

A large, semi-transparent graphic in the background features a silhouette of a classical statue, possibly Athena, holding a helmet and a shield. The statue is set against a backdrop of a cityscape at sunset or sunrise, with a warm orange and yellow sky. The entire scene is framed within a rounded rectangular border.

**Budget economico e degli investimenti
unico di Ateneo per l'anno 2016**

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO UNICO DI ATENEO
DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO 2016**

Sommario

CONTESTO NORMATIVO.....	4
CRITERI DI REDAZIONE E VALUTAZIONE.....	5
PROVENTI OPERATIVI	6
PROVENTI PROPRI	6
CONTRIBUTI.....	8
ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	9
COSTI OPERATIVI	10
COSTI DEL PERSONALE	10
COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE.....	14
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	14
ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI.....	17
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	17
PROVENTI E ONERI FINANZIARI.....	17
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	17
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	17
MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA.....	19
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI.....	22
Il Programma Triennale dei Lavori Pubblici.....	22
Impianti, mobili, arredi, attrezzature	24
Partecipazioni societarie	24

CONTESTO NORMATIVO

Il D.Lgs. 18/2012 (“Introduzione di un sistema di contabilità economico-patrimoniale e analitica, del bilancio unico e del bilancio consolidato nelle università”), il primo dei provvedimenti emanati dal Governo in attuazione delle novità contabili della riforma Gelmini (L. 240/10, art. 5, comma 1 lettera b) e comma 4 lettera a), ha individuato i documenti obbligatori che costituiscono il quadro informativo economico e patrimoniale delle università relativamente alla fase di previsione:

- a) bilancio unico d'ateneo di previsione annuale autorizzatorio costituito da budget economico e budget degli investimenti;
- b) bilancio unico d'ateneo di previsione triennale, composto da Budget economico e Budget degli investimenti, al fine di garantire la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo;
- c) bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria.

Questo fondamentale provvedimento prevedeva la successiva emanazione di quattro ulteriori decreti, due dei quali sono stati approvati nel 2014.

Il primo e più significativo, per contenuti e impatto gestionale, è il D.M. 14 gennaio 2014 n. 19, che introduce i principi contabili e gli schemi di bilancio cui le università in contabilità economico patrimoniale si devono uniformare.

Il secondo è il D.M. 16 gennaio 2014, n. 21 che definisce i criteri per la classificazione della spesa delle università per missioni e programmi, documento che costituisce allegato obbligatorio al bilancio di previsione (D.Lgs. 18/2014, art. 4, co. 1).

Ulteriore novità del 2014 concerne la nomina (D.M. 578 del 16/07/2014) della Commissione prevista dal D.Lgs. 18/2012, art. 9, il cui compito è quello di monitorare l'introduzione negli atenei della nuova contabilità, di aggiornare i principi contabili e gli schemi di bilancio e, in generale, supportare gli atenei in questo epocale cambiamento.

Per completare il quadro normativo dei decreti attuativi individuati dal D.Lgs. 18/2012, nel 2015 con decreto interministeriale sono stati definiti gli schemi di budget economico e degli investimenti che le Università devono adottare a partire dall'esercizio 2016, nonché i contenuti minimi della “nota illustrativa”.

Il Bilancio unico di ateneo di previsione annuale autorizzatorio per l'anno 2016 ed il bilancio unico di ateneo di previsione triennale sono stati quindi predisposti secondo le indicazioni previste dalla bozza di Decreto Interministeriale sopra citato, trasmessa dal MIUR con protocollo 11771 del 8/10/2015.

Lo schema di budget economico prevede delle voci obbligatorie, che possono essere articolate al loro interno in relazione ad eventuali specificità del singolo ateneo.

Nel Conto Economico previsionale, redatto in forma scalare, vengono evidenziate tre aree di attività:

- Area operativa: concerne tutte le operazioni attinenti la gestione caratteristica dell'Ateneo;
- Area finanziaria: compendia tutti i costi ed i proventi inerenti la gestione della Tesoreria e dei mutui;
- Area straordinaria: riepiloga tutte quelle operazioni che esulano dalla gestione tipica ed hanno quindi natura straordinaria, non essendo ricorrenti o non di competenza dell'esercizio.

Nello schema di budget economico, che è conforme allo schema di conto economico di cui all'allegato 1 del D.I. n.19/2014, è stata introdotta la voce “Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico-patrimoniale” per rendere evidente, ai fini del conseguimento di un risultato economico in pareggio, l'utilizzo di riserve patrimoniali non vincolate al momento di predisposizione del bilancio unico di ateneo di previsione.

CRITERI DI REDAZIONE E VALUTAZIONE

Il budget è stato predisposto seguendo lo schema di cui alla bozza di decreto sopra riportata ed i principi contenuti nel DM 19/2014.

La nota illustrativa si pone un duplice obiettivo:

- Rappresentare le informazioni richieste dalla normativa in vigore
- Fornire le ulteriori indicazioni necessarie a dare una rappresentazione della stima e determinazione quantitativa dei valori economici, patrimoniali e finanziari indicati nel bilancio, evidenziando la coerenza tra i costi e le attività da attuarsi.

Nella formazione del Budget 2016 sono stati seguiti i criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In conformità alla struttura richiesta dall'art.5, comma 3 del Decreto Legislativo 18/2012, il bilancio unico di ateneo di previsione annuale per l'anno 2016 è stato strutturato, coerentemente con l'articolazione organizzativa complessiva, in centri di responsabilità ai quali è attribuito un budget autorizzatorio.

In particolare, ai fini della predisposizione del budget economico per l'anno 2016, sono stati adottati i criteri di valutazione delle poste iscritte, in conformità ai principi previsti dalla disciplina generale O.I.C e speciale del D.l.19/2014, di quest'ultima in particolare si fornisce la seguente specifica:

- Proventi per la didattica: sono iscritti in base al principio della competenza economica;
- Contributi: sono suddivisi tra i contributi in conto esercizio, che vengono iscritti come voci di provento, e contributi in conto capitale per i quali viene iscritta tra i ricavi la sola quota competenziata in base alla vita utile del cespite, ammortizzando contemporaneamente il cespite capitalizzato;
- Operazioni e partite in moneta estera: i costi ed oneri relativi a operazioni in valuta estera sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è avvenuta. Eventuali utili o perdite sono iscritti nelle voci di Conto Economico nella sezione dei proventi o degli oneri finanziari.

PROVENTI OPERATIVI

PROVENTI PROPRI

PROVENTI PROPRI	20.776.563,00
Proventi per la didattica da studenti	19.171.832,00
<i>a) didattica da studenti</i>	<i>18.998.000,00</i>
<i>b) didattica da amministrazioni pubbliche</i>	-
<i>c) didattica da altri finanziatori privati</i>	<i>173.832,00</i>
Proventi da Ricerche commisionate e trasferimento tecnologico	777.069,00
Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	663.795,00
Proventi da attività di trasferimento conoscenza	163.867,00

Proventi per la didattica da studenti

Costituiti da:

- Tasse e contributi per corsi di laurea e laurea magistrale
- Tasse e contributi per Scuole di specializzazione
- Proventi da master
- Proventi da corsi di perfezionamento
- Proventi da corsi di dottorato

La procedura di stima per Tasse e contributi ha tenuto conto che nell'esercizio considerato rientrano:

- i 9/12 dell'a.a. 15/16
- i 3/12 dell'a.a. 16/17

Al momento in cui viene presentato il Budget Economico 2016 è stata introitata la prima rata della contribuzione studentesca per l'anno accademico 2015/2016, in relazione alla quale si conosce il numero di studenti iscritti per l'a.a. 2015/2016.

In relazione alla contribuzione studentesca si ricorda che l'art. 5 del DPR 306/1997 "Regolamento recante disciplina in materia di contributi universitari" è stato modificato dal comma 42 dell'art. 7 del D.L. 6/7/2012, n. 95, come sostituito dalla legge di conversione 7/8/2012, n. 135. In particolare, il comma 1bis del predetto articolo 5 prevede tra l'altro che ai fini del raggiungimento del limite del 20% del FFO, di cui al comma 1, non vengono computati gli importi della contribuzione studentesca disposti, ai sensi del presente comma e del comma 1 ter per gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e di secondo livello.

I ricavi previsti per il 2016 da tasse e contributi (Euro 18.998.000), sono inferiori a quanto previsto per il 2015 tenendo conto del trend delle iscrizioni degli ultimi anni accademici che risulta in calo, in particolare per gli studenti del primo e secondo livello. Le previsioni dei ricavi di tasse e contributi dei suddetti corsi tengono conto della conferma del sistema di tassazione rispetto all'anno accademico precedente, così come deliberato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 26.06.2015 su proposta della Commissione Tasse, di una previsione di calo del 3,46% del numero di studenti iscritti all'a.a. 2015/2016 (così come rilevato alla data del 9 novembre 2015) e ad una distribuzione dei redditi (ISEE) analoga a quella dell'a.a.2014/2015 (essendo non prevedibile il numero dei presentanti e la composizione dei redditi del nuovo ISEE). Per l'a.a. 2015/16 si ipotizza quindi una numerosità degli studenti del primo e secondo livello pari a 15.460 unità per un ricavo complessivamente previsto di euro 17.500.000,00.

Viene confermato anche per l'a.a. 2015/16 il sistema di contribuzione a curve per gli studenti iscritti ai corsi di primo e secondo livello, ad esclusione dei corsi interateneo che mantengono, come per il 2014/15, la contribuzione secondo fasce ISEE. Detto sistema permette di calcolare in modo puntuale la contribuzione sulla base della situazione economica dello studente utilizzando l'Indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE). Tali previsioni portano ad una percentuale tra Fondo di Finanziamento Ordinario e contribuzione studentesca pari al 13,1% al netto delle riduzioni per merito e part-time e dei contributi derivanti dagli studenti fuori corso (come da D. L. 6 luglio 2012 n.95, convertito nella L. 7 agosto 2012, n. 135).

Per quanto concerne la contribuzione degli iscritti ai corsi post lauream, si tiene invece conto di quanto deliberato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 26.06.2015 su proposta della Commissione Tasse e della numerosità degli iscritti dell'ultimo a.a. rilevabile.

Relativamente ai corsi di dottorato, la previsione tiene conto di una compressione degli iscritti del 6% rispetto all'a.a. precedente (così come rilevato al 23 novembre 2015) per un ricavo previsto di euro 103.000,00.

Relativamente ai master, per l'a.a. 2015/16 risultano attivati 13 corsi (nel 2014/15 erano 14) per un ricavo complessivamente previsto di euro 450.000,00.

Con riferimento alle scuole di specializzazione, il numero di studenti complessivamente previsti per l'a.a. 2014/15 (ultimo a.a. rilevabile) risulta essere di 457 (erano 438 nell'a.a. precedente) per un ricavo pari a euro 500.000,00. Non sono invece possibili previsioni per quanto riguarda il Tirocinio Formativo Attivo (TFA) in quanto non si ha ancora certezza della sua attivazione.

