistato;
- favorire i processi di internazionalizzazione e dunque l'attrattività dell'Ateneo.

In riferimento ai servizi agli studenti bisogna mettere in atto azioni per:

- migliorare l'offerta di servizi all'avanguardia, sia quelli online sia quelli di orientamento (in ingresso, in itinere e in uscita).

- Rendere più agevole l'inserimento di studenti disabili.
- Rendere più partecipi gli studenti alla vita di Ateneo.
- Aumentare l'afflusso di studenti da fuori regione

RICERCA

Lo sviluppo della ricerca sarà possibile attraverso il reperimento di risorse finanziarie diverse da FFO. L'Ateneo dovrà guardare da un lato alle caratteristiche e alle richieste che vengono dal territorio di riferimento e dall'altro alle tematiche di interesse internazionale. Le risorse così reperite dovrebbero essere prioritariamente a quelle attività e a quei settori che gli organi accademici individuano quali strategici e fondamentali per le attività didattiche e di ricerca, eventualmente introducendo criteri premianti per le componenti di Ateneo che concorrono ad incrementare queste risorse. A tal fine sono in corso le procedure per l'individuazione di linee strategiche da sostenere e implementare secondo criteri e modalità da definire. L'Ateneo dovrà favorire il potenziamento della ricerca sia di base, sia applicata e il trasferimento tecnologico, realizzando le seguenti finalità:

- Potenziamento delle attività dei Centri Interdipartimentali;
- Incremento delle risorse nelle attività di ricerca, grazie anche a una maggiore e più qualificata partecipazione a progetti internazionali;
- Maggiore orientamento alle applicazioni in collaborazione con le imprese (brevetti, spin off, contratti di ricerca).

ORGANIZZAZIONE E NUOVA GOVERNANCE

E' necessario prevedere l'impiego di risorse necessarie per l'attuazione della riorganizzazione dell'Ateneo che seguirà all'approvazione del nuovo Statuto da parte del MIUR. L'attuazione dello Statuto dovrà necessariamente passare attraverso l'adozione di provvedimenti finalizzati alla riorganizzazione e alla riallocazione delle risorse anche nella consapevolezza che l'Ateneo (con alta probabilità) non sarà in grado nel 2012 di assumere personale. Sarà quindi quanto mai importante effettuare uno studio delle nuove strutture, un'analisi dell'organizzazione finanziaria per il funzionamento e la gestione, con la conseguente assegnazione delle dotazioni per il funzionamento dei "nuovi" dipartimenti.

E' importante evidenziare alcuni obiettivi per il raggiungimento di un significativo livello di soddisfazione lavorativa e, in generale, di benessere sul lavoro; per l'incremento di sinergie dalla rete di sedi nella valorizzazione delle competenze di ciascuna sede e per la semplificazione delle procedure e conseguente incremento dell'efficienza dei servizi, garantendone comunque l'efficacia. Questi obiettivi potranno essere raggiunti attraverso le seguenti azioni:

- Migliorare l'assetto organizzativo delle strutture di gestione della ricerca, didattica e dell'amministrazione (soprattutto in vista dell'applicazione del nuovo Statuto di Ateneo).
- Investire sulla valorizzazione delle competenze presenti e dell'impegno.
- Rafforzare l'assetto partecipativo della struttura "a rete di sedi" dell'Ateneo.

- provvedere alla riorganizzazione degli spazi, del patrimonio e, in generale, dei bilanci delle strutture decentrate e dell'Ateneo.
- Ridistribuire il personale tecnico-amministrativo tenendo conto (non già di un modello organizzativo astratto ma) delle specifiche caratteristiche (anche "fisiche") di ciascun nuovo dipartimento, dell'impossibilità di assumere nuovo personale e della professionalità del personale dipendente attualmente in servizio.

Il **Fondo di Finanziamento Ordinario** è ormai in calo dal 2009 nonostante venga ripartito, per una percentuale ogni anno sempre più consistente, attraverso un sistema fortemente premiante rispetto alle *performance*, sia in campo didattico, sia nel campo della ricerca. Infatti, già da allora l'Ateneo si è posizionato tra le università che ripartiscono i fondi messi a disposizione per i "virtuosi" e si è attestato intorno a un riparto del 1,45% sulla quota nazionale premiante. Tuttavia, questi "premi" anche per il 2012 non riusciranno nemmeno a compensare i forti tagli che vengono fatti a monte sulle risorse disponibili per FFO "strutturale" consolidabile. Il calo generale del FFO accompagnato dal blocco delle spese fisse introdotto con intervento normativo (D.L. n. 78/2010 convertito con LEGGE n. 122/2010) non fa che rappresentare l'impossibilità di crescita dell'Ateneo che in questi ultimi anni ha attuato sforzi grandissimi con importanti performance ma con risultati finanziari utili a mantenere soltanto un equilibrio di bilancio per la sopravvivenza.

Il FFO che tra il 1998 e il 2001 attraverso il meccanismo della quota del "riequilibrio" aveva subito una importante riduzione pari a € 4.305.372,00 penalizzando fortemente questo Ateneo, soltanto nell'anno 2002 ha ricominciato a crescere grazie

- all'aumento della popolazione studentesca,
- all'intera revisione della offerta formativa con l'introduzione dei nuovi ordinamenti didattici,
- alla valutazione ministeriale degli iscritti alla facoltà di Lettere e filosofia e ai nuovi corsi di studio della sede di Reggio Emilia per il conteggio del numero complessivo degli studenti nel sistema della valutazione e nei criteri del riequilibrio.

Nell'anno 2003 il sistema del riequilibrio ha premiato l'ateneo con un riconoscimento di un saldo di € 316.048,00.

L'anno 2004, per una piccola quota, e poi il 2005 hanno di nuovo costituito una svolta per il nostro Ateneo in quanto sono cambiati i criteri di determinazione del FFO applicati dal MIUR. I nuovi criteri ripartivano il Fondo con le seguenti modalità:

- **30%** : domanda da soddisfare, misurabile in termini di studenti iscritti agli anni successivi al primo (e al "netto" dei fuori corso);
- **30%** : risultati dei processi formativi, misurabili in termini di crediti acquisiti (CFU);
- **30%** : risultati delle attività di ricerca scientifica;
- **10%** : interventi specifici.

Questi criteri hanno portato ad un incremento del FFO pari a € 5.060.114, a fronte della ripartizione - a livello nazionale - di 250 milioni di euro. Pertanto il nostro Ateneo è stato "premiato" sia nell'ambito degli interventi di riequilibrio, sia negli interventi di accelerazione.

Purtroppo, il 2006 è stato di nuovo un anno di crisi in quanto l'applicazione del nuovo modello ha determinato un'assegnazione di soli euro 335.000, poiché le risorse effettivamente ripartite a livello nazionale sono state particolarmente esigue ed è stato assicurato a tutti gli Atenei solo il mantenimento del 99,5% del FFO 2005. Nonostante ciò, il risultato per l'Ateneo è stato nella sostanza positivo: si noti che, in base ai dati forniti dal Miur, nell'ambito della ripartizione del fondo (virtuale) per il riequilibrio, il nostro Ateneo ha avuto un'assegnazione (virtuale) di 3,5 milioni con una performance pari a +1,43%.

Nel 2007 nonostante la percentuale indicativa della performance dell'Ateneo ottenuta dall'applicazione del modello sia sostanzialmente rimasta inalterata (+1,42%) e l'assegnazione di FFO sia stata pari al 100% del FFO consolidabile 2006, senza l'inglobamento della quota di riequilibrio, l'Ateneo ha ottenuto un finanziamento di soltanto € 576.796 per riequilibrio e € 211.353 per accelerazione che, pur superiore a quello del 2006, è rimasto ben lontano dal finanziamento ottenuto nel 2005 in quanto ripartito su un importo nazionale pari a soli € 50.681.122.

Per l'anno 2008 l'FFO è stato pari a 93.717.245. L'Ateneo ha avuto una ottima performance con una assegnazione in proporzione ai risultati dei processi formativi e all'attività di ricerca scientifica con modello CNVSU pari a € 2.266.728 su un totale nazionale di euro 159.871.179 (+ 1,42%) più € 814.951 per accelerazione del riequilibrio su un totale nazionale di euro 38.710.126. Nel 2008 il MIUR ha assegnato anche € 3.777.997 a titolo di copertura dei maggiori oneri per il personale e rinnovi contrattuali. Tuttavia, l'effetto positivo di queste assegnazioni sul saldo totale del FFO consolidabile non si è percepita in quanto le risorse effettivamente ripartite a livello nazionale per interventi a copertura di assegnazioni consolidabili (art. 1 D.M. 99-30 aprile 2008) sono state particolarmente esigue: a tutti gli Atenei è stato assicurato solo il mantenimento del 94,97% del FFO 2007 con un abbattimento pari a circa 4,6 ML di euro.

Nel 2009 si è ottenuto un FFO, se pur ancora provvisorio e al netto dei recuperi, pari a euro 94.673.042. Anche per quest'anno è stata premiata la performance dell'Ateneo, infatti l'assegnazione in proporzione ai risultati dei processi formativi e all'attività di ricerca scientifica stimati con modello CNVSU è pari a 1.130.115 su un totale nazionale di euro 76.813.475 (+ 1,47%) e a euro 606.684 per accelerazione su un totale di euro 20.000.000. L'Ateneo è stato premiato come università virtuosa anche per le finalità di cui all'art. 2 c.1 del D.L. 10 novembre 2008 n. 180: è stata assegnata una quota per euro 2.572.034 sulla valutazione dei processi formativi e una quota per euro 4.608.955 sulla valutazione della qualità della ricerca. E' stata assegnata anche una quota per copertura dei maggiori oneri per personale e rinnovi contrattuali pari a euro 4.414.962. Nonostante questi importanti riconoscimenti, anche nel 2009 non si è sentito l'effetto positivo a livello totale di FFO consolidabile in quanto le risorse effettivamente ripartite a livello nazionale per interventi a copertura di assegnazioni consolidabili (art. 1 D.M. 45 -23 settembre 2009) sono state ridotte drasticamente: a tutti gli Atenei è stato assicurato solo il mantenimento del 87% del FFO 2008 con una riduzione per per il nostro Ateneo pari a euro 12.541.384. La differenza sul totale FFO 2008 e quello provvisorio 2009 è di soli 955.797 euro.

Il FFO per il 2010, previsto per un importo pari a Euro 92.197.891,00 è stato effettivamente accertato per Euro 92.752.728,00. L'FFO effettivo è il risultato di alcuni interventi: L'FFO consolidato 2009 è stato ridotto di € 19.356.999,00 e compensato per Euro 166.728,00 da incentivi per mobilità, per Euro

6.483.071,00 da risorse per aumenti contrattuali e per Euro 10.567.968,00 sul riparto della quota di cui alla legge 9 gennaio 2009 n. 1.

In totale rispetto all'anno 2009 si è ottenuto un aumento netto di Euro 554.837,00 interamente utilizzato per la copertura di maggiori spese dell'anno 2010.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2012 è stato determinato nel seguente modo: il MIUR non ha ancora comunicato l'attribuzione del FFO provvisorio relativo all'anno 2011. Nel bilancio di previsione 2011 si era stimato un FFO (85,74 ML di euro) già ridotto del 7% rispetto a quello attribuito nel 2010 (92,7 ML di euro). In mancanza di ulteriori informazioni certe dal MIUR ai fini della previsione 2012 si è utilizzato il dato dell'assegnato 2010 ridotto del 4% per ottenere una ragionevole stima del 2011 e si è applicato un ulteriore taglio del 3% ipotizzato sul 2012. Il FFO per il 2012 è stato previsto pari a euro 86.371.341.

Altra importante fonte di finanziamento per il funzionamento dell'Ateneo è costituita dalle tasse degli studenti.

Le tasse studentesche negli ultimi anni hanno subito i seguenti aumenti:

- a) nell'anno accademico 2002/2003 la contribuzione è aumentata di € 51,64. Tuttavia questo aumento ha interessato solo gli studenti compresi nella XII e XIII fascia di contribuzione, che costituiscono l'80% circa della popolazione studentesca; inoltre l'aumento è stato finalizzato al miglioramento dei servizi abitativi, attivato in collaborazione con Arestud;
- b) nell'anno accademico 2003/2004 le tasse sono state aumentate di 100 €; l'aumento ha riguardato tutte le fasce di contribuzione;
- c) nell'anno accademico 2004/2005, sono state modificate le fasce di contribuzione portandole da 13 a 9 e sono state diversificate le contribuzioni sulla base della tipologia del corso a cui lo studente si iscrive;
- d) per l'anno accademico 2005/2006 non sono stati deliberati aumenti, pur a fronte di un maggior costo dei servizi e dell'offerta formativa assicurati agli studenti, nonché un incremento delle spese di funzionamento dei vecchi e dei nuovi edifici universitari (si pensi, per esempio, ai costi di funzionamento della Caserma "Zucchi" e del Centro Servizi presso la Facoltà di Medicina e Chirurgia, strutture che attualmente ospitano attività didattiche);
- e) nell'anno accademico 2006/07, sono state modificate le fasce di contribuzione portandole da 9 a 6 ed è stato deliberato un aumento di 100 euro per l'ultima fascia;
- f) per l'a.a. 2007/08 è stato previsto un incremento di 150 euro per gli studenti collocati nell'ultima fascia di contribuzione.
- g) Per l'a.a. 2008/2009 e 2009/2010 vista già la richiesta del precedente anno non è stata prevista alcuna variazione né per le fasce né per gli importi della contribuzione.
- h) Per l'a.a. 2010/2011 è stato previsto un aumento del gettito da tasse e contribuzione studentesca che si attesta sui 200 euro medi finalizzato all'equilibrio del bilancio e che si è concretizzato in una proposta condivisa tra Ateneo e rappresentanze studentesche presentata dalla Commissione tasse

con l'indicazione che un maggiore gettito da contribuzione dovesse in congrua misura essere diretto all'incremento dei fondi a disposizione per la copertura delle spese volte a premiare il merito e a implementare i servizi rivolti agli studenti.

Nel bilancio di previsione 2012 la voce di entrata relativa alle tasse degli studenti, è stata formulata utilizzando un modello di previsione basato sull'andamento storico degli abbandoni e che porta a un gettito pari a euro 25.785.345. Non sono previsti ulteriori aumenti per contribuzione studentesca e verranno garantiti i servizi esistenti.

Il numero degli studenti iscritti agli anni successivi al primo considerato per la previsione 2012 è stato calcolato utilizzando come dato di partenza quello del numero definitivo di iscritti all'A.A. 2010/2011. Per il Bilancio di Previsione 2012, sono stati considerati 18.883 studenti. Gli iscritti ai corsi di laurea si ipotizzano così suddivisi: Sede di Modena n. 13.340 e Sede di Reggio Emilia n. 5.543 studenti. Si è prevista una percentuale di esoneri totali pari al 9% degli iscritti ed i rimanenti studenti sono stati ripartiti tra le diverse fasce in base alle seguenti percentuali: 1) nella I e nella II fascia è stato previsto lo 4% degli studenti; 2) nella III fascia è stato distribuito il 2,00% degli studenti; 3) nella IV fascia è stato distribuito il 1,00% degli studenti; 3) nella V è stato distribuito l' 89,00% degli studenti

In base all'analisi effettuata sull'andamento degli iscritti ai vari anni di corso e sulle percentuali di abbandono, i calcoli previsionali sono stati effettuati sulla base delle seguenti ipotesi:

In base all'analisi effettuata sull'andamento degli iscritti ai vari anni di corso e sulle percentuali di abbandono, i calcoli previsionali sono stati effettuati sulla base delle seguenti ipotesi:

- **Corsi di Laurea Triennale:** si ipotizza un abbandono medio del 10% al primo anno, del 15% al secondo e del 50% al terzo.
- **Corsi di Laurea Specialistica e Magistrali biennali:** si utilizza una percentuale media di abbandoni per il primo anno pari al 10%, ipotizzando di conseguenza che il 90% degli studenti prosegua i propri studi. Per il secondo anno si è stimata una percentuale di abbandoni pari al 60% e al 40% per L. 270.
- **Corsi di Laurea Specialistica e Magistrali a ciclo unico:** si utilizza una percentuale media di abbandoni pari al 5%, ipotizzando di conseguenza che il 95% degli studenti prosegua i propri studi per gli studenti iscritti agli anni precedenti all'ultimo. Per gli studenti iscritti all'ultimo anno la percentuale degli abbandoni si alza al 40%.

FUORI CORSO

- **Corsi di Laurea Triennale-Nuovo Ordinamento:** si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento biennali ultimo anno:** si ipotizza che il 40% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento ciclo unico ultimo anno:** si ipotizza che il 60% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento biennali:** si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.

- **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento ciclo unico**: si ipotizza che il 60% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- **Corsi di Laurea vecchio ordinamento**: si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.

Relativamente ai **dottorati** è stata fatta una previsione di euro 1.565.243 inferiore di circa 200.000 euro rispetto all'ultima assegnazione ministeriale per borse post laurea comunicata e relativa all'anno 2009. Nessuna assegnazione è ancora stata comunicata per l'anno 2010 e per questo motivo è stata fatta una previsione di tipo prudenziale e verranno eventualmente accertate le maggiori entrate in corso d'anno.

Per quanto riguarda l'**edilizia**, è necessario evidenziare che l'Ateneo sta portando avanti una politica di sviluppo e investimenti totalmente finanziati da terzi attraverso una sempre più forte rete di relazioni con le forze economiche del territorio quali le Fondazioni bancarie, la Camera di Commercio e il Provveditorato alle opere pubbliche per recupero sia del patrimonio immobiliare di importanti edifici di valore storico a Modena (S. Eufemia, S. Agostino e S. Paolo) sia per la riqualificazione degli spazi esterni del comparto S. Lazzaro di Reggio Emilia. Contemporaneamente, si stanno sfruttando importanti finanziamenti regionali per la creazione di laboratori di ricerca nell'ambito della realizzazione e dello sviluppo del polo tecnologico del territorio modenese. Questa politica permetterà all'Ateneo di migliorare i servizi offerti agli studenti, lo sviluppo in ambito didattico e di ricerca e di mantenere quella competitività sia sul territorio sia a livello nazionale che lo ha sempre contraddistinto.

Ancora una volta bisogna sottolineare come tutti i finanziamenti da terzi che si ottengono per gli investimenti edilizi e per ricerca scientifica, se pur ingenti e di vitale importanza per l'ateneo in quanto unica fonte di crescita, siano strettamente vincolanti alla realizzazione delle opere e dei progetti e non lascino spazio al finanziamento ordinario e di funzionamento delle strutture dell'Ateneo. Questo elemento va tenuto prioritariamente in considerazione nel momento in cui si realizzano nuove opere. Bisognerà tenere conto del fatto che sarà necessario reperire risorse per il funzionamento di tutte le nuove strutture. Sarà necessario, almeno per le strutture di ricerca, quando possibile, creare dei sistemi di autofinanziamento sia attraverso convenzioni con spin-off sia attraverso un sistema di contribuzione da parte degli utenti interni.

E' importante ricordare che negli anni scorsi molti interventi edilizi hanno avuto totale copertura tramite il ricorso all'apertura di credito e che in particolare nel quinquennio 2001/2005 il ricorso a tale strumento per 40,5 milioni di euro avrebbe portato ad un pagamento di interessi per 20 milioni di euro. Il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 25/10/2006, ha preferito "sostituire" questo strumento con l'anticipazione finanziaria prevista dall'art. 8 del Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Contabilità e la Finanza, deliberando il recupero della somma di 40,5 Milioni di euro mediante lo stanziamento annuo, per i prossimi 27 anni di 1,5 Milioni di Euro, escludendo così il pagamento di interessi. Per questo motivo anche nel bilancio 2012 è stata inserita nelle spese uno stanziamento per 1,5 milioni di euro.

Passando all'analisi delle **SPESE OBBLIGATORIE** bisogna ricordare che fino ad alcuni anni fa la spesa per stipendi non superava il limite del 90% imposto dalla legge e nel 2007 (con un rapporto pari al 79%), poi nei 2008 (con un rapporto pari al 85%), si attestava ancora entro limiti di sicurezza rispetto all'equilibrio tra FFO e spese fisse. Nel 2009 si è giunti a un livello di spesa stipendiale oltre l'89% del FFO tenuto conto già dei correttivi previsti dal modello di calcolo ministeriale che stima la spesa con un abbattimento della quota per aumenti stipendiali e per una quota per attività sanitarie del personale (un terzo del costo del personale integrato). Nel 2010 si è superata la soglia del 90% con il conseguente blocco delle assunzioni per l'anno 2011.

Per comprendere l'entità delle dinamiche stipendiali basti pensare che la spesa per stipendi è passata da una previsione di € 68.896.056 per il 2004, a una previsione di euro 98.509.752 per il 2010. Dal 2011 c'è stata una svolta importante. Infatti, la previsione di spesa per stipendi gravante sul bilancio universitario è stata di euro 92.742.297. Questa contrazione rispetto all'anno precedente è stata il frutto di una decisa politica di totale blocco del turnover volta al risanamento del bilancio in generale e al tentativo di ridurre il più possibile l'aumento del rapporto spesa stipendiale su FFO a causa della riduzione dei finanziamenti statali. Per il 2012 continua questo trend e si prevede una spesa per stipendi a carico del bilancio universitario pari a euro 89.473.250.

Per rientrare nei limiti, nei prossimi anni, sarà necessario continuare con una politica che controlla la copertura del turnover e che preveda assunzioni di personale soltanto per posti da ricercatore cofinanziati dal Ministero e per posti finanziati da terzi con garanzia di finanziamento pluriennale.

E' indispensabile richiamare alcuni criteri che già in passato sono stati adottati al fine del contenimento di questo genere di spese:

- Non aumentare il numero complessivo del personale universitario, anche con rapporto di lavoro flessibile, se non in presenza di nuovi servizi e nuove risorse da privati (i posti a tempo indeterminato attivati negli anni passati e ancora in essere nel 2011 su convenzioni a oggi permettono incassi per circa 0,7 ML di euro – banca dati proper - e i posti a tempo determinato vengono finanziati per circa 1,9 ML).

Procedere all'attivazione di ruoli di ricercatore a tempo determinato esclusivamente a totale finanziamento su fondi esterni, sia per far fronte ai futuri pensionamenti sia per contenere la spesa stipendiale (in tal modo infatti l'attivazione dei nuovi ruoli viene esclusa dall'utilizzo di punti organici e può essere attuata anche dagli Atenei le cui assunzioni risultano bloccate a seguito del superamento del limite del 90%).

Ricorrere all'attivazione di ruoli di ricercatore a tempo determinato, ex art.24, lettera B, L.240/2011 solo in base alle risorse disponibili ed ad una programmazione di ateneo pluriennale.

- Incentivare, nelle modalità previste dalla legge, la cessazione dal servizio di personale;
- Utilizzare le risorse, derivanti dalle cessazioni dal servizio del Personale docente e ricercatore, prioritariamente per far fronte alla riduzione del Fondo di Finanziamento Ordinario;
- Cercare di ottimizzare ed eventualmente riorganizzare l'attività del personale non docente

implementando l'uso dei sistemi informatici e semplificando le procedure amministrative.

· Tener distinte le cessazioni del personale docente e non docente, dando vita ad autonomi budget finalizzati ad un utilizzo razionale ed efficace delle risorse disponibili e al contenimento della spesa stipendiale.

spese non obbligatorie: per queste vi è una disponibilità a bilancio pari a euro 38.545.147.

Importante voce di spesa non obbligatoria nel bilancio 2012, sempre relativa alle risorse umane, è quella del **personale a tempo determinato**, interinale e atipico.

Nel 2012 l'Ateneo stipulerà contratti di lavoro flessibile (tempi determinati, lavoro interinale e co.co.co.) sostanzialmente per le seguenti tipologie di esigenze:

- a) sostituzione di personale assente per gravidanza;
- b) picchi di attività ed esigenze stagionali;
- c) realizzazione di progetti di ricerca o innovazione tecnologica e progetti di miglioramento dei servizi anche didattici per gli studenti.

Nei casi di cui alla lettera a) e b) le finanziarie precedenti hanno fissato dei limiti di spesa che sono stati ridotti nel tempo fino ad arrivare al 35% della spesa sostenuta per contratti flessibili nel corso del 2003; tali limiti sono stati ulteriormente modificati dal comma 28 dell'art.9 della Legge 102/2010;

infatti, a decorrere dall'anno 2011, le università possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009; lo stesso dicasi per la spesa per personale relativa alla somministrazione di lavoro, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009.

In virtù di questi limiti è stato iscritto a bilancio un importo massimo di spesa pari a euro 275.385.

Nei casi, invece, della lettera c) non vi sono limiti di spesa poiché le università godono di una deroga per le tipologie di contratti elencate a condizione che i relativi costi non gravino sui fondi del FFO. In buona sostanza, questi contratti devono gravare su fondi diversi o esterni.

A tal fine, quindi, l'Ateneo stipulerà contratti a tempo determinato o di co.co.co. per progetti finalizzati in linea col disposto della finanziaria, senza utilizzare fondi di FFO e fuori dal limite del 50% dello speso nel 2009.

Per questi contratti verranno effettuate regolari selezioni e verranno rispettati i vincoli imposti dal disposto del Decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 art. 7 commi 6 6bis e 6ter così come modificato dalla Finanziaria 2008 e successivamente dalla legge 133/08.

I limiti di spesa fissati dalle diverse finanziarie succedutesi nel tempo sono sempre stati rispettati dall'Ateneo.

Come gli altri anni al fine di disciplinare questa tipologia di costi, si stabiliscono i seguenti indirizzi:

- saranno possibili, salvo motivate eccezioni adeguatamente valutate del Direttore Amministrativo e compatibilmente con le disponibilità finanziarie esistenti sull'apposito capitolo di bilancio, le sostituzioni del solo personale assente per maternità (con esclusione

quindi della sostituzione in caso di malattia superiore ai 60 giorni) limitatamente al periodo in cui lo stesso risulta assente per congedo di maternità facoltativo; In questo caso le risorse necessarie alla copertura finanziaria del contratto a termine saranno prelevate dal capitolo degli stipendi del personale a tempo indeterminato fino a un massimo dell'importo risparmiato sull'unità di personale in congedo con assegni ridotti.

- tutti i contratti di nuova attivazione richiesti dalle strutture decentrate (intese come centri autonomi di spesa) a partire dal 2012 dovranno essere totalmente finanziati dalle stesse in relazione alla realizzazione di progetti di ricerca, per supporto alla stessa e in riferimento a nuove esigenze organizzative verificatesi in corso d'anno.

Risulta del tutto evidente l'impossibilità di contrarre ulteriormente tale capitolo di spesa viste le numerose cessazioni realizzatesi dall'anno 2009 ad oggi e non coperte da nuove assunzioni (Le cessazioni di personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato hanno procurato sul bilancio un risparmio di spesa di circa 3MI, mentre le risorse per personale atipico, a tempo determinato e interinale, comprese le spese nei limiti di legge di cui ai punti a) e b), ammonta a 1,2MI di euro.

Per le altre spese non obbligatorie, bisogna ribadire alcuni principi guida già sottolineati negli anni passati:

- edilizia: in fase di previsione di investimenti quantificare anticipatamente (in sede di approvazione dell'opera) e in modo adeguato l'incidenza che la realizzazione (o la ristrutturazione) di un edificio ha sulle spese di funzionamento e, conseguentemente, sulla capacità dell'Ateneo di "sostenere" economicamente questo ulteriore sforzo;
- razionalizzare il più possibile l'uso dei locali esistenti e, in generale, delle risorse materiali ed umane, al fine di contenere la spesa corrente senza pregiudicare l'efficienza e l'efficacia dei servizi;
- estendere l'utilizzo delle gare "aperte" centralizzate, per l'acquisizione di beni e servizi da parte dei Centri di Spesa dell'Ateneo, al fine di ottenere condizioni contrattuali più vantaggiose e più ampie economie di scala nell'utilizzo delle risorse finanziarie (compresi i fondi di ricerca).

Per le spese non obbligatorie si sono mantenute in previsione tutte quelle spese con vincoli ad esempio dovuti a contratti di servizi pluriennali, a utenze attivate per la gestione degli edifici, vincoli per spese previste da contratti di lavoro già sottoscritti, vincoli per delibere di Consiglio già assunte e che impegnano spese per l'anno 2012, o servizi la cui dismissione necessiti di tempi lunghi tali da dovere mettere in atto misure di riorganizzazione importanti.

Su proposta della Commissione Finanziaria si è ritenuto opportuno attuare scelte di finanziamento per spesa corrente che coprissero e rendessero realizzabili in modo omogeneo gli obiettivi annuali dei diversi settori delle linee di sviluppo dell'Ateneo:

Spese per studenti:

Non vengono ridotti i finanziamenti per azioni rivolte agli studenti rispetto a quelli concessi per l'esercizio 2011. Vengono finanziate le attività sociali e culturali gestite da studenti, attività di

promozione e orientamento allo studio e altri interventi a favore degli studenti. Viene posta particolare attenzione alla quota per benefici agli studenti che viene incrementata alla voce premi di studio e viene mantenuto costante il finanziamento per servizi per studenti diversamente abili per 100.000 euro.

Attività didattica dei ricercatori:

Sono stati stanziati a bilancio euro 600.000 per il cofinanziamento dell'attività didattica dei ricercatori di cui all'art. 6 L.240. Il finanziamento sarà liquidato al personale ricercatore, in base all'impegno didattico dello stesso (relativamente alle prime 60 ore di docenza sostenute) con le modalità già assunte per l'A.A. 2011/2012.

Patrimonio bibliografico:

La proposta di stanziamento per gli abbonamenti del CSBA è tale da garantire il mantenimento di tutti gli abbonamenti in essere nel 2011. La previsione ammonta a euro 3.376.000 (e soltanto 260.000 per funzionamento e apertura serale).

Ricerca scientifica:

Si prevedono fondi per euro 650.000; di questi euro 200.000 serviranno per iniziative di Ateneo per internazionalizzazione.

Per quanto riguarda la programmazione triennale della ricerca di Ateneo 2011-2013 si intende riprendere la strategia già attuata nella programmazione 2007-09, cioè quella di identificare delle linee di ricerca di ateneo interdipartimentali e multidisciplinari e definirne la loro strategicità con una metodologia trasparente. L'obiettivo principale è quello di dare una dimensione internazionale all'Ateneo puntando nel futuro alla identificazione di veri e propri centri di eccellenza. Sono state identificate dalla Conferenza dei Direttori di Dipartimento dodici linee di ricerca di Ateneo e sono derivate dai piani triennali di ricerca dei 30 dipartimenti per l'identificazione delle tematiche di ricerca multidisciplinari. Di queste non più di 5 saranno le linee strategiche che l'Ateneo si impegna a sostenere. i criteri utilizzati sono in linea con quelli usati a livello nazionale dalla valutazione della ricerca del CIVR, poi ANVUR, e internazionali come quelli che sono identificati nei progetti della comunità Europea. La valutazione di tali linee di ricerca non sarà autoreferenziale, in quanto verrà fatta da un panel di revisori esterni. I competenti organi identificheranno la strategicità di tali linee dopo aver preso atto delle valutazioni espresse dal panel di referee. Per finanziare le linee scelte, nel bilancio per l'anno 2012, sono stanziati 400.000 euro che si andranno ad aggiungere ai 200.000 già presenti a bilancio per stesse finalità con l'obiettivo di arrivare entro il prossimo anno a un ammontare totale su tre anni per un importo complessivo pari a 1 ML di euro.

Spese per Global Service:

Vista la scadenza del contratto Global Service nel corso dell'anno 2012, su proposta della Commissione Finanziaria e sentita la Commissione Edilizia, si prevede di aderire alla gara già espletata da Consip su questo servizio e in corso di validità. In questo modo si prevede di ottenere un'offerta che non porti ad un

aumento delle spese per questo servizio e, anzi, si stima una riduzione di spesa in ragione d'anno pari a circa 200.000 euro per la parte gestione calore.