Infine, per quanto riguarda corsi di perfezionamento, esami di ammissione ed esami di stato la previsione risulta sostanzialmente immutata ed è pari, per il 2016, ad euro 422.000,00

Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico

Concerne i proventi derivanti dall'attività di ricerca fornita dall'Ateneo su espressa richiesta da parte di soggetti terzi.

Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi

Concerne i proventi relativi all'attività di ricerca istituzionale finanziata da MIUR, UE, Enti Pubblici e privati a fronte della sottoscrizione di specifici contratti e convenzioni. Questa voce è alimentata esclusivamente dall'attività di ricerca gestita dai dipartimenti attraverso i progetti.

Proventi da attività di trasferimento conoscenza

Concerne i ricavi da prodotti editoriali e proventi derivanti dall'attività museale, nonché attività dei dipartimenti.

CONTRIBUTI

CONTRIBUTI	124.569.304,00
Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	101.847.048,00
Contributi Regioni e Province autonome	5.133.624,00
Contributi altre amministrazioni locali	148.505,00
Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali	2.591.653,00
Contributi da Università	1.213.346,00
Contributi da altri (pubblici)	8.453.336,00
Contributi da altri (privati)	5.181.792,00

Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali

Nella categoria in esame sono iscritti i trasferimenti provenienti dal MIUR e da altri Ministeri.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario costituisce la voce di ricavo principale di questa categoria e dell'intero bilancio.

La previsione per il 2016 del Fondo di Finanziamento Ordinario – FFO, è stimata in Euro 86.238.000, valore ritenuto congruo secondo principi di prudenza.

Il trend dell'andamento delle assegnazioni ministeriali per FFO dell'ultimo quinquennio evidenzia un crollo della quota base del finanziamento, quella che dovrebbe pagare il normale funzionamento delle attività.

FFO	2011	2012	2013	2014	2015
Quota base	83.121.951,00	80.626.764,00	77.019.060,00	69.613.313,00	63.489.767,00
Quota premiale	12.094.749,00	13.227.506,00	10.696.596,00	16.961.478,00	18.859.302,00
Intervento perequativo	1.443.412,00	1.386.316,00	1.681.111,00	1.144.102,00	3.832.218,00
TOTALE	96.660.112,00	95.240.586,00	89.396.767,00	87.718.893,00	86.181.287,00
Differenza con anno precedente		-1.419.526,00	-5.843.819,00	-1.677.874,00	-1.537.606,00

L'analisi della quota base rivela come, a partire dal 2014, si assista all'introduzione dei "costi standard" che nel 2015 rappresentano il 25% della stessa.

Per contro si nota come in relazione alla quota premiale, determinata in misura del 20% per l'anno 2016, si prevedano successivi incrementi annuali non inferiori al 2% fino ad un massimo del 30%.

All'Università italiana in generale vengono attribuiti molti meno fondi e c'è molta più competizione per l'assegnazione delle risorse. Paradossale è il fatto che il sistema universitario è l'unico comparto della Pubblica Amministrazione in cui si è fatta una valutazione della premialità su base di merito e si è affermata una logica di costi standard, ciò nonostante è il comparto a cui il Governo continua a sottrarre risorse.

Nel clima di profonda incertezza in merito alle future assegnazioni, e tenuto conto delle tante componenti variabili che vanno ad incidere sul calcolo del FFO 2016, è estremamente difficile fornire una stima dell'assegnazione su cui ciascuna università potrà contare per l'anno a venire.

La stima del FFO per l'anno 2016 è stata fatta, in via prudenziale, calcolando una contrazione del Fondo contenuta nella misura del -2% rispetto a quanto effettivamente assegnato per il 2015, applicando quindi la medesima percentuale della clausola di salvaguardia prevista dal Decreto di assegnazione del FFO 2015 (DM 335/2015).

Le altre poste riguardano sostanzialmente:

- La quota consolidata inerente alla Programmazione Triennale 2013-2015, euro 500.000

- L'assegnazione per Borse di dottorato e assegni di ricerca
- L'assegnazione MIUR per le borse di specializzazione mediche
- Assegnazione PRIN

Contributi Regione e province autonome

Nella categoria in esame sono compresi tutti i contributi provenienti dalla Regione Friuli Venezia-Giulia.

Il principale finanziamento iscritto nella voce in esame è quello relativo alla L.R. 2/11 (finanziamento al sistema universitario) per euro 1.400.000. Pur avendo l'Ateneo ricevuto nell'esercizio 2015 un'assegnazione definitiva di circa 1.700.000, prudenzialmente si è reputato di iscrivere in fase di previsione un ricavo di euro 1.400.000, che verrà adeguato in corso d'anno a seguito delle comunicazioni ufficiali da parte della Regione.

Nei contributi correnti sono inoltre compresi l'assegnazione regionale a sostegno delle spese per i corsi di laurea triennale dell'area sanitaria e il contributo di competenza 2016 per la copertura dei contratti di formazione per scuole di specializzazione mediche. Ad entrambi i ricavi corrispondono iscrizioni di budget lato costi.

Inoltre si ricorda che la Regione FVG copre con contributi pluriennali sia la quota capitale che la quota interessi da rimborsare per i mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione di opere di edilizia d'Ateneo.

Contributi Unione europea e altri Organismi Internazionali

In questa voce vengono stanziati le risorse provenienti dall'Unione europea o da altri organismi internazionali per la realizzazione di progetti di ricerca e accordi di internazionalizzazione.

Contributi da altri (pubblici)

Detta voce compendia i ricavi ricevuti da soggetti terzi per lo più con finalità predefinita.

Contributi da altri (privati)

In questa voce sono iscritti i finanziamenti ricevuti da aziende private.

ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI

ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	16.281.834,00
Utilizzo di riserve di pn derivanti dalla contabilità finanziaria	-
Altri proventi e ricavi diversi	16.281.834,00

La quota più consistente (euro 10.455.264) concerne l'utilizzo del fondo copertura ammortamenti su investimenti pregressi ed è pari all'ammontare delle quote di ammortamento di competenza 2016 su cespiti acquisiti a patrimonio prima del 01/01/2012.

COSTI OPERATIVI

COSTI DEL PERSONALE

Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica

In questa categoria sono ricompresi i costi operativi più rilevanti del budget economico che sono riferiti alle seguenti categorie di personale:

Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica		64.249.649,00
a)	docenti / ricercatori	55.438.580,00
b)	collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	3.485.145,00
c)	Docenti a contratto	1.497.040,00
d)	esperti linguistici	1.389.063,00
e)	altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	2.439.821,00

Per quanto concerne la spesa per il personale a tempo indeterminato, gli stanziamenti sono stati stimati sulla base dei dati pre-consuntivi per il 2015; si è considerato quindi l'impatto finanziario sull'esercizio 2016 delle cessazioni intervenute nell'esercizio in corso per un totale di 51 unità e di quelle che interverranno del corso del 2016 per un totale di 34 unità.

CESSAZIONI PREVISTE						
TIPOLOGIA PERSONALE	QUALIFICA	2015	2016	2017	2018	totale per qualifica
DOCENTE	assistente	1				1
	associato	11	7	4	15	37
	ordinario	12	13	10	9	44
	ricercatore	5	1	2	5	13
DOCENTE Totale		29	21	16	29	95
PERS TA Totale		22	13	7	10	52
Totale complessivo		51	34	23	39	147

Per quanto riguarda invece il reclutamento, le spese sono state stimate sulla base delle risorse in termini di punti organico presumibilmente disponibili nel prossimo triennio, come si evince dalla tabella sotto riportata:

Punti organico 2014 – non utilizzati e da utilizzare entro il 31/12/2015	0,7
Punti organico 2015 - assegnati con D.M. 503 del 21/07/2015	8,93
di cui congelati per mobilità dalle Province	1,14
Punti organico 2015 al netto di quelli "congelati"	7,79
Punti organico stimati 2016	12,6
Punti organico stimati 2017	13,92
Punti organico stimati 2018	14,05

Nel corso dell'anno 2016, in coerenza con le risorse assunzionali assegnate dal Ministero in termini di punti organico anni 2014 – 2015, non ancora utilizzate, e quelle stimate per il triennio 2016-2018 di cui alla delibera del Consiglio di Amministrazione del 30 ottobre 2015 (odg 6 A) è prevedibile il reclutamento delle seguenti figure professionali:

- 3 reclutamenti di professori di II fascia esterni (presunta assunzione 1/11/2016) risorse assunzionali assegnate anno 2015

- 11 passaggi di ruolo RU/PA, (presunta assunzione 1/03/2016) risorse assunzionali assegnate anno 2015
- 14 unità di categoria C (11 unità a gravare su risorse assunzionali anni 2014 - 2015 non ancora utilizzate; 3 unità stimate sulla programmazione del fabbisogno 2016)
- Unità di categoria EP derivanti dalle graduatorie dei concorsi scaduti in atto per un equivalente in termini di costo di 0,8 Punti organico

Per il personale docente non sono state ancora deliberate le modalità di impiego delle risorse assunzionali stimate per gli anni 2016-2018, pari a: p.o. 12,6 per il 2016, 13,92 per il 2017, 14,5 per il 2018.

Pertanto, considerato il costo di 1 punto organico, pari a euro 116.898, la programmazione stimata anni 2016-2018 è stata tradotta in termini monetari applicando un valore percentuale parametrato alla data di possibile reclutamento.

Inoltre i costi previsti tengono conto per l'anno 2016, per il personale docente, ricercatore, collaboratori esperti linguistici dello sblocco dei meccanismi di adeguamento retributivo (maggior costo presunto pari a euro 434.000,00) e di eventuali quote di costo poste a carico di finanziamenti esterni. Sono stati previsti inoltre aumenti retributivi conseguenti a 27 decreti di conferma nel ruolo di ricercatore universitario e successivi decreti di ricostruzione di carriera ex art. 103 D.P.R. 382/80 per un costo pari a euro 251.241.-

La programmazione del fabbisogno di personale triennale 2016-2018 e l'impiego delle risorse sono stati formulati conteggiando le risorse già allocate e puntando alla flessibilità per poter gestire gli effetti della prossima legge di stabilità. L'impiego delle risorse ai fini dell'assunzione di personale ha tenuto conto degli obiettivi, criteri e vincoli, soggetti a monitoraggio e comportanti premialità da parte del MIUR in termini di risorse aggiuntive:

- art. 18 comma 4 Legge 240/2010: almeno il 20% dei punti organico destinati all'assunzione dei professori (PO e PA), incluso il Piano Straordinario Associati, deve essere utilizzato per l'assunzione di "esterni", ove per "esterni" si intendono coloro che "nell'ultimo triennio non hanno prestato servizio, o non sono stati titolari di assegni di ricerca ovvero iscritti a corsi universitari nell'Università stessa".
- art. 24 comma 5 Legge 240/2010 obbligo di accantonare, nel terzo anno successivo all'assunzione di un RTD-B, la quota di 0,2 punti organico in vista dell'eventuale assunzione come PA dell'interessato, in caso di conseguimento dell'ASN e di valutazione positiva;
- art. 24 comma 6 Legge 240/2010: possibilità di destinare non più del 50% dei punti organico utilizzati per l'assunzione dei professori (PO e PA) per le chiamate nel ruolo di PO e PA di "interni"; per "interni" si intendono RU e PA in servizio presso l'Ateneo, che abbiano conseguito l'abilitazione scientifica nazionale; il vincolo viene calcolato, sino al 2015, sulla base dei punti organico, mentre, dal 2016, verrà calcolato sulla base delle unità di personale. Il monitoraggio relativo alla percentuale massima del 50% viene fatto annualmente e la verifica finale avverrà nell'anno 2017;
- art. 3 comma 3 Decreto Interministeriale 28/12/2012: è consentito il riutilizzo dei punti organico disponibili a seguito di cessazione di RU o PA assunti da altro ateneo a valere sul Piano Straordinario Associati. L'Ateneo da cui cessa l'unità di personale mantiene integralmente le conseguenti economie in termini di punto organico per essere destinate al reclutamento di un professore associato entro 1 anno dalla relativa cessazione;

- art. 4 comma 2 lettera a) d. lgs. 49/2012: «realizzare una composizione dell'organico dei professori in modo che la percentuale dei professori di I fascia sia contenuta entro il 50% dei professori di I e II fascia»;
- art. 4 comma 2 lettera c) d. lgs. 49/2012 «per gli atenei con una percentuale di professori di I fascia superiore al 30 per cento del totale dei professori¹, il numero dei ricercatori reclutati ai sensi dell'articolo 24, comma 3, lettera b), della legge 30 dicembre 2010, n. 240, non può essere inferiore a quello dei professori di I fascia reclutati nel medesimo periodo»; il vincolo si traduce nella necessità di reclutare 1 RTD-B per ogni PO;
- Legge di Stabilità 2015, art. 1, comma 347: Dopo la lettera c) del comma 2 dell'art. 4 del decreto legislativo 290 marzo 2012, n. 4 è aggiunta la lettera «c-bis) in deroga alla disposizione di cui alla lettera c) per la sola programmazione delle annualità 2015, 2016 e 2017, fermi restando i limiti di cui all'articolo 7, comma 1, del presente decreto, il numero dei ricercatori reclutati ai sensi dell'articolo 24, comma 3, lettera b), della legge 30 dicembre 2010, n. 240, non può essere inferiore alla metà di quello dei professori di 1^a fascia reclutati nel medesimo periodo, nei limiti delle risorse disponibili»;
- Legge di Stabilità 2015, art. 1, comma 348: «Per l'attuazione del comma 347, sono individuate risorse nel limite di spesa di 5 milioni di euro per ciascuno degli anni 2015, 2016 e 2017, da ripartire con decreto del Ministro dell'istruzione, dell'Università e della ricerca, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, mediante corrispondente riduzione del Fondo per interventi strutturali di politica economica, di cui all'articolo 10, comma 5, del decreto-legge 29 novembre 2004, n. 282, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 dicembre 2004, n. 307»;
- Nota dirigenziale MIUR, Dipartimento per la Formazione Superiore e per la Ricerca, prot. n. 1555 del 10/2/2015.

In materia di limitazione alle spese di personale è da tener presente il Decreto Legislativo n.49 del 29 marzo 2012 che disciplina la programmazione, il monitoraggio e la valutazione delle politiche di bilancio e di reclutamento degli atenei. In particolare concorrono a determinare la capacità assunzionale delle Università il rispetto dei limiti indicati dagli art. 5 e 6 del decreto n. 49 del 29:

- l'art. 5 definisce l'indicatore per l'applicazione del limite massimo alle spese di personale a tempo indeterminato e personale ricercatore a tempo determinato pari all'80%. L'indicatore è calcolato rapportando le spese complessive di personale, depurate da finanziamenti esterni, di competenza dell'anno di riferimento, alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento assegnati nello stesso anno e delle tasse, soprattasse e contributi universitari;
- l'art.6 definisce il limite massimo per le spese di indebitamento pari al 15%. L'indicatore è calcolato rapportando l'onere complessivo di ammortamento annuo, al netto dei relativi contributi statali per investimento ed edilizia, alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento e delle tasse, soprattasse e contributi universitari nell'anno di riferimento.

Ulteriore indicatore che viene valutato dal MIUR è quello della sostenibilità finanziaria di cui al D.M. n. 1059 del 23 dicembre 2013, allegato A) lett. f. Tale indicatore valutato ai fini della domanda di accreditamento di un nuovo corso di studio concorre a determinare la capacità assunzionale dell'Ateneo

Con il DPCM 31/12/2014 (G.U. N. 66 DEL 20/3/2015) sono state determinate le modalità per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento da parte delle università, per il triennio 2015-

2017, a norma dell'articolo 7, comma 6, del decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 49. Il Decreto ridefinisce le disposizioni di cui all'articolo 7 del decreto legislativo n. 49 del 2012, per la determinazione delle facoltà assunzionali delle università relative al triennio 2015-2017, assicurando ad ogni ateneo un contingente minimo assunzionale per una spesa media pari al 30% di quella relativa al personale cessato dal servizio nell'anno precedente e, esclusivamente per le università con i migliori indicatori di bilancio, la possibilità di disporre di maggiori margini assunzionali proporzionali alla situazione di bilancio.

Ogni diverso scenario determinato dalla concomitanza degli indicatori sopracitati, in ragione del loro rientro o meno nel limite massimo, assicura una diversa percentuale di assunzioni possibili rispetto al risparmio per cessazioni intervenuto nell'anno precedente (articolo 7 del decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 49).

Il Ministero procede alla verifica del rispetto del limite per le assunzioni con riferimento alla situazione al 31 dicembre dell'anno precedente e ne comunica gli esiti alle Università ed al Ministero dell'economia e delle finanze. Con decreto n. 503 del 31 luglio 2015 il Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca ha definito gli indicatori relativi al 2014: indicatore spese del personale 73,15%, indicatore indebitamento 0,81 % indicatore sostenibilità finanziaria 1,12%.

Da ultimo si segnalano contributi e rimborsi **per personale dipendente, voce** che si basa sulla stima dei ricavi che si introiteranno nel corso dell'anno 2016 per le seguenti finalità:

- Euro 95.750: Convenzione con Università di Firenze per il trasferimento temporaneo del prof. Guaschino con oneri stipendiali a carico dell'Ateneo fiorentino per il 70%;
- Euro 59.463: Convenzione con la SISSA per il trasferimento temporaneo della prof.ssa Ballerini con oneri stipendiali a carico della SISSA per l'80%
- Euro 116.948: Convenzione a tempo indeterminato con Sincrotrone per il finanziamento delle spese stipendiali del prof. Parmigiani
- Euro 150.000 per trasferimenti da parte dei Dipartimenti del 6% a favore della produttività generale nell'ambito del conto terzi.

Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo

Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo		24.813.051,00
a)	Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	24.769.298,00
b)	costi altro personale tecnico amm.vo	43.753,00

Particolare rilievo nella programmazione del fabbisogno del personale 2016-2018 è stato dato al personale tecnico-amministrativo sia con riferimento alle politiche di riduzione del fenomeno del precariato, sia con riferimento ai processi di mobilità che interessano il personale delle Province. Il d.l. 31 agosto 2013 n. 101, conv. in l. 30 ottobre 2013 n. 125, ha accentrato l'attenzione sull'obiettivo di «favorire una maggiore e più ampia valorizzazione della professionalità acquisita dal personale con contratto di lavoro a tempo determinato e, al contempo, ridurre il numero dei contratti a termine»; l'art. 4, comma 6 d.l. n. 101 del 2013 consente alle amministrazioni pubbliche di bandire «procedure concorsuali, per titoli ed esami, per assunzioni a tempo indeterminato di personale non dirigenziale riservate esclusivamente [...] a favore di coloro che alla data di pubblicazione della legge di conversione del presente decreto [30 ottobre 2013] hanno maturato, negli ultimi cinque anni, almeno tre anni di servizio con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato alle dipendenze dell'amministrazione che emana il bando».

Per quanto concerne lo stanziamento di budget per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo, si riportano i criteri di stima:

1. Composizione fondi accessori 2015 con previsioni l. n. 147 del 2013, l. n. 190 del 2014 e DDL Stabilità 2016 (testo attualmente all'esame del Senato)
2. Conteggio cessati per quote di incremento fondo "ex art. 87" (differenziale e rateo differenziale) stimate su valori del fondo 2015
3. Previsione di destinare a PEO 2015 le risorse proposte nella Piattaforma di Parte Pubblica 17 marzo 2015 (al fine della decurtazione del fondo 2016)
4. Previsione di destinare a PEO 2016 risorse pari al minimo previsto dal CCNL (art. 88, co. 2, ultimo paragrafo)
5. Stima delle altre destinazioni sul fondo "ex art. 87" in risorse da contrattare (turno, disagio, rischio; responsabilità B,C,D,), effettuata sulla base delle proiezioni dell'anno 2015
6. Previsione della destinazione di una quota del fondo "ex art. 87" per produttività collettiva e individuale (incrementi del fondo legittimati da L. 266/2005: differenziale cessati e residui da lavoro straordinario)
7. Ripartizione del fondo "ex art. 90" su posizione e risultato, con la previsione della percentuale di risultato al 30%

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	54.134.747,00
Costi per sostegno agli studenti	17.741.589,00
Costi per il diritto allo studio	-
Costi per la ricerca e l'attività editoriale	1.916.192,00
Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-
Acquisto materiale di consumo per laboratori	2.344.751,00
Variazione di rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.600.971,00
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	16.614.079,00
Acquisto altri materiali	1.044.119,00
Variazioni delle rimanenze di materiali	-
Costi per godimento beni di terzi	286.436,00
Altri costi	11.586.610,00

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Gli importi iscritti in questa voce rappresentano la stima degli ammortamenti relativi agli investimenti già acquistati negli anni precedenti ed ancora in corso di ammortamento.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

Tabella: Percentuali di ammortamento

Terreni	0%
Fabbricati	2%
Impianti	5%
Altre immobilizzazioni materiali:	
- autovetture, motocicli	25%
- equipaggiamento e vestiario, animali da laboratorio	20%
Strumentazioni scientifiche	33.33%
Attrezzature informatiche	33.33%
Altre attrezzature	20%
Mobili e arredi	10%

Nella voce svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante è previsto un budget pari a euro 1.100.000 connesso al mancato incasso su crediti relativi a tasse studentesche; nonché euro 50.000 connesso al altri crediti.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	13.339.220,00
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.999.685,00
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	10.189.535,00
Svalutazione delle immobilizzazioni	-
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	1.150.000,00

Il Totale degli ammortamenti inseriti nel budget 2016 somma ad Euro 12.189.220. La previsione degli ammortamenti è stata effettuata simulando le quote di ammortamento che graveranno nell'anno 2016 sui beni già caricati in inventario al 30 novembre 2015 e stimando per i nuovi investimenti previsti la quota di ammortamento di competenza del 2016.