Spese per implementazione strutture informatiche e reti:

Oltre allo stanziamento ordinario per spese relative alla gestione e mantenimento delle strutture e attrezzature informatiche centralizzate per l'anno 2012 si vuole porre particolare attenzione allo sviluppo dei sistemi di virtualizzazione e storage. Il forte successo di questa tecnologia, e il numero di sistemi che sono stati migrati su questa tecnologia (praticamente tutti i sistemi gestionali dell'amministrazione centrale ed i principali servizi di Ateneo, quali la posta elettronica ed il Web) hanno ormai saturato le capacità del sistema attuale, per cui si prevede uno specifico investimento straordinario che porti ad un robusto potenziamento del sistema, pena un significativo degrado di prestazioni che potrebbe mettere a serio rischio la produttività dell'Ateneo. Per questo progetto sono stanziati sul bilancio 2012 euro 100.000 che sommati ad altrettanti fondi già stanziati nel bilancio 2011 permetteranno la riqualificazione di questo settore al fine di massimizzare l'efficienza tecnico-economica, attraverso il riutilizzo degli attuali sistemi per avviare strategiche attività collaterali che vanno dal disaster recovery, al backup veloce, allo sviluppo delle aule e dei posti di lavoro con tecnologia virtual desktop.

Spese per manutenzione straordinario:

Su proposta della Commissione Finanziaria, sentita la Commissione Edilizia relativamente al quadro complessivo delle esigenze manutentive degli edifici utilizzati dall'Ateneo, vengono stanziati a bilancio 2012 risorse pari a euro 1,2 MI, di cui 1 ML finalizzato alla manutenzione straordinaria di alcuni edifici e con mandato alla commissione edilizia di proporre interventi con priorità alta dando precedenza agli adeguamenti VVF, norme antincendio e antisismica e in generale per la sicurezza. Vengono poi stanziati ulteriori 200.000 euro per interventi manutentivi straordinari e imprevisti nell'ambito del contratto di Global Service.

Questo bilancio mostra i primi risultati di quel rinnovamento virtuoso che, accompagnato da severe politiche di controllo del turnover, porta a un nuovo sistema di governo e di organizzazione e a una migliore riallocazione delle risorse. Rimane comunque l'obiettivo di dovere aumentare ancora sensibilmente le entrate non vincolate (diverse dalle tasse studentesche e dal FFO), individuando partner a livello di territorio e di Regione che condividano gli obiettivi dell'Ateneo e che lo possano sostenere sia nel funzionamento sia nello sviluppo di quei settori che gli organi accademici individuano quali strategici e fondamentali per le attività didattiche e di ricerca.

Inoltre, come già negli ultimi due anni si evidenzia che ogni eventuale maggiore assegnazione di FFO 2012 rispetto a quanto previsto a bilancio dovrà essere accantonata e utilizzata prioritariamente per la formazione del bilancio di previsione 2013.

ENTRATE

TITOLO 0 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La previsione dell'Avanzo di Amministrazione è così composta:

| | | |
|--|----------|---------------------|
| - Economie derivanti da stipendi non docenti | € | 1.000.000,00 |
| - Economie derivanti da stipendi docenti | € | 1.000.000,00 |
| - Equo indennizzo, una tantum inail e altre indennità | € | 200.000,00 |
| - Economie su dottorato | € | 1.275.928,00 |
| - Maggior incasso tasse studenti rispetto alla previsione 2011 | € | 1.481.832,34 |
| - Maggiore assegnazione FFO | € | 2.700.000,00 |
| - Economia su Fondi Programmazione delle Università 2007-2009 | € | 831.436,00 |
| - Economie diverse | € | 987.236,66 |
| TOTALE | € | 9.476.433,00 |

Note: al Bilancio Universitario.

TITOLO 1 – ENTRATE PROPRIE CORRENTI

Categoria 1 – “Entrate contributive”

Si fa presente, come deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ateneo in data 21 giugno 2011, che nella contribuzione a carico di ogni singolo studente per ogni anno accademico sono ricompresi il costo per Polizza “Infortuni” pari a euro 2,31, il costo per Polizza “Responsabilità civile verso terzi e prestatori di lavoro” pari a euro 1,65, il costo per Polizza “Responsabilità civile verso terzi e prestatori di lavoro” estensione “colpa medica” per i sottoelencati importi: euro 6,00 per gli studenti iscritti a: 3°, 4°, 5° e 6° anno del Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia indipendentemente dalla tipologia di iscrizione; euro 6,00 per gli studenti iscritti al Corso di Laurea in Odontoiatria e Protesi Dentaria; euro 6,00 per gli studenti iscritti ai Corsi di Laurea delle Professioni Sanitarie (Infermieristica, Tecnico di Laboratorio Biomedico, Tecnico di Radiologia per Immagini, Tecniche Fisiopatologia Cardiocircolatoria, Ostetricia, Ortopedia, Igiene Mentale, Fisioterapista, Dietista, ecc.); euro 15,00 per gli studenti iscritti ai Master ed ai Corsi di Perfezionamento organizzati dai Dipartimenti Integrati e ad Attività Sanitaria; euro 12,00 per i titolari di borsa di studio di ricerca e formazione avanzata attivate dai Dipartimenti Integrati e ad Attività Integrata ed agli iscritti alle Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria (Biochimica, Farmacologia, Microbiologia e Virologia, Patologia Clinica); euro 6,00 per gli iscritti all'esame di abilitazione all'esercizio della professione riservati ai laureati in Medicina e Chirurgia.

I premi annui relativi alle polizze: Infortuni, Responsabilità Civile V/Terzi e prestatori di lavoro e Responsabilità Civile V/Terzi e prestatori di lavoro estensione "colpa medica", non possono gravare sul Bilancio di Ateneo, quindi sono posti a carico dei singoli soggetti e saranno ricompresi nei contributi universitari. Per gli studenti idonei alla borsa di studio e conseguentemente anche all'esonero totale da tasse e contributi universitari, gli oneri relativi alle coperture assicurative saranno da imputare all'intero gettito contributivo riscosso, tenuto conto degli elevati costi inerenti la procedura di riscossione che rendono particolarmente oneroso e, pertanto, sconveniente il recupero dei premi assicurativi.

Per quanto concerne gli oneri assicurativi degli studenti medici iscritti alle scuole di specializzazione di area sanitaria, gli stessi gravano interamente sulle aziende sanitarie ove si svolge la formazione specialistica (art. 41 comma 3 D.L.vo 368/99), laddove l'attività dei medici in formazione specialistica sia di tipo medico in strutture diverse dalle aziende sanitarie, gli oneri assicurativi dovranno essere disciplinati nei rapporti convenzionali tra le amministrazioni coinvolte. Per quanto riguarda i pagamenti delle tasse e dei contributi universitari, le modalità sono le seguenti. PRIMA RATA: per tutti gli studenti già iscritti, ivi compresi gli studenti iscritti al dottorato di ricerca, 30 settembre 2011; per gli studenti che si iscrivono per la prima volta ad un corso di studio, ivi compresi gli studenti del dottorato di ricerca, entro il termine di scadenza previsto per le immatricolazioni o dalle specifiche regole per l'accesso ai corsi; per gli studenti iscritti al Fuori corso, 30 dicembre 2011. SECONDA RATA: per tutti gli studenti già iscritti ESCLUSI i Fuori corso, 30 novembre; per gli studenti iscritti al Fuori corso, 30 dicembre; per gli immatricolati alle lauree magistrali biennali, 30 dicembre 2011. TERZA RATA: per tutti gli studenti iscritti, ivi compresi gli studenti iscritti al dottorato di ricerca, 30 aprile 2012.

Si specifica che gli studenti che presentano la domanda di borsa di studio e hanno quindi anche i requisiti per l'esonero totale, ai fini dell'iscrizione, pagano l'importo costituito dalla tassa regionale per il diritto allo studio, euro 98,13, l'imposta di bollo euro 14,62. Lo studente che risultasse non idoneo dopo l'uscita delle graduatorie predefinitive (dopo i ricorsi) dell'esonero totale, dovrà corrispondere l'integrazione di quanto dovuto per arrivare all'importo complessivo delle prime due rate, entro la data del 1 febbraio 2012 con l'applicazione della soprattassa per ritardato pagamento, euro 70,00. Allo studente non idoneo che provveda al versamento dell'integrazione di quanto dovuto, entro le scadenze previste per il pagamento della I rata, non sarà applicata la soprattassa per ritardato pagamento.

Si specifica che, anche per l' a.a. 2011/2012, viene mantenuto, per gli studenti che optano per il regime a tempo parziale e limitatamente agli iscritti in corso, il versamento del 60% dei contributi previsti per gli studenti iscritti a tempo pieno, così come definiti nelle diverse fasce di contribuzione, fermo restando gli importi della tassa di iscrizione, imposta di bollo, dovuti per intero; viene inoltre mantenuta la medesima contribuzione a carico degli studenti iscritti ai corsi di studio in base alle convenzioni stipulate per la formazione degli Allievi Ufficiali dell'Esercito e degli Allievi Carabinieri, con la sola eccezione dell'adeguamento della tassa di iscrizione: la contribuzione prevista per gli Allievi frequentanti i corsi di studio presso l'Università corrisponde ad Euro 660,88 mentre quella prevista per gli Allievi che frequentano in Accademia ammonta ad Euro 387,16 (a cui deve essere aggiunta la tassa regionale e l'imposta di bollo), fatti salvi eventuali ulteriori accordi stipulati dall'Ateneo in materia.

Per gli studenti iscritti alle Scuole di Specializzazione gli importi delle tasse e dei contributi universitari sono determinati in euro 189,72 tassa di iscrizione, euro 98,13 tassa regionale per il diritto allo studio, euro 14,62 imposta di bollo, euro 1.343,80 contributi universitari. Per quanto riguarda i pagamenti delle tasse e dei contributi universitari, le modalità sono le seguenti. PRIMA RATA: per tutti gli studenti già iscritti, 30 novembre 2011; per gli studenti che si iscrivono per la prima volta ad un corso di studio, entro il termine di scadenza previsto per le immatricolazioni o dalle specifiche regole per l'accesso ai corsi; per gli studenti che si iscrivono ad anni successivi della Scuola di Specializzazione in Professioni Legali, 30 settembre 2011. SECONDA RATA: per tutti gli studenti 30 novembre 2011; per gli studenti iscritti alla Scuola di Specializzazione in Professioni Legali 30 aprile;

Gli studenti iscritti alle Scuole di Specializzazione (Professioni Legali), ivi comprese quelle dell'area sanitaria riservate ai non medici (Farmacia Ospedaliera, Biochimica Clinica, Farmacologia Medica, Microbiologia e Virologia e Patologia Clinica), che non godono del contratto di formazione specialistica/borsa di studio, possono accedere al beneficio della contribuzione differenziata di tasse e contributi universitari alle regole previste dal Bando Benefici.

Si conferma l'importo previsto per le procedure dei corsi a numero programmato in Euro 50,00 per ogni corso di studio, con eccezione dei corsi di studio che hanno la prova di accesso in comune con altri, quale rimborso spese per i costi di gestione delle procedure amministrative dei corsi a numero chiuso;

Si conferma, per le medesime motivazioni, l'importo di Euro 25,00 previsto per le procedure di ammissione ai Dottorati di ricerca, ai Master universitari ed ai Corsi di perfezionamento;

Si conferma il contributo aggiuntivo per i corsi in formazione a distanza (FAD), pari a Euro 750,00 da versare in due rate di importo uguale sulla I e sulla III rata, ridotto del 50%, euro 375,00 per gli studenti iscritti fuori corso e dovrà essere corrisposto contestualmente alla I rata.

Si conferma ai sensi della convenzione stipulata tra l'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia, e il Dipartimento dell'Amministrazione penitenziaria, la possibilità di iscrizione a corsi dell'Ateneo con Formazione a distanza in favore dei detenuti, con un importo di tasse così determinato: - Imposta di bollo assolta in modo virtuale Euro 14,62 - Tassa regionale per il diritto allo studio universitario Euro 98,13 - Tassa di iscrizione Euro 87,25 per un importo totale di Euro 200,00.

Si stabilisce che l'importo della soprattassa per ritardato pagamento di tasse e contributi, è fissata come segue: per gli studenti in corso e fuori corso che provvedono al pagamento della rata scaduta entro 15 giorni, saranno tenuti a corrispondere una soprattassa per ritardato pagamento di euro 30,00; per gli studenti in corso e fuori corso che provvedono al pagamento della rata scaduta dal 16° giorno in poi, saranno tenuti a corrispondere una soprattassa per ritardato pagamento di euro 70,00. Per gli studenti che richiedono ed ottengono la rateazione del pagamento in sottoratei delle tasse universitarie, si applica una sola soprattassa pari ad euro 70,00 per ritardato pagamento di uno o più sottoratei. Gli studenti che non osservano le scadenze previste potranno essere esclusi dalla possibilità di ottenere future rateazioni.

Gli studenti che si trasferiscono da altre sedi entro il 31 dicembre qualora abbiano già provveduto al versamento della tassa di iscrizione ed eventuali contributi per l'anno in corso, sono tenuti a corrispondere la tassa regionale (se provenienti da Ateneo extra regione), l'imposta di bollo, l'eventuale differenza della tassa di iscrizione ed i contributi universitari. Per i trasferimenti da altra sede successivi al 31 dicembre, subordinatamente ad autorizzazione dell'organo competente, è previsto il pagamento di un contributo aggiuntivo per spese amministrative di euro 200,00.

Si conferma la possibilità, per chi ne abbia interesse, di seguire per un anno accademico singoli corsi di insegnamento attivati presso l'Università e di sostenere i relativi esami, ricevendone regolare attestazione per non più di 3 singoli corsi attivati. L'importo da versare ammonta ad euro 189,72 per ogni singolo corso, oltre all'imposta di bollo assolta in modo virtuale di euro 14,62. Rispetto al limite del numero di singoli corsi che lo studente può seguire, è ammessa la deroga solo in presenza di programmi di studio disciplinati da accordi internazionali sottoscritti dall'Ateneo.

Si conferma il contributo di Euro 260,00 per il riconoscimento del titolo di studio conseguito all'estero e di euro 160,00 per il riconoscimento di un titolo afferente all'area sanitaria.

Si conferma il contributo di Euro 55,00 per il rilascio dei duplicati dei diplomi.

Si conferma il contributo di Euro 25,82 per il rilascio dei duplicati del libretto universitario e del tesserino magnetico "Student card", in caso di smarrimento e/o furto.

Si definisce il contributo di Euro 260,00 dovuto dai candidati agli esami di abilitazione all'esercizio delle professioni, e dai laureandi del Corso di Laurea in Scienze della formazione primaria e dei Corsi di Laurea delle Professioni sanitarie;

Si conferma il contributo di Euro 258,22 a carico degli iscritti al Corso di Laurea in Scienze della formazione primaria che intendano seguire il corso aggiuntivo di sostegno. Gli studenti già laureati in "Scienze della Formazione primaria" che intendano acquisire l'abilitazione al sostegno, considerata la strutturazione delle attività didattiche su un unico anno e non su due come avveniva in precedenza, potranno iscriversi ad un unico anno versando il corrispondente importo di euro 516,44, pari al doppio della quota annuale con modalità e scadenze determinate annualmente con delibera della Facoltà di Scienze della Formazione.

Si prevede la seguente disciplina dei rimborsi: - rimborso della sola quota pari al 80% dei contributi universitari versati in favore degli studenti che hanno pagato una o più rate ai fini dell'iscrizione fuori corso all'anno successivo, ma che conseguono il titolo nella sessione straordinaria di laurea dell'anno accademico precedente; - possibilità per lo studente che ha versato la prima rata ai fini dell'iscrizione fuori corso all'anno successivo ma che consegua il titolo nella sessione straordinaria dell'anno accademico precedente, di iscriversi nei termini previsti al I anno di laurea magistrale, con riconoscimento degli importi versati, a titolo di anticipazione sull'iscrizione al I anno di corso di laurea magistrale biennale, salvo quanto eventualmente dovuto come conguaglio.

Questa fattispecie è applicabile solo agli studenti provenienti da un corso dell' Ateneo e che intendano iscriversi ad un corso di laurea magistrale biennale dell' Ateneo; - rimborso dei contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione in favore degli studenti che versano l'importo della prima rata e non formalizzano l'iscrizione al primo anno con la consegna dei documenti all' ufficio immatricolazione o alla segreteria studenti; - rimborso dei contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione e dell'imposta di bollo in favore degli studenti iscritti al primo anno di corsi di studio a numero programmato i cui posti siano stati interamente coperti, che rinunciando agli studi rendano possibile lo scorrimento della graduatoria e l'iscrizione di altro studente; - tenuto conto che le attività didattiche iniziano convenzionalmente il 20 settembre, sono rimborsati i contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione e dell'imposta di bollo agli studenti che rinunciano all'iscrizione al 1° anno dei corsi di studio entro il 31 ottobre, a condizione che non abbiano sostenuto esami di

profitto - rimborso dei contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione e dell'imposta di bollo a favore dello studente già decaduto ma che abbia continuato a versare le tasse e contributi universitari; - rimborso della sola quota pari al 50% dei contributi universitari versati dagli studenti che entro il 31 dicembre richiedano ed ottengano il trasferimento ad altro ateneo; non si darà luogo al rimborso di quanto versato come contributo spese per l'iscrizione ai corsi di studio con la modalità della frequenza a distanza F.A.D. Per il rimborso della tassa regionale lo studente dovrà rivolgere la relativa richiesta direttamente ad Er.Go Azienda Regionale per il Diritto agli Studi Superiori.

Lo studente iscritto ad anni successivi al primo che rinuncia agli studi non ha diritto al rimborso delle tasse e contributi universitari già pagati e non è tenuto al pagamento di somme per tasse e contributi universitari di cui fosse eventualmente in debito. Al fine di garantire la regolarità dello svolgimento degli esami e delle verifiche del profitto, allo studente non in regola con la posizione amministrativa potranno essere applicate limitazioni al sostenimento degli esami e alle verifiche del profitto in conformità a quanto previsto dal regolamento Didattico. Per l'A.A. 2011/2012 le immatricolazioni ai corsi di studio sono aperte dal 18 luglio al 28 ottobre 2011 per i corsi di laurea triennali e le lauree magistrali a ciclo unico, sono aperte dal 18 luglio al 30 dicembre 2011 per i corsi di laurea magistrali biennali, invece per i corsi ad accesso programmato si farà comunque riferimento ai rispettivi bandi. Per gli studenti che a partire dall'A.A. 2011/2012 si iscrivono al primo anno dei corsi di studio in Marketing e Organizzazione d'Impresa, "Scienze della Comunicazione" ed "Economia e diritto per le imprese e le pubbliche amministrazioni" si prevede la possibilità di usufruire dei servizi di supporto didattico aggiuntivi per la frequenza a distanza. Lo studente è tenuto a corrispondere un importo fissato in euro 750,00 da versare in due rate di importo uguale sulla prima e sulla terza rata. Tale importo non è soggetto a rimborso nel caso in cui lo studente rinunci agli studi né soggetto a riduzione per contribuzione differenziata

Il totale della somma accertata sulla categoria 1 "Entrate contributive" ammonta € **25.785.345,00**
a:

Capitolo F.E.1.01.01 "Tassa di iscrizione L. 537/93" € 2.589.400,80

Note: al Bilancio Universitario.

Capitolo F.E.1.01.02 "Contributi L. 537/93" € 17.685.156,52

Note: al Bilancio Universitario.

Capitolo F.E.1.01.03 "Tassa di iscrizione Fuori Corso L. 537/93" € 575.149,21

Note: al Bilancio Universitario.

Capitolo F.E.1.01.04 "Contributi Fuori Corso L. 537/93" € 4.275.480,61

Note: al Bilancio Universitario.

Capitolo F.E.1.01.05 "Tasse Scuole di Specializzazione" € 70.196,40

Note: al Bilancio Universitario.

Capitolo F.E.1.01.06 "Contributi Scuole di Specializzazione" € 589.961,46

Note: al Bilancio Universitario.

Categoria 2 – “Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate”

Capitolo F.E.1.02.08 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con € 10.750.800,00 altri enti pubblici"

In questo capitolo sono iscritti:

Dall'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena a titolo di € 10.500.000,00
somme per il pagamento dei compensi e degli oneri
relativi ai docenti e ai ricercatori che svolgono attività
assistenziale, in conformità del Protocollo d'Intesa vigente.
(euro 7.650.000 Cap. 1.02.08.05 euro 2.850.000 Cap.
1.02.08.06)

Da altre Università, da AUSL, dal Policlinico e € 200.000,00
dall'Ospedale Santa Maria Nuova di Reggio Emilia per
Borse di studio Scuole di Specializzazione (Cap.
1.02.08.01)

Dall'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena a titolo di € 50.800,00
somme per il pagamento del compenso relativo ufficio
stampa attività assistenziale (Cap. 1.02.08.04)

Note:

al Cap. F.S.1.03.01 "Oneri previdenziali e Irap"; € 2.850.000,00

al Cap. F.S.1.03.02 "Compenso attività assistenziale Personale € 7.000.000,00
medico";

al Cap. F.S.1.03.03 "Compenso attività assistenziale Personale € 650.000,00
paramedico";

al Cap. F.S.2.06.02 "Borse di studio Scuole di Specializzazione a € 200.000,00
norma UE".

al Cap. F.S. 1.04.05.02 "Amm. e tecnici a tempo determinato" € 50.800,00

Capitolo F.E.1.02.09 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con € 3.747.429,00 Privati"

In questo capitolo sono iscritti:

| | | |
|---|---|--------------|
| Finanziamenti per Borse di Studio di Dottorati di Ricerca che si prevede di acquisire dal settore privato sulla base delle convenzioni vigenti (Cap. 1.02.09.01) | € | 200.000,00 |
| Finanziamenti per Borse di Studio di Scuole di Specializzazione che si prevede di acquisire dal settore privato sulla base delle convenzioni vigenti (Cap. 1.02.09.01) | € | 50.000,00 |
| Finanziamento che si prevede di acquisire dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena per il cofinanziamento di n° 55 Borse di Dottorato di Ricerca per 1 annualità (al netto delle spese per aumento estero); (Cap. 1.02.09.04) | € | 883.712,00 |
| Finanziamento che si prevede di acquisire da soggetti privati per la copertura delle spese relative a posti da Ricercatore sulla base delle convenzioni già stipulate (Dati Direzione Risorse Umane - Banca Dati Proper); (Cap. 1.02.09.04) | € | 739.000,00 |
| Ricercatori a tempo determinato - convenzioni + trasferimenti da dipartimenti (n. 7 Po 2008 e n. 19 Po 2009); (Cap. 1.02.09.04) | € | 1.524.238,00 |
| Professori a tempo determinato L. 230/05 art. 1 c.12; (Cap. 1.02.09.04) | € | 250.479,00 |
| Contributo annuale corrisposto nell'ambito della convenzione per il Servizio di Tesoreria. (Cap. 1.02.09.04) | € | 100.000,00 |

Note:

| | | |
|--|---|--------------|
| al Bilancio Universitario; | € | 3.246.950,00 |
| al Cap. F.S.2.06.01 "Borse di studio Dottorati di ricerca"; | € | 200.000,00 |
| al Cap. F.S.2.06.02 "Borse di studio Scuole di Specializzazione a norma UE". | € | 50.000,00 |

| |
|---|
| Categoria 3 – "Vendita di beni e servizi – Attività commerciale" |
|---|

In questa categoria sono state previste le entrate -per la quota di pertinenza dell'Amministrazione Centrale- derivanti da contratti di consulenza e prestazioni a pagamento effettuati a favore di Enti pubblici e privati.

La quota di pertinenza del bilancio dell'Amministrazione Centrale è stabilita sulla base del vigente Regolamento per le prestazioni conto terzi ed è costituita dalle somme destinate a liquidare i compensi del personale universitario che partecipa alle prestazioni stesse e dalle somme destinate a coprire le spese generali d'Ateneo.

| | | |
|---|----------|-------------------|
| Capitolo F.E.1.03.01 Prestazioni a pagamento | € | 208.000,00 |
|---|----------|-------------------|

Note:

| | | |
|---|---|------------|
| al Bilancio Universitario; | € | 158.000,00 |
| al Cap. F.S.1.03.04 "Prestazioni in conto terzi". | € | 50.000,00 |

| | | |
|---|----------|-------------------|
| Capitolo F.E.1.03.02 "Contratti e convenzioni" | € | 474.741,85 |
|---|----------|-------------------|

Note:

| | | |
|---|---|------------|
| al Bilancio Universitario; | € | 174.741,85 |
| al Cap. F.S.1.03.04 "Prestazioni in conto terzi". | € | 300.000,00 |

La previsione del presente capitolo è così articolata:

| | | |
|--|---|-----------|
| Servizio di Foresteria Via delle Costellazioni A.A.00.COST | € | - |
| Servizio di Foresteria Via Mascagni A.A.00.MASC | € | 15.000,00 |
| Contratti per gestione servizi distributori automatici A.A.00.DIAM.OPER.LAIG | € | 96.600,00 |
| Contratto sfruttamento Logo di Ateneo A.A.00 | € | 2.500,00 |
| Da esterni per Centro Servizi di Medicina gestito dal Centro E-Learnig A.A.00.CENT.LEAR.MEDI | € | 20.000,00 |
| Da esterni per certificazioni linguistiche A.A.00.CENT.CLA | € | 15.491,00 |

| | | |
|----------------------------|---|------------|
| <i>Note:</i> | | |
| al Bilancio Universitario. | € | 149.591,00 |

TITOLO 2 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Categoria 5 – “Trasferimenti correnti dal MIUR”

Capitolo F.E.2.05.01 "Fondi Finanziamento Università: FFO"

€ 86.371.341,00

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2012 è stato determinato nel seguente modo: l'FFO stimato nel Bilancio di Previsione 2011, già ridotto del 4% rispetto a quello attribuito nel 2010, è stato ulteriormente ridotto del 3%, in quanto il MIUR non ha ancora provveduto a comunicare l'assegnazione provvisoria 2011.

| | | |
|----------------------------|--|--|
| <i>Note:</i> | | |
| al Bilancio Universitario. | | |

Capitolo F.E.2.05.02 "Fondi Finanziamento Università: Borse di studio"

€ 15.090.385,41

Lo stanziamento è così costituito:

| | | |
|---|---|---------------|
| Previsione di finanziamento ministeriale per le Borse di Studio delle Scuole di Specializzazione dell'Area Medica in base all'ultima assegnazione - Ministeriali - prot. 90828 del 28/10/2010 e prot. 102628 del 3/12/2010 evidenziate nel Conto consuntivo 2010; | € | 13.525.142,41 |
| Previsione di finanziamento ministeriale per le Borse di Dottorato di Ricerca. | € | 1.565.243,00 |

I fondi da destinare annualmente alle Borse di Studio di Specializzazione dell'Area Medica sono assegnati dal Ministero del Tesoro, su proposta dei Ministri del MIUR e della Salute, sulla base del numero di posti di ciascuna scuola, di cui all'art. 2, c. 2 del D. Lgs. 25/7/1991.

Per quanto riguarda la previsione di finanziamento ministeriale per le Borse di Dottorato di Ricerca, si evidenzia che dall'esercizio finanziario 2000 il MIUR assegna agli Atenei un finanziamento per l'attivazione di Borse di studio Post-Lauream (Dottorato di Ricerca, Post-Dottorato, Perfezionamento all'estero, Scuole di Specializzazione non rientranti nell'ambito di applicazione del D. LGS. 257/91). Con questo finanziamento, in particolare, l'Ateneo deve far fronte alla spesa per Dottorati di Ricerca. Per l'anno 2012, l'importo di ciascuna borsa di studio, comprensivo di oneri previdenziali e di un periodo medio di soggiorno all'estero, è di Euro 18.075,93. Il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 21/06/2011 (punto 11) ha finalizzato l'importo previsto del finanziamento ministeriale (Euro 1.565.243,00) alla copertura delle borse di studio di Dottorato di ricerca.

Si evidenzia che le borse di studio approvate per il XXVII ciclo di dottorato di ricerca sono n. 55, distribuite tra le Scuole attivate sulla base delle valutazioni espresse dal Nucleo di Valutazione. Si evidenzia altresì che il Consiglio di Amministrazione, nella seduta sopra citata, ha deliberato di non prevedere alcun cofinanziamento a carico dei Dipartimenti.

| | |
|---|-----------------|
| Note: | |
| al Bilancio Universitario; | € 1.565.243,00 |
| al Cap. F.S.2.06.02 "Borse di studio Scuole di Specializzazione a norma UE" | € 13.525.142,41 |

Capitolo F.E.2.05.03 "Fondi Finanziamento Università: Assegni di ricerca" € 552.912,00

In questo capitolo è stata iscritta la previsione di finanziamento dal MIUR a titolo di cofinanziamento di Assegni di Ricerca.

La previsione è stata fatta prendendo come riferimento l'importo comunicato dal MIUR stesso con Ministeriale Prot. 1441 del 15/12/2010.

| | |
|---------------------------|--------------|
| Note: | |
| al Bilancio Universitario | € 552.912,00 |

Capitolo F.E.2.05.06 "Altri fondi per il Finanziamento delle Università" € 1.571.628,00

Lo stanziamento di questo capitolo è così composto:

- Finanziamento MIUR – Assunzione Ricercatori. € 333.750,00

L'importo è relativo all'assegnazione ministeriale del "Fondo occorrente per le assunzioni di ricercatori delle Università e degli Enti ed Istituzioni di ricerca – L. 24/12/2003, n° 350, art. 3, c. 53". (Min. Prot. 667 del 28/04/2011).

- Finanziamento MIUR – Assunzione Ricercatori a tempo indeterminato. € 1.177.878,00
Mussi Ter Prog. 2009 (Dati Risorse Umane) 1 posto per euro 57.396,00 su rinuncia

- Finanziamento MUR – Sostegno Handicap. € 60.000,00

L'importo è stato previsto in via prudenziale sulla base dell'assegnazione degli ultimi due esercizi. (Min. Prot. 725 del 29/04/2011).

| | |
|----------------------------|--|
| Note: | |
| al Bilancio Universitario. | |

Categoria 6 – “Trasferimenti correnti da altri soggetti”**Capitolo F.E.2.06.02 "Trasferimenti correnti da altri Ministeri" € 400.000,00**

Lo stanziamento di questo capitolo è così composto:

- Finanziamento Ministero della Difesa - somma prevista € 400.000,00
 per il pagamento delle somme dovute a supplenti e professori a contratto per le esigenze dei Corsi di Laurea riservati agli Allievi Ufficiali.

Note:

| | | |
|---|---|------------|
| al Cap. F.S.1.04.02 "Supplenze"; | € | 350.000,00 |
| al Cap. F.S.1.04.03 "Professori a contratto". | € | 50.000,00 |

TITOLO 3 – ALTRE ENTRATE CORRENTI**Categoria 7 – “Poste correttive e compensative delle Spese”****Capitolo F.E.3.07.01 "Recuperi e rimborsi spese" € 1.305.409,15**

La previsione di questo capitolo è costituita dagli importi che i Dipartimenti dovranno trasferire all'Amministrazione Centrale a titolo di servizi erogati o pagamenti anticipati dall'Ateneo.

In particolare:

| | | | |
|--|---|------------|--------------|
| Rimborso Banche Dati CSBA - A.A.00 | € | 491.000,00 | |
| Rimborso Kasko - A.A.00 | € | 15.000,00 | |
| Rimborso prodotti Centro Stampa | € | 7.072,27 | |
| A.A.00.DIAM.STAF.GRAF | | | |
| Rimborso collaborazioni studenti 150 ore - | € | 1.336,88 | |
| A.A.00.DIAM.OPER.STUD.ORIE | | | |
| Rimborso da Dipartimenti licenze software per ricerca e didattica e microsoft | € | 40.000,00 | € 555.409,15 |
| Rimborso da Dipartimenti per utilizzo alloggi Via delle Costellazioni - A.A.00.COST | € | - | |
| Rimborso da Dipartimenti per Centro servizi di Medicina gestito dal Centro E-Learnig - A.A.00.CENT.LEAR.MEDI | € | 1.000,00 | |

La restante parte della previsione (Euro 750.000,00) è inoltre esattamente correlata al corrispondente capitolo di spesa.