Nel bilancio presentato, gli ammortamenti relativi ai beni acquistati ante 2012 (per un ammontare di **Euro 9.769.471**) sono completamente coperti dal fondo di copertura degli investimenti pregressi o da quote di risconti passivi iscritte nel primo stato patrimoniale in contabilità economica al 01.01.2012: il relativo ricavo viene presentato nel budget fra gli altri proventi.

Analogamente presentano i beni acquistati su finanziamenti esterni (c.d. progetti "cost to cost"): tale quota somma **Euro 1.416.173** ed i relativi ricavi sono annoverati fra gli altri proventi.

L'ammortamento stimato per il 2016 sui beni acquistati e gli investimenti effettuati con somme rese disponibili dal bilancio universitario fra il 2012 e il 2015, il cui ammontare somma ad **Euro 1.003.576**, trova copertura dall'utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale.

Tale impostazione discende dalla decisione di dare copertura integrale agli investimenti per una ragione prudenziale: a tale scopo, in sede di Bilancio 2014, si è provveduto ad effettuare una ricognizione di tutti i beni presenti nell'inventario dell'Ateneo e per quelli acquisiti con risorse proprie sono state vincolate quote di riserve pari al valore residuo dei beni.

Nella tabella che segue vengono presentate le quote di ammortamento divise nelle tre tipologie sopra illustrate e suddivise per sotto-inventario di appartenenza.

AMMORTAMENTI PREGRESSI	Amministrazione Centrale	26.012,43
	Centracon	2.010,23
	Dip.Ingegeria e Architettura	19.839,95
	Dip.Sc.Chimiche e Farmaceutiche	3.958,77
	Dip.Sc.della Vita	3.492,39
	Dip. Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	2.246,58
	Dip.Studi Umanistici	4.284,08
	Dip.Fisica	3.779,36
	Dip. Scienze Politiche e Sociali	3.551,46
	DUC Sc. Med. Chir. Salute	26.740,14
	Dip. Matematica e Geoscienze	3.076,07
	Dip. Sc. Giuridiche, del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione	3.322,31
	Beni immobili e impianti	9.667.157,01
AMMORTAMENTI PREGRESSI Totale		9.769.470,78
COST TO COST	Amministrazione Centrale	39.675,13
	Centro Interdipartimentale per le Scienze Computazionali	636,50
	Centracon	1.140,70
	Dip.Ingegeria e Architettura	259.094,32
	Dip.Sc.Chimiche e Farmaceutiche	134.548,23
	Dip.Sc.della Vita	279.587,40
	Dip. Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	49.701,96
	Dip.Studi Umanistici	31.230,82
	Dip.Fisica	211.253,14
	Dip. Scienze Politiche e Sociali	6.198,50
	DUC Sc. Med. Chir. Salute	228.981,46
	Dip. Matematica e Geoscienze	103.032,62
	Dip. Sc. Giuridiche, del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione	8.797,88
Beni immobili e impianti	62.294,36	
COST TO COST Totale		1.416.173,02
A CARICO BILANCIO	Amministrazione Centrale	186.392,53
	Centracon	20.830,31
	Dip.Ingegeria e Architettura	95.474,96
	Dip.Sc.Chimiche e Farmaceutiche	69.088,72
	Dip.Sc.della Vita	74.300,21
	Dip. Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	14.324,23
	Dip.Studi Umanistici	39.784,05
	Dip.Fisica	26.142,80
	Dip. Scienze Politiche e Sociali	13.479,16
	DUC Sc. Med. Chir. Salute	381.635,05
	Dip. Matematica e Geoscienze	16.746,00
	Dip. Sc. Giuridiche, del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione	23.056,00
	Beni immobili e impianti	42.322,30
SOLO COSTI Totale		1.003.576,32
Totale complessivo ammortamenti		12.189.220,12

ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI

Nella voce "accantonamenti per rischi ed oneri" è previsto un budget pari ad euro 847.465 a fronte di Euro 150.000 per accantonamenti per contenziosi che potrebbero sorgere nel corso del 2016, ed Euro 697.465 per risorse a disposizione di studi di fattibilità o realizzazione di opere edilizie provenienti dall'alienazione di un immobile.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	847.465,00
Accantonamenti per rischi e oneri	847.465,00

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	523.800,00
Oneri diversi di gestione	523.800,00

Si riferiscono sostanzialmente alla stima delle seguenti imposte:

- Tassa sui rifiuti
- Imposte sul patrimonio
- Imposte di bollo

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1.096.986,00
Proventi finanziari	-
Interessi e altri oneri finanziari	1.096.986,00
Utili e perdite su cambi	-

In questa sezione sono iscritti i costi degli interessi passivi da corrispondere alla Cassa Depositi e Prestiti a valere sui Mutui in essere. Il costo risulta quasi completamente coperto dal risconto dei contributi regionali concessi a tal fine.

ONERI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	687.465,00
Proventi	687.465,00
Oneri	-

La posta deriva dall'alienazione di un immobile.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

Le imposte sul reddito della gestione corrente, stimate in 5.113.525 comprendono tutte le voci di costo relative all'IRAP articolate secondo i diversi ruoli e le diverse tipologie di compensi.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	5.113.825,00
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	5.113.525,00

RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	-	1.803.577,00
Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale		1.803.577,00

Il budget viene presentato in pareggio con l'utilizzo di riserve di patrimonio netto provenienti dalla contabilità economico patrimoniale per un totale di Euro 1.803.577: tale importo è relativo allo svolgimento di attività sulla quale erano state già destinate riserve ed in particolare:

- quota 2016 del contributo al gestore dell'Ospedale Militare, per l'importo di Euro 500.000 (quota parte dell'importo complessivo di Euro 1.990.000 - delibera del Consiglio di Amministrazione del 17/10/2014),
- quota di competenza degli ammortamenti previsti per l'esercizio 2016 stimata in Euro 1.003.577 (quota parte dell'importo complessivo di Euro 3.255.762,57 - delibera del Consiglio di Amministrazione del 19/12/2014);
- quota relativa al cofinanziamento degli assegni di ricerca 2014 che somma ad Euro 300.000 (delibera del Consiglio di Amministrazione del 19/12/2014);

MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Con il d.l. 31.5.2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla l. 30.7.2010, n. 122, sono state introdotte nuove misure in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica.

Successivamente, il MEF ha emanato la circolare n. 40 del 23.12.2010 che per quanto concerne l'applicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica sopra citate, chiarisce, in particolare, quanto segue:

- ricadono nell'ambito applicativo delle citate disposizioni le spese sostenute da ciascun ente, oggetto delle predette misure di contenimento, finanziate con le risorse trasferite dal bilancio dello Stato o acquisite, tramite altre fonti di finanziamento al proprio bilancio, senza alcun vincolo di destinazione;
- ai fini della determinazione dell'ammontare delle spese non soggette a misure di contenimento, possono includersi le spese sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti, ivi comprese le spese per missioni, per la quota finanziata con fondi provenienti dall'Unione europea o da altri soggetti pubblici o privati.

Al riguardo l'Università degli Studi di Trieste, con delibera del Consiglio di Amministrazione, del 8.3.2011 ha determinato le spese soggette alle misure di contenimento in modo da individuare sia l'ammontare della spesa 2009 soggetta a tagli (quota di riferimento) sia il limite di spesa ammissibile.

Si riporta una sintesi di quanto deliberato:

Per il contesto universitario, rientrano nella fattispecie delle spese non soggette a misure di contenimento, le spese per progetti di ricerca, didattica e formazione (master, scuole di specializzazione, corsi di perfezionamento), progetti riconducibili alle finalità istituzionali, finanziati dall'Unione europea o da altri soggetti pubblici o privati, tra cui le prestazioni in conto terzi, ovvero per le attività strumentalmente connesse alle predette finalità istituzionali (es.: spese per missioni, per autovetture, per pubblicità obbligatoria/orientamento).

Peraltro, nell'ambito dei predetti progetti, della destinazione delle risorse vincolate si dà riscontro in sede di rendicontazione o consuntivazione, per cui, non è ipotizzabile una distrazione ad altri fini.

Per la predisposizione delle poste del budget 2016, si è tenuto pertanto conto di tali misure che concernono diverse tipologie di spese, nonché di quelle vigenti alla data di entrata in vigore del succitato decreto legge e, da quest'ultimo, non espressamente abrogate, nonché dei conseguenti versamenti al bilancio dello Stato come da **Decreto Legge n. 78 del 31 maggio 2010 "misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica"**

Si riportano di seguito le tipologie di spese soggette alle norme ancora in vigore.

Art.6, comma 8 - Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza

- Il limite di spesa previsto è pari € 6.453,33 (20% della spesa 2009 - € 32.266,65); pertanto, la riduzione da riversare al bilancio dello Stato ammonta a € 25.813,32.

Art.6, comma 12 - Spese per missioni limite: 50%del 2009

- Il limite di spesa previsto è pari € 24.483,61 (50% della spesa 2009 - € 48.967,22); pertanto, la riduzione da riversare al bilancio dello Stato ammonta a € 24.483,61.

Art.6, comma 13 - Spese per la formazione limite: 50% del 2009

- Il limite di spesa previsto è pari € 54.382,91 (50% della spesa 2009 - € 108.765,81); pertanto, la riduzione da riversare al bilancio dello Stato ammonta a € 54.382,91.

Art.6, comma 14 - Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi

- Il limite di spesa previsto è pari € 6.208,79 (del 20% della spesa 2009 - € 7.760,99); pertanto, la riduzione da riversare al bilancio dello Stato ammonta a € 1.552,20.

Successive modifiche all'art.6, comma 14

- Art.5, comma 2 del D.L. 95/2012 - "le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione [...] non possono effettuare spese di ammontare superiore all'50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011". Nel 2013 il budget a disposizione ammontava a € 3.140,40 (50% di € 6.208,79)
- Circolare MEF 2 dd. 5.5.2013 - "Si evidenzia, nel contempo, che le somme derivanti dall'applicazione delle nuove riduzioni di spesa, di cui al comma 2 dell'articolo 5 del D.L. 95/2012, non devono essere versate in conto entrate al bilancio dello Stato e, quindi, per le Amministrazioni interessate, tali importi, costituiscono delle economie. Restano, invece, ancora da versare, nell'apposito capitolo in conto entrate al bilancio dello Stato, le somme derivanti dalle riduzioni compiute in applicazione del comma 14-art.6 del D.L. n. 78/2010, in attuazione a quanto stabilito dal successivo comma 21, dello stesso art. 6"
- Art.15, comma 1 D.L. 66/2014 - "A decorrere dal 1° maggio 2014 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione [...] non possono effettuare spese di ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011" Il budget 2016 così calcolato ammonta a € 1.862,64 (30% di € 6.208,79)

Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui all'art. 6 del Decreto legislativo n.78/2010 devono essere versate al capitolo n. 3334 - Capo X del bilancio dello Stato entro il 31 ottobre.

Con riferimento agli immobili, rimangono applicabili le disposizioni di contenimento alla spesa pubblica di cui al Decreto Legge 78 del 31 maggio 2010 art.8, di modifica all'art.2 commi dal 618 al 623 della Legge 244 del 24 dicembre 2007.

Il valore degli immobili da prendere a base per il calcolo del limite di spesa (manutenzione ordinaria e straordinaria) è quello desunto dall'"Elenco identificativo dei beni del patrimonio immobiliare" dell'Università, ai sensi e per gli effetti dell'art.2, della Legge 191/2009, comma 222, "Legge finanziaria 2010", ai fini della redazione del "Rendiconto patrimoniale dello Stato, a prezzi di mercato, e del Conto generale del patrimonio dello Stato" come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 31/10/2014.

Per gli immobili in locazione il valore da prendere a base per il calcolo del limite di spesa (sola manutenzione ordinaria) è quello considerato ai fini assicurativi.

Il valore degli immobili di proprietà è stato determinato in Euro 271.830.557,85, calcolando il limite del 2 per cento (Euro 5.436.611,16) e mettendolo in raffronto con la spesa per manutenzione riferibile al 2007 (Euro 1.513.453,03), risulta che quest'ultima si pone al di sotto del limite di 3.923.158,13 Euro, nulla risulta dovuto quindi come versamento al bilancio dello Stato.

Il valore dei beni in locazione è stato determinato in Euro 2.610.200,00, calcolando il limite del 1 per cento (Euro 26.102,00) e mettendolo in raffronto con la spesa per manutenzione riferibile al 2007 (Euro 24.158,00), risulta che quest'ultima si pone al di sotto del limite di 1.944,00 Euro, nulla risulta dovuto quindi come versamento al bilancio dello Stato.

Per quanto riguarda il Decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112 "Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione Tributaria", l'applicazione delle disposizioni previste dall' Art. 67(*Norme in materia di contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi*), comma 6 porta ad un riversamento di Euro 117.953,00.

Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente articolo sono versate entro il mese di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Il budget investimenti proposto è il risultato delle scelte in materia di investimenti per lavori pubblici relative agli anni precedenti nonché a quelle oggetto del Programma Triennale 2016-2018 e del correlato elenco annuale 2016, che viene approvato in allegato al Budget Unico di Ateneo 2016, come previsto dall'art. 128 del Codice degli Appalti.

Il Programma Triennale dei Lavori Pubblici

Il Programma Triennale è stato predisposto con le modalità previste dall'art. 128 del Codice degli Appalti e dell'art. 13 del relativo Regolamento di esecuzione di cui al DPR 207/2010 e secondo gli schemi previsti dal DM 11/11/2011.

Per completezza di informazione per correlare il quadro degli investimenti alle regole della contabilità economico-patrimoniale, il programma dà conto innanzitutto delle opere in corso.

L'elaborato include tutte le opere già appaltate (lavori consegnati all'impresa) ed i cui lavori, qualora terminati, non siano stati oggetto di collaudo tecnico amministrativo approvato dall'Amministrazione Universitaria. Le opere sono elencate in un apposito elaborato, dove vengono analiticamente indicate con il dettaglio dell'importo previsto per l'investimento (pari all'ultimo Quadro Economico approvato per ciascuna di esse) e dello stato di attuazione in termini economici ovvero degli importi già spesi e degli importi residui.

Il valore complessivo delle opere in corso ammonta a Euro 28.367.060,74, di cui per lavori ancora da realizzare per Euro 5.738.261,00.

Il Programma Triennale 2016-2018 costituisce l'aggiornamento del precedente Programma Triennale 2015-2017. Gli aggiornamenti consistono essenzialmente:

- Nello stralcio di 2 interventi relativi ad impianti energetici, la cui eventuale realizzazione sarà rivalutata a valle dell'approvazione del Piano Energetico, la cui predisposizione è affidata all'Energy Manager di Ateneo;
- Nello stralcio di 1 intervento relativo alla rete degli idranti del Compensorio di Piazzale Europa, la cui realizzazione è inglobata nel più complessivo intervento di manutenzione straordinaria degli spazi esterni (varchi, accessi, rifiuti, spazi esterni);
- Nello stralcio di 1 intervento relativo all'impianto audio-video dell'Aula Magna dell'Ed. A, da rivalutare a valle dell'approvazione del progetto relativo all'intervento complessivo sull'Ed. A stesso;
- Nell'articolazione in due lotti funzionali dell'intervento relativo all'impianto aerulico dell'ed. C11 secondo le previsioni dello studio di fattibilità ed in aderenza a quanto previsto dalla progettazione esecutiva approvata recentemente dal Consiglio di Amministrazione;
- Nell'aggiornamento di quadri economici sulla base di studi di fattibilità realizzati nel corso dell'anno 2015 (ICTP-muro di sostegno);
- Nell'aggiornamento dell'annualità nella quale è previsto l'avvio dei lavori, sulla base di valutazioni più accurate circa i tempi di progettazione ed appalto delle opere, anche in relazione alla dotazione organica degli uffici.

Il Programma prevede altresì l'inserimento di tre nuovi interventi, di cui due da realizzare già nel corso del 2016:

- Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N (Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria);
- Ed. H2 realizzazione di nuovi quadri elettrici e linee di alimentazione a servizio del locale CED 1 al primo piano dell'edificio e opere di adeguamento annesse con forniture e posa in opera di due nuovi UPS

- Ed C11 - messa in sicurezza pendio retrostante

Il Programma Triennale contiene anche l'indicazione dei lavori da realizzarsi in economia nel triennio.

L'articolazione degli importi nel triennio tiene conto della spesa sostenuta sino a tutto il 2015 dell'impianto autorizzatorio del budget investimenti, collocando in ciascuna annualità l'importo complessivo autorizzato per ciascun lavoro, al netto degli importi già spesi.

Complessivamente il Programma Triennale prevede lavori per un ammontare complessivo di Euro 38.591.269,49 di cui:

- già realizzati per Euro 3.364.894,09,
- da inserire in elenco annuale come opere da avviare nell'anno 2016 per Euro 27.066.434,81
- da predisporre in termini di studio di fattibilità per avviare nell'anno 2017 per Euro 3.686.400,00
- da predisporre in termini di studio di fattibilità nell'anno 2017 per avviare nell'anno 2018 per Euro 6.305.287,00.

L'Elenco annuale dei lavori da realizzare nell'anno 2016 è relativo a tutti gli interventi per i quali sono in corso ovvero saranno affidate le attività di progettazione successive allo studio di fattibilità e le procedure di affidamento dei lavori.

Complessivamente è previsto l'avvio di lavori nell'anno 2016 il cui importo stimato è pari a Euro 30.481.327,90 di cui già realizzati per Euro 27.116.434,81.

L'Elenco annuale è corredato anche dalla scheda relativa ai lavori da realizzare in economia nell'anno 2016 per complessivi Euro 635.946,41. Si tratta essenzialmente di interventi relativi ad impianti elettrici, termici ed a sistemi antincendio ovvero ad interventi di messa in sicurezza di tipo edilizio.

Il programma è stato completato da una scheda che illustra il Piano Finanziario complessivo degli investimenti e dà quindi conto delle coperture previste.

Il Piano Finanziario si riferisce naturalmente ai lavori in corso ed ai lavori inseriti nell'elenco annuale 2016. Come si può vedere, il programma è complessivamente finanziato per più dell'86% da risorse esterne finalizzate e per circa il 14% da risorse dell'Ateneo, provenienti essenzialmente da risconti della contabilità finanziaria e da risorse di cassa, a fronte di vincoli apposti su riserve libere a garanzia di eventuali possibili impatti negativi sui budget futuri.

Il quadro dei finanziamenti è composto da

Finanziatore	Opere in Corso	Elenco Annuale 2016	Lavori in economia
UE	0	0	
Stato	0	0	
Regione FVG	10.753.579,28	14.431.150,55	
Altri Enti pubblici	2.324.362,68	3.219.503,56	
Privati	4.400.000,00	500.000,00	
TOTALE	17.477.941,96	18.150.654,11	
UniTS – risconti passivi	1.416.486,19	334.984,53	
UniTS-cassa con riserve vincolate	2.019.640,95	3.581.033,27	635.946,41
Indebitamento	3.543.242,00	3.674.380,64	
TOTALE	6.979.369,14	7.590.398,44	14.569.767,58

Impianti, mobili, arredi, attrezzature

Risorse importanti, seppure in misura probabilmente insufficiente, sono dedicate inoltre alla manutenzione straordinaria ed al rinnovo di impianti, mobili, arredi ed attrezzature.

In sintesi, sono previsti investimenti per:

Macro voce	Importo	Descrizione investimento
infrastrutture e sistemi informativi	529.200,00	Euro 158.200,00 per infrastrutture e servizi informativi
		Euro 181.000,00 per infrastrutture informatiche e telematiche
		Euro 30.000,00 per manutenzione di attrezzature informatiche
		Euro 160.000 per realizzazione reti di Ateneo
Impianti, attrezzature e ausili ai disabili	10.000,00	Postazioni informatiche ed ausili tecnologici
Impianti e attrezzature per i servizi di orientamento	10.000,00	Attrezzature ICT
Mobili, arredi e attrezzature da ufficio	170.000,00	Attrezzature, mobili e arredi per gli uffici amministrativi, tende e sistemi di oscuramento per aule e laboratori proiettori, schermi, sistemi di amplificazione per aule e laboratori toghe e tocchi

Partecipazioni societarie

Il budget è finalizzato, per circa 5.000 Euro, alle esigenze del trasferimento tecnologico realizzate attraverso la costituzione di società spin-off dell'Ateneo, che si prevede possano avere un'accelerazione anche conseguente alle azioni di investimento promosse dalla Commissione Europea e dal MISE in attuazione del periodo di programmazione 2014-20120.

Si prevedono inoltre investimenti per ulteriori € 20.000,00 di cui:

- 15.000,00 euro sono destinati all'aumento di capitale sociale della Società consortile a responsabilità limitata "MareTC FVG" (ex Ditenave), di cui l'Ateneo è già socio, in ottemperanza a quanto deliberato dal Consiglio di amministrazione del 19 ottobre 2015 odg 9-A;
- 5.000,00 euro sono previsti per eventuali adesioni dell'Ateneo a nuovi enti esterni, quali società, consorzi, fondazioni, ecc.