Note:

| | | |
|---|---|------------|
| al Bilancio Universitario; | € | 555.409,15 |
| al Cap. F.S.3.12.02 "Rimborsi e restituzioni varie" | € | 750.000,00 |

Capitolo F.E.3.07.03 "Riscossioni IVA" € 1.501.500,00

La previsione di questo capitolo è stata fatta ipotizzando in via prudenziale il volume d'affari dell'Ateneo per l'esercizio 2012.

E' stata inoltre inserita una somma di € 1.500,00 relativa all'ipotesi di recupero IVA per la foresteria universitaria (Via Mascagni Reggio Emilia).

Note:

| | | |
|----------------------------|---|--------------|
| al Bilancio Universitario" | € | 1.500,00 |
| al Cap. F.S.3.11.01 "IVA" | € | 1.500.000,00 |

TITOLO 4 – TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA

Categoria 9 – “Trasferimenti per la Ricerca Scientifica”

Le previsioni riportate in questa categoria sono state formulate in base alle richieste di finanziamenti presentate agli Enti di ricerca dai docenti dell’Ateneo. Il dato tiene conto della verifica sulle somme accertate al 19/10/2011.

La medesima previsione è riportata nella Categoria 15 “Trasferimenti per la ricerca scientifica” delle spese.

Capitolo F.E.4.09.03 "Da altri Ministeri per Ricerca Scientifica" € 160.000,00

Note:
al Cap. F.S.5.15.03 “Trasferimenti da altri Ministeri per Ricerca Scientifica”. € 160.000,00

Capitolo F.E.4.09.04 "Da Unione Europea per Ricerca Scientifica" € 1.500.000,00

Note:
al Cap. F.S.5.15.04 “Trasferimenti da Unione Europea per Ricerca Scientifica”. € 1.500.000,00

Capitolo F.E.4.09.06" Da Regioni per Ricerca Scientifica" € 25.000,00

Note:
al Cap. F.S.5.15.06 “Trasferimenti da Regioni per Ricerca Scientifica”. € 25.000,00

Capitolo F.E.4.09.07 “Da Province e Comuni per Ricerca Scientifica” € -

Note:
al Cap. F.S.5.15.07 Trasferimenti da Province e Comuni per Ricerca Scientifica”. € -

Capitolo F.E.4.09.08 "Da Enti di ricerca per Ricerca Scientifica" € 500.000,00

Note:
al Cap. F.S.5.15.08 “Trasferimenti da Enti di ricerca per Ricerca Scientifica”. € 500.000,00

Capitolo F.E.4.09.09 “Da altri enti pubblici per Ricerca Scientifica” € 500.000,00

Note:
al Cap. F.S.5.15.09 “Trasferimenti da altri Enti Pubblici per Ricerca Scientifica”. € 500.000,00

Capitolo F.E.4.09.10 “Da Privati per Ricerca Scientifica” € 500.000,00

Note:
al Cap. F.S.5.15.10 “Trasferimenti da Privati per Ricerca Scientifica”. € 500.000,00

TITOLO 6 – TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 12 – “Trasferimenti per investimenti dallo Stato”

Nella presente Categoria non è stata prevista alcuna cifra, in quanto gli Accordi di Programma per la Sede di Modena e per la Sede di Reggio Emilia si sono conclusi nell'esercizio 2011.

TITOLO 7 – PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI

Le previsioni di questo Titolo collimano con le previsioni del Titolo 7 delle Spese.

SPESE

TITOLO 1 - SPESE PER IL PERSONALE

In questo Titolo è stanziata la spesa annua sostenuta dall'Università per i propri dipendenti a tempo indeterminato (Personale Docente e Ricercatore, Personale Tecnico-Amministrativo a tempo indeterminato, Lettori a Tempo Indeterminato), per il Personale Tecnico-Amministrativo a tempo determinato e per quelle "figure professionali" (Professori a contratto, Assegnisti di ricerca, ecc.) che, pur essendo personale esterno all'Ateneo, costituiscono una risorsa rilevante ai fini dallo svolgimento delle attività istituzionali.

La spesa per il Personale è così dettagliata:

| | | |
|---|----------|----------------------|
| * Personale docente e ricercatore ⁽¹⁾ | € | 64.826.952,00 |
| * Personale tecnico-amministrativo ⁽²⁾ | € | 24.416.298,00 |
| * Altre spese obbligatorie (rimborsi Inail, equo indennizzo, una-tantum in luogo di pensione) | € | 230.000,00 |
| Totale | € | 89.473.250,00 |

(1) L'importo indicato comprende euro 511.329 per conferme e ricostruzioni; il costo di n° 2 PO a 2/12; n.32 up grading idoneati ateneo + altre università; n. 4 Mussi (n. 1 per rinuncia e n. 3 in itinere) euro 232.000.

(2) Oltre al costo del personale attualmente in servizio sono previsti i contratti per i collaboratori ed esperti linguistici a tempo indeterminato; n. 2 posti disabili; n. 14 progressioni verticali a 2/12 tutte già previste e non realizzate su programmazioni punti organico 2008/2009.

Si specifica che il totale delle spese obbligatorie sotto ripartito, pari a Euro 91.365.216,00 comprende l'importo di Euro 1.891.966,00 finanziato da terzi.

Categoria 1 - "Personale Docente e Ricercatore"

Capitolo F.S.1.01.01 "Stipendi e altri assegni fissi" € 47.185.421,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.01.02 "Competenze accessorie" € 20.000,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.01.03 "Oneri previdenziali e Irap" € 17.621.531,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Categoria 2 - "Personale Tecnico-Amministrativo"

Capitolo F.S.1.02.01 "Stipendi e altri assegni fissi Personale TA e Dirigenti a tempo indeterminato" € 16.798.697,00

| | | |
|---|---|---------------|
| Stipendio personale T.A | € | 16.536.881,00 |
| Stipendio dirigenti a tempo indeterminato | € | 261.816,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.02.02 "Trattamento accessorio CCNL - Dirigenti e D.A"**€ 421.696,00**

Trattamento accessorio CCNL di tutti i Dirigenti, sia a tempo indeterminato che a tempo determinato (L'importo riguardante la quota che dovrà essere versata entro il 31 ottobre 2012 al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art.67 decr.L.112/08 è stata stanziata nell'apposito capitolo di bilancio F.S. 4.14.13).

| |
|---|
| Totale trattamento accessorio anno 2012 da stanziare: |
|---|

€ 421.696,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.02.03 "Trattamento accessorio CCNL"**€ 1.398.851,00**

In questo capitolo è stanziato l'importo finalizzato al pagamento del Trattamento accessorio di tutto il Personale Tecnico-Amministrativo (sia a tempo indeterminato che a tempo determinato).

| |
|---|
| Totale trattamento accessorio anno 2012 da stanziare: |
|---|

€ 1.398.851,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.02.05 "Lettori madrelingua"**€ 532.656,00**

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.02.06 "Oneri previdenziali e Irap"**€ 7.481.445,00**

Lo stanziamento è così articolato:

| | | |
|---|---|--------------|
| oneri su stipendi personale Tecnico-Amministrativo e su lettori a tempo indeterminato | € | 6.782.718,00 |
|---|---|--------------|

| | | |
|---|---|------------|
| oneri sul Trattamento Accessorio dei Dirigenti e del DA | € | 161.846,00 |
|---|---|------------|

| | | |
|---|---|------------|
| oneri sul Trattamento Accessorio del Personale Tecnico Amministrativo | € | 536.881,00 |
|---|---|------------|

Note:

dal Bilancio Universitario.

| |
|---------------------------------------|
| Categoria 3 – "Altri compensi" |
|---------------------------------------|

Capitolo F.S.1.03.01 "Oneri previdenziali e Irap"**€ 2.850.000,00**

Note:

dal Cap. F.E. F.E.1.02.08 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con altri Enti Pubblici".

Capitolo F.S.1.03.02 "Compenso attività assistenziale personale medico" € 7.000.000,00

Note:

dal Cap. F.E. F.E.1.02.08 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con altri Enti Pubblici.

Capitolo F.S.1.03.03 "Compenso attività assistenziale personale paramedico" € 650.000,00

Note:

dal Cap. F.E. F.E.1.02.08 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con altri Enti Pubblici".

Capitolo F.S.1.03.04 "Prestazioni conto terzi" € 350.000,00

Note:

dal Cap. F.E. F.E.1.03.01 "Prestazioni a pagamento"; € 50.000,00

dal Cap. F.E. F.E.1.03.02 "Contratti e convenzioni". € 300.000,00

Capitolo F.S.1.03.05 "Equo indennizzo, una tantum, Inail e altre indennità" € 230.000,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Categoria 4 – "Personale a tempo determinato"

Capitolo F.S.1.04.02 "Supplenze" € 1.533.200,00

Lo stanziamento è così articolato:

Budget supplenze/contratti A. A. 2012/2013; l'importo è il medesimo stanziato per l'A.A. 2011/2012 deliberato dal Cda del 19/04/2011. € **583.200,00**

Compensi per didattica A.A. 2012/2013 prime 60 ore - Ricercatori L.240 articolo 6 - Il finanziamento sarà liquidato al personale ricercatore, in base all'impegno didattico dello stesso (relativamente alle prime 60 ore di docenza sostenute) con le modalità già assunte per l'A.A. 2011/2012. € **600.000,00**

E' stato inoltre stanziato l'importo necessario al pagamento delle Supplenze dei Corsi dell'Accademia Militare (Euro 350.000,00).

Note:

dal Bilancio Universitario; € 1.183.200,00

dal Cap. F.E.2.06.02 "Trasferimenti correnti da altri Ministeri". € 350.000,00

Capitolo F.S.1.04.03 "Professori a contratto" € 50.000,00

E' stato stanziato l'importo necessario al pagamento dei Professori a contratto dei Corsi dell'Accademia Militare (Euro 50.000,00).

Note:

dal Cap. F.E.2.06.02 "Trasferimenti correnti da altri Ministeri". € 50.000,00

Capitolo F.S.1.04.04 "Lettori di Madre Lingua" € 192.961,00

La previsione 2012 è così definita:

Quota Associazione Ex-Cel - Fondo sostituzioni di cui € 192.961,00
euro 13.575,00 accantonato in Amministrazione
Centrale

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.04.05 "Personale T-A a tempo determinato" € 1.212.109,00

Tutti gli incarichi affidati a collaboratori, liberi professionisti e occasionali sono pubblicati sul sito istituzionale dell'Ateneo con l'indicazione del nominativo del contraente, dell'oggetto dell'incarico e del relativo compenso.

Lo stanziamento nel dettaglio contiene:

F.S. 01.04.05.01 € 275.385,00

CONTRATTI RIENTRANTI NEL LIMITE

Contratti di Lavoro Interinale € 185.276,00

Contratti Personale T.A. a tempo determinato € 90.109,00

F.S. 01.04.05.02

CONTRATTI NON RIENTRANTI NEL LIMITE € 770.714,00

Contratti di Lavoro Interinale e a Tempo Determinato € 640.005,00

Contratto Co.Co.Co.- Ufficio Comunicazione € 14.605,00

Contratto Co.Co.Co.- CLA € 7.676,00

Contratto Co.Co.Co.-Direzioe Ricerca € 31.737,00

Contratto Co.Co.Co.- SiR € 25.400,00

Contratto Co.Co.Co.- Cla € 19.497,00

Contratto Co.Co.Co.-Direzioe Servizi agli Studenti € 31.794,00

Orientamento al lavoro Ing Ec

F.S. 01.04.05.03 € 161.755,00

CONTRATTI LIBERO PROFESSIONISTA

Contratto Libero Professionista -Portavoce d'Ateneo di cui euro 50.800 finanziati dal Policlinico per ufficio stampa attività assistenziali -Staff di Direzione € 123.421,00

Contratto Libero Professionista -Studio associato Cippitani, di Gioacchino & C. -Direzioe Ricerca € 18.000,00

Contratto Libero Professionista -Veterinario per Stabulario Ateneo € 20.334,00

F.S. 01.04.05.04 € **4.255,00**

CONTRATTI PRESTATORE D'OPERA OCCASIONALE

Prestatori d'opera occasionale- Interpretariato Lingua dei € 1.000,00
segni per Assemblea di Ateneo- Ufficio Relazioni
Sindacali
Prestatori d'opera occasionale- Benessere Organizzativo- € 3.255,00
Direzione Pianificazione, Controllo e Formazione

Note:

dal Cap. 1.02.08 "Contratti conv. Con altri enti pubb." € 50.800,00
dal Bilancio Universitario. € 1.161.309,00

Capitolo F.S.1.04.06 "DA e Dirigenti a Tempo determinato" € 302.227,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.04.09 "Personale docente a Tempo determinato" € 1.891.966,00

Ru a tempo determinato (n. 26) € 1.524.238,00
Ru a tempo determinato (n. 2) Rita Levi Montalcini € 117.249,00
Pd a tempo determinato (n. 3) € 250.479,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Categoria 5 – "Altri oneri per il personale"

Capitolo F.S.1.05.01 "Servizio mensa" € 550.000,00

L'importo di Euro 550.000,00 stanziato in questo capitolo è relativo alla spesa stimata per buoni pasto da assegnare -sulla base di quanto previsto dal "Contratto Collettivo Integrativo stipulato in data 21.06.2005 - Criteri generali per la fruizione dei buoni pasto da parte del Personale Tecnico-Amministrativo-" a tutto il Personale Tecnico Amministrativo dell'Ateneo.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.1.05.02 "Sussidi al personale" € 35.000,00

L'importo è così definito:

1) Nidi e Scuole d'infanzia € 20.000,00
2) Convenzione per trasporti con ATCM e ATC € 15.000,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

TITOLO 2 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

Categoria 5 - Spese per attività istituzionali

Capitolo F.S.2.05.01 "Spese per il funzionamento degli Organi Universitari € 215.586,00

Lo stanziamento è così composto:

| | | |
|--|---|------------|
| Gettoni di presenza Consiglio d'Amministrazione - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € | 27.204,00 |
| Indennità Rettore - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € | 44.414,00 |
| Indennità Pro-Rettori - Presidi di Facoltà - Direttori di Dipartimenti - - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € | 107.980,00 |
| Gettoni di presenza Senato Accademico - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € | 18.954,00 |
| Spese per il Nucleo Tecnico di Valutazione DIAM.OPER.PCF.NUCL - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € | 14.714,00 |
| Consiglio Studenti | € | 1.071,00 |
| Consiglio Personale Tecnico Amministrativo | € | 713,00 |
| Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale | € | 536,00 |

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguenti norme: Art.61 c. 1 DL 112 del 25/06/08 e Art. 6 c. 3 L.122/10

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.05.02 "Compensi ed indennità missione al Collegio dei Revisori dei Conti" € 55.945,00

Lo stanziamento è così composto:

| | | |
|--|---|-----------|
| Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori dello Stato - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € | 50.076,00 |
| Spese per missione Collegio dei Revisori | € | 5.869,00 |

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguente norma: Art. 6 c. 3 L.122/10

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.05.03 "Indennità e compensi a Commissioni di Concorso" € 207.212,00

Lo stanziamento è così composto:

Compensi per il personale interno ed esterno a seguito della partecipazione a Commissioni di Concorso per Esami di Stato e Commissioni di Concorso bandite dall'Ateneo € 200.000,00

Missioni per il personale esterno a seguito della partecipazione a Commissioni di Concorso per Esami di Stato e Commissioni di Concorso bandite dall'Ateneo € 7.212,00
limite massimo di spesa anno 2012 - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguente norma: Art. 6 c. 12 L.122/10

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.05.04 "Indennità di missione" € 41.259,00

Rimborsi spese di missione del Rettore, dei suoi Delegati e del personale dell'Amministrazione Centrale - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile € 41.259,00

Si specifica che su questo capitolo non gravano le spese di missione inerenti alla formazione del Personale Tecnico-Amministrativo, che gravano sul capitolo F.S.2.05.07 "Formazione Personale Tecnico-Amministrativo".

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguente norma: Art. 6 c. 12 L.122/10

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.05.05 "Quote associative Consorzi, Associazioni ed altri Enti" € 135.947,00

Lo stanziamento è così composto:

Accademia Nazionale Scienze -C.d.A. 09/05/2007 € 13.165,00

Società Naturalistici e Matematici-C.d.A. 09/05/2007 € 8.000,00

Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile-C.d.A 28/02/2007 € 517,00

Alma Laurea-C.d.A 23/09/1996 - DIAM.STAF.PCF € 37.000,00

Contributo Coro Universitario-C.d.A 9/05/2007 € 5.000,00

UNIMED-CdA 27/06/2008 € 3.000,00

Associazione non riconosciuta con fini di solidarietà sociale CdA 30/10/2007 - AMULA - DIAM.OPER.UMAN € 15.000,00

Cirs - DIAM.STAF.PART € 5.165,00

AQUIS € 5.000,00

| | | |
|---|---|-----------|
| EUA | € | 4.300,00 |
| RUIAP Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente CdA 19/10/2011 A.A.00 | € | 500,00 |
| Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane | € | 300,00 |
| Quota associativa AIAS per Responsabile e Addetto | € | 400,00 |
| Crui - Conferenza dei Rettori - DIAM.STAF.PART | € | 18.000,00 |
| Codau - Conferenza dei Direttori Amministrativi - DIAM.STAF.PART | € | 2.400,00 |
| Cipe - Consorzio Interistituzionale per progetti elettronici, bibliotecari, informatici, documentari - Cda 27/07/2006 | € | 9.000,00 |
| Apree - Agenzia promozione Ricerca Europea | € | 6.700,00 |
| NETVAL - Direzione Ricerca per ILO | € | 2.500,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.05.06 "Organizzazione Eventi scientifici di Ateneo" € 10.000,00

Lo stanziamento è così composto:

| | | |
|---|---|----------|
| Spese inerenti alla cerimonia di Inaugurazione dell'Anno Accademico e alla Laurea ad Honorem. (in questa somma non possono essere ricomprese spese classificate con la natura spese di rappresentanza) | € | 5.000,00 |
| Contributo a fronte del Progetto "La curiosità fa lo scienziato A.A. 2012/2013" | € | 5.000,00 |

Per quanto riguarda eventuali spese per mostre, non si prevedono spese per l'anno 2012 in quanto, così come disposto dall'art. 61, c. 5 L. 133/2008, il controllo rispetto alle spese dell'anno 2007 ha evidenziato che non sono state effettuate nel 2007 spese per mostre a carico del Bilancio dell'Ateneo, ma soltanto finanziate da terzi. Pertanto, ogni eventuale spesa che si registrerà a questo titolo dovrà avere una corrispondente copertura in entrata per finanziamenti da terzi.

Per tali spese si darà esecuzione a quanto evidenziato nelle Circolari della Corte dei Conti Sezione Regionale di controllo per l'Emilia Romagna prot. n.0063358-16-12-2008-SC-ER-T76P e prot. n.1389-16-03-2009-SC-ER-T76P.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.05.07 "Formazione personale Tecnico-Amministrativo" € 68.635,00

| | |
|---|-------------|
| Budget di formazione - tetto massimo di spesa per vincolo di legge - importo non aumentabile | € 68.635,00 |
|---|-------------|

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguente norma: Art. 6 c. 13 L.122/10

Note:

dal Bilancio Universitario.

Lo stanziamento del presente capitolo è costituito dalla cifra prevista dalla Direzione Ricerca per la partecipazione ad eventi e fiere.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Categoria 6 – Spese per studenti e laureati

Capitolo F.S.2.06.01 "Borse di studio Dottorato di ricerca" € 3.580.200,00

Lo stanziamento è così composto:

| | | |
|--|---|--------------|
| Borse di studio nuove relative al XXVII ciclo (n°55 deliberate con CdA del 21/06/2011 comprensiva di una borsa presso un altro Ateneo 2.06.01.01 | € | 994.176,00 |
| Borse di studio in corso relative al XXV e XXVI ciclo (n°49+51 CdA del 21/06/2011) 2.06.01.01 | € | 1.807.593,00 |
| Borse di studio di Dottorato in Relazioni di Lavoro Internazionale (è stato messo in Bilancio l'importo relativo alla copertura di 8 Borse) 2.06.01.02 | € | 433.823,00 |
| Borse di studio di Dottorato XXVII (n. 8 Borse Consorzio Spinner) 2.06.01.04 | € | 144.608,00 |
| Borse di studio finanziate da Terzi 2.06.01.04 | € | 200.000,00 |

Note:

da Cap. F.E.1.02.09 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con Enti Privati": € 200.000,00

dal Bilancio Universitario. € 3.380.200,00

Capitolo F.S.2.06.02 "Borse di studio Scuole di Specializzazione a norma UE" € 13.775.142,41

La somma stanziata nel presente capitolo è finalizzata al pagamento delle Borse di Scuole di Specializzazione.

Note:

da Cap. F.E.1.02.08 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con altri Enti Pubblici": € 200.000,00

da Cap. F.E.1.02.09 "Contratti, Convenzioni, Accordi di Programma: con Enti Privati"; € 50.000,00

da Cap. F.E.2.05.02 "Fondi Finanziamento Università – Borse di Studio". € 13.525.142,41

Capitolo F.S.2.06.07 "Premi di studio"**€ 220.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è finalizzata al pagamento di premi di studio destinati a studenti meritevoli dell'Ateneo.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.08 "Collaborazioni con studenti"**€ 325.500,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è finalizzata al pagamento delle forme di collaborazione con studenti (art. 13 L. 390/91)

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.09 "Attività sociali e culturali"**€ 190.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|---|---|-----------|
| Bando delle associazioni - DIAM.OPER.STUD.SEGR | | |
| Bando "Mille Lire" - DIAM.OPER.STUD.SEGR | € | 50.000,00 |
| Servizio di portierato e smistamento posta - Associazioni studentesche - DIAM.OPER.UMAN | € | 80.000,00 |
| Apertura serale biblioteche | € | 60.000,00 |

Relativamente all'apertura serale delle biblioteche, si specifica che lo stanziamento è stato effettuato sulla base di quanto richiesto dal CSBA e tiene conto di un'ipotesi di calendario 2012 per il servizio (giorni di apertura/ore di apertura/persone impiegate).

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.10 "Programmi di mobilità e scambi culturali studenti"**€ 299.710,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|---|---|------------|
| Anticipo disponibilità quota 30% Fondo Giovani 2011/2012 per finanziamento azioni di mobilità studentesca internazionale su accordi di Ateneo | € | 34.500,00 |
| Fondi per l'integrazione del contributo di Ateneo per le borse Erasmus a.a. 2011/2012 - DIAM.OPER.STUD.MOBI - | € | 248.210,00 |
| Progetto UWISS - DIAM.OPER.STUD.MOBI | € | 7.000,00 |
| Fiere internazionali + iniziative di internazionalizzazione A.A.00 | € | 10.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.11 “Attività sportiva”**€ 80.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo costituisce il contributo da destinare al CUS per lo svolgimento dell'attività sportiva dell'anno 2012.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.12 “Attività di promozione e orientamento allo studio e al lavoro” € 215.582,00

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|---|---|------------|
| Programma Fondazione Crui - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 5.200,00 |
| Disabilità - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 100.000,00 |
| Unimore orienta Mantova (in sostituzione salone job crossing) - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 5.000,00 |
| Incontri in Facoltà, iniziativa che si svolge presso le sedi universitarie e coinvolge in orario extrascolastico gli studenti iscritti alle Scuole Medie Superiori (iniziativa che coinvolge tutte le facoltà docenti e studenti) - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 11.000,00 |
| UniMoRe Orenta, iniziativa inserita nella programmazione del progetto orientamento in orario scolastico prevede oltre alla presentazione del sistema universitario la presenza di testimonianze aziendali che intrattengono i ragazzi - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 9.000,00 |
| Progetto Orientamento 2011/2012 - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 19.000,00 |
| Tirocini formativi di orientamento (n°200 tirocini per 100 Euro cad. da riconoscere alle strutture di ricerca ospitanti, sono pubblicati sulla bacheca on line cui le scuole superiori possono accedere per candidarsi) - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 20.000,00 |
| Campagna Immatricolazione (importo al netto delle spese di pubblicità) - DIAM.STAF.PART.UCRE | € | 42.382,00 |
| 5 per mille (importo al netto delle spese di pubblicità) - DIAM.STAF.PART.UCRE | € | 3.000,00 |
| Attività promozionale, gadget e conferenze stampa - DIAM.STAF.PART.UCRE | € | 1.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.13 “Spese per scuole di specializzazione, corsi di perfezionamento, Master e DU” € 40.000,00

La somma stanziata nel presente capitolo riguarda la Spesa per supplenze, contratti e funzionamento Scuola di Specializzazione per le Professioni Legali (SSPL) A.A. 2011/2012.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.06.14 "Altri interventi a favore degli studenti"

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|--|---|-----------|
| Bando Fondo Sostegno Giovani - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 44.175,00 |
| Spese per bando benefici 2012/2013 (rimborso ad ERGO -CAF aggiornamento software acquisizione domande on line....) | € | 30.000,00 |
| Convenzione con ATCM per trasporto agevolato studenti di Modena - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 74.250,00 |
| Convenzione con ACT per trasporto agevolato studenti di Reggio Emilia - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 35.750,00 |
| Convenzione con i Teatri di Reggio Emilia e Modena - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 25.000,00 |
| Progetto Gestione Ammissione Area Medica - DIAM.OPER.STUD.SEGR | € | 4.000,00 |
| Iniziative per studenti tempo libero sport studenti - DIAM.OPER.STUD | € | 13.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

| |
|---|
| Categoria 7 – Acquisto di beni e servizi |
|---|

Capitolo F.S.2.07.01 "Acquisto libri, riviste e giornali"

€ 4.200,00

La somma stanziata è relativa esclusivamente alle spese per la Rassegna stampa telematica (DIAM.STAF.PART).

Note:

dal Bilancio Universitario.

€ 108.620,00

Capitolo F.S.2.07.02 "Acquisto materiale di consumo"**Attività Grafiche**

| | | |
|----------------------|---|-----------|
| Materiale di consumo | € | 25.120,00 |
|----------------------|---|-----------|

**Direzione Economico Finanziaria Ufficio Acquisti
Economato**

| | | |
|--|---|-----------|
| Materiale di consumo per tutti gli Uffici dell'Amministrazione Centrale | € | 52.000,00 |
|--|---|-----------|

Direzione Pianificazione Controllo

| | | |
|---|---|----------|
| Pubblicazione relazione nucleo (spese per stampa) - Nucleo di Valutazione | € | 3.000,00 |
| Ram, cartucce, toner, chiavette, cd | € | 1.000,00 |

Direzione Servizi agli Studenti

| | | |
|---|---|-----------|
| Campagna immatricolazioni- DIAM.OPER.STUD | € | 3.000,00 |
| Bando benefici - Guida al Bando Benefici (spese per stampa Ufficio attività grafiche) - DIAM.OPER.STUD | € | 1.500,00 |
| Materiale di consumo - Realizzazione materiale Informativo Buste - DIAM.OPER.STUD | € | 3.000,00 |
| Spese per stampa diplomi (N° 6.000+750), per fornitura carta specifica x certificati Diploma Supplement (500 studenti x 60 fogli), per n° 500 badge, per n° 1.000 tubi porta pergamene - DIAM.OPER.STUD | € | 20.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.04 "Sanità, sicurezza e prevenzione" € 229.000,00

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

Servizio Prevenzione e Protezione:

| | | |
|--|---|------------|
| Convenzione con Azienda Policlinico Medico Competente e Infermiera Professionale | € | 150.000,00 |
| Campionamento componenti aria Area Via Campi | € | 10.000,00 |

Servizio di Radioprotezione:

| | | |
|---|---|-----------|
| Contratto ditta specializzata lettura dosimetri | € | 12.000,00 |
| Convenzione con Azienda Policlinico per Esperto Qualificato | € | 50.000,00 |

Risorse Umane:

| | | |
|-----------------------------|---|----------|
| Visite fiscali a dipendenti | € | 7.000,00 |
|-----------------------------|---|----------|

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.05 "Spese di rappresentanza" € 864,00

| | | |
|---|---|--------|
| Spese di rappresentanza - DIAM.STAF.PART.RAPP | € | 864,00 |
|---|---|--------|

Importo massimo di spesa previsto per l'anno 2012 secondo i limiti previsti per legge.

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguente norma: Art. 61 c. 5 DL. 112/08 convertito dalla Legge 133/08

Note:

dal Bilancio Universitario.

Si riporta di seguito il dettaglio della cifra stanziata nel presente capitolo.

| Descrizione Anagrafica Locatore | Ammontare previsto 2012 | Ubicazione |
|--|-------------------------|---|
| <u>FONDAZIONE COLLEGIO SAN CARLO</u> | € 165.277,00 | MO-01 (Modena - Edificio Corso Canalgrande 49 P.II, III, IV) |
| <u>NEW LIFE già GIULEN SRL</u> | € 75.123,00 | MO-03 (Modena - Edificio Via Donzi 5 P.I e III) |
| <u>BONACCI PROFILATI SRL</u> | € 64.930,00 | MO-23 (Modena - Edificio Via Araldi 272) |
| <u>BONACCI ANDREA E GIANMARCO</u> | € 5.618,00 | MO-23 (Modena - Edificio Via Araldi 272) |
| <u>FONDAZIONE GIACOMOZZI</u> | € 3.695,00 | MO-42 (Modena - Garage Via Pagani 92) |
| <u>CONDOMINIO PRIMAVERA</u> | € 1.699,00 | MO-42 (Modena - Garage Via Pagani 92) |
| <u>COMUNE di REGGIO EMILIA</u> | € 603,00 | RE-03 (Reggio Emilia - Ex Caserma Zucchi) |
| <u>IMMOBILIARE MUSSINI ALBERTO SAS già MUSSINI PAOLO</u> | € 77.483,00 | RE-01 (Reggio Emilia - Edificio Via Fogliani) |
| <u>KENNEDY SAS Corradini Neda & C. e AM.CO</u> | € 193.796,00 | RE-02 (Reggio Emilia - Locali Via Kennedy 17- I-L-M-N-O-P-Q-R-S (P. T.), Via Kennedy 17-T (P. I e ingresso corridoio P. T.) e Via Brigata Reggio 24-E-F-G-H-I-L-M-N-O (P. T.) e 24-P (P. I e ingresso corridoio P. T.). |
| <u>VIA GANACETO MODENA</u> | € 7.684,00 | MO-50 (Modena - Via Ganaceto 44) |
| <u>BELLENTANI AUTOVEICOLI SPA</u> | € 121.077,00 | MO-38 (Modena - Via Tito Livio 1, 3, 5, 7) |
| <u>CAPANNONE SEDE DI MODENA E REGGIO EMILIA</u> | € 100.000,00 | |
| TOTALE | € 816.985,00 | |

Note:
dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.07 "Spese pulizie locali"

€ 3.025,00

La somma stanziata nel presente capitolo è stata prevista sulla base delle richieste della Direzione Tecnica ed è così composta:

- Spese per Interventi straordinari vari € 3.025,00

Note:
dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.09 "Spese postali"**€ 56.000,00**

La previsione del presente capitolo è stata fatta tenendo conto di quanto indicato all'art. 2, c. 593 della L. 244/2007 (Legge Finanziaria 2008).

Il capitolo include le spese per servizi postali e telegrafici di Postel richiesti dall'Amministrazione Centrale. Nell'importo è compreso anche il contratto con DHL per il servizio di spedizione postale da e per Reggio Emilia.

Staff di Direzione

Spese postali e telegrafiche (Sala Scrittura, Spedizioni, Dhl, Telegrammi) € 50.000,00

Direzione Servizi agli Studenti

Spese postali Ufficio Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE € 4.000,00

Spese postali relative all'invio di materiale informativo Ufficio Orientamento allo Studio - € 2.000,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.10 Spese telefoniche**€ 300.000,00**

La previsione del presente capitolo è stata fatta tenendo conto di quanto indicato all'art. 2, c. 593 della L. 244/2007 (Legge Finanziaria 2008).