BUDGET ECONOMICO		2016
DESCRIZIONE VOCE	BUDGET 2016	
A)	PROVENTI OPERATIVI	-
I.	PROVENTI PROPRI	20.776.563,00
1.	Proventi per la didattica da studenti	19.171.832,00
a)	<i>didattica da studenti</i>	18.998.000,00
b)	<i>didattica da amministrazioni pubbliche</i>	-
c)	<i>didattica da altri finanziatori privati</i>	173.832,00
2.	Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	777.069,00
3.	Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	663.795,00
4.	Proventi da attività di trasferimento conoscenza	163.867,00
II.	CONTRIBUTI	124.569.304,00
1.	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	101.847.048,00
2.	Contributi Regioni e Province autonome	5.133.624,00
3.	Contributi altre amministrazioni locali	148.505,00
4.	Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali	2.591.653,00
5.	Contributi da Università	1.213.346,00
6.	Contributi da altri (pubblici)	8.453.336,00
7.	Contributi da altri (privati)	5.181.792,00
III.	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	-
IV.	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-
V.	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	16.281.834,00
1.	Utilizzo di riserve di pn derivanti dalla contabilità finanziaria	-
2.	Altri proventi e ricavi diversi	16.281.834,00
VI.	VARIAZIONI RIMANENZE	-
VII.	INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNTI	-
A)	TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A)	161.627.701,00
B)	COSTI OPERATIVI	89.062.700,00
VIII.	COSTI DEL PERSONALE	64.249.649,00
1.	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	64.249.649,00
a)	<i>docenti / ricercatori</i>	55.438.580,00
b)	<i>collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)</i>	3.485.145,00
c)	<i>Docenti a contratto</i>	1.497.040,00
d)	<i>esperti linguistici</i>	1.389.063,00
e)	<i>altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca</i>	2.439.821,00
2.	Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	24.813.051,00
a)	<i>Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</i>	24.769.298,00
b)	<i>costi altro personale tecnico amm.vo</i>	43.753,00
IX.	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	54.134.747,00
1.	Costi per sostegno agli studenti	17.741.589,00
2.	Costi per il diritto allo studio	-
3.	Costi per la ricerca e l'attività editoriale	1.916.192,00
4.	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-
5.	Acquisto materiale di consumo per laboratori	2.344.751,00
6.	Variazione di rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-
7.	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.600.971,00
8.	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	16.614.079,00
9.	Acquisto altri materiali	1.044.119,00
10.	Variazioni delle rimanenze di materiali	-
11.	Costi per godimento beni di terzi	286.436,00
12.	Altri costi	11.586.610,00
X.	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	13.339.220,00
1.	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.999.685,00
2.	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	10.189.535,00
3.	Svalutazione delle immobilizzazioni	-
4.	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	1.150.000,00
XI.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	847.465,00
1.	Accantonamenti per rischi e oneri	847.465,00
XII.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	523.800,00
1.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	523.800,00
B)	TOTALE COSTI (B)	157.907.932,00
	DIFFERENZA FRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	3.719.769,00
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1.096.986,00
1.	Proventi finanziari	-
2.	Interessi e altri oneri finanziari	1.096.986,00
3.	Utili e perdite su cambi	-
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-
1.	Rivalutazioni	-
2.	Svalutazioni	-
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	687.465,00
	Proventi	687.465,00
	Oneri	-
F)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	5.113.825,00
	RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	- 1.803.577,00
	<i>Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale</i>	1.803.577,00
	RISULTATO A PAREGGIO	-

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE		2016	2017	2018
A)	PROVENTI OPERATIVI	-	-	-
I.	PROVENTI PROPRI	20.776.563,00	19.866.375,00	19.694.196,00
1.	Proventi per la didattica da studenti	19.171.832,00	19.024.828,00	19.010.690,00
a)	<i>didattica da studenti</i>	18.998.000,00	19.024.828,00	19.010.690,00
b)	<i>didattica da amministrazioni pubbliche</i>	-	-	-
c)	<i>didattica da altri finanziatori privati</i>	173.832,00	-	-
2.	Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	777.069,00	157.522,00	11.716,00
3.	Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	663.795,00	608.060,00	605.410,00
4.	Proventi da attività di trasferimento conoscenza	163.867,00	75.965,00	66.380,00
II.	CONTRIBUTI	124.569.304,00	111.905.540,00	107.452.429,00
1.	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	101.847.048,00	97.109.961,00	96.628.044,00
2.	Contributi Regioni e Province autonome	5.133.624,00	4.257.702,00	3.995.940,00
3.	Contributi altre amministrazioni locali	148.505,00	200.492,00	84,00
4.	Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali	2.591.653,00	854.118,00	123.336,00
5.	Contributi da Università	1.213.346,00	710.809,00	465.641,00
6.	Contributi da altri (pubblici)	8.453.336,00	5.937.467,00	5.403.369,00
7.	Contributi da altri (privati)	5.181.792,00	2.834.991,00	836.015,00
III.	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	-	-	-
IV.	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-
V.	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	16.281.834,00	10.876.584,00	8.115.005,00
1.	Utilizzo di riserve di pn derivanti dalla contabilità finanziaria	-	-	-
2.	Altri proventi e ricavi diversi	16.281.834,00	10.876.584,00	8.115.005,00
VI.	VARIAZIONI RIMANENZE	-	-	-
VII.	INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-	-
TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A)		161.627.701,00	142.648.499,00	135.261.630,00
B)	COSTI OPERATIVI			
VIII.	COSTI DEL PERSONALE	89.062.700,00	85.054.419,00	83.871.171,00
1.	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	64.249.649,00	60.817.039,00	59.654.457,00
a)	<i>docenti / ricercatori</i>	55.438.580,00	56.157.265,00	56.361.619,00
b)	<i>collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)</i>	3.485.145,00	964.719,00	578.389,00
c)	<i>Docenti a contratto</i>	1.497.040,00	1.198.161,00	1.098.161,00
d)	<i>esperti linguistici</i>	1.389.063,00	1.395.526,00	1.397.026,00
e)	<i>altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca</i>	2.439.821,00	1.101.368,00	219.262,00
2.	Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	24.813.051,00	24.237.380,00	24.216.714,00
a)	<i>Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</i>	24.769.298,00	24.226.680,00	24.206.014,00
b)	<i>costi altro personale tecnico amm.vo</i>	43.753,00	10.700,00	10.700,00
IX.	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	54.134.747,00	41.515.163,00	37.630.021,00
1.	Costi per sostegno agli studenti	17.741.589,00	13.438.933,00	12.805.937,00
2.	Costi per il diritto allo studio	-	-	-
3.	Costi per la ricerca e l'attività editoriale	1.916.192,00	1.302.255,00	1.282.255,00
4.	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	-	-
5.	Acquisto materiale di consumo per laboratori	2.344.751,00	648.908,00	352.656,00
6.	Variazione di rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	-	-
7.	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.600.971,00	2.478.594,00	2.447.100,00
8.	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	16.614.079,00	15.646.199,00	15.443.930,00
9.	Acquisto altri materiali	1.044.119,00	498.347,00	386.466,00
10.	Variazioni delle rimanenze di materiali	-	-	-
11.	Costi per godimento beni di terzi	286.436,00	275.445,00	275.445,00
12.	Altri costi	11.586.610,00	7.226.482,00	4.636.232,00
X.	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	13.339.220,00	10.434.827,00	7.576.162,00
1.	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.999.685,00	1.949.895,00	1.926.201,00

	2.	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	10.189.535,00	7.434.932,00	4.599.961,00
	3.	Svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
	4.	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	1.150.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
XI.		ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	847.465,00	160.000,00	160.000,00
	1.	Accantonamenti per rischi e oneri	847.465,00	160.000,00	160.000,00
XII.		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	523.800,00	523.500,00	525.200,00
	1.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	523.800,00	523.500,00	525.200,00
B)		TOTALE COSTI (B)	157.907.932,00	137.687.909,00	129.762.554,00
		DIFFERENZA FRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	3.719.769,00	4.960.590,00	5.499.076,00
C)		PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1.096.986,00	954.302,00	829.150,00
	1.	Proventi finanziari	-	-	-
	2.	Interessi e altri oneri finanziari	1.096.986,00	954.302,00	829.150,00
	3.	Utili e perdite su cambi	-	-	-
D)		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
	1.	Rivalutazioni	-	-	-
	2.	Svalutazioni	-	-	-
			-	-	-
E)		PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	687.465,00	-	-
		Proventi	687.465,00	-	-
		Oneri	-	-	-
F)		IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	5.113.825,00	5.190.358,00	5.223.948,00
		RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	- 1.803.577,00	- 1.184.070,00	- 554.022,00
		<i>Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale</i>	<i>1.803.577,00</i>	<i>1.184.070,00</i>	<i>554.022,00</i>
		RISULTATO A PAREGGIO	-	-	-

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2016

A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI		B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O IN CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo				
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	12.000			12.000
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	18.345.680	18.334.652		11.028
5) Altre immobilizzazioni immateriali	55.000			55.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	18.412.680	18.334.652	-	78.028
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Terreni e fabbricati				
2) Impianti e attrezzature	2.999.234	845.730		2.153.504
3) Attrezzature scientifiche	804.967	804.967		
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali				
5) Mobili e arredi	103.199			103.199
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	12.116.002	9.403.387		2.712.615
7) Altre immobilizzazioni materiali	10.000			10.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	16.033.402	11.054.084	-	4.979.318
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
	25.000	-	-	25.000
TOTALE GENERALE	34.471.082	29.388.736	-	5.082.346

PROSPETTO DI PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA 2016

CASSA INIZIALE AL 01.01.2016	56.807.311
TOTALE FLUSSO DI CASSA 2016 (FC = A + B + C)	-9.185.582
<i>Entrate previste 2016</i>	150.127.558
<i>Uscite previste 2016</i>	-159.313.140
TOTALE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO (A)	-9.737.798
ENTRATE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	141.225.342
ENTRATE	128.701.342,00
totale amministrazione	113.331.342,00
totale dipartimenti	15.370.000,00
ALTRE ENTRATE	12.524.000
<i>incassi Crediti</i>	1.700.000
<i>incassi Crediti verso la Regione per contributi c/capitale</i>	3.874.000
<i>incassi Crediti da aziende sanitarie per il personale convenzionato</i>	4.850.000
<i>incassi Crediti verso studenti per tassa regionale e bollo</i>	2.100.000
USCITE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	-150.963.140
USCITE	-142.763.140
totale amministrazione	-124.776.080
totale dipartimenti	-17.987.060
ALTRE USCITE- FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	-8.200.000
<i>pagamenti Fondi per imposte</i>	0
<i>pagamenti Fondi per oneri relativi al personale</i>	850.000
<i>pagamenti Fondo rischi per liti in corso</i>	300.000
<i>pagamenti Fondo per lavori edilizi</i>	0
<i>pagamenti Debiti verso l'Erario per bollo</i>	300.000
<i>pagamenti Debiti verso il personale convenzionato</i>	4.850.000
<i>pagamenti Debiti verso Erdisu per tassa regionale</i>	1.900.000
TOTALE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-4.812.535
ENTRATE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	687.465
ENTRATE DA ALIENAZIONI	687.465
USCITE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	-5.500.000
USCITE	-5.500.000
TOTALE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	5.364.751
ENTRATE FLUSSI DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	8.214.751
<i>Stipula mutui passivi</i>	8.214.751
USCITE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	-2.850.000
<i>Pagamento quote capitale mutui passivi</i>	-2.850.000
CASSA FINALE PREVISTA 31.12.2016	47.621.729

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2016/2018

Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 01/10/2015 (punto 05 dell'OdG)

Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del xxxxxx (punto xxx dell'OdG)