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

Costo canoni , scatti Modena e Reggio Emilia e Canoni per Telelavoro € 300.000,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.11 "Spese per energia elettrica, acqua e gas"**€ 2.720.500,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è composta:

| | | |
|--|---|--------------|
| Consumi Energia Elettrica sedi di Modena e Reggio Emilia | € | 2.470.000,00 |
| Consumi Gas sedi di Modena e Reggio Emilia | € | 35.000,00 |
| Consumi Acqua sedi di Modena e Reggio Emilia | € | 215.500,00 |

*Note:**dal Bilancio Universitario.***Capitolo F.S.2.07.12 "Vigilanza locali ed impianti"****€ 100.261,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|--|---|-----------|
| Portierato diurno, notturno e festivo per le strutture dell'Ateneo (Prodest) | € | 91.161,00 |
| Servizio di reception, sorveglianza, assistenza al pubblico per le strutture dell'Ateneo (Coopservice) | € | 9.100,00 |

*Note:**dal Bilancio Universitario.***Capitolo F.S.2.07.13 "Manutenzione attrezzature, mobili, automezzi, macchine d'ufficio"****€ 17.500,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

Servizio Prevenzione e Protezione

| | | |
|--|---|----------|
| Manutenzione strumenti (obbligo di legge) 2.07.13.01 | € | 2.000,00 |
|--|---|----------|

Servizio di Radioprotezione

| | | |
|---|---|----------|
| Taratura e calibrazione strumenti (obbligo di legge) 2.07.13.01 | | |
| Manutenzione strumenti radiometrici (obbligo di legge) 2.07.13.01 | € | 2.500,00 |

Ufficio Attività Grafiche

| | | |
|--------------------------------------|---|----------|
| Manutenzione attrezzature 2.07.13.01 | € | 8.000,00 |
|--------------------------------------|---|----------|

Direzione Economico-Finanziaria

| | | |
|--|---|----------|
| Manutenzione arredi, attrezzature, macchine 2.07.13.01 | € | 5.000,00 |
|--|---|----------|

*Note:**dal Bilancio Universitario.*

Capitolo F.S.2.07.14 "Premi di assicurazione"**€ 334.000,00**

In questo importo sono stati stanziati Euro 4.000,00 previsti a titolo di saldo 2010 e anticipo 2012 Inail.

Note:
dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.15 "Trasporti e facchinaggio"**€ 20.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

Direzione Economico Finanziaria -Ufficio Acquisti ed Economato:

Interventi vari € 20.000,00

Si specifica che gli interventi sono coordinati dalla Direzione Economico-Finanziaria; l'Ufficio Acquisti-Economato coordina gli spostamenti di limitate dimensioni che non comportano l'esecuzione di lavori di manutenzione (es.: trasferimento di un ufficio da un locale ad un altro) e coordina altresì i traslochi legati all'allestimento o alla dismissione di edifici e per i quali, in generale, è necessario anche effettuare lavori di manutenzione ordinaria e/o straordinaria sugli edifici stessi che a loro volta saranno gestiti dalla Direzione Tecnica.

Note:
dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.16 "Noleggio elaboratori elettronici, fotocopiatrici ed altre attrezzature"**€ 100.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è relativa ai canoni di noleggio delle macchine fotocopiatrici attualmente in dotazione all'Amministrazione Centrale (canoni derivanti dall'espletamento di idonea procedura di gara); sono inoltre comprese le somme relative al servizio manutenzione fax.

Direzione Economico-Finanziaria

Noleggio n° 39 Fotocopiatrici (comprensivo del costo delle copie eseguite) € 100.000,00

Note:
dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.18 "Acquisto e gestione software applicativi"**€ 1.050.211,00****Direzione Pianificazione Controllo e Formazione - Servizi Informatici (Gestionali, Statistica, Web, Identity Management)**

| | | |
|--|---|-----------|
| Software - Ufficio Atipici - Gestione Inail | € | 5.600,00 |
| Software - Ufficio Tecnico - Nettare | € | 4.235,00 |
| Software - Ufficio Legale - Voto telematico | € | 20.776,00 |
| Canone manutenzione stazioni self-service | € | 7.000,00 |
| Canone manutenzione sistemi lettura ottica | € | 10.000,00 |
| Canone manutenzione ed assistenza Termografiche | € | 3.000,00 |
| Canone assistenza cedolineweb | € | 9.000,00 |
| Canone manutenz ed assist TITULUS (Staff 8.000 con organi) | € | 15.000,00 |

| | | |
|--|----------|---------------------|
| Canone manutenzione orologio marcatempo | € | 9.500,00 |
| Licenze oracle CIA | € | 7.900,00 |
| Modulo ricerca - licenza d'uso | € | 30.000,00 |
| Modulo ricerca - hosting | € | 9.000,00 |
| Canone manutenzione CINECA CIA | € | 181.000,00 |
| Canone manutenzione CINECA CSA | € | 77.500,00 |
| Canone manutenzione CINECA ESSE 3 | € | 225.000,00 |
| Canone Data Mart (Personale + Segreteria) | € | 34.000,00 |
| Hosting Data Mart (Personale + Segreteria) | € | 14.000,00 |
| Licenza Microstrategy (per funzionamento Data Mart) | € | 3.000,00 |
| | | |
| Data Express ESP Net | € | 1.000,00 |
| Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI) | € | 2.000,00 |
| Personalizzazioni e interventi su Esse3 | € | 20.000,00 |
| SPSS per ricerca e didattica | € | 40.000,00 |
| | | |
| Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE | € | 67.000,00 |
| Microsoft Select Educational, prodotti SERVER | € | 5.000,00 |
| Microsoft Select Educational, prodotti software applicativi | € | 3.000,00 |
| Adobe Educational | € | 3.000,00 |
| MATLAB | € | 4.000,00 |
| Canone manutenzione SW per banche dati TATOO | € | 7.000,00 |
| previsione sms spediti all'interno di esse3 nel 2010 | € | 3.000,00 |
| Sistema di manutenzione e personalizzazione importazioni dati in LDAP (Nabla2) | € | 11.000,00 |
| Rinnovo licenza Google Search Appliance per 2 anni (incidenza 2012 e 2013) | € | 28.000,00 |
| Rinnovo licenza CMS Ariadne annuale | € | 9.700,00 |
| Programmazione didattica | € | 18.000,00 |
| Programmazione didattica - Hosting | € | 14.000,00 |
| Acquisto esami ECDL e skil card | € | 5.000,00 |
| Licenza d'uso programmazione didattica | € | 47.000,00 |
| Modulo conferma (verbali ecc.) | € | 17.000,00 |
| Modulo archiviazione (verbali ecc.) | € | 10.000,00 |
| Share Science (ILO) | € | 3.000,00 |
| Data mart didattica - avvio | € | 27.000,00 |
| | | |
| Assistenza sistemi accessi manutenzione | € | 5.000,00 |
| Firma remota | € | 35.000,00 |
| Totale | € | 1.050.211,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.19 "Manutenzione ordinaria locali ed impianti"**€ 723.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è relativa alla previsione sulle spese per: Appalto aperto impianti; Appalto aperto edile; Manutenzione verde Modena; Canoni contratti ascensori extra Global Service; Manutenzione ascensori su chiamata MO-RE (comprese verifiche AUSL); Fondo interventi non programmabili; Manutenzione verde Padiglioni Besta e De Sanctis Reggio Emilia.

Si specifica che sono stati stanziati per Interventi vincolati massimo euro 50.000,00 manutenzione verde ed euro 17.000,00 per fondo interventi non programmabili.

Relativamente a questa tipologia di spesa, è stato rispettato il limite introdotto dall'art. 2, c. 618-623 della L. 244/2007 (Legge Finanziaria 2008).

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.22 "Gestione Global Service"**€ 5.746.776,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è relativa alle spese previste nell'ambito del contratto di affidamento in Global Service dei servizi relativi al patrimonio immobiliare dell'Amministrazione Universitaria con particolare riferimento a prestazioni di pulizia e gestione di impianti, oltre all'aggiornamento dell'anagrafe edilizia dei beni.

Tale servizio di Global Service, inoltre, comprende l'adeguamento prezzi gas, l'adeguamento prezzi sulla base degli indici Istat e la maggiorazione dovuta all'entrata in funzione di nuovi edifici.

Si evidenzia altresì che la somma qui indicata è al netto della quota relativa alle due Foresterie (Via delle Costellazioni MODENA e Via Mascagni REGGIO EMILIA), quota stanziata nel Capitolo F.S.3.09.02.

Si precisa inoltre che euro 100.000,00 sono accantonate per esigenze impreviste.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.23 "Spese di pubblicità"**€ 7.618,00**

Spese pubblicità Amministrazione Centrale limite € 7.618,00
massimo previsto per l'anno 2012 secondo i limiti
previsti per legge.

I vincoli di legge fanno riferimento alle seguente norma: Art. 61 c. 5 DL. 112/08 convertito dalla Legge 133/08

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.2.07.24 "Costo Agenzie interinali"**€ 23.800,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è relativo al costo di intermediazione con l'Agenzia per il personale interinale (DIAM.OPER.UMAN.CONC).

Note:

dal Bilancio Universitario.

La stanziamento del presente capitolo (CdR DIAM.STAF.PART) deve far fronte a tutte le spese di manutenzione ed esercizio dei veicoli, in particolare a: assicurazioni, bolli, carburante, noleggi, manutenzioni, pedaggi. Si specifica che l'art. 1 c.17 della L. 266/2005 prevede che le pubbliche Amministrazioni non possono effettuare spese di ammontare superiore al 80% della spesa sostenuta nel 2009. La spesa non va versata al Bilancio dello Stato.CALCOLATO IN LUGLIO DA ECONOMATO NUOVO LIMITE DI SPESA OMNICOMPRESIVO EURO 24.876,83.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Categoria 8 – Gestione strutture non dipartimentali

Capitolo F.S.2.08.01 "Gestione ordinaria"

€ 2.401.630,00

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

Centro linguistico di Ateneo

| | | |
|--|----------|------------------|
| Dotazione Centro Linguistico di Ateneo | € | 65.000,00 |
| Totale | € | 65.000,00 |

Centro Interdipartimentale Grandi Strumenti

| | | |
|---|----------|-------------------|
| Dotazione Centro Interdipartimentale Grandi Strumenti | € | 120.000,00 |
| Totale | € | 120.000,00 |

Centro Stabulario di Ateneo

| | | |
|---------------------------------------|----------|------------------|
| Dotazione Centro Stabulario di Ateneo | € | 24.000,00 |
| Totale | € | 24.000,00 |

Laboratorio di Calcolo Scientifico

| | | |
|--|----------|------------------|
| Dotazione Laboratorio di Calcolo Scientifico | € | 26.600,00 |
| Totale | € | 26.600,00 |

Servizi Informatici (Reti e Sistemi)

| | | |
|---|----------|-------------------|
| Canone licenze fibra ottica Sede Modena META | € | 85.000,00 |
| Canone licenze fibra ottica tratta Modena-Reggio Emilia EPLANET | € | 19.000,00 |
| Canone licenze fibra ottica Sede di RE AGACTEL | € | 45.000,00 |
| Canone manutenzione sistema Wireless di Ateneo | € | 6.500,00 |
| Canone manutenzione apparati di Rete di Ateneo | € | 9.500,00 |
| Canone sviluppo assistenza apparati fonia MO e RE | € | 22.000,00 |
| Canone sistema di tariffazione fonia mobile | € | 6.000,00 |
| Canone mantenimento Caselle di Posta Certificata PEC | € | 2.000,00 |
| Rinnovo Convenzione Camera di Commercio Firma | € | 5.000,00 |
| Canone manutenzione Sistema di backup | € | 10.000,00 |
| Canone manutenzione Storage per Sistemi | € | 11.000,00 |
| Canone Licenze Sistemi di virtualizzazione | € | 14.000,00 |
| Canone Licenze Sistemi di virtual Desktop | € | 5.000,00 |
| Canone manutezione Server e Sistemi | € | 5.000,00 |
| Canone assistenza informatica alle postazioni amministrative | € | 120.000,00 |
| Canone assistenza Sistema di allarme Antintrusione | € | 3.000,00 |
| Canone manutenzione Sistema di Monitoraggio | € | 13.000,00 |
| Contratto di manutenzione Firewall di Ateneo | € | 13.000,00 |
| Canone licenze Sistema antispam/antivirus per server di posta e licenze antivirus su 2.000 PC | € | 66.550,00 |
| Totale | € | 460.550,00 |

Direzione Pianificazione Controllo e Formazione - Servizi Informatici (Gestionali, Statistica, Web, Identity Management)

| | | |
|--------------------------------------|----------|------------------|
| Traduzioni per ordinamenti didattici | € | 10.000,00 |
| Totale | € | 10.000,00 |

Centro E-Learning

| | | |
|--|----------|-------------------|
| Dotazione per Gestione FAD (servizi tecnologici) | € | 80.000,00 |
| Contratto affidamento Servizi More Service | € | 654.480,00 |
| Totale | € | 734.480,00 |

Centro Medicina Rigenerativa

| | | |
|---|----------|-------------------|
| Spese per acqua, rifiuti, gas, energia elettrica. | € | 815.000,00 |
| Totale | € | 815.000,00 |

| | | |
|--|---|------------------|
| Dotazioni Presidenze di Facoltà (8.000,00 Euro x 12) | € | 96.000,00 |
|--|---|------------------|

| | | |
|--|---|------------------|
| Fondo programmazione didattica Corso di Laurea Odontoiatria e igiene dentale | € | 27.000,00 |
|--|---|------------------|

| | | |
|---------------------------|---|-----------------|
| Fondo funzionamento Musei | € | 5.000,00 |
|---------------------------|---|-----------------|

| | | |
|---|---|------------------|
| Fondo unico per corsi di studio di Medicina | € | 18.000,00 |
|---|---|------------------|

Note:

dal Bilancio Universitario.

TITOLO 3 – ALTRE SPESE CORRENTI

Categoria 9 – Spese per attività in conto terzi

Capitolo F.S.3.09.02 "Prestazioni a pagamento" € 693.294,00

Su questo capitolo gravano tutte le spese relative alla Foresteria Universitaria di Via delle Costellazioni - Modena - (il contratto ha scadenza il 31 marzo 2012) e alla Residenza di Via Mascagni - Reggio Emilia.

Le entrate derivanti dalla gestione e dall'utilizzo delle suddette residenze costituiscono per l'Ateneo un corrispettivo da attività commerciale; le spese relative vengono pertanto raggruppate in un unico capitolo di spesa in quanto danno diritto alla detrazione dell'Iva pagata.

Foresteria di Via delle Costellazioni:

| | | |
|---|---|------------|
| Contratto Global Service | € | 124.457,00 |
| Servizio di reception, sorveglianza, assistenza al pubblico (Prodest) | € | 68.000,00 |
| Spese di funzionamento comprensive di acqua, luce, gas e canone noleggio fotocopiatrice | € | 62.500,00 |

Foresteria di Via Mascagni:

| | | |
|---|---|-----------|
| 1) Contratto di locazione | € | 47.069,00 |
| 2) Spese di funzionamento e manutenzione comprensive di acqua, luce, gas, tarsi e teleriscaldamento | € | 42.100,00 |
| 3) Contratto Global Service | € | 16.940,00 |

Per quanto riguarda il punto 1), si specificano di seguito gli estremi del contratto.

| Descrizione Anagrafica Locatore | Ammontare previsto 2010 | Ubicazione |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| ACER | € 47.069,00 | RE-14 (Reggio Emilia - Via Mascagni) |

Amministrazione Centrale

| | | |
|--|---|------------|
| Spesa relativa al contratto di affidamento all'esterno del servizio di gestione contabilità Iva ed attività commerciale; | € | 52.228,00 |
| Politiche abitative; | € | 100.000,00 |
| Premi di studio; | € | 180.000,00 |

| | | |
|---|---|------------|
| <i>Note:</i> | | |
| dal Bilancio Universitario; | € | 678.294,00 |
| dal Cap. F.E.1.03.03 "Altre vendite di beni e servizi". | € | 15.000,00 |

| |
|--|
| Categoria 10 – Oneri Finanziari |
|--|

Capitolo F.S.3.10.01 "Oneri bancari" € 100.000,00

Lo stanziamento di questo capitolo è relativo al pagamento delle commissioni dovute all'Istituto cassiere per pagamenti esteri e per il servizio di gestione da parte della banca dei bollettini di versamento delle tasse universitarie.

| |
|-----------------------------|
| <i>Note:</i> |
| dal Bilancio Universitario. |

| |
|---------------------------------------|
| Categoria 11 – Oneri Tributari |
|---------------------------------------|

Capitolo F.S.3.11.01 "IVA" € 1.500.000,00

In questo capitolo è stanziata la somma necessaria ad effettuare i versamenti IVA all'Agenzia delle Entrate dovuti nell'ambito dell'attività commerciale svolta dall'Ateneo.

| |
|---|
| <i>Note:</i> |
| - dal Cap. F.E.3.07.03 "Riscossioni IVA". |

Capitolo F.S.3.11.02 "Imposte e tasse"**€ 386.710,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

Direzione Economico Finanziaria

| | | |
|---|---|-----------|
| Ires - 3.11.02.01 | € | 80.000,00 |
| Spese di rogito San Paolo - 3.11.02.03 | € | 50.000,00 |
| Contributo di bonifica anno 2012 - 3.11.02.03 | € | 1.900,00 |
| Marche da bollo - 3.11.02.03 | € | 500,00 |

Direzione Tecnica, Opere e Patrimonio

| | | |
|--|---|------------|
| TARSU sede di Modena, Reggio Emilia 3.11.02.03 | € | 220.000,00 |
|--|---|------------|

Servizio Prevenzione e Protezione

| | | |
|--|---|----------|
| Iscrizione a Sistri anno 2012 3.11.02.03 | € | 7.560,00 |
|--|---|----------|

Direzione Legale, Affari Generali e Istituzionali

| | | |
|--|---|-----------|
| Oneri pubblicitari + Tassa Autorità per la Vigilanza sui Contratti pubblici di lavori, servizi e forniture + Quota consortile consorzio fitosanitario 3.11.02.03 | € | 25.000,00 |
| Rimborso iscrizione albi 3.11.02.03 | € | 1.750,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

| |
|---|
| Categoria 12 – Poste correttive e compensative delle Entrate |
|---|

Capitolo F.S.3.12.01 "Rimborso tasse, sopratasse e contributi"**€ 625.000,00**

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|--|----------|-------------------|
| Rimborso tasse (150 Euro - Esoneri Totali) Ufficio Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE | € | 575.000,00 |
| Rimborso tasse Segreterie Studenti - DIAM.OPER.STUD.SEGR | € | 50.000,00 |
| Totale | € | 625.000,00 |

La somma stanziata nel presente capitolo è relativa ai rimborsi tasse effettuati agli studenti sulla base delle graduatorie stilate nell'ambito del Bando Benefici per il Diritto allo Studio Universitario.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.3.12.02 "Rimborso e restituzioni varie"**€ 750.000,00**

La previsione di questo capitolo è correlata a quella del corrispondente capitolo di entrata F.E. 3.07.01

Note:

dal Cap. F.E.3.07.01 "Recuperi e rimborsi".

Categoria 13 - Altre spese non classificabili

Capitolo F.S.3.13.01 "Fondo di Riserva" € 300.000,00

La somma stanziata nel presente capitolo è finalizzata a far fronte alle esigenze non previste o non preventivabili dell'Ateneo di cui euro 100.000,00 vincolati ad eventuali attuazioni di politiche abitative a premi di studio.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.3.13.03 "Fondo di Sviluppo di Ateneo" € 200.000,00

La cifra stanziata nel presente capitolo è finalizzata per le Iniziative di Ateneo per Internalizzazione previste dalla Direzione Ricerca e Relazioni Internazionali.

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.3.13.04 "Oneri da contenzioso" € 35.000,00

La somma stanziata nel presente capitolo è finalizzata a far fronte alle spese relative al contenzioso dell'Ateneo.

Note:

dal Bilancio Universitario.

TITOLO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

Categoria 14 – Trasferimenti correnti ai Centri di Spesa

Capitolo F.S.4.14.01 "Trasferimenti da Ateneo" € 4.886.000,00

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

DOTAZIONI

1) Dotazioni Dipartimenti € 593.000,00

In previsione della riorganizzazione dell'Ateneo di cui alla Legge 240/10 e al nuovo statuto dell'Ateneo così come approvato nella seduta del Cda e del Senato del 28/07/11 le dotazioni verranno ripartite tra i dipartimenti esistenti a quote di 3/12 e fino a completamento della riorganizzazione dipartimentale. La restante parte verrà suddivisa ai nuovi dipartimenti tenendo conto di indicatori relativi anche all'attività didattica.

2) Dotazioni Scuole di Specializzazione Facoltà di € 225.000,00

Medicina e Chirurgia

3) Contributi dotazione Scuola di Specializzazione in € 12.240,00

Farmacia Ospedaliera

4) Contributi dotazione Scuola di Specializzazione in € 9.360,00

Professioni Legali

5) Fondo manutenzione verde per Orto Botanico € 10.000,00

6) Dotazione Scuole di dottorato (4.000x14 Scuole) € 50.400,00

7) Gestione Fad presso il Dip.to di Scienze della € 320.000,00

Comunicazione

8) Contributo Vigilanza presso il Foro Boario € 25.000,00

9) Cofinanziamento per tre anni Progetto interscambio

per mobilità dottorandi e ricercatori con MIT € 50.000,00

(Massachusetts Institute of Technology) - Dip.to

Ingegneria -

10) Finanziamento "Formula Student anno 2012" € 15.000,00

Per quanto riguarda le previsioni di cui al punto 2), si riporta di seguito il dettaglio.

| DIPARTIMENTO / SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE | | |
|---|----------|-------------------|
| Dipartimento Laboratori, Anatomia Patologica e Medicina Legale | | |
| ANATOMIA PATOLOGICA | € | 1.500,00 |
| MEDICINA LEGALE | € | 4.125,00 |
| TOSSICOLOGIA MEDICA | € | 750,00 |
| Dipartimento Oncologia, Ematologia e Patologie dell'Apparato Respiratorio | | |
| EMATOLOGIA | € | 4.500,00 |
| MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO | € | 4.500,00 |
| ONCOLOGIA MEDICA | € | 8.250,00 |
| Dipartimento Scienze di Sanità Pubblica | | |
| IGIENE E MEDICINA PREVENTIVA | € | 6.750,00 |
| MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA | € | 1.500,00 |
| MEDICINA DELLO SPORT | € | 375,00 |
| SCIENZA DELL'ALIMENTAZIONE | € | 3.750,00 |
| MEDICINA DEL LAVORO | € | 3.750,00 |
| Dipartimento Materno Infantile | | |
| GINECOLOGIA E OSTETRICIA | € | 8.625,00 |
| NEUROPSICHIATRIA INFANTILE | € | 2.625,00 |
| PEDIATRIA | € | 16.125,00 |
| Dipartimento Chirurgie Specialistiche Testa-Collo | | |
| PSICHIATRIA | € | 6.750,00 |
| CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | € | 1.875,00 |
| OFTALMOLOGIA | € | 2.625,00 |
| OTORINOLARINGOIATRIA | € | 1.875,00 |
| NEUROCHIRURGIA | € | 6.000,00 |
| Dipartimento Integrato Medicine e Specialità Mediche | | |
| CARDIOLOGIA | € | 1.875,00 |
| MEDICINA EMERGENZA-URGENZA | € | 7.875,00 |
| MALATTIE APPARATO CARDIOVASCOLARE | € | 6.375,00 |
| GASTROENTEROLOGIA | € | 2.250,00 |
| REUMATOLOGIA | € | 1.875,00 |
| ALLERGOLOGIA E IMMUNOLOGIA CLINICA | € | 375,00 |
| DERMATOLOGIA E VENEREOLOGIA | € | 7.500,00 |
| MALATTIE INFETTIVE | € | 4.875,00 |
| NEFROLOGIA | € | 6.000,00 |
| Dipartimento Patologie dell'Apparato Locomotore | | |
| ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA | € | 7.500,00 |
| Dipartimento ad attività integrata Chirurgia Generale e Specialità Chirurgiche | | |
| ANESTESIA, RIANIMAZIONE E TERAPIA INTENSIVA | € | 19.500,00 |
| CHIRURGIA GENERALE N.O. | € | 6.000,00 |
| CHIRURGIA GENERALE I V.O. | € | 2.250,00 |
| CHIRURGIA GENERALE II | € | 750,00 |
| CHIRURGIA GENERALE III | € | 1.125,00 |
| CHIRURGIA TORACICA | € | 4.500,00 |
| UROLOGIA | € | 5.250,00 |
| CARDIOCHIRURGIA | € | 750,00 |
| Dipartimento Servizi Diagnostici e per Immagini | | |
| RADIOTERAPIA | € | 1.125,00 |
| RADIODIAGNOSTICA | € | 12.750,00 |
| Dipartimento Integrato Medicina, Endocrinologia, Metabolismo e Geriatria | | |
| MEDICINA INTERNA | € | 9.000,00 |
| GERIATRIA | € | 5.250,00 |
| ENDOCRINOLOGIA E MALATTIE DEL RICAMBIO | € | 4.875,00 |
| MEDICINA DI COMUNITA' | € | 1.500,00 |
| Dipartimento Integrato Neuroscienze - Baggiovara | | |
| NEUROLOGIA | € | 5.625,00 |
| CHIRURGIA VASCOLARE | € | 1.875,00 |
| Dipartimento Scienze Biomediche | | |
| FARMACOLOGIA MEDICA | € | 3.375,00 |
| PATOLOGIA CLINICA | € | 3.750,00 |
| BIOCHIMICA CLINICA | € | 3.000,00 |
| TOTALE | € | 225.000,00 |

C.S.B.A.

| | | |
|--|----------|---------------------|
| Risorse elettroniche, pubblicazioni periodiche, contratti e convenzioni | € | 3.306.000,00 |
| Trasferimento dalle Scuole di Specializzazione quote per riviste BU Medica | € | 70.000,00 |
| Dotazione di funzionamento per la gestione | € | 140.000,00 |
| Esigenze straordinarie | € | 60.000,00 |
| Totale | € | 3.576.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.4.14.12 "Trasferimenti correnti ad enti pubblici e privati" € 1.050.000,00

Nel presente capitolo sono stanziati le somme relative a:

1) Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico € 950.000,00

Tale stanziamento è finalizzato a rimborsare all'Azienda Ospedaliera Policlinico le spese sostenute per la gestione e la manutenzione delle strutture nelle quali sono ospitati i Dipartimenti dell'Area Medica.

In particolare, le somme sono relative ad utenze varie (gas, acqua, riscaldamento, energia elettrica, ascensori); non vengono contemplate le spese telefoniche e lo smaltimento rifiuti, poiché si tratta di oneri a carico dell'Azienda rimborsati direttamente dalle Strutture.

La suddetta somma viene versata all'Azienda Ospedaliera nell'ambito del rapporto convenzionale esistente tra quest'ultima e l'Ateneo e a seguito della verifica del saldo dei rapporti di credito/debito relativi.

2) Convenzione Univ-Fond. Marco Biagi CDA € 100.000,00
13/03/2008

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.4.14.13 "Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato" € 636.967,00

Nel presente capitolo sono stanziati le somme relative alle riduzioni di spesa previste per legge come indicate specificatamente nella tabella a seguito della Relazione Tecnica al Bilancio di Previsione 2012:

1) Riduzione art. 61 L.133/08 - spesa organi collegiali e altri organismi anche monocratici- da versare entro 31 marzo € 68.738,00

| | | |
|---|---|------------|
| 2) Riduzione art. 6 c.12 L.122/10 - missioni interne ed estere - Amministrazione Centrale Centri e Facoltà - da versare entro 31 ottobre | € | 60.339,00 |
| 3) Riduzione art. 6 c.12 L.122/10 - missioni interne ed estere - Dipartimenti - da versare entro 31 ottobre | € | 157.298,00 |
| 4) Riduzione art. 67 c.6 DL.112/08 - trattamento accessorio dirigenti - da versare entro 31 ottobre | € | 27.827,00 |
| 5) Riduzione art. 67 c.6 DL.112/08 - trattamento accessorio personale tecnico amministrativo - da versare entro 31 ottobre | € | 166.933,00 |
| 6) Riduzione art. 6 c.3 L.122/10 - indennità compensi organi collegiali - da versare entro 31 ottobre | € | 17.593,00 |
| 7) Riduzione art. 6 c.3 L.122/10 - indennità compensi organi collegiali revisori- da versare entro 31 ottobre | € | 4.991,00 |
| 8) Riduzione art. 6 c.13 L.122/10 - formazione - Amministrazione Centrale Centri e Facoltà- da versare entro 31 ottobre | € | 68.635,00 |
| 9) Riduzione art. 6 c.13 L.122/10 - formazione - Dipartimenti - da versare entro 31 ottobre | € | 15.469,00 |
| 10) Riduzione art. 61 c.5 DL.112/08 convertito dalla Legge 133/08 - pubblicità - Amministrazione Centrale Centri e Facoltà- da versare entro 31 ottobre | € | 30.475,00 |
| 11) Riduzione art. 61 c.5 DL.112/08 convertito dalla Legge 133/08 - pubblicità - Dipartimenti - da versare entro 31 ottobre | € | 3.199,00 |
| 12) Riduzione art. 6 c.14 L.122/10 - automezzi - Amministrazione Centrale Centri e Facoltà- da versare entro 31 ottobre | € | 4.976,00 |
| 13) Riduzione art. 6 c.14 L.122/10 - automezzi - Dipartimenti - da versare entro 31 ottobre | € | 3.825,00 |
| 14) Riduzione art. 61 c.5 DL.112/08 convertito dalla Legge 133/08 - mostre - Dipartimenti - da versare entro 31 ottobre | € | 1.200,00 |
| 15) Riduzione art. 61 c.5 DL.112/08 convertito dalla Legge 133/08 - rappresentanza - Amministrazione Centrale Centri e Facoltà- da versare entro 31 ottobre | € | 3.456,00 |
| 16) Riduzione art. 61 c.5 DL.112/08 convertito dalla Legge 133/08 - rappresentanza - Dipartimenti - da versare entro 31 ottobre | € | 2.013,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

TITOLO 5 – RISORSE PER RICERCA SCIENTIFICA

Categoria 15 – Trasferimenti per ricerca scientifica

Le previsioni riportate nei capitoli seguenti di questa categoria sono state formulate in base a quanto accertato al mese di ottobre dell'anno corrente.

La medesima previsione è riportata nei corrispondenti capitoli della Categoria 9 “Trasferimenti per la ricerca scientifica” delle Entrate, tranne per il capitolo F.S. 5.15.01.

Capitolo F.S.5.15.01 "Trasferimenti da Ateneo per Ricerca Scientifica" € 400.000,00

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.5.15.03 "Trasferimenti da altri Ministeri per Ricerca Scientifica" € 160.000,00

Note:

dal Cap. F.E.4.09.03 “Da altri Ministeri per Ricerca Scientifica”.

Capitolo F.S.5.15.04 "Trasferimenti da Unione Europea per Ricerca Scientifica" € 1.500.000,00

Note:

dal Cap. F.E.4.09.04 “Da Unione Europea per Ricerca Scientifica”.

Capitolo F.S.5.15.06 "Trasferimenti da Regioni per Ricerca Scientifica" € 25.000,00

Note:

dal Cap. F.E.4.09.06 “Da Regioni per Ricerca Scientifica”.

Capitolo F.S.5.15.07 "Trasferimenti da Province e Comuni per Ricerca Scientifica" € -

Note:

dal Cap. F.E.4.09.07 “Da Province e Comuni per Ricerca Scientifica”.

Capitolo F.S.5.15.08" Trasferimenti da Enti di ricerca per Ricerca Scientifica" € 500.000,00

Note:

dal Cap. F.E.4.09.08 “Da Enti di ricerca per Ricerca Scientifica”.

Capitolo F.S.5.15.09 "Trasferimenti da altri enti pubblici per Ricerca Scientifica" € 500.000,00

Note:

dal Cap. F.E.4.09.09 “Da altri enti Pubblici per Ricerca Scientifica”.