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	AVANZAMENTO LAVORI					CESSIONE IMMOBILI	APPORTO CAPITALI PRIVATI		TEMPISTICHE ULTIMAZIONE LAVORI	Note	
				spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO	TOTALE		SI/NO	IMPORTO			TIPOLOGIA
				Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018							
Valore complessivo delle opere in corso				28.367.060,74	28.367.060,74	22.609.080,74	5.738.261,00	-	-	28.347.341,74				
Autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2015				27.971.354,74	27.971.354,74	22.384.342,74	5.587.012,00	-	-	27.971.354,74				
Edificio "D" - Adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		3.550.000,00	3.550.000,00	477.969,00	3.072.031,00	0,00	0,00	3.550.000,00				01/10/2017 da decreto Regione, come da cronoprogramma		
Edificio "F" - sostituzione serramenti Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		95.570,00	95.570,00	84.312,00	11.258,00	0,00	0,00	95.570,00				31/07/2015 da cronoprogramma		
Comprensorio Piazzale Europa - Riqualificazione complessiva del sistema energetico termico asservito al comprensorio di P.le Europa finalizzato al risparmio energetico e all'adeguamento legislativo e normativo - lotto unico Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A03 - 16 Produzione e distribuzione di energia non elettrica		2.215.787,00	2.215.787,00	1.417.557,00	798.230,00	0,00	0,00	2.215.787,00				24/11/2015 da decreto regione	NOTA: rielaborata progettazione nel 2012	
Ex Ospedale Militare - riqualificazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie e servizi connessi: opere civili Tipologia intervento: 03 - Recupero Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		15.787.133,58	15.787.133,58	15.499.949,58	287.184,00	0,00	0,00	15.787.133,58				presa in consegna provvisoria settembre 2015 - collaudo in corso		
Edificio via Lazzaretto Vecchio, 6-B: Il tetto Tipologia intervento: 04 - ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		6.322.864,16	6.322.864,16	4.904.555,16	1.418.309,00	0,00	0,00	6.322.864,16				15/06/2015 da decreto Regione; è prevista la richiesta di una proroga		
Autorizzate con il Budget 2015				227.000,00	227.000,00	131.633,00	95.367,00	-	-	227.000,00				
Installazione linee vita su edifici vari (P.le Europa: Ed B, H1; San Giovanni: pal. C, pal. N, pal. P, pal. O, pal. Q Campo Marsio, Via Baciocchi, Via montfort, Via Economo, Via Lazzaretto Vecchio, Via Manzoni) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		107.000,00	107.000,00	56.687,00	50.313,00	0,00	0,00	107.000,00						
Ed A - modifica fognatura principale e allacciamenti Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		120.000,00	120.000,00	74.946,00	45.054,00	0,00	0,00	120.000,00				30/09/2016 da conoprogramma		
Opere di costo inferiore ai 100.000 euro autorizzate con il Budget 2015				168.706,00	168.706,00	93.105,00	55.882,00	-	-	148.987,00				
Interventi di realizzazione e trasformazione di impianti tecnologici (modesta entità) a servizio di edifici universitari vari (P.le Europa: ed E2bis, R/Ra Gorizia ex Seminario) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		70.600,00	70.600,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	70.600,00				lavori terminati nel 2015		
Comprensorio Piazzale Europa - accessi controllati ambienti a rischio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		60.000,00	60.000,00	22.505,00	37.495,00	0,00	0,00	60.000,00						

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	AVANZAMENTO LAVORI					CESSIONE IMMOBILI	APPORTO CAPITALI PRIVATI		TEMPISTICHE ULTIMAZIONE LAVORI	Note
				spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO	TOTALE		SI/NO	IMPORTO		
				Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018						
Impianti antincendio in edifici vari (P.le Europa: ed A Biblioteca Generale, ed C7, ed Q Campo Marzio, Via Filzi) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	1	38.106,00	38.106,00	0,00	18.387,00	0,00	0,00	18.387,00					

Programmi	Codice interno Amministrazione	codificabili			codice MUTS	Tipologia	Categorie	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO		Presto	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA					CESSIONE IMMOBILI	APPORTO CAPITALI PRIVATI			TEMPISTICHE ULTIMAZIONE LAVORI	Note					
		Reg	Prov	Com				denominazione	descrizione				spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO	TOTALE		SINO	IMPORTO	TIPOLOGIA							
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017																				Anno 2018				
Valore complessivo del Programma Triennale													38.591.269,49	38.483.660,49	3.364.894,09	27.066.434,81	3.686.400,00	6.305.287,00	37.925.382,49									
Opere autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2016 (la presente sezione viene inserita a titolo meramente ricognitorio per riconciliazione con gli importi iscritti a Budget unico di Ateneo per l'anno 2015)													26.955.787,96	26.955.787,96	3.352.333,09	23.603.454,87	-	-	26.955.787,96									
POLO PALE EUROPA 1								CODICE ISTAT: 32006 TRIESTE (TS)		13.132.055,72	13.132.055,72	740.335,08	12.391.720,64	0,00	0,00	13.132.055,72												
							Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Adeguamento alle norme di sicurezza finalizzato al conseguimento del CPI, all'abbattimento delle barriere architettoniche e alla riqualificazione funzionale, compresa la realizzazione del nuovo centro bibliotecario della ex Facoltà di Giurisprudenza.	1	8.075.424,10	8.075.424,10	344.950,10	7.730.474,00	0,00	0,00	8.075.424,10				05/12/2016 da decreto Regione Si prevede di richiedere una proroga: prevedibile 30/09/2018								
							Edifici "C2"-"C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Adeguamento alle norme di sicurezza finalizzato al conseguimento del CPI, alla riqualificazione impiantistica (elettrica e di climatizzazione) e all'abbattimento delle barriere architettoniche.	1	3.708.224,30	3.708.224,30	262.563,30	3.445.661,00	0,00	0,00	3.708.224,30				01/10/2017 da decreto Regione Si prevede di richiedere una proroga: prevedibile 01/03/2018								
							Edi C11 e Ed A - riqualificazione areaulica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Il lotto funzionale	1	436.915,83	436.915,83	48.268,84	368.646,99	0,00	0,00	436.915,83				Articolazione in due lotti funzionali (due lotti) con approvazione studio fattibilità								
								Il lotto funzionale	2	402.930,65	402.930,65		402.930,65	0,00	0,00	402.930,65												
							Edificio "R" terzo livello - lavori di riqualificazione per trasformazione in stabulario Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Riqualificazione della sede attuale e acquisto attrezzature	1	508.560,84	508.560,84	64.552,84	444.008,00	0,00	0,00	508.560,84				30/06/2017 da decreto Regione. Si prevede di richiedere una proroga: prevedibile 30/09/2017								
AREE LIMITROFE PLE EUROPA 1 - S. GIOVANNI								CODICE ISTAT: 32006 TRIESTE (TS)		7.996.580,24	7.996.580,24	583.918,24	7.412.662,00	0,00	0,00	7.996.580,24												
							Interventi di adeguamento degli edifici per la ex Facoltà di Psicologia Ristrutturazione Edificio "F" (F1) Ristrutturazione Edificio "Ex Cucine" (F2) Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Ristrutturazione, riqualificazione funzionale e restauro conservativo dei tre immobili da adibire a sedi di Facoltà e Dipartimento di Psicologia, Sistema Bibliotecario di Ateneo ed Aule di Facoltà, compreso il conseguimento del C.P.I.	1	7.388.783,91	7.388.783,91	472.358,91	6.916.425,00	0,00	0,00	7.388.783,91				15/01/2018 da decreto Regione	NUOVO OE e conseguente PEF approvato con delibera CdA 2/13/2015							
							Palestra CUS Via Monte Cengio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A06 - 12 Sport e spettacolo	Interventi di ristrutturazione edilizia finalizzati alla riqualificazione dell'immobile e al contenimento dei consumi energetici, compreso il conseguimento del C.P.I.	1	607.796,33	607.796,33	111.559,33	496.237,00	0,00	0,00	607.796,33				30/06/2016 da cronoprogramma								
POLO UMANISTICO								CODICE ISTAT: 32006 TRIESTE (TS)		5.827.152,00	5.827.152,00	2.028.079,77	3.799.072,23	0,00	0,00	5.827.152,00												
							Edificio via Università 7. Risanamento, recupero, ristrutturazione Cabina elettrica di trasformazione Tipologia intervento: 05 - Restauro Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Ristrutturazione, riqualificazione e restauro conservativo, compreso il conseguimento del C.P.I.	1	5.827.152,00	5.827.152,00	2.028.079,77	3.799.072,23	0,00	0,00	5.827.152,00				31/01/2018 da decreto Regione								
Opere autorizzate con l'approvazione del Budget annuale 2015 (con proposte di riprogrammazione in rosso)											11.139.964,87	11.032.355,87	12.561,00	2.446.516,87	2.785.000,00	5.845.887,00	10.474.077,87											
POLO PALE EUROPA 1								CODICE ISTAT: 32006 TRIESTE (TS)		10.139.077,87	10.031.468,87	12.561,00	2.446.516,87	2.400.000,00	5.230.000,00	10.089.077,87												
15							Edificio "N" Castelletto Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	rifunzionalizzazione e restauro	1	1.681.468,87	1.681.468,87	0,00	1.631.468,87	0,00	0,00	1.631.468,87					Importo del OE aggiornato con delibera CdA 29/5/2015							
16							pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A02 - 11 Opere di protezione ambiente	Lavori di consolidamento muro di sostegno retro edificio "R"	1	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00					31/12/2016 da cronoprogramma							
18							Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Realizzazione del nuovo punto di consegna di energia elettrica in media tensione a servizio del comprensorio universitario di P.le Europa	1	500.000,00	500.000,00	12.561,00	487.439,00	0,00	0,00	500.000,00					31/03/2016 da cronoprogramma							
19							Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Realizzazione di un impianto di generazione di energia elettrica a servizio di riqualificazione, riorganizzazione, ristrutturazione del comprensorio universitario di P.le Europa	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					30/06/2017 da cronoprogramma proposta di studio. Da installare dopo approvazione del Piano Energetico di Ateneo							
20							Via Beirut (CIP) - rifacimento muro di sostegno in pietra Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categorie: A01 - 01 Stradali	Demolizione del muro in pietra esistente e ricostruzione dello stesso in pietra riqualificazione muro esistente, risanamento e ripulitura del piazzale stradale del piazzale	1	227.609,00	120.000,00	0,00	227.609,00	0,00	0,00	227.609,00					nuovo importo stimato con studio di fattibilità interno							

n. ord. programma triennale	C.U.P.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RUP	spesa già sostenuta	IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	STIMA TRIM INIZIO LAVORI	STIMA TRIM FINE LAVORI
Valore complessivo dell'Elenco annuale 2016					3.364.894,09	27.116.434,81	30.481.328,90			
Opere autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2016					3.352.333,09	23.633.454,87	26.955.787,96			
1	J94C1000090003	Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Ing Berlan	344.950,10	7.730.474,00	8.075.424,10	Progetto Preliminare	4/2017	4/2019
6	J93D07000140003	Edifici "C2"-"C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Ing Lillini	262.563,30	3.445.661,00	3.708.224,30	Progetto definitivo	4/2016	2/2018
13	J91H14000160005	Ed C11 e Ed A - I lotto - riqualificazione areaulica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			68.268,84	398.647,00	436.915,83	Progetto esecutivo	3/2016	4/2016
		Ed C11 e Ed A - II lotto - riqualificazione areaulica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica				402.930,65	402.930,65	Studio di fattibilità		
21	J26C06000060003	Edificio "R" terzo livello - lavori di riqualificazione per trasformazione in stabulario Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Dott Turinetti	64.552,84	444.008,00	508.560,84	Progetto Preliminare	3/2017	3/2018
31	J93D07000170003	Interventi di adeguamento degli edifici per la ex Facoltà di Psicologia - Ristrutturazione Edificio "F" (F1) - Ristrutturazione Edificio "Ex Cucine" (F2) Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Ing Berlan	472.358,91	6.916.425,00	7.388.783,91	Progetto esecutivo	4/2016	3/2018
35	J93D07000190001	Palestra CUS Via Monte Cengio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 12 Sport e spettacolo		Ing Berlan	111.559,33	496.237,00	607.796,33	Progetto definitivo	2/2016	1/2017
41	J26C06000080003	Edificio via Università 7: Risanamento, recupero, ristrutturazione Cabina elettrica di trasformazione Tipologia intervento: 05 - Restauro Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Ing Lillini	2.028.079,77	3.799.072,22	5.827.152,00	Progetto definitivo	3/2016	4/2019