Capitolo F.S.5.15.10 "Trasferimenti da Privati per Ricerca Scientifica" € 500.000,00

Note:

dal Cap. F.E.4.09.10 “Da Privati per Ricerca Scientifica”.

TITOLO 6 - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 18 – Acquisto e valorizzazione beni durevoli

Capitolo F.S.6.18.01 "Edilizia universitaria sede di Modena" € 10.000,00

Acquisizione diritto di superficie San Paolo (quota parte € 10.000,00 per anno 2012)

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.6.18.04 "Manutenzione straordinarie immobili impianti attrezzature" € 1.375.000,00

Direzione Tecnica

La somma stanziata è costituita da euro 1.000.000,00 € 1.200.000,00 per manutenzione straordinaria quali adeguamenti VVF, norme anticendio e antisismica ed euro 200.000,00 per interventi imprevedibili ed urgenti richiesti come da contratto Global/Consip.

Servizi Informatici (Reti e Sistemi)

| | | |
|---|---|------------|
| Sviluppo Sistema di Monitoraggio rete di Ateneo | € | 20.000,00 |
| Sviluppo Sistema di Fax Server di Ateneo | € | 10.000,00 |
| Sviluppo Sistema di virtualizzazione ed implementazione su sicurezza reti | € | 15.000,00 |
| Interventi di manutenzione ed imlementazione su sicurezza reti | € | 25.000,00 |
| Progetto straordinario Potenziamento Virtualizzazione Storage | € | 100.000,00 |
| Esigenze straordinarie | € | 5.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.6.18.06 "Acquisto mobili, arredi e macchine da ufficio" € 109.000,00

La previsione di spesa è relativa all'acquisto di mobili, arredi, attrezzature informatiche per gli uffici del Rettorato e per i Centri gestiti nell'ambito del Bilancio dell'Amministrazione Centrale.

Attività Grafiche

| | | |
|---|---|----------|
| Pc, Stampanti e altre attrezzature informatiche | € | 8.000,00 |
|---|---|----------|

Servizi Informatici (Reti e Sistemi)

| | | |
|-----------------------|---|-----------|
| Materiale informatico | € | 25.000,00 |
|-----------------------|---|-----------|

Direzione Economico Finanziaria

| | | |
|--|---|-----------|
| Mobili, arredi e macchine d'ufficio per tutti gli uffici dell'Amministrazione Centrale | € | 20.000,00 |
|--|---|-----------|

Direzione Pianificazione Controllo e Formazione - Servizi Informatici (Gestionali, Statistica, Web, Identity Management)

| | | |
|---|---|-----------|
| Orologi marcatempo | € | 3.000,00 |
| Sistema accessi. Assistenza e manutenzione | € | 5.000,00 |
| Pc, Stampanti e altre attrezzature informatiche | € | 25.000,00 |
| Interventi di emergenza non pianificati | € | 15.000,00 |

Direzione Servizi agli Studenti

| | | |
|---|---|----------|
| Stampante per libretti e numero 2 macchine per produzione badge e installazione bussola - DIAM.OPER.STUD.SEGR | € | 8.000,00 |
|---|---|----------|

Note:

dal Bilancio Universitario.

Capitolo F.S.6.18.15 "Investimenti finanziari, conferimenti e partecipazioni" € 40.000,00

La somma stanziata nel presente capitolo è così composta:

| | | |
|--------------------|---|-----------|
| Spese per brevetti | € | 25.000,00 |
| Spese per spin-off | € | 15.000,00 |

Note:

dal Bilancio Universitario.

Categoria 19 – Rimborsi

Capitolo F.S.6.19.03 “Anticipazione finanziaria” € 1.500.000,00

Nel presente capitolo è stanziata una somma di € 1.500.000,00 iscritta a titolo di anticipazione finanziaria.

Infatti, il ricorso all’apertura di credito degli scorsi esercizi finanziari (anni 2001-2005) ha generato la necessità non più procrastinabile di stipulare un contratto di mutuo (approvato dal Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 19 Ottobre 2005).

Il suddetto contratto non è stato stipulato in quanto il Collegio dei Revisori dei Conti, nella relazione al Conto Consuntivo 2005, ha rilevato che il ricorso all’apertura di credito aveva raggiunto un livello tale che, qualora si fosse stipulato un mutuo, l’onere a carico del bilancio sarebbe troppo pesante da sostenere, considerando anche il tendenziale aumento dei tassi di interesse.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminate le possibili modalità di recupero delle somme investite, nella seduta del 25/10/2006 ha pertanto deliberato l’adozione dell’anticipazione finanziaria ex art. 8 del Regolamento per l’Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, con recupero in 27 anni della somma precedentemente configurata come apertura di credito.

Inoltre, è stato deliberato di ridurre i tempi di recupero della somma anticipata, mediante l’impegno di destinare, oltre la rata annuale, anche il 50% dell’Avanzo di Amministrazione disponibile e maggiori entrate non finalizzate.

Note:

dal Bilancio Universitario.

TITOLO 7 – PARTITE DI GIRO E CONTABILITA’ SPECIALI

Le previsioni di questo Titolo collimano con le previsioni del Titolo 7 delle Entrate.

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA

BILANCIO: A.A00 - AMMINISTRAZIONE CENTRALE

PREVENTIVO FINANZIARIO ANNO 2012

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|---|-------------------|------------------|--|----------------------|---|
| F.E | ENTRATE | | | | | | |
| F.E.0 | Avanzo di amministrazione | 10.550.317,82 | 50.999.236,11 | 0,00 | 61.549.553,93 | -52.073.120,93 | 9.476.433,00 |
| F.E.1 | ENTRATE PROPRIE CORRENTI | | | | | | |
| F.E.1.01 | ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | |
| F.E.1.01.01 | Tasse di iscrizione L.537/93 | 2.268.369,83 | 174.425,00 | 0,00 | 2.442.794,83 | 146.605,97 | 2.589.400,80 |
| F.E.1.01.02 | Contributi L.537/93 | 17.730.946,15 | 10.000,00 | 10.000,00 | 17.730.946,15 | -45.789,63 | 17.685.156,52 |
| F.E.1.01.03 | Tassa iscrizione fuori corso L.537/93 | 600.418,41 | 0,00 | 0,00 | 600.418,41 | -25.269,20 | 575.149,21 |
| F.E.1.01.04 | Contributi fuori corso | 4.400.281,72 | 0,00 | 0,00 | 4.400.281,72 | -124.801,11 | 4.275.480,61 |
| F.E.1.01.05 | Tasse Scuole di specializzazione | 89.087,04 | 0,00 | 0,00 | 89.087,04 | -18.890,64 | 70.196,40 |
| F.E.1.01.06 | Contributi scuole di specializzazione | 589.783,57 | 0,00 | 0,00 | 589.783,57 | 177,89 | 589.961,46 |
| F.E.1.01.07 | Tasse Dottorati di ricerca | 0,00 | 463,96 | 0,00 | 463,96 | -463,96 | 0,00 |
| F.E.1.01.08 | Contributi dottorati di ricerca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.01.09 | Contributi Corsi di perfezion. e Master | 0,00 | 559.835,55 | 0,00 | 559.835,55 | -559.835,55 | 0,00 |
| | ENTRATE CONTRIBUTIVE | 25.678.886,72 | 744.724,51 | 10.000,00 | 26.413.611,23 | -628.266,23 | 25.785.345,00 |
| F.E.1.02 | ENTRATE FINALIZZATE DA ATT.CONVENZIONATE | | | | | | |
| F.E.1.02.01 | Contrat/conv/accordi-prog.Miur-Urst | | | | | | |
| F.E.1.02.01.01 | Borse di studio Contr.Miur-Urst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.01.02 | Assegni di ricerca Contr.Miur-Urst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.01.03 | Attività didattica Contr.Miur-Urst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.01.04 | Altre attività istituti. Contr.Miur-Urst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Contrat/conv/accordi-prog.Miur-Urst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.02 | Contrat/conv/accordi-prog. altri Ministeri | | | | | | |
| F.E.1.02.02.01 | Borse di studio Contr.altri Ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.02.02 | Assegni di ricerca Contr.altri Ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.02.03 | attività didattica Contr.altri Ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.02.04 | Altre att.istituz. Contr.altri Ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Contrat/conv/accordi-prog. altri Ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.03 | Contrat/Conv/accordi-prog.Unione Europea | | | | | | |
| F.E.1.02.03.01 | Borse di studio contr. U.E | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.03.02 | Assegni di ricerca contr. U.E | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.03.03 | Attività didattica contr. U.E | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.03.04 | Altre attività istituti. contr. U.E | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Contrat/Conv/accordi-prog.Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.04 | Cont/conv/acc.-prog.Org.pub.esteri -int. | | | | | | |
| F.E.1.02.04.01 | Borse di studio C. Org.pub.esteri -int. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.04.02 | Assegni di ric. C. Org.pub.esteri -int. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.04.03 | Attività didatt. C. Org.pub.esteri -int. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.04.04 | Altre att.istitu. C.Org.pub.esteri -int. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Cont/conv/acc.-prog.Org.pub.esteri -int. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.05 | Contrat/conv/accordi-prog.con Regioni | | | | | | |
| F.E.1.02.05.01 | Borse di studio Cont.Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.05.02 | Assegni di ricerca Cont.Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.05.03 | Attività didattica Cont.Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.05.04 | Altre att.istituzionali Cont.Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|---|---------------------|-----------------|--|----------------------|---|
| | Contrat/conv/accordi-prog.con Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.06 | Contrat/conv/accordi-prog.Prov. e comuni | | | | | | |
| F.E.1.02.06.01 | Borse di studio Cont.Prov-Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.06.02 | Assegni di ric. Contr. Prov-Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.06.03 | Attività didat. Cont.Prov-Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.06.04 | Altre att. istituz. Cont.Prov-Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Contrat/conv/accordi-prog.Prov. e Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.07 | Contrat/conv/accordi-prog.Enti ricerca | | | | | | |
| F.E.1.02.07.01 | Borse di studio Cont. Enti di ricerca | 0,00 | 81.748,75 | 0,00 | 81.748,75 | -81.748,75 | 0,00 |
| F.E.1.02.07.02 | Assegni di ric. Cont. Enti di ricerca | 0,00 | 52.221,99 | 0,00 | 52.221,99 | -52.221,99 | 0,00 |
| F.E.1.02.07.03 | Attività didatt. Cont. Enti di ricerca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.07.04 | Altre att.istitu. Cont. Enti di ricerca | 0,00 | 631.710,00 | 0,00 | 631.710,00 | -631.710,00 | 0,00 |
| | Contrat/conv/accordi-prog.Enti ricerca | 0,00 | 765.680,74 | 0,00 | 765.680,74 | -765.680,74 | 0,00 |
| F.E.1.02.08 | Contrat/conv/accordi-prog.Altri enti pub | | | | | | |
| F.E.1.02.08.01 | borse di studio contr.altri enti pub. | 200.000,00 | 15.401,63 | 0,00 | 215.401,63 | -15.401,63 | 200.000,00 |
| F.E.1.02.08.02 | Assegni di ric. contr.altri enti pub. | 0,00 | 276.384,34 | 0,00 | 276.384,34 | -276.384,34 | 0,00 |
| F.E.1.02.08.03 | Attività didat. contr.altri enti pub. | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.08.04 | Altre att.istitu. contr.altri enti pub. | 0,00 | 84.143,54 | 0,00 | 84.143,54 | -33.343,54 | 50.800,00 |
| F.E.1.02.08.05 | Comp.att.ass.pres.Medico e Paramed. | 7.650.000,00 | 24.613,27 | 0,00 | 7.674.613,27 | -24.613,27 | 7.650.000,00 |
| F.E.1.02.08.06 | Contributi e IRAP pers.Convvenz. | 2.850.000,00 | 1.666,28 | 0,00 | 2.851.666,28 | -1.666,28 | 2.850.000,00 |
| | Contrat/conv/accordi-prog.Altri enti pub | 10.700.000,00 | 407.209,06 | 0,00 | 11.107.209,06 | -356.409,06 | 10.750.800,00 |
| F.E.1.02.09 | Contrat/conv/accordi-prog.sogg.privati | | | | | | |
| F.E.1.02.09.01 | Borse di studio Cont. sogg.privati | 250.000,00 | 199.785,00 | 0,00 | 449.785,00 | -199.785,00 | 250.000,00 |
| F.E.1.02.09.02 | Assegni di ricerca Cont. sogg.privati | 0,00 | 79.499,00 | 0,00 | 79.499,00 | -79.499,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.09.03 | Atti. didattica Cont. sogg.privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.09.04 | Altre att. istituz. Cont. sogg.privati | 4.167.030,00 | 420.464,20 | 5.000,00 | 4.582.494,20 | -1.085.065,20 | 3.497.429,00 |
| | contrat/conv/accordi-prog.sogg.privati | 4.417.030,00 | 699.748,20 | 5.000,00 | 5.111.778,20 | -1.364.349,20 | 3.747.429,00 |
| F.E.1.02.10 | Entrate finalizzate deriv. da dipartim. | | | | | | |
| F.E.1.02.10.01 | Borse di studio da dipartimenti | 0,00 | 405.091,70 | 0,00 | 405.091,70 | -405.091,70 | 0,00 |
| F.E.1.02.10.02 | Assegni di ric.da dipartimenti | 0,00 | 4.665.219,06 | 0,00 | 4.665.219,06 | -4.665.219,06 | 0,00 |
| F.E.1.02.10.03 | Att.didattica da dipartimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.02.10.04 | Altre att.istituz.da dipartimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Entrate finalizzate deriv. da dipartim. | 0,00 | 5.070.310,76 | 0,00 | 5.070.310,76 | -5.070.310,76 | 0,00 |
| | ENTRATE FINALIZZATE DA ATT.CONVENZIONATE | 15.117.030,00 | 6.942.948,76 | 5.000,00 | 22.054.978,76 | -7.556.749,76 | 14.498.229,00 |
| F.E.1.03 | VENDITA BENI E SERVIZI -ATT. COMMERCIALE | | | | | | |
| F.E.1.03.01 | Prestazioni a pagamento | 178.000,00 | 535.936,05 | 0,00 | 713.936,05 | -505.936,05 | 208.000,00 |
| F.E.1.03.02 | Contratti e convenzioni | 442.581,49 | 9.232,00 | 0,00 | 451.813,49 | 22.928,36 | 474.741,85 |
| F.E.1.03.03 | Altre vendite beni e servizi | | | | | | |
| F.E.1.03.03.01 | Cessione materiale fuori uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.03.03.02 | rimborsi fotocopie | 0,00 | 1.640,00 | 0,00 | 1.640,00 | -1.640,00 | 0,00 |
| F.E.1.03.03.03 | Rimborsi servizi vari | 479.459,26 | 148.792,52 | 0,00 | 628.251,78 | -478.660,78 | 149.591,00 |
| | Altre vendite beni e servizi | 479.459,26 | 150.432,52 | 0,00 | 629.891,78 | -480.300,78 | 149.591,00 |
| | VENDITA BENI E SERVIZI -ATT. COMMERCIALE | 1.100.040,75 | 695.600,57 | 0,00 | 1.795.641,32 | -963.308,47 | 832.332,85 |
| F.E.1.04 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | |
| F.E.1.04.01 | Rendite di beni immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.1.04.02 | Interessi attivi su depositi | 0,00 | 2.939,89 | 0,00 | 2.939,89 | -2.939,89 | 0,00 |
| F.E.1.04.03 | Altri proventi | | | | | | |
| F.E.1.04.03.01 | Rendita titoli | 0,00 | 49.679,72 | 0,00 | 49.679,72 | -49.679,72 | 0,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|---|---------------------|------------------|--|----------------------|---|
| F.E.1.04.03.02 | Altri proventi diversi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Altri proventi | 0,00 | 49.679,72 | 0,00 | 49.679,72 | -49.679,72 | 0,00 |
| | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 0,00 | 52.619,61 | 0,00 | 52.619,61 | -52.619,61 | 0,00 |
| | ENTRATE PROPRIE CORRENTI | 41.895.957,47 | 8.435.893,45 | 15.000,00 | 50.316.850,92 | -9.200.944,07 | 41.115.906,85 |
| F.E.2 | ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| F.E.2.05 | TRASFERIMENTI CORRENTI DA MIUR-URST | | | | | | |
| F.E.2.05.01 | Fondi.finanziamento univ.: f.f.o. | 85.744.038,63 | 0,00 | 0,00 | 85.744.038,63 | 627.302,37 | 86.371.341,00 |
| F.E.2.05.02 | F.di finanziamento Univ.:borse di studio | 17.249.789,93 | 0,00 | 0,00 | 17.249.789,93 | -2.159.404,52 | 15.090.385,41 |
| F.E.2.05.03 | Fondi finanziamento Univ.: ass.ricerca | 345.031,00 | 0,00 | 0,00 | 345.031,00 | 207.881,00 | 552.912,00 |
| F.E.2.05.04 | Fondi finanziamento Univ.:incent.docenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.2.05.05 | Fondi finanziamento Univ.:Att.sportiva | 0,00 | 70.652,65 | 0,00 | 70.652,65 | -70.652,65 | 0,00 |
| F.E.2.05.06 | Altri Fondi finanziamento Università | 990.713,00 | 892.686,00 | 0,00 | 1.883.399,00 | -311.771,00 | 1.571.628,00 |
| F.E.2.05.07 | fondi finalizzati piani di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.2.05.08 | Contributi diversi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI DA MIUR-URST | 104.329.572,56 | 963.338,65 | 0,00 | 105.292.911,21 | -1.706.644,80 | 103.586.266,41 |
| F.E.2.06 | TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI SOGGETTI | | | | | | |
| F.E.2.06.02 | Trasf.correnti da altri ministeri | 640.000,00 | 0,00 | 0,00 | 640.000,00 | -240.000,00 | 400.000,00 |
| F.E.2.06.03 | Trasf.correnti da Unione europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.2.06.04 | Trasf.correnti da Org.pubb. esteri o int | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.2.06.05 | Trasf.correnti da Regioni | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 28.000,00 | -28.000,00 | 0,00 |
| F.E.2.06.06 | Trasf.correnti da Prov. e comuni | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | -600,00 | 0,00 |
| F.E.2.06.07 | Trasf.correnti da Enti di ricerca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.2.06.08 | Trasf.correnti da altri Enti pubb. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.2.06.09 | Trasf.correnti da sogg.privati | 0,00 | 69.161,14 | 0,00 | 69.161,14 | -69.161,14 | 0,00 |
| F.E.2.06.10 | Trasf.correnti da dipartimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI SOGGETTI | 640.000,00 | 97.761,14 | 0,00 | 737.761,14 | -337.761,14 | 400.000,00 |
| | ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 104.969.572,56 | 1.061.099,79 | 0,00 | 106.030.672,35 | -2.044.405,94 | 103.986.266,41 |
| F.E.3 | ALTRE ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| F.E.3.07 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE SPESE | | | | | | |
| F.E.3.07.01 | Recuperi e rimborsi spese | | | | | | |
| F.E.3.07.01.01 | Recuperi e rimborsi spese da assicurazioni | 0,00 | 24.336,64 | 0,00 | 24.336,64 | -24.336,64 | 0,00 |
| F.E.3.07.01.02 | Altri recuperi e rimborsi | 1.302.005,39 | 950.677,12 | 12.060,74 | 2.240.621,77 | -935.212,62 | 1.305.409,15 |
| F.E.3.07.01.03 | Altri recuperi e rimborsi spese telefoniche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.3.07.01.04 | Altri recuperi e rimborsi polizze assicurative | 0,00 | 95,04 | 0,00 | 95,04 | -95,04 | 0,00 |
| | Recuperi e rimborsi spese | 1.302.005,39 | 975.108,80 | 12.060,74 | 2.265.053,45 | -959.549,26 | 1.305.409,15 |
| F.E.3.07.02 | Recuperi e rimborsi compensi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.3.07.03 | Riscossioni IVA | 1.601.905,08 | 1.417,01 | 0,00 | 1.603.322,09 | -101.822,09 | 1.501.500,00 |
| F.E.3.07.04 | Prelievo fondo residui perenti | 0,00 | 1.893.995,81 | 0,00 | 1.893.995,81 | -1.893.995,81 | 0,00 |
| | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE SPESE | 2.903.910,47 | 2.870.521,62 | 12.060,74 | 5.762.371,35 | -2.955.367,16 | 2.806.909,15 |
| F.E.3.08 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | |
| F.E.3.08.01 | Entrate eventuali | | | | | | |
| F.E.3.08.01.01 | Interessi di mora | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.3.08.01.02 | Altre entrate eventuali | 0,00 | 1.747,78 | 0,00 | 1.747,78 | -1.747,78 | 0,00 |
| | Entrate eventuali | 0,00 | 1.747,78 | 0,00 | 1.747,78 | -1.747,78 | 0,00 |
| | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 1.747,78 | 0,00 | 1.747,78 | -1.747,78 | 0,00 |
| | ALTRE ENTRATE CORRENTI | 2.903.910,47 | 2.872.269,40 | 12.060,74 | 5.764.119,13 | -2.957.114,94 | 2.806.909,15 |
| F.E.4 | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | | | | | | |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|---|---------------------|-----------------|--|----------------------|---|
| F.E.4.09 | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | | | | | | |
| F.E.4.09.02 | da MIUR-URST prog.di ric.interes.naz. | 0,00 | 1.079.975,00 | 0,00 | 1.079.975,00 | -1.079.975,00 | 0,00 |
| F.E.4.09.03 | Da altri minist. per ric.scientifica | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | -40.000,00 | 160.000,00 |
| F.E.4.09.04 | da U.E. per ricerca scientifica | 1.500.000,00 | 296.824,13 | 0,00 | 1.796.824,13 | -296.824,13 | 1.500.000,00 |
| F.E.4.09.05 | da Org.pubb.esteri o int. per ric.scien. | 0,00 | 53.000,00 | 0,00 | 53.000,00 | -53.000,00 | 0,00 |
| F.E.4.09.06 | da regioni per ricerca scientifica | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | -175.000,00 | 25.000,00 |
| F.E.4.09.07 | Da prov. comuni per ricerc.scientifica | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| F.E.4.09.08 | da Enti di ricerca per ric.scientifica | 500.000,00 | 190.070,61 | 0,00 | 690.070,61 | -190.070,61 | 500.000,00 |
| F.E.4.09.09 | da altri enti pubb. per ric.scientifica | 100.000,00 | 463.610,00 | 0,00 | 563.610,00 | -63.610,00 | 500.000,00 |
| F.E.4.09.10 | da privati per ric.scientifica | 350.000,00 | 203.254,38 | 0,00 | 553.254,38 | -53.254,38 | 500.000,00 |
| | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 2.890.000,00 | 2.286.734,12 | 0,00 | 5.176.734,12 | -1.991.734,12 | 3.185.000,00 |
| | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 2.890.000,00 | 2.286.734,12 | 0,00 | 5.176.734,12 | -1.991.734,12 | 3.185.000,00 |
| F.E.5 | ENTRATE PROPRIE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| F.E.5.10 | ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | | | | | | |
| F.E.5.10.01 | Alienazione di immobili e diritti reali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.10.02 | Alienazione di beni mobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.10.03 | Alienazione di titoli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.10.04 | Alienazione di immobilizzazioni tecniche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.11 | PRESTITI | | | | | | |
| F.E.5.11.01 | Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.11.02 | Prestiti e affidamenti bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.11.03 | Anticipazione finanziaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.5.11.04 | Altro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PRESTITI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE PROPRIE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6 | TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| F.E.6.12 | TRASFERIMENTI INVESTIMENTI DALLO STATO | | | | | | |
| F.E.6.12.01 | Edilizia universitaria e sportiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.12.02 | Altri contributi per spese in C/Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI INVESTIMENTI DALLO STATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13 | TRASFERIMENTI INVEST. DA ALTRI SOGGETTI | | | | | | |
| F.E.6.13.02 | Trasf. per investim. da Unione Europea | | | | | | |
| F.E.6.13.02.01 | Edilizia universitaria - trasf. da U.E. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.02.02 | Arredi e attrezzature - trasf. da U.E. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.02.03 | Altri investimenti - trasf. da U.E. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasf. per investim. da Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.03 | Trasf. per invest. da Org.pub.est. o int | | | | | | |
| F.E.6.13.03.01 | Edilizia universit.-trasf.da org.pub.int | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.03.02 | Arredi e attrezzat.-trasf.da org.pub.int | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.03.03 | Altri investimenti -trasf.da org.pub.int | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasf. per invest. da Org.pub.est. o int | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.04 | Trasferim. per investimenti da Regioni | | | | | | |
| F.E.6.13.04.01 | Edilizia universitaria-trasf. da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.04.02 | Arredi e attrezzature -trasf. da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.04.03 | Altri investimenti -trasf. da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasferim. per investimenti da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|---|----------------------|------------------|--|-----------------------|---|
| F.E.6.13.05 | Trasf. per invest. da Province e Comuni | | | | | | |
| F.E.6.13.05.01 | Edilizia univers.-trasf. da Prov.e Com. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.05.02 | Arredi e attrezz. -trasf. da Prov.e Com. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.05.03 | Altri investimenti-trasf. da Prov.e Com. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasf. per invest. da Province e Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.06 | Trasf. per investim. da Enti di ricerca | | | | | | |
| F.E.6.13.06.01 | Arredi e attrezzat. -trasf. da Enti Ric. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.06.02 | Altri investimenti -trasf. da Enti Ric. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasf. per investim. da Enti di ricerca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.07 | Trasf. per investim. da Altri enti pubbl | | | | | | |
| F.E.6.13.07.01 | Ediliz. univers.-trasf.da altri enti pub | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.07.02 | Arredi e attrezz-trasf.da altri enti pub | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.07.03 | Altri investim. -trasf.da altri enti pub | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasf. per investim. da Altri enti pubbl | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.08 | Trasf. per investim. da soggetti Privati | | | | | | |
| F.E.6.13.08.01 | Edilizia universitaria -trasf.da Privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.08.02 | Arredi e attrezzature - trasf.da Privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.08.03 | Altri investimenti - trasf.da Privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasf. per investim. da soggetti Privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.09 | Trasf. per invest. da altri dipartimenti | | | | | | |
| F.E.6.13.09.01 | Arredi e attrezzat. -trasf. da altri dip | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| F.E.6.13.09.02 | Altri investimenti -trasf. da altri dip. | 0,00 | 15.600,00 | 0,00 | 15.600,00 | -15.600,00 | 0,00 |
| | Trasf. per invest. da altri dipartimenti | 0,00 | 25.600,00 | 0,00 | 25.600,00 | -25.600,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI INVEST. DA ALTRI SOGGETTI | 0,00 | 25.600,00 | 0,00 | 25.600,00 | -25.600,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 25.600,00 | 0,00 | 25.600,00 | -25.600,00 | 0,00 |
| F.E.7 | PARTITE DI GIRO CONTAB.SPEC. GEST.SPEC. | | | | | | |
| F.E.7.14 | PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| F.E.7.14.01 | Ritenute erariali | 19.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 19.000.000,00 | 0,00 | 19.000.000,00 |
| F.E.7.14.02 | Ritenute previdenziali | 7.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.500.000,00 | 0,00 | 7.500.000,00 |
| F.E.7.14.03 | Inail | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 |
| F.E.7.14.04 | Irap e altri oneri a carico dell'Ateneo | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 0,00 | 6.000.000,00 |
| F.E.7.14.05 | Altre ritenute | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| F.E.7.14.06 | Anticipazioni Iva | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| F.E.7.14.07 | Tasse e contributi a Regione ER | 1.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800.000,00 | 0,00 | 1.800.000,00 |
| F.E.7.14.08 | Incassi per pagamento bollo virtuale | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 350.000,00 |
| | PARTITE DI GIRO | 35.380.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.380.000,00 | 0,00 | 35.380.000,00 |
| F.E.7.15 | CONTABILITA' SPECIALI | | | | | | |
| F.E.7.15.01 | Rimborso fondo economale | 25.823,00 | 0,00 | 0,00 | 25.823,00 | 0,00 | 25.823,00 |
| F.E.7.15.02 | Rimborso per anticipazioni | 2.400.000,00 | 2.204.970,00 | 0,00 | 4.604.970,00 | -2.204.970,00 | 2.400.000,00 |
| F.E.7.15.03 | Depositi cauzionali | 50.000,00 | 104.390,26 | 0,00 | 154.390,26 | -104.390,26 | 50.000,00 |
| F.E.7.15.04 | Rimborso di anticipaz. Presidenze e Ist. | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| F.E.7.15.05 | Rimborso di anticipazioni missioni | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| F.E.7.15.06 | Recupero da dip. compensi co.co.co. | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 0,00 | 1.300.000,00 |
| | CONTABILITA' SPECIALI | 3.835.823,00 | 2.309.360,26 | 0,00 | 6.145.183,26 | -2.309.360,26 | 3.835.823,00 |
| | PARTITE DI GIRO CONTAB.SPEC. GEST.SPEC. | 39.215.823,00 | 2.309.360,26 | 0,00 | 41.525.183,26 | -2.309.360,26 | 39.215.823,00 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 202.425.581,32 | 67.990.193,13 | 27.060,74 | 270.388.713,71 | -70.602.280,26 | 199.786.338,41 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011- 2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|-----------------------------|--|---|----------------------|------------------|--|--------------------------|---|
| RIEPILOGO DEI TITOLI | | | | | | | |
| | ENTRATE PROPRIE CORRENTI | 41.895.957,47 | 8.435.893,45 | 15.000,00 | 50.316.850,92 | -9.200.944,07 | 41.115.906,85 |
| | ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 104.969.572,56 | 1.061.099,79 | 0,00 | 106.030.672,35 | -2.044.405,94 | 103.986.266,41 |
| | ALTRE ENTRATE CORRENTI | 2.903.910,47 | 2.872.269,40 | 12.060,74 | 5.764.119,13 | -2.957.114,94 | 2.806.909,15 |
| | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 2.890.000,00 | 2.286.734,12 | 0,00 | 5.176.734,12 | -1.991.734,12 | 3.185.000,00 |
| | ENTRATE PROPRIE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 25.600,00 | 0,00 | 25.600,00 | -25.600,00 | 0,00 |
| | PARTITE DI GIRO CONTAB.SPEC. GEST.SPEC. | 39.215.823,00 | 2.309.360,26 | 0,00 | 41.525.183,26 | -2.309.360,26 | 39.215.823,00 |
| | TOTALE ENTRATE | 191.875.263,50 | 16.990.957,02 | 27.060,74 | 208.839.159,78 | -18.529.159,33 | 190.309.905,41 |
| | Avanzo di amministrazione | 10.550.317,82 | 50.999.236,11 | 0,00 | 61.549.553,93 | -52.073.120,93 | 9.476.433,00 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 202.425.581,32 | 67.990.193,13 | 27.060,74 | 270.388.713,71 | -70.602.280,26 | 199.786.338,41 |

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA

BILANCIO: A.A00 - AMMINISTRAZIONE CENTRALE

PREVENTIVO FINANZIARIO ANNO 2012

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni iniziali di Competenza dell'anno 2011 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|--|----------------------|-------------------|--|-----------------------|---|
| F.S | SPESE | | | | | | |
| F.S.0 | Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.1 | SPESE PER IL PERSONALE | | | | | | |
| F.S.1.01 | PERSONALE DOCENTE E RICERCATORI | | | | | | |
| F.S.1.01.01 | Stipendi e altri assegni fissi | 49.353.540,53 | 3.432.006,65 | 31.737,82 | 52.753.809,36 | -5.568.388,36 | 47.185.421,00 |
| F.S.1.01.02 | Competenze accessorie | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| F.S.1.01.03 | Oneri prev. e IRAP | 18.289.479,85 | 116.629,24 | 0,00 | 18.406.109,09 | -784.578,09 | 17.621.531,00 |
| | PERSONALE DOCENTE E RICERCATORI | 67.663.020,38 | 3.548.635,89 | 31.737,82 | 71.179.918,45 | -6.352.966,45 | 64.826.952,00 |
| F.S.1.02 | PERSONALE TEC.-AMM.VO A TEMPO INDETERM. | | | | | | |
| F.S.1.02.01 | Stipendi e altri assegni fissi | 17.896.147,42 | 7.797,59 | 53.300,62 | 17.850.644,39 | -1.051.947,39 | 16.798.697,00 |
| F.S.1.02.02 | Trattamento Accessorio Dirigenti | 449.523,30 | 154.767,35 | 27.827,00 | 576.463,65 | -154.767,65 | 421.696,00 |
| F.S.1.02.03 | Trattamento Accessorio Personale Tecnico Amministrativo | 1.699.241,89 | 22.232,65 | 166.933,00 | 1.554.541,54 | -155.690,54 | 1.398.851,00 |
| F.S.1.02.04 | Altre indennità | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | -14.000,00 | 0,00 |
| F.S.1.02.05 | Lettori di madre lingua tec.-amm.vo tempo indet. | 537.764,31 | 2.172,00 | 0,00 | 539.936,31 | -7.280,31 | 532.656,00 |
| F.S.1.02.06 | Oneri prev. e IRAP | 7.800.114,68 | 28.203,11 | 0,00 | 7.828.317,79 | -346.872,79 | 7.481.445,00 |
| | PERSONALE TEC.-AMM.VO A TEMPO INDETERM. | 28.382.791,60 | 229.172,70 | 248.060,62 | 28.363.903,68 | -1.730.558,68 | 26.633.345,00 |
| F.S.1.03 | ALTRI COMPENSI | | | | | | |
| F.S.1.03.01 | Oneri prev. e IRAP | 2.850.000,00 | 33.833,85 | 0,00 | 2.883.833,85 | -33.833,85 | 2.850.000,00 |
| F.S.1.03.02 | Comp. attività assistenziale pers.medico | 7.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000.000,00 | 0,00 | 7.000.000,00 |
| F.S.1.03.03 | Comp. attiv. assistenz. pers. paramedico | 650.000,00 | 0,00 | 0,00 | 650.000,00 | 0,00 | 650.000,00 |
| F.S.1.03.04 | Prestazioni conto terzi | 350.000,00 | 1.596.106,48 | 0,00 | 1.946.106,48 | -1.596.106,48 | 350.000,00 |
| F.S.1.03.05 | Equo indenn.,una tantum,INAIL,altre ind. | 230.000,00 | 36.175,59 | 1344,09 | 264.831,50 | -34.831,50 | 230.000,00 |
| F.S.1.03.06 | Indenn. incentiv. pers.docente e ricerc. | 0,00 | 4.950,89 | 0,00 | 4.950,89 | -4.950,89 | 0,00 |
| | ALTRI COMPENSI | 11.080.000,00 | 1.671.066,81 | 1.344,09 | 12.749.722,72 | -1.669.722,72 | 11.080.000,00 |
| F.S.1.04 | PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | | | | | | |
| F.S.1.04.01 | Oneri prev. e IRAP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.1.04.02 | Supplenze | 953.200,00 | 1.519.294,06 | 366.622,65 | 2.105.871,41 | -572.671,41 | 1.533.200,00 |
| F.S.1.04.03 | Professori a contratto | 70.000,00 | 1.048.518,40 | 0,00 | 1.118.518,40 | -1.068.518,40 | 50.000,00 |
| F.S.1.04.04 | Lettori di madre lingua pers. tempo determinato | 214.594,00 | 7.384,80 | 0,00 | 221.978,80 | -29.017,80 | 192.961,00 |
| F.S.1.04.05 | Amm.vi e tecnici a tempo determinato | | | | | | |
| F.S.1.04.05.01 | " Limite legge Finanziaria" | 275.386,66 | 0,00 | 0,00 | 275.386,66 | -1,66 | 275.385,00 |
| F.S.1.04.05.02 | "No Limite legge Finanziaria" | 353.411,28 | 708.595,70 | 38.035,40 | 1.023.971,58 | -253.257,58 | 770.714,00 |
| F.S.1.04.05.03 | Liberi professionisti | 128.479,06 | 48.850,85 | 22.400,68 | 154.929,23 | 6.825,77 | 161.755,00 |
| F.S.1.04.05.04 | Lavoratori Occasionali | 12.255,00 | 18.462,77 | 0,00 | 30.717,77 | -26.462,77 | 4.255,00 |
| F.S.1.04.05.05 | Altro | | 661.251,48 | 26.101,59 | 635.149,89 | -635.149,89 | |
| | Amm.vi e tecnici a tempo determinato | 769.532,00 | 1.437.160,80 | 86.537,67 | 2.120.155,13 | -908.046,13 | 1.212.109,00 |
| F.S.1.04.06 | D.A. e stipendio dirigenti a tempo determinato | 302.226,67 | 0,00 | 0,00 | 302.226,67 | 0,33 | 302.227,00 |
| F.S.1.04.07 | Assegnisti di ricerca | | | | | | |
| F.S.1.04.07.01 | Assegni di ricerca | 0,00 | 9.185.725,48 | 12.389,62 | 9.173.335,86 | -9.173.335,86 | 0,00 |
| F.S.1.04.07.02 | Assegni di ricerca Fondazione Cassa Risparmio Modena | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.1.04.07.03 | Altro | 0,00 | 374.381,14 | 75.650,03 | 298.731,11 | -298.731,11 | 0,00 |
| | Assegnisti di ricerca | 0,00 | 9.560.106,62 | 88.039,65 | 9.472.066,97 | -9.472.066,97 | 0,00 |
| F.S.1.04.09 | Personale docente a tempo determinato | 1.509.830,62 | 31.737,82 | 0,00 | 1.541.568,44 | 350.397,56 | 1.891.966,00 |
| | PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | 3.819.383,29 | 13.604.202,50 | 541.199,97 | 16.882.385,82 | -11.699.922,82 | 5.182.463,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni iniziali di Competenza dell'anno 2011 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|--|----------------------|-------------------|--|-----------------------|---|
| F.S.1.05 | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | | | | | | |
| F.S.1.05.01 | Servizio mensa | 604.711,00 | 64.499,49 | 0,00 | 669.210,49 | -119.210,49 | 550.000,00 |
| F.S.1.05.02 | Sussidi al personale | 60.000,00 | 37.518,64 | 0,00 | 97.518,64 | -62.518,64 | 35.000,00 |
| | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 664.711,00 | 102.018,13 | 0,00 | 766.729,13 | -181.729,13 | 585.000,00 |
| | SPESE PER IL PERSONALE | 111.609.906,27 | 19.155.096,03 | 822.342,50 | 129.942.659,80 | -21.634.899,80 | 108.307.760,00 |
| F.S.2 | SPESE DI FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| F.S.2.05 | SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | | | | | |
| F.S.2.05.01 | Spese di funzionamento organi universit. | 313.463,18 | 4.269,52 | 86.330,97 | 231.401,73 | -15.815,73 | 215.586,00 |
| F.S.2.05.02 | Comp. e altre ind. ai Revisori dei Conti | 82.048,44 | 0,00 | 4.991,00 | 77.057,44 | -21.112,44 | 55.945,00 |
| F.S.2.05.03 | Ind. e comp. a comm.di conc.,selez.,ecc. | 250.000,00 | 0,00 | 47.073,27 | 202.926,73 | 4.285,27 | 207.212,00 |
| F.S.2.05.04 | Indennità di missione | 40.000,00 | 8.347,39 | 1.398,07 | 46.949,32 | -5.690,32 | 41.259,00 |
| F.S.2.05.05 | Quote assoc.Consorzi,Associaz,altri Enti | 136.197,00 | 36.352,72 | 9.000,00 | 163.549,72 | -27.602,72 | 135.947,00 |
| F.S.2.05.06 | Organizzazione Eventi Scientifici di Ateneo | 5.000,00 | 9.583,24 | 0,00 | 14.583,24 | -4.583,24 | 10.000,00 |
| F.S.2.05.07 | Formazione personale tec.-amm.vo | 145.222,00 | 171.721,13 | 68.635,00 | 248.308,13 | -179.673,13 | 68.635,00 |
| F.S.2.05.08 | Gestione progr. culturali naz. e intern. | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | -15.000,00 | 10.000,00 |
| | SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 996.930,62 | 230.274,00 | 217.428,31 | 1.009.776,31 | -265.192,31 | 744.584,00 |
| F.S.2.06 | SPESE PER STUDENTI E LAUREATI | | | | | | |
| F.S.2.06.01 | Borse di studio dottorati di ricerca | | | | | | |
| F.S.2.06.01.01 | Dottorati e Scuole da Ministero | 3.090.985,00 | 2.374.482,09 | 7.006,19 | 5.458.460,90 | -2.656.691,90 | 2.801.769,00 |
| F.S.2.06.01.02 | Dottorato in Relazioni di Lavoro Internazionale | 325.367,00 | 1.405.690,43 | 0,00 | 1.731.057,43 | -1.297.234,43 | 433.823,00 |
| F.S.2.06.01.03 | Dottorato Progetto Giovani | 0,00 | 1.172.594,89 | 6.357,50 | 1.166.237,39 | -1.166.237,39 | 0,00 |
| F.S.2.06.01.04 | Dottorati da Terzi | 200.000,00 | 429.000,06 | 0,00 | 629.000,06 | -284.392,06 | 344.608,00 |
| F.S.2.06.01.05 | Altro | 0,00 | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | -3.300,00 | 0,00 |
| | Borse di studio dottorati di ricerca | 3.616.352,00 | 5.385.067,47 | 13.363,69 | 8.988.055,78 | -5.407.855,78 | 3.580.200,00 |
| F.S.2.06.02 | Borse di stud. Sc. di special.a norma UE | 15.944.250,00 | 7.400.663,58 | 0,00 | 23.344.913,58 | -9.569.771,17 | 13.775.142,41 |
| F.S.2.06.03 | Borse di studio Scuole di specializzaz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.06.04 | Borse di studio post-dottorato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.06.05 | Borse di studio perfezionam. all'estero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.06.06 | Borse di studio ricerca e formaz. avanz. | 0,00 | 1.143.080,48 | 44.253,20 | 1.098.827,28 | -1.098.827,28 | 0,00 |
| F.S.2.06.07 | Premi di studio | 190.000,00 | 158.688,56 | 0,00 | 348.688,56 | -128.688,56 | 220.000,00 |
| F.S.2.06.08 | Collaborazioni con studenti (150 ore) | 325.500,00 | 64.650,25 | 0,00 | 390.150,25 | -64.650,25 | 325.500,00 |
| F.S.2.06.09 | Att.sociali e culturali gestite da stud. | 190.000,00 | 58.153,08 | 0,00 | 248.153,08 | -58.153,08 | 190.000,00 |
| F.S.2.06.10 | Progr. di mobilità e scambi cult. stud. | 256.020,00 | 1.107.916,02 | 1.023,61 | 1.362.912,41 | -1.063.202,41 | 299.710,00 |
| F.S.2.06.11 | Attività sportiva | 80.000,00 | 70.652,65 | 0,00 | 150.652,65 | -70.652,65 | 80.000,00 |
| F.S.2.06.12 | Att.di promoz.e orientam.a studio e lav. | 227.200,00 | 533.061,54 | 23.737,16 | 736.524,38 | -520.942,38 | 215.582,00 |
| F.S.2.06.13 | Sp.per sc.di spec. Corsi perf. Master DU | 40.000,00 | 455.523,48 | 4.496,24 | 491.027,24 | -451.027,24 | 40.000,00 |
| F.S.2.06.14 | Altri interventi a favore degli studenti | 196.675,00 | 1.072.070,72 | 0,00 | 1.268.745,72 | -1.042.570,72 | 226.175,00 |
| | SPESE PER STUDENTI E LAUREATI | 21.065.997,00 | 17.449.527,83 | 86.873,90 | 38.428.650,93 | -19.476.341,52 | 18.952.309,41 |
| F.S.2.07 | ACQUISTO BENI E SERVIZI | | | | | | |
| F.S.2.07.01 | Giornali, manuali e altre pubbl. non inv. | 4.500,00 | 506,00 | 0,00 | 5.006,00 | -806,00 | 4.200,00 |
| F.S.2.07.02 | Materiale di consumo | 207.149,00 | 88.910,32 | 9.446,40 | 286.612,92 | -177.992,92 | 108.620,00 |
| F.S.2.07.03 | Servizio mensa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.07.04 | Sanità, sicurezza e prevenzione | 225.500,00 | 52.236,40 | 0,00 | 277.736,40 | -48.736,40 | 229.000,00 |
| F.S.2.07.05 | Spese di rappresentanza | 11.163,00 | 0,00 | 3.455,79 | 7.707,21 | -6.843,21 | 864,00 |
| F.S.2.07.06 | Fitto locali e spese condominiali | 646.803,00 | 209.532,69 | 3.643,31 | 852.692,38 | -35.707,38 | 816.985,00 |
| F.S.2.07.07 | Pulizia | 3.000,00 | 7.437,26 | 0,00 | 10.437,26 | -7.412,26 | 3.025,00 |
| F.S.2.07.08 | Riscaldamento e condizionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.07.09 | Spese postali | 51.667,00 | 3.347,77 | 0,00 | 55.014,77 | 985,23 | 56.000,00 |
| F.S.2.07.10 | Spese telefoniche | 300.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 280.000,00 | 20.000,00 | 300.000,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni iniziali di Competenza dell'anno 2011 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|--------------------|---|--|----------------------|-------------------|--|-----------------------|---|
| F.S.2.07.11 | Energia elettrica, acqua e gas | 2.765.000,00 | 891.332,62 | 58.046,40 | 3.598.286,22 | -877.786,22 | 2.720.500,00 |
| F.S.2.07.12 | Vigilanza locali e impianti | 100.261,00 | 233,69 | 0,00 | 100.494,69 | -233,69 | 100.261,00 |
| F.S.2.07.13 | Manutenz.arredi,attrezz,macchine,veicoli | | | | | | |
| F.S.2.07.13.01 | Manutenz. arredi, attrezz. e macchine | 22.500,00 | 33.901,49 | 0,00 | 56.401,49 | -38.901,49 | 17.500,00 |
| F.S.2.07.13.02 | Manutenzione veicoli | 0,00 | 20.109,59 | 0,00 | 20.109,59 | -20.109,59 | 0,00 |
| | Manutenz.arredi,attrezz,macchine,veicoli | 22.500,00 | 54.011,08 | 0,00 | 76.511,08 | -59.011,08 | 17.500,00 |
| F.S.2.07.14 | Assicurazioni | 339.000,00 | 124.966,54 | 4.646,14 | 459.320,40 | -125.320,40 | 334.000,00 |
| F.S.2.07.15 | Trasporti, facchinaggio, smaltim.rifiuti | 10.000,00 | 258.468,47 | 18.622,01 | 249.846,46 | -229.846,46 | 20.000,00 |
| F.S.2.07.16 | Noleggio attrezz.,fotocopiatrici,veicoli | 112.000,00 | 39.722,00 | 0,00 | 151.722,00 | -51.722,00 | 100.000,00 |
| F.S.2.07.17 | Consulenze e collaborazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.07.18 | Acquisto e gestione software applicativi | 1.165.448,00 | 135.980,84 | 0,00 | 1.301.428,84 | -251.217,84 | 1.050.211,00 |
| F.S.2.07.19 | Manutenzione ordinaria locali e impianti | 600.000,00 | 212.145,28 | 11.801,83 | 800.343,45 | -77.343,45 | 723.000,00 |
| F.S.2.07.20 | Gest.imp.,locali e servizi con az.osped. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.07.21 | Spese di rilegatura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.2.07.22 | Gestione global service | 5.201.597,00 | 230.216,80 | 0,00 | 5.431.813,80 | 314.962,20 | 5.746.776,00 |
| F.S.2.07.23 | Spese di pubblicità | 59.779,00 | 0,00 | 30.474,08 | 29.304,92 | -21.686,92 | 7.618,00 |
| F.S.2.07.24 | Costo agenzie interinali | 23.800,00 | 14.714,17 | 0,00 | 38.514,17 | -14.714,17 | 23.800,00 |
| F.S.2.07.25 | Spese per veicoli | 24.876,43 | 0,00 | 4.975,37 | 19.901,06 | -0,06 | 19.901,00 |
| | ACQUISTO BENI E SERVIZI | 11.874.043,43 | 2.323.761,93 | 165.111,33 | 14.032.694,03 | -1.650.433,03 | 12.382.261,00 |
| F.S.2.08 | GESTIONE STRUTTURE NON DIPARTIMENTALI | | | | | | |
| F.S.2.08.01 | Gestione ordinaria | 1.882.838,00 | 4.351.321,26 | 262.929,12 | 5.971.230,14 | -3.569.600,14 | 2.401.630,00 |
| F.S.2.08.02 | Interventi finalizzati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | GESTIONE STRUTTURE NON DIPARTIMENTALI | 1.882.838,00 | 4.351.321,26 | 262.929,12 | 5.971.230,14 | -3.569.600,14 | 2.401.630,00 |
| | SPESE DI FUNZIONAMENTO | 35.819.809,05 | 24.354.885,02 | 732.342,66 | 59.442.351,41 | -24.961.567,00 | 34.480.784,41 |
| F.S.3 | ALTRE SPESE CORRENTI | | | | | | |
| F.S.3.09 | SPESE PER ATTIVITA' IN CONTO TERZI | | | | | | |
| F.S.3.09.01 | Contratti e convenzioni | | | | | | |
| F.S.3.09.01.01 | Gestione diretta | 0,00 | 137.306,47 | 13.144,52 | 124.161,95 | -124.161,95 | 0,00 |
| | Contratti e convenzioni | 0,00 | 137.306,47 | 13.144,52 | 124.161,95 | -124.161,95 | 0,00 |
| F.S.3.09.02 | Prestazioni a pagamento | | | | | | |
| F.S.3.09.02.01 | Gestione diretta | 1.971.457,00 | 957.489,35 | 24.003,87 | 2.904.942,48 | -2.211.648,48 | 693.294,00 |
| | Prestazioni a pagamento | 1.971.457,00 | 957.489,35 | 24.003,87 | 2.904.942,48 | -2.211.648,48 | 693.294,00 |
| | SPESE PER ATTIVITA' IN CONTO TERZI | 1.971.457,00 | 1.094.795,82 | 37.148,39 | 3.029.104,43 | -2.335.810,43 | 693.294,00 |
| F.S.3.10 | ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| F.S.3.10.01 | Oneri bancari | 50.000,00 | 89,40 | 0,00 | 50.089,40 | 49.910,60 | 100.000,00 |
| F.S.3.10.02 | Interessi passivi su mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.3.10.03 | Altri oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ONERI FINANZIARI | 50.000,00 | 89,40 | 0,00 | 50.089,40 | 49.910,60 | 100.000,00 |
| F.S.3.11 | ONERI TRIBUTARI | | | | | | |
| F.S.3.11.01 | IVA | 1.500.000,00 | 63.645,27 | 0,00 | 1.563.645,27 | -63.645,27 | 1.500.000,00 |
| F.S.3.11.02 | Imposte e tasse | | | | | | |
| F.S.3.11.02.01 | Imposte dirette | 30.000,00 | 89.049,28 | 1.808,28 | 117.241,00 | -37.241,00 | 80.000,00 |
| F.S.3.11.02.02 | Spese di registrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.3.11.02.03 | Altri oneri tributari | 316.810,00 | 132.097,59 | 96.236,24 | 352.671,35 | -45.961,35 | 306.710,00 |
| F.S.3.11.02.04 | Sanzioni | 0,00 | 94,00 | 0,00 | 94,00 | -94,00 | 0,00 |
| | Imposte e tasse | 346.810,00 | 221.240,87 | 98.044,52 | 470.006,35 | -83.202,35 | 386.710,00 |
| | ONERI TRIBUTARI | 1.846.810,00 | 284.886,14 | 98.044,52 | 2.033.651,62 | -146.847,62 | 1.886.710,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni iniziali di Competenza dell'anno 2011 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|-----------------|--|--|---------------------|-------------------|--|----------------------|---|
| F.S.3.12 | POSTE CORRETT. E COMPENSAT.DELLE ENTRATE | | | | | | |
| F.S.3.12.01 | Rimborso tasse | 443.000,00 | 209.937,83 | 0,00 | 652.937,83 | -27.937,83 | 625.000,00 |
| F.S.3.12.02 | Rimborso e restituzioni varie | 750.000,00 | 24.631,12 | 0,00 | 774.631,12 | -24.631,12 | 750.000,00 |
| | POSTE CORRETT. E COMPENSAT.DELLE ENTRATE | 1.193.000,00 | 234.568,95 | 0,00 | 1.427.568,95 | -52.568,95 | 1.375.000,00 |
| F.S.3.13 | SPESE NON CLASSIFICABILI | | | | | | |
| F.S.3.13.01 | Fondo di riserva | 200.000,00 | 200.000,00 | 335.245,88 | 64.754,12 | 235.245,88 | 300.000,00 |
| F.S.3.13.02 | Oneri vari straordinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.3.13.03 | Fondo sviluppo d'Ateneo | 600.000,00 | 857.936,00 | 77.800,00 | 1.380.136,00 | -1.180.136,00 | 200.000,00 |
| F.S.3.13.04 | Oneri da contenzioso | 35.000,00 | 35.675,26 | 0,00 | 70.675,26 | -35.675,26 | 35.000,00 |
| | SPESE NON CLASSIFICABILI | 835.000,00 | 1.093.611,26 | 413.045,88 | 1.515.565,38 | -980.565,38 | 535.000,00 |
| | ALTRE SPESE CORRENTI | 5.896.267,00 | 2.707.951,57 | 548.238,79 | 8.055.979,78 | -3.465.881,78 | 4.590.004,00 |
| F.S.4 | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| F.S.4.14 | TRASFERIMENTI CORRENTI A CENTRI DI SPESA, ENTI PUBBLICI E PRIVATI | | | | | | |
| F.S.4.14.01 | Trasferimenti correnti da Ateneo | 4.265.260,00 | 2.329.434,36 | 0,00 | 6.594.694,36 | -1.708.694,36 | 4.886.000,00 |
| F.S.4.14.02 | Trasferimenti correnti dal MIUR-URST | 0,00 | 55.590,00 | 0,00 | 55.590,00 | -55.590,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.03 | Trasferim. correnti da altri ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.04 | Trasferimenti correnti da Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.05 | Trasf. correnti da Org.pubb.est.o inter. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.06 | Trasferimenti correnti da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.07 | Trasferim. correnti da Province e Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.08 | Trasferim. correnti da Enti di ricerca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.09 | Trasferim. correnti da altri Enti pubbl. | 0,00 | 66.136,00 | 0,00 | 66.136,00 | -66.136,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.10 | Trasferimenti correnti da sogg. Privati | 0,00 | 438.100,00 | 5.000,00 | 433.100,00 | -433.100,00 | 0,00 |
| F.S.4.14.12 | Trasferimenti correnti a Enti Pubblici e Privati | 1.050.000,00 | 747.430,63 | 0,00 | 1.797.430,63 | -747.430,63 | 1.050.000,00 |
| F.S.4.14.13 | Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato L. 122/10 | 0,00 | 636.961,48 | 0,00 | 636.961,48 | 5,52 | 636.967,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI A CENTRI DI SPESA, ENTI PUBBLICI E PRIVATI | 5.315.260,00 | 4.273.652,47 | 5.000,00 | 9.583.912,47 | -3.010.945,47 | 6.572.967,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | 5.315.260,00 | 4.273.652,47 | 5.000,00 | 9.583.912,47 | -3.010.945,47 | 6.572.967,00 |
| F.S.5 | RISORSE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | | | | | | |
| F.S.5.15 | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | | | | | | |
| F.S.5.15.01 | Trasf. da Ateneo per ricerca scientifica | 0,00 | 248.241,67 | 0,00 | 248.241,67 | 151.758,33 | 400.000,00 |
| F.S.5.15.02 | Trasf.da MIUR-URST prog.ric.ril.int.naz. | 0,00 | 1.116.875,00 | 0,00 | 1.116.875,00 | -1.116.875,00 | 0,00 |
| F.S.5.15.03 | Trasf.da Altri Minist. per ric.scientif. | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | -40.000,00 | 160.000,00 |
| F.S.5.15.04 | Trasf. da Unione Europea per ric.scient. | 1.500.000,00 | 279.387,13 | 0,00 | 1.779.387,13 | -279.387,13 | 1.500.000,00 |
| F.S.5.15.05 | Trasf.da Org.pub.est.o intern.per ric.sc | 0,00 | 53.000,00 | 0,00 | 53.000,00 | -53.000,00 | 0,00 |
| F.S.5.15.06 | Trasf.da Regioni per ricerca scientifica | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | -175.000,00 | 25.000,00 |
| F.S.5.15.07 | Trasf.da Prov.e Comuni per ric.scientif. | 40.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | -90.000,00 | 0,00 |
| F.S.5.15.08 | Trasf.da Enti di ricerca per ric.scient. | 500.000,00 | 190.070,61 | 0,00 | 690.070,61 | -190.070,61 | 500.000,00 |
| F.S.5.15.09 | Trasf.da altri Enti pubbl.per ric.scient. | 100.000,00 | 448.610,00 | 0,00 | 548.610,00 | -48.610,00 | 500.000,00 |
| F.S.5.15.10 | Trasf.da Privati per ric.scientifica | 350.000,00 | 203.254,38 | 0,00 | 553.254,38 | -53.254,38 | 500.000,00 |
| F.S.5.15.12 | Trasferimenti a Enti Pubblici e Privati per ricerca scientifica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 2.890.000,00 | 2.589.438,79 | 0,00 | 5.479.438,79 | -1.894.438,79 | 3.585.000,00 |
| F.S.5.16 | SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | | | | | | |
| F.S.5.16.02 | Progetti di ricerca di ril.interesse naz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.03 | Finanz.di Altri Ministeri per ric.scien. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.04 | Da Unione Europea per ricerca scientif. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.05 | Da Org.pub.est.o intern. per ric.scient. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.06 | Da Regioni per ricerca scientifica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.07 | Da Province e Comuni per ric. scientif. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni iniziali di Competenza dell'anno 2011 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|-----------------|--|--|----------------------|------------------|--|-----------------------|---|
| F.S.5.16.08 | Da Enti di ricerca per ric.scientifica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.09 | Da altri Enti pubbl. per ric.scientifica | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.10 | Da Privati per ricerca scientifica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.5.16.11 | Da altri dipartimenti per ric.scientif. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| | RISORSE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 2.890.000,00 | 2.604.438,79 | 0,00 | 5.494.438,79 | -1.909.438,79 | 3.585.000,00 |
| F.S.6 | SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| F.S.6.17 | TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | |
| F.S.6.17.01 | Trasferimenti per investimenti da Ateneo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.02 | Trasf. per investimenti dal MIUR-URST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.03 | Trasf. per investim. da altri ministeri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.04 | Trasf.per investimenti da Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.05 | Trasf.per invest.da Org.pub.est.o inter. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.06 | Trasferim. per investimenti da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.07 | Trasf. per investimenti da Prov.e Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.08 | Trasf. per investim. da Enti di ricerca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.09 | Trasf. per invest. da altri Enti pubbl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.10 | Trasf. per investimenti da sogg. Privati | 0,00 | 506.000,00 | 0,00 | 506.000,00 | -506.000,00 | 0,00 |
| F.S.6.17.12 | Trasferimenti per investimenti a Enti Pubblici e Privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | 0,00 | 506.000,00 | 0,00 | 506.000,00 | -506.000,00 | 0,00 |
| F.S.6.18 | ACQUISTO E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI | | | | | | |
| F.S.6.18.01 | Edilizia universitaria sede di Modena | 70.516,00 | 7.203.380,04 | 20.261,37 | 7.253.634,67 | -7.243.634,67 | 10.000,00 |
| F.S.6.18.02 | Edilizia universitaria sede di Reggio E. | 0,00 | 2.757.660,26 | 331,20 | 2.757.329,06 | -2.757.329,06 | 0,00 |
| F.S.6.18.03 | Costr.e ricostr. impianti e ristrutturaz. | 0,00 | 506.565,65 | 30.826,00 | 475.739,65 | -475.739,65 | 0,00 |
| F.S.6.18.04 | Manutenz.straord.immob.,impianti,attrez. | 0,00 | 2.245.415,77 | 0,00 | 2.245.415,77 | -870.415,77 | 1.375.000,00 |
| F.S.6.18.05 | Acquisto attrezz. scientif. e didattiche | 0,00 | 1.146.516,34 | 0,00 | 1.146.516,34 | -1.146.516,34 | 0,00 |
| F.S.6.18.06 | Acquisto mobili,arredi e macchine d'uff. | 78.000,00 | 302.946,37 | 3.658,00 | 377.288,37 | -268.288,37 | 109.000,00 |
| F.S.6.18.07 | Acq.attr.scient-did.per preesist.dec.At. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.18.08 | Acquisto veicoli | 0,00 | 750,00 | 0,00 | 750,00 | -750,00 | 0,00 |
| F.S.6.18.09 | Acquisto materiale bibliografico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.18.10 | Acquisto beni di inter.storico e artist. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.18.11 | Restauro e conserv.mat.bibl.storico-art. | 0,00 | 17.472,34 | 0,00 | 17.472,34 | -17.472,34 | 0,00 |
| F.S.6.18.12 | Acq.arredi e attrezz.per prestaz.c/terzi | 0,00 | 34.042,00 | 0,00 | 34.042,00 | -34.042,00 | 0,00 |
| F.S.6.18.14 | Investimenti finanziari: titoli pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.18.15 | Investim. finanz.conferim.e partecipaz. | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 10.000,00 | 40.000,00 |
| | ACQUISTO E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI | 178.516,00 | 14.214.748,77 | 55.076,57 | 14.338.188,20 | -12.804.188,20 | 1.534.000,00 |
| F.S.6.19 | RIMBORSI | | | | | | |
| F.S.6.19.01 | Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.19.02 | Altri prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F.S.6.19.03 | Anticipazione finanziaria | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 1.500.000,00 |
| | RIMBORSI | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 1.500.000,00 |
| | SPESE IN CONTO CAPITALE | 1.678.516,00 | 14.720.748,77 | 55.076,57 | 16.344.188,20 | -13.310.188,20 | 3.034.000,00 |
| F.S.7 | PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI | | | | | | |
| F.S.7.20 | PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| F.S.7.20.01 | Ritenute erariali | 19.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 19.000.000,00 | 0,00 | 19.000.000,00 |
| F.S.7.20.02 | Ritenute previdenziali | 7.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.500.000,00 | 0,00 | 7.500.000,00 |
| F.S.7.20.03 | Inail | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 |
| F.S.7.20.04 | Irap e altri oneri a carico dell'Ateneo | 6.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 0,00 | 6.000.000,00 |

| CHIAVE | DENOMINAZIONE | Previsioni iniziali di Competenza dell'anno 2011 | Variazioni in + | Variazioni in - | Previsioni definitive di Competenza dell'anno 2011 | Variazione 2011-2012 | Previsioni di Competenza dell'anno 2012 |
|-----------------------------|--|--|----------------------|---------------------|--|-----------------------|---|
| F.S.7.20.05 | Altre ritenute | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| F.S.7.20.06 | Anticipazioni IVA | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| F.S.7.20.07 | Tasse e contributi a Regione E.R. | 1.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800.000,00 | 0,00 | 1.800.000,00 |
| F.S.7.20.08 | Versamenti per pagamento bollo virtuale | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 350.000,00 |
| | PARTITE DI GIRO | 35.380.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.380.000,00 | 0,00 | 35.380.000,00 |
| F.S.7.21 | CONTABILITA' SPECIALI | | | | | | |
| F.S.7.21.01 | Anticipo fondo economale | 25.823,00 | 0,00 | 0,00 | 25.823,00 | 0,00 | 25.823,00 |
| F.S.7.21.02 | Anticipazioni varie | 2.400.000,00 | 2.204.970,00 | 0,00 | 4.604.970,00 | -2.204.970,00 | 2.400.000,00 |
| F.S.7.21.03 | Depositi cauzionali | 50.000,00 | 126.521,38 | 22.131,12 | 154.390,26 | -104.390,26 | 50.000,00 |
| F.S.7.21.04 | Anticipazioni Presidenze e Istituti | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| F.S.7.21.05 | Anticipazioni missioni | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| F.S.7.21.06 | Anticipo compensi collaboraz.coord.cont. | 1.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300.000,00 | 0,00 | 1.300.000,00 |
| | CONTABILITA' SPECIALI | 3.835.823,00 | 2.331.491,38 | 22.131,12 | 6.145.183,26 | -2.309.360,26 | 3.835.823,00 |
| | PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI | 39.215.823,00 | 2.331.491,38 | 22.131,12 | 41.525.183,26 | -2.309.360,26 | 39.215.823,00 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 202.425.581,32 | 70.148.264,03 | 2.185.131,64 | 270.388.713,71 | -70.602.281,30 | 199.786.338,41 |
| RIEPILOGO DEI TITOLI | | | | | | | |
| | SPESE PER IL PERSONALE | 111.609.906,27 | 19.155.096,03 | 822.342,50 | 129.942.659,80 | -21.634.899,80 | 108.307.760,00 |
| | SPESE DI FUNZIONAMENTO | 35.819.809,05 | 24.354.885,02 | 732.342,66 | 59.442.351,41 | -24.961.567,00 | 34.480.784,41 |
| | ALTRE SPESE CORRENTI | 5.896.267,00 | 2.707.951,57 | 548.238,79 | 8.055.979,78 | -3.465.881,78 | 4.590.004,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | 5.315.260,00 | 4.273.652,47 | 5.000,00 | 9.583.912,47 | -3.010.945,47 | 6.572.967,00 |
| | RISORSE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | 2.890.000,00 | 2.604.438,79 | 0,00 | 5.494.438,79 | -1.909.438,79 | 3.585.000,00 |
| | SPESE IN CONTO CAPITALE | 1.678.516,00 | 14.720.748,77 | 55.076,57 | 16.344.188,20 | -13.310.188,20 | 3.034.000,00 |
| | PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI | 39.215.823,00 | 2.331.491,38 | 22.131,12 | 41.525.183,26 | -2.309.360,26 | 39.215.823,00 |
| | TOTALE SPESE | 202.425.581,32 | 70.148.264,03 | 2.185.131,64 | 270.388.713,71 | -70.602.281,30 | 199.786.338,41 |
| | Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 202.425.581,32 | 70.148.264,03 | 2.185.131,64 | 270.388.713,71 | -70.602.281,30 | 199.786.338,41 |

QUADRO RIASSUNTIVO PER L' ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

| <i>Entrate</i> | | | | | |
|----------------|------|------|------|---|-----------------------|
| Tit. | Cat. | Cap. | Art. | Descrizione | Importo |
| 0 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 9.476.433,00 |
| | | | | | |
| I | | | | ENTRATE PROPRIE CORRENTI | |
| | 1 | | | Entrate contributive | 25.785.345,00 |
| | 2 | | | Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate | 14.498.229,00 |
| | 3 | | | Vendita di beni e servizi - Attività commerciale | 832.332,85 |
| | 4 | | | Redditi e proventi patrimoniali | 0,00 |
| | | | | Totale Titolo I | 41.115.906,85 |
| | | | | | |
| II | | | | ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI | |
| | 5 | | | Trasferimenti correnti dal MIUR-URST | 103.586.266,41 |
| | 6 | | | Trasferimenti correnti da Altri soggetti | 400.000,00 |
| | | | | Totale Titolo II | 103.986.266,41 |
| | | | | | |
| III | | | | ALTRE ENTRATE CORRENTI | |
| | 7 | | | Poste correttive e compensative di spese | 2.806.909,15 |
| | 8 | | | Entrate non classificabili in altre voci | 0,00 |
| | | | | Totale Titolo III | 2.806.909,15 |
| | | | | | |
| IV | | | | TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA | |
| | 9 | | | Trasferimenti per la ricerca scientifica | 3.185.000,00 |
| | | | | Totale Titolo IV | 3.185.000,00 |
| | | | | | |
| V | | | | ENTRATE PROPRIE IN CONTO CAPITALE | |
| | 10 | | | Alienazione di beni patrimoniali | 0,00 |
| | 11 | | | Prestiti | 0,00 |
| | | | | Totale Titolo V | 0,00 |
| | | | | | |
| VI | | | | TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | |
| | 12 | | | Trasferimenti per investimenti dallo Stato | 0,00 |
| | 13 | | | Trasferimenti per investimenti da Altri soggetti | 0,00 |
| | | | | Totale Titolo VI | 0,00 |
| | | | | | |
| VII | | | | PARTITE DI GIRO, CONTABILITA' SPECIALI E GESTIONI SPECIALI | |
| | 14 | | | Partite di giro | 35.380.000,00 |
| | 15 | | | Contabilità speciali | 3.835.823,00 |
| | | | | Totale Titolo VII | 39.215.823,00 |
| | | | | | |
| | | | | TOTALE delle ENTRATE | 199.786.338,41 |

QUADRO RIASSUNTIVO PER L' ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Spese

| Tit. | Cat. | Cap. | Art. | Descrizione | Importo |
|---------------------------|------|------|------|---|-----------------------|
| 0 | | | | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 |
| | | | | | |
| I | | | | SPESE PER IL PERSONALE | |
| | 1 | | | Personale Docente e Ricercatori | 64.826.952,00 |
| | 2 | | | Personale tec-amm.vo a tempo indeterminato | 26.633.345,00 |
| | 3 | | | Altri compensi | 11.080.000,00 |
| | 4 | | | Personale a tempo determinato | 5.182.463,00 |
| | 5 | | | Altri oneri per il personale | 585.000,00 |
| | | | | Totale Titolo I | 108.307.760,00 |
| | | | | | |
| II | | | | SPESE DI FUNZIONAMENTO | |
| | 5 | | | Spese per attività istituzionali | 744.584,00 |
| | 6 | | | Spese per studenti e laureati | 18.952.309,41 |
| | 7 | | | Acquisto beni e servizi | 12.382.261,00 |
| | 8 | | | Gestione strutture non dipartimentali (solo ateneo) | 2.401.630,00 |
| | | | | Totale Titolo II | 34.480.784,41 |
| | | | | | |
| III | | | | ALTRE SPESE CORRENTI | |
| | 9 | | | Spese per attività in conto terzi | 693.294,00 |
| | 10 | | | Oneri finanziari | 100.000,00 |
| | 11 | | | Oneri tributari | 1.886.710,00 |
| | 12 | | | Poste correttive e compensative delle entrate | 1.375.000,00 |
| | 13 | | | Spese non classificabili | 535.000,00 |
| | | | | Totale Titolo III | 4.590.004,00 |
| | | | | | |
| IV | | | | TRASFERIMENTI CORRENTI (solo Ateneo) | |
| | 14 | | | Trasferimenti correnti ai centri di spesa | 6.572.967,00 |
| | | | | Totale Titolo IV | 6.572.967,00 |
| | | | | | |
| V | | | | RISORSE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | |
| | 15 | | | Trasferimenti per la ricerca scientifica | 3.585.000,00 |
| | 16 | | | Spese per la ricerca scientifica | 0,00 |
| | | | | Totale Titolo V | 3.585.000,00 |
| | | | | | |
| VI | | | | SPESE IN CONTO CAPITALE | |
| | 17 | | | Trasferimenti in c/capitale | 0,00 |
| | 18 | | | Acquisto e valorizzazione beni durevoli | 1.534.000,00 |
| | 19 | | | Rimborsi (solo Ateneo) | 1.500.000,00 |
| | | | | Totale Titolo VI | 3.034.000,00 |
| | | | | | |
| VII | | | | PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALI | |
| | 20 | | | Partite di giro | 35.380.000,00 |
| | 21 | | | Contabilità speciali | 3.835.823,00 |
| | | | | Totale Titolo VII | 39.215.823,00 |
| TOTALE delle SPESE | | | | | 199.786.338,41 |

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| | | |
|---|------------------------|-------------------------|
| Cassa all' 1/01/2011 | | € 39.768.162,76 |
| Somme riscosse in c/competenze ed in c/residui fino al 11 Novembre | € 178.649.858,84 | |
| Somme pagate in c/competenze ed in c/residui fino al 11 Novembre | € 185.761.637,81 | |
| Saldo entrate - uscite nel periodo 1 gennaio/11 Novembre | -€ 7.111.778,97 | |
| Cassa al 11 Novembre 2011 | | € 32.656.383,79 |
| Somme che si prevede di riscuotere in c/competenze ed in c/residui dal 12 Novembre al 31 Dicembre | € 8.500.000,00 | |
| Somme che si prevede di pagare in c/competenze ed in c/residui dal 12 Novembre al 31 Dicembre | € 17.000.000,00 | |
| Saldo presunto entrate - uscite nel periodo 7 dicembre/31 dicembre | -€ 8.500.000,00 | |
| Cassa presunta al 31 dicembre | | € 24.156.383,79 |
| Residui attivi degli anni precedenti che si prevedono ancora di riscuotere al 31 dicembre | € 700.000,00 | |
| Residui attivi presunti dell' anno in corso che si prevedono al 31 dicembre | € 1.020.049,21 | |
| Totale residui attivi presunti al 31 dicembre | € 1.720.049,21 | |
| Residui passivi degli anni precedenti che si prevedono ancora di pagare al 31 dicembre | € 6.250.000,00 | |
| Residui passivi presunti dell' anno in corso che si prevedono al 31 dicembre | € 10.150.000,00 | |
| Totale residui passivi presunti al 31 dicembre | € 16.400.000,00 | |
| Saldo presunto residui attivi - passivi al 31 dicembre | | -€ 14.679.950,79 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | € 9.476.433,00 |

ENTRATE 2012

| N° | Descrizione | Previsioni 2008 | Previsioni 2009 | Previsioni 2010 | Previsioni 2011 | Previsioni 2012 | Note (riferite alle Previsioni 2011) |
|----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| 1 | Fondo di Finanziamento Ordinario | € 90.600.379,00 | € 93.717.245,00 | € 92.197.891,00 | € 85.744.038,63 | € 86.371.341,00 | (-4% FFO assegnato nel 2010 già ridotto del 3%) |
| 2 | Tasse studenti | € 20.971.743,07 | € 20.053.604,00 | € 21.000.965,79 | € 25.678.887,00 | € 25.785.345,00 | dato previsto |
| 3 | Finanziamento M.I.U.R. - assunzione ricercatori (Fondo L. 24.12.2003, n° 350, art. 3, c. 53) | € 291.795,00 | € 280.060,00 | € 291.657,00 | € 333.750,00 | € 333.750,00 | Min. Prot. 667 del 28/04/2011 |
| 4 | Finanziamento M.I.U.R. - maggiori oneri ricercatori non confermati (L. 43/2005) | € 378.739,00 | € - | € - | - | - | |
| 5 | Finanziamento M.I.U.R. - Mobilità del Personale Docente - Copertura finanziaria 2008 | € 86.597,00 | € - | € - | - | - | |
| 6 | Finanziamento M.I.U.R. - Edilizia Sede di Modena - Accordo di Programma 5.8.1999 | € 2.230.361,00 | € - | € - | - | - | |
| 7 | Finanziamento M.I.U.R. - Edilizia Sede di Reggio Emilia - Accordo di Programma | € 2.324.056,00 | € - | € - | - | - | |
| 8 | Finanziamento M.I.U.R. - Assegni di ricerca | € 389.380,00 | € 337.734,00 | € 431.435,00 | € 345.031,00 | € 552.912,00 | Min. Prot. 1441 del 15/12/2010 |
| 9 | Contributo Tesoreria | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | Convenzione Affidamento servizio Tesoreria Unicredit |
| 10 | Finanziamento da Provveditorato per Comparto Sant'Eufemia | € 600.000,00 | € - | € - | - | - | |
| 11 | Finanziamento M.I.U.R. - per dottorato di ricerca | € 1.511.790,00 | € 2.052.148,81 | € 1.418.667,00 | € 1.555.539,93 | € 1.565.243,00 | Come da delibera 21/06/2011 Finanziamento Miur ridotto del 15% |
| 12 | Finanziamento da Unimpresa Ufficio Ilo - Progetto Unimpresa | € 37.000,00 | € - | € - | - | - | |
| 13 | Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena Ufficio Ilo - Progetto brevetti | € 43.000,00 | € - | € - | - | - | |
| 14 | Finanziamento M.I.U.R. - Sostegno Handicap | € 75.000,00 | € 102.488,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | Su FFO 2010 sono stati assegnati: - Euro 59.874,00 a titolo di sostegno degli studenti disabili (Min. 725 del 29/04/2011) |
| 15 | Finanziamento M.I.U.R. - Programmazione triennale Università | € 418.964,00 | € 554.177,00 | | | | |
| 16 | Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena Borse Dottorato Ricerca | € 800.000,00 | € 900.000,00 | € 803.796,50 | € 1.639.745,00 | € 883.712,00 | n. 55 borse per n. 1 anni. La FCRMO non copre le spese per aumento estero. Cda punto 11 del 21/06/2011 |
| 17 | Finanziamento M.I.U.R. - Attivazione CL Interateneo in Design Industriale | € 150.000,00 | € - | € 75.000,00 | - | - | |
| 18 | Convenzione con soggetti esterni per il finanziamento di Ricercatori | € 208.000,00 | € 382.906,00 | € 484.943,00 | € 917.455,00 | € 739.000,00 | Dati Direzione Risorse Umane - Banca dati Proper - convenzioni già stipulate - Personale assunto strutturato |
| | | | | | € 1.509.830,00 | € 1.524.238,00 | RU tempo determinato Dati Direzione Risorse Umane - convenzioni + trasferimenti da dipartimenti (n. 7 Po 2008 e n. 19 Po 2009) |
| | | | | | € 265.317,00 | | RU tempo indeterminato Dati Direzione Risorse Umane - Da MIUR MUSSI bis Prog. 2008 e Prog. 2007 |
| | | | | | € 331.646,00 | € 1.177.878,00 | RU tempo indeterminato Dati Direzione Risorse Umane - Da MIUR MUSSI ter Prog. 2009 - 1 posto per euro 57.396 su rinuncia |
| | | | | | | € 250.479,00 | PD a tempo determinato - Professore straordinario tempo determinato L. 230/05 art. 1, c. 12 |
| 19 | Cessione porzione Area Via Campi | € 1.000.000,00 | € 1.000.000,00 | € - | | | |
| 20 | Altre entrate (*) | € 1.840.544,00 | € 1.853.585,69 | € 1.497.239,49 | € 1.603.951,22 | € 1.090.042,00 | |
| 21 | Avanzo di Amministrazione (**) | € 9.216.861,60 | € 12.932.364,00 | € 10.608.995,22 | € 10.550.317,82 | € 9.476.433,00 | |
| | Totale | € 133.274.209,67 | € 134.266.312,50 | € 128.970.590,00 | € 130.635.508,60 | € 129.910.373,00 | |

| | | <i>Previsioni 2008</i> | <i>Previsioni 2009</i> | <i>Previsioni 2010</i> | <i>Previsioni 2011</i> | <i>Previsioni 2012</i> |
|------------------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| * Altre Entrate | | | | | | |
| a. | Contratti per gestione servizi distribuzione automatici | € 35.950,00 | € 88.012,50 | € 85.212,50 | € 93.542,35 | € 96.600,00 |
| b. | Da esterni per affidamento servizi di ristorazione | € 83.750,00 | € 86.903,54 | € 43.544,63 | € - | € - |
| c. | Contratto sfruttamento logo di ateneo | € 3.000,00 | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 2.500,00 |
| d. | Rimborso banche dati S.B.A. | € 360.000,00 | € 416.000,00 | € 418.000,00 | € 453.200,00 | € 491.000,00 |
| e. | Rimborso kasko da Dipartimenti | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 15.000,00 | € 15.000,00 | € 15.000,00 |
| f. | Via delle Costellazioni per utilizzo alloggi: | | | | | |
| | Da esterni | | € 273.631,48 | € 318.160,55 | € 303.675,57 | € - |
| | Da dipartimenti | € 450.000,00 | € 21.900,00 | € 20.498,50 | € 23.617,00 | € - |
| | Da Arestud | | € 248.884,23 | € 165.452,00 | € - | € - |
| g. | Recupero Iva da Via delle Costellazioni | € 40.000,00 | € 52.231,89 | € 82.178,00 | € 100.144,97 | € - |
| h. | Via Mascagni Reggio Emilia per utilizzo alloggi | € 50.000,00 | € 9.373,33 | € 23.081,80 | € 15.594,83 | € 15.000,00 |
| i. | Recupero IVA Via Mascagni Reggio Emilia | € 5.000,00 | € 1.800,00 | € 3.904,79 | € 1.760,11 | € 1.500,00 |
| l. | Rimborso prodotti Centro Stampa da Dipartimenti | € 15.000,00 | € 1.000,00 | € 7.250,89 | € 7.071,83 | € 7.072,27 |
| m. | Rimborso da Dipartimenti per Convenzione Abax Manutenzione PC | € 100.000,00 | € - | € - | € - | € - |
| n. | Rimborso collaborazioni studenti 150 h da Dipartimenti | € 25.000,00 | € 14.433,62 | € 6.460,80 | € 1.336,88 | € 1.336,88 |
| o. | Incasso 5% per prestazioni conto terzi - quota B.U. - | € 150.000,00 | € 200.000,00 | € 234.017,03 | € 270.581,49 | € 332.741,85 |
| p. | Rimborso da Dipartimenti maggior costo Dottorato di Ricerca | € 287.844,00 | € 301.076,00 | € - | € - | € - |
| q. | Rimborso da Dipartimenti licenze software per ricerca didattica e licenze Microsoft | € 60.000,00 | € 59.839,09 | € 23.652,00 | € 22.440,00 | € 40.000,00 |
| r. | Rimborso da Dipartimenti per Centro Servizi di Medicina/Policlinico | € 5.000,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 29.339,68 | € 1.000,00 |
| s. | Cofinanziamento per internazionalizzazione da Dipartimenti | € 100.000,00 | € - | € - | € - | € - |
| t. | Da esterni per Centro Servizi di Medicina | € 50.000,00 | € 60.000,00 | € 40.000,00 | € 48.655,51 | € 20.000,00 |
| u. | Da esterni per Certificazioni Linguistiche | € 5.000,00 | € 5.000,00 | € 7.326,00 | € 15.491,00 | € 15.491,00 |
| v. | Da esterni per elaborati gare e appalti | € 5.000,00 | € - | € - | € - | € - |
| z. | Da Tesoro per cinque per mille ante 2009 | | | | € 200.000,00 | € - |
| z. | Finanziamento su convenzione per Servizio Stampa relativo all'attività assistenziale | | | | | € 50.800,00 |
| | | € 1.840.544,00 | € 1.853.585,69 | € 1.497.239,49 | € 1.603.951,22 | € 1.090.042,00 |

| ** | Avanzo di Amministrazione | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|----|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| A. | Economia su Fondi Programmazione delle Università 2007-2009 | € 635.213,00 | € - | € - | 831.436,00 |
| C. | Maggiore assegnazione FFO | € 1.331.789,00 | € - | € - | 2.700.000,00 |
| D. | Economie derivante da stipendi non docenti | € - | € - | € 831.007,28 | 1.000.000,00 |
| E. | Economie derivante da stipendi docenti | € - | € 1.200.000,00 | € 1.966.324,00 | 1.000.000,00 |
| F. | Equo indennizzo, una tantum inail e altre indennità | | | € 293.149,30 | 200.000,00 |
| G. | Maggior incasso tasse studenti | € 2.000.000,00 | € 4.000.000,00 | € 512.725,18 | 1.481.832,34 |
| H. | Economie su dottorati | | | € 1.056.282,50 | 1.275.928,00 |
| M. | realizzazione aula informatica via campi e laboratori scientifici ex car Reggio E. CdiA 30.11.2005 | | | € 150.000,00 | 0,00 |
| N. | Rendicontazione accordi di programma MIUR edilizia | | | € 1.288.113,38 | 0,00 |
| O. | Cofinanziamento PRIN 2008 - FAR 2009 | | | € 500.000,00 | 0,00 |
| P. | Economie diverse | € 8.965.362,00 | € 5.408.995,22 | € 3.952.716,18 | 987.236,66 |
| | TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | € 12.932.364,00 | € 10.608.995,22 | € 10.550.317,82 | 9.476.433,00 |

SPESE PER IL PERSONALE

| | Personale Docente e Ricercatore (1) | Personale Tecnico- Amministrativo (2) | Altre spese obbligatorie (3) | TOTALE |
|-------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------|
| | Cap. 1.01.01-1.01.02-1.01.03 | Cap. 1.02.01-1.02.05-1.02.06-1.04.06 | Cap. 1.03.05 | |
| 2012 | € 64.826.952 | € 24.416.298 | € 230.000 | € 89.473.250 |
| 2011 | € 66.800.740 | € 25.711.557 | € 230.000 | € 92.742.297 |
| 2010 | € 70.378.141 | € 26.459.160 | € 230.000 | € 97.067.301 |
| 2009 | € 69.652.484 | € 25.407.706 | € 230.000 | € 95.290.190 |
| 2008 | € 66.781.549 | € 22.252.338 | € 211.000 | € 89.244.887 |
| 2007 | € 64.484.998 | € 21.313.993 | € 211.000 | € 86.009.991 |
| 2006 | € 63.466.677 | € 18.916.092 | € 211.000 | € 82.593.769 |

(1) comprende: Euro 551.329 per conferme e ricostruzioni; il costo di n° 2 PO a 2/12, n. 32 up grading idoneati ateneo + altre università; n.4 mussi (1 per rinuncia e n. 3 in itinere) euro 232.000.

(2)comprendono n. 2 posti disabili un D e un B; progressioni verticali 7 EP + 3 D + 4 C tutti indicati a 2/12 tutti già previsti e non realizzati su programmazioni punti organico 2008/2009)

(2) Lo stanziamento 2012 comprende anche i collaboratori ed esperti linguistici a tempo indeterminato e ore aggiuntive(per un totale di euro 737.089).

(3) Altre spese obbligatorie: rimborsi INAIL, equo indennizzo, una-tantum in luogo di pensione.

POSTI FINANZIATI

| | LORDO | ONERI | TOTALE |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| RU tempo determinato (n. 26): | | | |
| Po 2008 n.7 (Conv.Tecnopolo) | € 287.280,77 | € 123.091,08 | € 410.371,85 |
| Po 2009 n.7 (Conv.Tecnopolo) | € 287.280,77 | € 123.091,08 | € 410.371,85 |
| Po 2009 n.2 (F.ne Cassa Risparmio) | € 82.080,22 | € 35.168,88 | € 117.249,10 |
| Po 2009 n.5 (Esterni Conv.ne) | € 205.200,55 | € 87.922,20 | € 293.122,75 |
| Po 2009 n.5 (Esterni da Dip.to) | € 205.200,55 | € 87.922,20 | € 293.122,75 |
| | | | € 1.524.238,00 |
| RU tempo determinato (n. 2): | | | |
| n. 2 RITA LEVI MONTALCINI (FIN. MIUR) | € 82.080,22 | € 35.168,88 | € 117.249,00 |
| PD tempo determinato (n. 3) | | | |
| | € 180.476,37 | € 70.002,84 | € 250.479,00 |
| | € 1.329.599,00 | € 562.367,00 | € 1.891.966,00 |
| | | | Capitolo F.S 1.04.09 |

SPESE NON OBBLIGATORIE: PREVISIONE 2012

| Tit. | Cat. | Cap. | Descrizione | PROPOSTA 2012 | |
|-----------|----------|-----------|--|--------------------------|-------------------------|
| | | | | "VINCOLATE" | "NON VINCOLATE" |
| 0 | | | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | |
| | 0 | | Disavanzo di amministrazione | | |
| | | 0 | Disavanzo di Amministrazione | | |
| I | | | SPESE PER IL PERSONALE | | |
| | 2 | | Personale Tecnico Amministrativo a tempo indeterminato | | |
| | | 2 | Trattamento accessorio CCNL - Dirigenti + DA | € 421.696,0000 | |
| | | 3 | Trattamento accessorio CCNL | € 1.398.851,0000 | |
| | | 6 | Oneri previdenziali e IRAP | € 698.727,0000 | |
| | | | Totale Categoria 2 | € 2.519.274,0000 | € - |
| | 4 | | Personale a tempo determinato | | |
| | | 2 | Supplenze | € 1.183.200,0000 | |
| | | 3 | Professori a contratto | | |
| | | 4 | Lettori di madre lingua | € 192.961,0000 | |
| | | 5 | Amministrativi e tecnici a tempo determinato | € 1.212.109,0000 | € - |
| | | 9 | Personale Docente a tempo determinato | | |
| | | | Totale Categoria 4 | € 2.588.270,0000 | € - |
| | 5 | | | | |
| | | 1 | Servizio mensa | € 550.000,0000 | |
| | | 2 | Sussidi al personale | € 35.000,0000 | |
| | | | Totale Categoria 5 | € 585.000,0000 | € - |
| | | | TOTALE TITOLO I | € 5.692.544,0000 | € - |
| II | | | SPESE DI FUNZIONAMENTO | | |
| | 5 | | Spese per attività istituzionali | | |
| | | 1 | Spese di funzionamento organi universitari | € 215.586,0000 | |
| | | 2 | Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori dei Conti | € 55.945,0000 | |
| | | 3 | Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni | € 207.212,0000 | |
| | | 4 | Indennità di missione | | € 41.259,0000 |
| | | 5 | Quote associative Consorzi, Associazioni e altri Enti | € 38.600,0000 | € 97.347,0000 |
| | | 6 | Organizzazione Eventi Scientifici di Ateneo | | € 10.000,0000 |
| | | 7 | Formazione Personale tecnico-amministrativo | € 68.635,0000 | |
| | | 8 | Gestione programmi internaz e naz. | | € 10.000,0000 |
| | | | Totale Categoria 5 | € 585.978,0000 | € 158.606,0000 |
| | 6 | | Spese per studenti e laureati | | |
| | | 1 | Borse di studio - dottorati di ricerca | € 3.380.200,0000 | |
| | | 7 | Premi di studio | € 220.000,0000 | |
| | | 8 | Collaborazioni con studenti (150 ore) | € 325.500,0000 | |
| | | 9 | Attività sociali e culturali gestite da studenti | | € 190.000,0000 |
| | | 10 | Programmi di mobilità e scambi culturali studenti | € 282.710,0000 | € 17.000,0000 |
| | | 11 | attività sportiva | € 80.000,0000 | |
| | | 12 | Attività di promozione e orientamento allo studio e al lavoro | | € 215.582,0000 |
| | | 13 | Spese per scuole di spec, corsi di perfez. master e du | € 40.000,0000 | |
| | | 14 | Altri interventi a favore degli studenti | € 110.000,0000 | € 116.175,0000 |
| | | | Totale Categoria 6 | € 4.438.410,0000 | € 538.757,0000 |
| | 7 | | Acquisto beni e servizi | | |
| | | 1 | Giornali, manuali e altre pubblicazioni non inventariabili | € 4.200,0000 | |
| | | 2 | Materiale di consumo | € 20.000,0000 | € 88.620,0000 |
| | | 4 | Sanità, sicurezza e prevenzione | € 229.000,0000 | € - |
| | | 5 | Spese di rappresentanza | | € 864,0000 |
| | | 6 | Fitto locali e spese condominiali | € 816.985,0000 | |
| | | 7 | Pulizia | | € 3.025,0000 |
| | | 9 | Spese postali | | € 56.000,0000 |
| | | 10 | Spese telefoniche | € 300.000,0000 | |
| | | 11 | Energia elettrica, acqua e gas | € 2.720.500,0000 | |
| | | 12 | Vigilanza locali e impianti | | € 100.261,0000 |
| | | 13 | Manutenzione arredi, attrezzature, macchine e veicoli | € 4.500,0000 | € 13.000,0000 |
| | | 14 | Assicurazioni | € 334.000,0000 | € - |
| | | 15 | Trasporti, facchinaggio e smaltimento rifiuti | | € 20.000,0000 |
| | | 16 | Noleggio attrezzature, fotocopiatrici e veicoli | € 100.000,0000 | |
| | | 17 | Acquisto e gestione software applicativi | | |
| | | 18 | Acquisto, gestione e manutenzione software, applicativi e reti | € 1.050.211,0000 | € - |
| | | 19 | Manutenzione ordinaria locali e impianti | € 723.000,0000 | |
| | | 22 | Gestione Global service | € 5.746.776,0000 | |
| | | 23 | Spese di pubblicità | | € 7.618,0000 |
| | | 24 | Costo Agenzie Interinali | € 23.800,0000 | |
| | | 25 | Spese per veicoli | | € 19.901,0000 |
| | | | Totale Categoria 7 | € 12.072.972,0000 | € 309.289,0000 |
| | 8 | | Gestione strutture non dipartimentali | | |
| | | 1 | Gestione ordinaria | € 2.010.030,0000 | € 391.600,0000 |
| | | | Totale Categoria 8 | € 2.010.030,0000 | € 391.600,0000 |
| | | | TOTALE TITOLO II | € 19.107.390,0000 | € 1.398.252,0000 |

| | | | | |
|------------|-----------|--|--------------------------|-------------------------|
| III | | ALTRE SPESE CORRENTI | | |
| | 9 | Spese per attività in conto terzi | | |
| | 2 | Prestazioni a pagamento | € 693.294,0000 | |
| | | Totale Categoria 9 | € 693.294,0000 | € - |
| | 10 | Oneri finanziari | | |
| | 1 | Oneri bancari | € 100.000,0000 | |
| | | Totale Categoria 10 | € 100.000,0000 | € - |
| | 11 | Oneri tributari | | |
| | 2 | Imposte e tasse | € 386.710,0000 | € - |
| | | Totale Categoria 11 | € 386.710,0000 | € - |
| | 12 | Poste correttive e compensative delle entrate | | |
| | 1 | Rimborso tasse | € 625.000,0000 | |
| | | Totale Categoria 12 | € 625.000,0000 | € - |
| | 13 | Spese non classificabili | | |
| | 1 | Fondo di riserva | € 300.000,0000 | |
| | 3 | Fondo sviluppo d'Ateneo | | € 200.000,0000 |
| | 4 | Oneri da contenzioso | € 35.000,0000 | |
| | | Totale Categoria 13 | € 335.000,0000 | € 200.000,0000 |
| | | TOTALE TITOLO III | € 2.140.004,0000 | € 200.000,0000 |
| IV | | TRASFERIMENTI CORRENTI | | |
| | 14 | Trasferimenti correnti ai Centri di spesa | | |
| | 1 | Trasferimenti correnti da Ateneo | € 3.376.000,0000 | € 1.510.000,0000 |
| | 12 | Trasferimenti correnti a Enti pubblici e privati | € 1.050.000,0000 | |
| | 13 | Trasferimenti correnti al bilancio dello stato | € 636.967,0000 | |
| | | Totale Categoria 14 | € 5.062.967,0000 | € 1.510.000,0000 |
| | | TOTALE TITOLO IV | € 5.062.967,0000 | € 1.510.000,0000 |
| V | | RISORSE PER LA RICERCA SCIENTIFICA | | |
| | 15 | Trasferimenti per la ricerca scientifica | | |
| | 1 | Trasferimenti da Ateneo per ricerca scientifica | | € 400.000,0000 |
| | | Totale Categoria 15 | € - | € 400.000,0000 |
| | | TOTALE TITOLO V | € - | € 400.000,0000 |
| VI | | SPESE IN CONTO CAPITALE | | |
| | 17 | Trasferimenti in c/capitale | | |
| | 1 | Trasferimenti per investimenti da Ateneo | | |
| | | Totale Categoria 17 | € - | € - |
| | 18 | Acquisto e valorizzazione beni durevoli | | |
| | 1 | Edilizia universitaria Sede di Modena | € 10.000,0000 | |
| | 4 | Manutenzione straordinaria immobili, impianti e attrezzature | | € 1.375.000,0000 |
| | 6 | Acquisto mobili, arredi e macchine da ufficio | | € 109.000,0000 |
| | 15 | investimenti finanziari conferimenti e partecipazioni | | € 40.000,0000 |
| | | Totale Categoria 18 | € 10.000,0000 | € 1.524.000,0000 |
| | 19 | Rimborsi | | |
| | 3 | Anticipazione finanziaria | € 1.500.000,0000 | |
| | | Totale Categoria 19 | € 1.500.000,0000 | € - |
| | | TOTALE TITOLO VI | € 1.510.000,0000 | € 1.524.000,0000 |
| | | TOT SPESE NON OBBLIGATORIE | € 33.512.905,0000 | € 5.032.252,0000 |

TAGLI SPESE

| Oggetto della norma | Riferimento normativo | Durata | Note | Importo riduzione da versare al Bilancio dello Stato (Cap. F.S.4.14.13 "Trasferimenti al Bilancio dello Stato L. 122/10") | Estremi versamento |
|--|---|----------|--|---|---|
| Autovetture | Art. 6, c. 14 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese di ammontare superiore all' 80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere. | € 4.976,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Trattamento accessorio Dirigenti | Art. 67 DL 112/2008 | Dal 2009 | Le riduzioni del fondo del trattamento accessorio pari ad euro 27.827 ed euro 166.933 (rispettivamente per il personale dell'area dirigenziale e per il personale tecnico amministrativo) in argomento sono previste dall'art. 67 comma 5 Decreto Legge 112/2008 da applicare, a decorrere dall'anno 2009, per un importo pari al 10% rispetto a quanto stanziato nell'anno 2004 per ciascun fondo. | € 27.827,00 | Capo X, Cap. 3348 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT30T0100003245243010334800 |
| Trattamento accessorio Personale TA | Art. 67 DL 112/2008 | Dal 2009 | | € 166.933,00 | Capo X, Cap. 3348 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT30T0100003245243010334800 |
| Organi collegiali | Art. 61, comma 1 - D.L. 25.6.2008, n° 112, convertito dalla L. 6.8.2008, n° 133 | Dal 2009 | La spesa complessiva sostenuta per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, deve essere ridotta del 30% rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007; tale 30% va versato al Bilancio dello Stato. | € 68.738,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di marzo</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| | Art. 6, c. 3 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dal 1 ° gennaio 2011 le indennità, i compensi, i gettoni, le retribuzioni o le altre utilità comunque denominate, corrisposti dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009 n. 196, incluse le autorità indipendenti, ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. | € 17.593,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Collegio Revisori dei Conti | Art. 6, c. 3 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dal 1 ° gennaio 2011 le indennità, i compensi, i gettoni, le retribuzioni o le altre utilità comunque denominate, corrisposti dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009 n. 196, incluse le autorità indipendenti, ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. | € 4.991,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Indennità di missione | Art. 6, c. 12 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni internazionali di pace e delle Forze armate, delle missioni delle forze di polizia e dei vigili del fuoco, del personale di magistratura, nonché di quelle strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché con investitori istituzionali necessari alla gestione del debito pubblico, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. | € 60.339,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Formazione | Art. 6, c. 13 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, per attività esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. | € 68.635,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Spese di rappresentanza | Art. 61, comma 5 - D.L. 25.6.2008, n° 112, convertito dalla L. 6.8.2008, n° 133 | Dal 2009 | Le PA non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza per un ammontare superiore al 50% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2007. | € 3.456,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Spese di pubblicità | Art. 61, comma 5 - D.L. 25.6.2008, n° 112, convertito dalla L. 6.8.2008, n° 133 | Dal 2009 | Le PA non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza per un ammontare superiore al 50% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2007. | € 30.475,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |

QUOTE DIPARTIMENTI

| Oggetto della norma | Riferimento normativo | Durata | Note | Importo riduzione da versare al Bilancio dello Stato (Cap. F.S.4.14.13 "Trasferimenti al Bilancio dello Stato L. 122/10") | Estremi versamento |
|--------------------------------|---|----------|--|---|---|
| Autovetture | Art. 6, c. 14 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese di ammontare superiore all' 80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere. | € 3.825,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Indennità di missione | Art. 6, c. 12 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni internazionali di pace e delle Forze armate, delle missioni delle forze di polizia e dei vigili del fuoco, del personale di magistratura, nonché di quelle strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché con investitori istituzionali necessari alla gestione del debito pubblico, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. | € 157.298,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Formazione | Art. 6, c. 13 L. 122/10 | Dal 2011 | A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, per attività esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. | € 15.469,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Spese di rappresentanza | Art. 61, comma 5 - D.L. 25.6.2008, n° 112, convertito dalla L. 6.8.2008, n° 133 | Dal 2009 | Le PA non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza per un ammontare superiore al 50% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2007. | € 2.013,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Spese di pubblicità | Art. 61, comma 5 - D.L. 25.6.2008, n° 112, convertito dalla L. 6.8.2008, n° 133 | Dal 2009 | Le PA non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza per un ammontare superiore al 50% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2007. | € 3.199,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |
| Spese per mostre | Art. 61, comma 5 - D.L. 25.6.2008, n° 112, convertito dalla L. 6.8.2008, n° 133 | Dal 2009 | Le PA non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza per un ammontare superiore al 50% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2007. | € 1.200,00 | Capo X, Cap. 3334 Bilancio dello Stato, entro il <u> mese di ottobre</u> IBAN IT73N0100003245243010333400 |

RELAZIONE CONCLUSIVA LAVORI COMMISSIONE FINANZIARIA – BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Componenti CoFi: Presidente Prof. Aldo Tomasi; Prof. Roberta Cardarello, Prof. Massimo Federico, Prof. Gianluca Marchi, Prof. Giovanni Tazzioli, Dott.ssa Elisa Martinelli, Dott. Andrea Baldini, Dott. Antonio Sblendorio, Dott. Simone Beghi, Sig. Vittorio Saguatti, Sig. Guglielmo Gibertini.

I lavori di preparazione della proposta di Bilancio di Previsione 2012 si sono svolti nel corso di diverse sedute: 04, 08, 10 novembre 2011. Nel corso dei vari incontri il Presidente della Commissione ha più volte evidenziato la criticità della situazione finanziaria dell'Ateneo.

La Commissione Finanziaria ha preso in esame, nell'ordine: le entrate previste, le spese obbligatorie, le spese non obbligatorie.

Si illustrano di seguito le principali voci di bilancio analizzate nel corso delle varie sedute.

A) ENTRATE - TOTALE ENTRATE € 129.910.373

- Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2012 è stato determinato nel seguente modo: il MIUR non ha ancora comunicato l'attribuzione dell'FFO provvisorio relativo all'anno 2011. Il MIUR ha attribuito per l'anno 2010 un FFO consolidato pari a 92.752.728. In mancanza di ulteriori informazioni dal MIUR ai fini della previsione 2012 si procederà ad applicare alla assegnazione 2010 una riduzione del 4% per avere una previsione del FFO 2011 e a questa si applicherà una riduzione del 3% per avere il dato di previsione 2012. Il FFO per il 2012 si prevede essere pari a **euro 86.371.341**.
- Per la Bilancio di Previsione 2012, sono stati considerati 18.883 studenti. Gli iscritti ai corsi di laurea si ipotizzano così suddivisi: Sede di Modena n. 13.340 e Sede di Reggio Emilia n. 5.543 studenti. Si è prevista una percentuale di esoneri totali pari al 9% degli iscritti ed i rimanenti studenti sono stati ripartiti tra le diverse fasce in base alle seguenti percentuali: 1) nella I e nella II fascia è stato previsto lo 4% degli studenti; 2) nella III fascia è stato distribuito il 2,00% degli studenti; 3) nella IV fascia è stato distribuito il 1,00% degli studenti; 3) nella V è stato distribuito l' 89,00% degli studenti. In base all'analisi effettuata sull'andamento degli iscritti ai vari anni di corso e sulle percentuali di abbandono, i calcoli previsionali sono stati effettuati sulla base delle seguenti ipotesi:
 - **Corsi di Laurea Triennale:** si ipotizza un abbandono medio del 10% al primo anno, del 15% al secondo e del 50% al terzo.
 - **Corsi di Laurea Specialistica e Magistrali biennali:** si utilizza una percentuale media di abbandoni per il primo anno pari al 10%, ipotizzando di conseguenza che il 90% degli studenti prosegua i propri studi. Per il secondo anno si è stimata una percentuale di abbandoni pari al 60% e al 40% per L. 270.
 - **Corsi di Laurea Specialistica e Magistrali a ciclo unico:** si utilizza una percentuale media di abbandoni pari al 5%, ipotizzando di conseguenza che il 95% degli studenti prosegua i propri studi per gli studenti iscritti agli anni precedenti all'ultimo. Per gli studenti iscritti all'ultimo anno la percentuale degli abbandoni si alza al 40%.

FUORI CORSO

- **Corsi di Laurea Triennale-Nuovo Ordinamento:** si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
 - **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento biennali ultimo anno:** si ipotizza che il 40% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
 - **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento ciclo unico ultimo anno:** si ipotizza che il 60% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
 - **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento biennali:** si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
 - **Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento ciclo unico:** si ipotizza che il 60% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
 - **Corsi di Laurea vecchio ordinamento:** si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- . Il gettito previsto è pari a Euro **25.785.345**.

- Sono state inserite le voci di entrata relative ai finanziamenti che il MIUR eroga all'Ateneo a diverso titolo (assunzione ricercatori fondo L. 24.12.2003 n. 350 art.3 c.53 e assegni di ricerca) rispettivamente per euro **333.750** e euro **552.912**.
- Come per il 2010 è stata inserita una previsione d'entrata a titolo di finanziamento MUR per il sostegno all'handicap per euro **60.000,00**.
- Si è previsto il contributo erogato annualmente da Unicredit è pari a Euro **100.000,00**.
- Per quanto concerne il finanziamento ministeriale destinato alle borse di studio di dottorati di ricerca si è ipotizzato un incasso di euro: €**1.565.243** pari a quello assegnato dal MIUR per l'anno 2010 ridotto del 15% come da Cdi A del 21.06.2011.
- Si è fatta una previsione di cofinanziamento per Euro **883.712** da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena per Borse di Dottorato di Ricerca degli iscritti al primo e secondo anno di corso (n. 55 borse per n. 1 anno).
- Euro **739.000** proverranno da convenzioni con soggetti esterni per il finanziamento di posti di personale docente e ricercatore.
- Euro **1.524.238** per convenzioni per ricercatori a tempo determinato o da trasferimenti a carico dei dipartimenti.
- Euro **250.473** per convenzioni per Professori Ordinari a tempo determinato
- Euro **1.177.878** da MIUR per Ricercatori Mussi a tempo indeterminato.
- Le **altre Entrate** sono state previste in Euro **1.030.042**, così determinate:
 - Rimborso banche dati S.B.A. Euro 491.000
 - Rimborso kasko da Dipartimenti da Dipartimenti Euro 15.000
 - Rimborso prodotti Centro Stampa da Dipartimenti Euro 7.072,27
 - Rimborso collaborazioni studenti da Dipartimenti Euro 1.336,88
 - Incasso 5% per prestazioni conto terzi - quota B.U. - Euro 332.741,85
 - Rimborso da Dipartimenti licenze software per ricerca didattica Euro 40.000
 - Rimborso studenti/docenti per utilizzo alloggi Via Mascagni Euro 15.000
 - Recupero IVA da utilizzo alloggi Via Mascagni Euro 1.500
 - Da esterni e dipartimenti per Centro Servizi di Medicina Euro 21.000
 - Da esterni per certificazioni linguistiche Euro 15.491,00
 - Da esterni per servizio distributori automatici Euro 96.600.
 - Da contratto sfruttamento logo di ateneo Euro 2.500,00
- L' Avanzo di Amministrazione è determinato in Euro **9.476.433**.

SPESE OBBLIGATORIE -TOTALE € 91.365.216 (di cui 1.774.717 finanziate da terzi)

Vista la particolare importanza e rilevanza dell'argomento, le spese per il personale sono state affrontate nel corso di varie sedute al termine delle quali sono state così determinate:

- 1) Personale docente e ricercatore € 64.826.952 che comprende: Euro 551.329 per conferme e ricostruzioni; il costo di n° 2 PO a 2/12, n. 32 up grading idoneati ateneo + altre università; n.4 mussi (1 per rinuncia e n. 3 in itinere) euro 232.000.
- 2) Personale tecnico-amministrativo: € 24.416.298 comprendono n. 2 posti disabili un D e un B; progressioni verticali 7 EP + 3 D + 4 C tutti indicati a 2/12 tutti già previsti e non realizzati su programmazioni punti organico 2008/2009).
- 3) Altre spese obbligatorie Euro 230.000,00 (equo indennizzo e rimborsi inail).
- 4) posti finanziati per € 1.891.966.

SPESE NON OBBLIGATORIE – TOTALE €38.545.157.

Per le spese non obbligatorie, al fine di razionalizzare la spesa da affrontare rispetto allo stanziamento dell'anno precedente, la commissione finanziaria ha in un primo tempo verificato tra tutte le spese attivate nel 2011 quali di queste avessero vincoli ad esempio dovuti a contratti di servizi pluriennali, a utenze attivate per la gestione degli edifici, vincoli per spese previste da contratti di lavoro già sottoscritti, vincoli per delibere di Consiglio già assunte e che impegnano spese per l'anno 2012, o servizi la cui dismissione necessita di tempi lunghi tali da dovere mettere in atto misure di riorganizzazione importanti. Tali tipologie di spese sono state individuate, aggiornate negli importi con la collaborazione delle direzioni e dei centri interessati e sono tutte state previste.

Per quanto riguarda le spese non ritenute obbligatorie pur se spesso necessarie anche al solo funzionamento dell'attività dell'ateneo se ne è calcolato il costo affrontato nel 2011, e si è cercato di ridurlo là dove possibile.

Si elencano di seguito le voci principali vagliate dalla Commissione Finanziaria a seguito di attenta analisi.

PERSONALE A TEMPO DETERMINATO.

Nel 2012 l'Ateneo stipulerà contratti di lavoro flessibile (tempi determinati, lavoro interinale e co.co.co.) sostanzialmente per le seguenti tipologie di esigenze:

- a) sostituzione di personale assente per gravidanza;
- b) picchi di attività ed esigenze stagionali;
- c) realizzazione di progetti di ricerca o innovazione tecnologica e progetti di miglioramento dei servizi anche didattici per gli studenti.

Nei casi di cui alla lettera a) e b) le università possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009; lo stesso dicasi per la spesa per personale relativa alla somministrazione di lavoro, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009.

In virtù di questi limiti si propone a bilancio un importo massimo di spesa pari a euro 275.385.

Nei casi, invece, della lettera c) non vi sono limiti di spesa poiché le università godono di una deroga per le tipologie di contratti elencate a condizione che i relativi costi non gravino sui fondi del FFO. In buona sostanza, questi contratti devono gravare su fondi diversi o esterni.

A tal fine, quindi, l'Ateneo stipulerà contratti a tempo determinato o di co.co.co. per progetti finalizzati in linea col disposto della finanziaria, senza utilizzare fondi di FFO e fuori dal limite del 50% dello speso nel 2009.

Per questi contratti verranno effettuate regolari selezioni e verranno rispettati i vincoli imposti dal disposto del Decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 art. 7 commi 6 6bis e 6ter così come modificato dalla Finanziaria 2008 e successivamente dalla legge 133/08.

Come gli altri anni al fine di disciplinare questa tipologia di costi, si propongono i seguenti indirizzi:

- saranno possibili, salvo motivate eccezioni adeguatamente valutate del Direttore Amministrativo e compatibilmente con le disponibilità finanziarie esistenti sull'apposito capitolo di bilancio, le sostituzioni del solo personale assente per maternità (con esclusione quindi della sostituzione in caso di malattia superiore ai 60 giorni) limitatamente al periodo in cui lo stesso risulta assente per congedo di maternità facoltativo; In questo caso le risorse necessarie alla copertura finanziaria del contratto a termine saranno prelevate dal capitolo degli stipendi del personale a tempo indeterminato fino a un massimo dell'importo risparmiato sull'unità di personale in congedo con assegni ridotti.
- tutti i contratti di nuova attivazione richiesti dalle strutture decentrate (intese come centri autonomi di spesa) a partire dal 2012 dovranno essere totalmente finanziati dalle stesse in relazione alla realizzazione di progetti di ricerca, per supporto alla stessa e in riferimento a nuove esigenze organizzative verificatesi in corso d'anno.

Risulta del tutto evidente l'impossibilità di contrarre ulteriormente tale capitolo di spesa viste le numerose cessazioni realizzatesi dall'anno 2009 ad oggi e non coperte da nuove assunzioni (Le cessazioni di personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato hanno procurato sul bilancio un risparmio di spesa di circa 3MI, mentre le risorse per personale atipico, a tempo determinato e interinale, comprese le spese nei limiti di legge di cui ai punti a) e b), ammonta a 1,2MI di euro. La distribuzione del personale a tempo determinato tra strutture decentrate e amministrazione centrale è circa rispettivamente del 40% e 60%.)

Spese per studenti:

Non vengono ridotti i finanziamenti per azioni rivolte agli studenti rispetto a quelli concessi per l'esercizio 2011. Si propone di finanziare le attività sociali e culturali gestite da studenti, attività di promozione e orientamento allo studio e altri interventi a favore degli studenti. Viene posta particolare attenzione alla quota per benefici agli studenti che si propone di incrementare alla voce premi di studio e è mantenuto costante il finanziamento per servizi per studenti diversamente abili per 100.000 euro.

Attività didattica dei ricercatori:

Si propone uno stanziamento a bilancio di euro 600.000 per il cofinanziamento dell'attività didattica dei ricercatori di cui all'art. 6 L.240. Il finanziamento sarà liquidato al personale ricercatore, in base all'impegno didattico dello stesso (relativamente alle prime 60 ore di docenza sostenute) con le modalità già assunte per l'A.A. 2011/2012.

Patrimonio bibliografico:

La proposta di stanziamento per gli abbonamenti del CSBA è tale da garantire il mantenimento di tutti gli abbonamenti in essere nel 2011. La previsione ammonta a euro 3.376.000 (e soltanto 260.000 per funzionamento e apertura serale).

Ricerca scientifica:

Si prevedono fondi per euro 600.000; di questi euro 200.000 dovrebbero servire per iniziative di Ateneo per internazionalizzazione.

La Commissione finanziaria ascolta l'indicazione del Rettore per quanto riguarda la programmazione triennale della ricerca di Ateneo 2011-2013 in base alla quale si intende riprendere la strategia già attuata nella programmazione 2007-09, cioè quella di identificare delle linee di ricerca di ateneo interdipartimentali e multidisciplinari e definirne la loro strategicità con una metodologia trasparente. L'obiettivo principale è quello di dare una dimensione internazionale all'Ateneo puntando nel futuro alla identificazione di veri e propri centri di eccellenza. Sono state identificate dalla Conferenza dei Direttori di Dipartimento dodici linee di ricerca di Ateneo e sono derivate dai piani triennali di ricerca dei 30 dipartimenti per l'identificazione delle tematiche di ricerca multidisciplinari. Di queste non più di 5 saranno le linee strategiche che l'Ateneo si impegna a sostenere. I criteri utilizzati sono in linea con quelli usati a livello nazionale dalla valutazione della ricerca del CIVR, poi ANVUR, e internazionali come quelli che sono identificati nei progetti della comunità Europea. La valutazione di tali linee di ricerca non sarà autoreferenziale, in quanto verrà fatta da un panel di revisori esterni. I competenti organi identificheranno la strategicità di tali linee dopo aver preso atto delle valutazioni espresse dal panel di referee.

A seguito di dette informazioni la Commissione finanziaria per sostenere le linee scelte, nel bilancio per l'anno 2012, propone di stanziare 400.000 euro che si andranno ad aggiungere ai 200.000 già presenti a bilancio 2011 per stesse finalità con l'obiettivo di arrivare entro il prossimo anno a un ammontare totale su tre anni per un importo complessivo pari a 1 ML di euro.

Spese per Global Service:

Vista la scadenza del contratto Global Service nel corso dell'anno 2012, sentita la Commissione Edilizia, si prevede di aderire alla gara già espletata da Consip su questo servizio e in corso di validità. In questo modo si prevede di ottenere un'offerta che non porti ad un aumento delle spese per questo servizio e, anzi, si stima una riduzione di spesa in ragione d'anno pari a circa 200.000 euro per la parte gestione calore.

Spese per implementazione strutture informatiche e reti:

Oltre allo stanziamento ordinario per spese relative alla gestione e mantenimento delle strutture e attrezzature informatiche centralizzate per l'anno 2012 si vuole porre particolare attenzione allo sviluppo dei sistemi di virtualizzazione e storage. Il forte successo di questa tecnologia, e il numero di sistemi che sono stati migrati su questa tecnologia (praticamente tutti i sistemi gestionali dell'amministrazione centrale ed i principali servizi di Ateneo, quali la posta elettronica ed il Web) hanno ormai saturato le capacità del sistema attuale, per cui si prevede uno specifico investimento straordinario che porti ad un robusto potenziamento del sistema, pena un significativo degrado di prestazioni che potrebbe mettere a serio rischio la produttività dell'Ateneo. Per questo progetto sono stanziati sul bilancio 2012 euro 100.000 che sommati ad altrettanti fondi già stanziati nel bilancio 2011 permetteranno la riqualificazione di questo settore al fine di massimizzare l'efficienza tecnico-economica, attraverso il riutilizzo degli attuali sistemi per avviare strategiche attività collaterali che vanno dal disaster recovery, al backup veloce, allo sviluppo delle aule e dei posti di lavoro con tecnologia virtual desktop. Si auspica per gli anni futuri un risparmio anche sulla gestione e manutenzione dei dispositivi collegati alle reti e di uso degli utenti.

Dotazioni dei Dipartimenti e delle Presidenze:

In previsione della riorganizzazione dell'Ateneo di cui alla Legge 240/10 e al nuovo Statuto dell'Ateneo così come approvato nella seduta del Cda e del Senato del 28/07/11 si propone che le dotazioni siano ripartite tra i dipartimenti e le facoltà esistenti a quote di 3/12 e fino a completamento

della riorganizzazione dipartimentale. La restante parte dovrebbe essere suddivisa ai nuovi dipartimenti tenendo conto di indicatori relativi anche all'attività didattica.

Spese per manutenzione straordinario:

Sentita la Commissione Edilizia, relativamente al quadro complessivo delle esigenze manutentive degli edifici utilizzati dall'Ateneo, vengono stanziati a bilancio 2012 risorse pari a euro 1,2 ML finalizzate alla manutenzione straordinaria di alcuni edifici e con mandato alla commissione edilizia di proporre interventi con priorità alta dando precedenza agli adeguamenti VVF, norme antincendio e antisismica e in generale per la sicurezza tra tutti quelli indicati nel documento di cui al prot. N. 18.792 del 10/10/2011 (che si allega in copia). Vengono poi stanziati ulteriori 200.000 euro per interventi manutentivi straordinari e imprevisti che permetteranno di usufruire della gara Consip su contratto Global Service.

ANTICIPAZIONE FINANZIARIA.

E' stato stanziato l'accantonamento per anticipazione finanziaria previsto sulla base della delibera del CdA del 25/10/2006 pari a euro 1,5 ML.

Infatti, il ricorso all'apertura di credito degli scorsi esercizi finanziari (anni 2001-2005) ha generato la necessità non più procrastinabile di stipulare un contratto di mutuo (approvato dal Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 19 Ottobre 2005).

Il suddetto contratto non è stato tuttavia stipulato in quanto il Collegio dei Revisori dei Conti, nella relazione al Conto Consuntivo 2005, ha rilevato che il ricorso all'apertura di credito aveva raggiunto un livello tale che, qualora si fosse stipulato un mutuo, l'onere a carico del bilancio sarebbe stato troppo pesante da sostenere, considerando anche il tendenziale aumento dei tassi di interesse.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminate le possibili modalità di recupero delle somme investite, nella seduta del 25/10/2006 ha pertanto deliberato l'adozione dell'anticipazione finanziaria ex art. 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, con recupero in 27 anni della somma precedentemente configurata come apertura di credito.

La Commissione finanziaria sottolinea la necessità di trovare soluzioni per aumentare ancora sensibilmente le entrate non vincolate (diverse dalle tasse studentesche e dal FFO), individuando partner a livello di territorio e di Regione che condividano gli obiettivi dell'Ateneo e che lo possano sostenere sia nel funzionamento sia nello sviluppo di quei settori che gli organi accademici individuano quali strategici e fondamentali per le attività didattiche e di ricerca.

Inoltre, come già negli ultimi due anni evidenzia che ogni eventuale maggiore assegnazione di FFO 2012 rispetto a quanto previsto a bilancio dovrà essere accantonata e utilizzata prioritariamente per la formazione del bilancio di previsione 2013.

I componenti della Commissione Finanziaria approvano completamente sia la relazione che gli schemi di bilancio, presentati dal Rettore, che andranno a comporre la proposta di bilancio 2012 da portare all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA
Il Collegio dei Revisori dei Conti

**RELAZIONE AL BILANCIO di PREVISIONE
dell' esercizio finanziario 2012**

Y.M.I.

Il Bilancio di Previsione è stato trasmesso al Collegio dei Revisori unitamente alla relazione tecnica, alla relazione illustrativa, al prospetto dei versamenti effettuati relativamente ai tagli di spesa ai sensi della legge n. 133/2008 e della legge n. 122/2010 ed al prospetto dell'andamento delle spese per il personale per il periodo 2006-2012.

Si riassumono, di seguito, i dati del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2012, confrontandoli con quelli dell' esercizio precedente (valori in migliaia di Euro).

| | 2011 | 2012 | Variazioni 2011/2012 |
|---|----------------|----------------|-------------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 61.549 | 9.476 | - 52.073 |
| ENTRATE | | | |
| Titolo I Entrate proprie correnti | 50.317 | 41.116 | - 9.201 |
| Titolo II Entrate da trasferimenti correnti | 106.031 | 103.986 | - 2.045 |
| Titolo III Altre entrate correnti | 5.764 | 2.807 | - 2.957 |
| Titolo IV Trasferimenti per la ricerca scientifica | 5.176 | 3.185 | - 1.991 |
| Titolo V Entrate proprie in conto capitale | 0 | 0 | 0 |
| Titolo VI Trasferimenti in conto capitale | 26 | 0 | - 26 |
| Titolo VII Partite di giro, contabilità speciali e gestioni speciali | 41.525 | 39.216 | - 2.309 |
| Totali delle Entrate | 270.388 | 199.786 | - 70.602 |
| | 2011 | 2012 | Variazioni 2011/2012 |
| SPESE | | | |
| Titolo I Spese per il personale | 129.943 | 108.307 | - 21.636 |
| Titolo II Spese di funzionamento | 59.442 | 34.481 | - 24.961 |
| Titolo III Altre spese correnti | 8.056 | 4.590 | - 3.466 |
| Titolo IV Trasferimenti correnti | 9.584 | 6.573 | - 3.011 |
| Titolo V Risorse per la ricerca scientifica | 5.494 | 3.585 | - 1.909 |
| Titolo VI Spese in conto capitale | 16.344 | 3.034 | - 13.310 |
| Titolo VII Partite di giro, contabilità speciali e gestioni speciali | 41.525 | 39.216 | - 2.309 |
| Totali delle Spese | 270.388 | 199.786 | - 70.602 |



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA
Il Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio, al compimento del suo esame e dei suoi controlli

AC

Rileva che

- l'Avanzo di Amministrazione presunto, che si attesta a € 9.476 mila, copre il disavanzo di parte corrente per € 6.042 mila, il disavanzo per attività di ricerca per € 400 mila e finanzia il programma di investimenti per € 3.034 mila, comprensivi della somma di € 1.500 mila destinata alla quota di reintegro dell'anticipazione finanziaria;
- il Fondo di Riserva di € 300 mila è stato calcolato entro i limiti previsti dall' art. 6 del Regolamento di Amministrazione dell' Università;
- Il Fondo Sviluppo Ateneo, che si attesta in via previsionale in € 200 mila, è destinato ad iniziative di internazionalizzazione;
- la gestione di competenza presenta le seguenti risultanze, in migliaia di Euro:

| | Previsione 2012 |
|--|-----------------|
| <i>Attività didattica e istituzionale</i> | |
| Entrate Titoli I – II – III | + 147.909 |
| Spese Titoli dal I al IV | - 153.951 |
| Disavanzo corrente attività didattica e istituzionale | - 6.042 |

| | |
|---|--------------|
| <i>Attività di ricerca</i> | |
| Entrate del Titolo IV | + 3.185 |
| Spese Titolo V | - 3.585 |
| Avanzo/disavanzo per attività di ricerca | - 400 |

- la gestione degli investimenti presenta le seguenti risultanze:

| | |
|---|----------------|
| Entrate Titolo V Entrate proprie | + 0 |
| Entrate Titolo VI Trasferimenti | 0 |
| Spese Titolo VI compresi i rimborsi di mutui e prestiti | - 3.034 |
| Disavanzo per investimenti | - 3.034 |



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA
Il Collegio dei Revisori dei Conti

Sulla base dei suesposti dati contabili, si formulano le seguenti osservazioni:

1) Il Collegio sottolinea che il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2012 presenta un disavanzo di parte corrente di € 6.042 mila, coperto con una consistente quota dell'Avanzo presunto di Amministrazione (63,76%).

Al riguardo, tenuto conto delle note ristrettezze e "criticità" della finanza pubblica, si raccomanda all'Ateneo di perseguire una politica di reperimento di risorse finanziarie esterne non vincolate, che vadano ad aggiungersi al FFO ed alla contribuzione studentesca, tenuto conto del progressivo impoverimento delle risorse provenienti dallo Stato. Si raccomanda, altresì, di razionalizzare il più possibile l'uso dei locali esistenti e delle risorse materiali ed umane per il contenimento della spesa corrente senza pregiudizio per l'efficienza e l'efficacia dei servizi.

Si invitano, infine, i competenti organi ad attuare un controllo ed un monitoraggio costante sull'andamento della gestione del Bilancio, delle spese previste e della reale consistenza dei residui attivi e passivi, ai fini della salvaguardia degli equilibri finanziari.

2) Il Collegio sottolinea, inoltre, che la previsione relativa alla contribuzione studentesca di euro 25.785.345, rappresenta il 29,95% dell'ammontare del FFO e, pertanto, risulta in contrasto con la previsione dell'art. 5 del D.P.R. n. 306/97.

3) Il Collegio evidenzia che, nell'ambito del Titolo II delle Entrate, il FFO è stato stimato in mancanza di specifiche comunicazioni e/o informazioni certe da parte del MIUR, applicando all'assegnazione 2010 una riduzione del 4%, ai fini di ottenere una ragionevole stima dell'assegnazione 2011, alla quale è stata applicata un'ulteriore riduzione, per l'annualità 2012, pari al 3%.

4) Il Collegio prende atto che le riduzioni previste dal decreto legge n. 78/2010, convertito in legge n. 122/2010 e relative all'Università sono allocate in uno specifico capitolo di spesa, ai fini del versamento in entrata al bilancio dello Stato. Il tutto è evidenziato nella relazione accompagnatoria del bilancio di previsione dell'esercizio 2012 e da un apposito allegato.

5) Il Collegio, da ultimo, ritiene opportuno far presente che, dal documento contabile preso in esame, risulta una situazione finanziaria che, presumibilmente, porterà nel futuro alla necessità di scelte radicali nella politica di gestione delle risorse di Ateneo. A tal proposito, si ritiene che, oltre alle misure già intraprese di contenimento del costo del personale attraverso il blocco del turnover e le direttive sui pensionamenti, si dovrà pervenire a forti interventi strutturali, nonché al reperimento di risorse finanziarie esterne, necessarie per il raggiungimento degli obiettivi dell'Ateneo, anche mediante ricorso al mercato. Si invitano, pertanto, i competenti organi dell'Ateneo ad intraprendere ogni utile azione tesa alla riorganizzazione e riallocazione delle risorse.

Si prende atto, infine, dei versamenti operati dall'Ateneo per la riduzione delle spese, ai sensi della legge n. 133/2008 e della legge n. 122/2010.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA
Il Collegio dei Revisori dei Conti

Tenuto conto delle considerazioni che precedono, il Collegio dei Revisori dei Conti ritiene di poter approvare il Bilancio di Previsione 2012.

Modena 23 novembre 2011

Il Collegio dei Revisori dei Conti