Opere autorizzate con il Budget 2015					12.561,00	2.466.516,87	2.509.077,87			
	J92F13000100008	Edificio "N" Castelletto			0,00	1.651.468,87	1.681.468,87	Stima dei costi	2/2017	3/2019
16	J93H14000000001	Pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria			0,00	100.000,00	100.000,00	Stima dei costi	4/2016	1/2017
26	J97B14000380005	Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Ing Vergine	12.561,00	487.439,00	500.000,00	Stima dei costi	4/2016	4/2017
38	J97H14000810001	Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra Categoria: A01 - 01 Stradali			0,00	227.609,00	227.609,00	Stima dei costi	3/2016	4/2016
Nuove opere da autorizzare con il Budget 2016					0,00	380.516,66	380.516,66			
	J95J12000200001	Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria			0,00	65.000,00	65.000,00	studio di fattibilità	4/2016	4/2017
	J97B11000080005	Ed. H2 realizzazione di nuovi quadri elettrici e linee di alimentazione a servizio del locale CED 1 al primo piano dell'edificio e opere di adeguamento annesse con forniture e posa in opera di due nuovi UPS			0,00	315.516,66	315.516,66	Stima dei costi	4/2016	1/2017
Lavori da realizzarsi in economia (cheda allegata)					0,00	635.946,41	635.946,41			

Elenco lavori in economia - Budget 2016 e 2016-2018

CUP	Tipo intervento	Edificio	Valore complessivo del programma	2016	2017	2018
			dettaglio intervento	635.946,41	786.400,00	459.400,00
				135.686,41	83.000,00	99.000,00
	interventi su impianti termici					
	Edificio H2 bis		Sostituzione climatizzatore sala macchine ascensore	1.830		
	via Fleming		Sostituzione climatizzatore st.407 - Fondazione Callerio	1.830		
	ed.R- Stabulario		Installazione climatizzatore nella stanza lavaggio	1.830		
	Androna Campo Marzio		F.p.o. orologi quadri fan coil	1.720		
	Ed.Q		Sostituzione sistema di regolazione control Jonshon con sistema Coster	4.276		
	Edifici vari: via Filzi, Androna Campo Marzio,		F.p.o. impianto trattamento acqua	36.600		
	Palazz. W San Giovanni					
	Ed.B		Realizzazione nuova linea fan coil prof. Gallo - st. 104	4.600		
	comprensorio P.le Europa		F.p.o. filtri a calza sottocentrali anello di telerscaldamento	33.000	33.000	33.000
	comprensorio P.le Europa		F.p.o. trattamento acqua secondario sottocentrali compr. p.le Europa	50.000	50.000	50.000
	Ed. B		Riqualificazione sottocentrale termica e distribuzione			16.000
	interventi su impianti elettrici			445.260,00	-	-
	Ed.A/G		F.p.o. impianto allarme- evacuazione in tutto l'edif.	50.000		
	Ed. H2+ H2bis		Rifacimento completo impianto d'illuminazione di emergenza	18.300		
	Ed.H1		Revisione impianto rivelazione e allarme incendio - (sost. centrale guasta, rivelatori e linee obsolete)	18.300		
	Ed.C11		Ampliamento impianto allarme incendio (aggiunta di badenie e pannelli ottico acustici) - (segnalaz. a seguito di prove EVAC)	6.100		
	Ed.C11 e Q		Installazione sistema di misura e totalizzazione portate depuratore -	9.000		
	Ed.C1		F.p.o. impianto allarme- evacuazione -	20.000		
	Ed.C2		F.p.o. impianto allarme- evacuazione -	14.640		
	Ed.C3		F.p.o. impianto allarme- evacuazione -	14.640		
	Ed.C4		F.p.o. impianto allarme- evacuazione -	14.640		
	Ed.C5		F.p.o. impianto allarme- evacuazione -	20.000		
	Edifici vari: C, N, O, P, Q - S. Giovanni		Rifacimento completo impianto d'illuminazione di emergenza	36.600		
	v. Valmaura		F.p.o. impianto allarme- evacuazione - via Valmaura 9	14.640		
	V.Economio		Rifacimento impianto d'illuminazione ordinaria e di emergenza dell'Aula Magna al p.t. e della Sala Lettura al 1°p. - via Economio 4	36.600		
	v.Lazzaretto Vecchio		Ampliamento schede - via Lazzaretto Vecchio 8	10.300		
	v.Filzi		Rifacimento completo impianto illuminazione ordinaria ed emergenza dei 2 vani scale antincendio - edif. Filzi-Galatti	13.500		
	Gorizia		Sostituzione UPS e batterie a servizio del Polo di Gorizia e Conference	30.000		
	ed.vari		Modifiche/Ampliamenti/Nuovi impianti elettrici-antincendio-speciali richiesti dall'utenza (Amm.ne centrale e Dip.ti)	61.000		
	ed.vari		Installazione impianti telesoccorso ascensori	57.000		
	interventi edilizi			55.000,00	20.000,00	89.000,00
			Rifacimento facciata u-glass ed.C9 - primo lotto e intonaci	30.000	0	0
			Messa in sicurezza facciate ed.C2 e C5	25.000	20.000	20.000
			Riqualificazione laboratorio minerali - edif. B			69.000
	interventi su impianti e sistemi sicurezza e antincendio			-	683.400,00	271.400,00
	Ed. B		Revisione impianti autospegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII)	0	61.000	
	Ed. C1		Revisione impianto rivelazione incendio + autospegnimenti (obbligo smaltimento NAF SIII)		50.000	
	Ed. C5		Revisione impianto rivelazione incendio + autospegnimenti (obbligo smaltimento NAF SIII)		30.000	
	ed. C6		F.p.o. impianto asciugamani elettrici c/o servizi igienici	0		3.000
	Ed. C11		Revisione impianti autospegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII)	0		61.000
	Ed. H2		Revisione impianti autospegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII)	0		61.000
	edif. C8/9		Ampliamento impianto allarme incendio (aggiunta di badenie e pannelli ottico acustici) e sostituzione centrali e linee obsolete	0		24.400
	Ed. F		Revisione impianti autospegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII)	0		61.000
	Edifici vari: C, N, O, P, Q - di S. Giovanni		Revisione completa impianti rivelazione incendio (obsoleti) + riconversione impianti spegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII)	0	366.000	
	Zanella 2		Revisione impianti autospegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII)	0	30.000	
	Lazzaretto Vecchio 6		Revisione completa impianto rivelazione incendio + autospegnimento (obsoleto)	0	85.400	
	Economio 4		Revisione completa impianti rivelazione incendio + autospegnimento (obbligo smaltimento NAF SIII + ampliamento impianto allarme- evacuazione)	0	61.000	
	Tigor 22		Revisione completa impianti rivelazione incendio (sostituz. centrale e linee obsolete)	0		24.400
	Gorizia - Conference (esterno)		Ampliamento impianto TVCC	0		36.600

Progressivo	OGGETTO INTERVENTO (Opere con completa copertura finanziaria)	Totale Quadro Economico	CONTRIBUTI						
			UE	Stato	Regione	altri EELL/enti pubblici	privati	TOTALE	DI CUI IN C/INTERESSI
Opere in corso									
	Edificio "D" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.550.000,00			3.543.242,00	6.758,00		3.550.000,00	3.520.926,04
	Edificio "F" - sostituzione serramenti	95.570,00							-
	Comprensorio Piazzale Europa - Riqualificazione complessiva del sistema energetico termico asservito	2.215.787,00		58.228,45	149.828,01	2.007.730,54		2.215.787,00	
	Ex Ospedale Militare - riqualificazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie	15.787.133,58		7.377.064,46	1.845.942,28	51.645,69	4.400.000,00	13.674.652,43	
	Edificio via Lazzaretto Vecchio, 6-8: Il lotto	6.322.864,16		17.698,73	5.214.566,99	258.228,45		5.490.494,17	
31	Installazione linee vita su edifici vari	107.000,00							-
2	Ed A - modifica fognatura principale e allacciamenti	120.000,00							-
33	Interventi di realizzazione e trasformazione di impianti tecnologici (modesta entità) a servizio di edifici	70.600,00							-
32	Impianti antincendio in edifici vari	38.106,00							-
21	Comprensorio Piazzale Europa - accessi controllati ambienti a rischio	60.000,00							-
subtotale Opere in corso		28.367.060,74	0,00	7.452.991,64	10.753.579,28	2.324.362,68	4.400.000,00	24.930.933,60	3.520.926,04
Opere dell'elenco annuale 2016									
	Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza	8.075.424,10		1.466.168,59	3.467.644,66	3.141.610,85		8.075.424,10	
	Edifici "C2"- "C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.708.224,30			3.562.455,21	77.892,71		3.640.347,92	3.674.380,64
	Ed C11 e Ed A - I lotto riqualificazione areaulica	368.646,99							-
	Ed C11 e Ed A - II lotto riqualificazione areaulica	402.930,65							-
	Edificio "R" terzo livello - lavori di riqualificazione	508.560,84		72.471,46	416.089,38			488.560,84	
	Interventi di adeguamento degli edifici per la ex Facoltà di Psicologia	7.388.783,91		1.330.619,01	5.459.464,49			6.790.083,50	
	Palestra CUS Via Monte Cengio	607.796,33		607.796,33				607.796,33	
	Edificio via Università 7: Risanamento, recupero, ristrutturazione	5.827.152,00		4.301.655,19	1.525.496,81			5.827.152,00	
15	Edificio "N" Castelletto	1.681.468,87					500.000,00	500.000,00	
16	Pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno	100.000,00							-
18	Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT	500.000,00							-
19	Comprensorio Piazzale Europa - energia trigenerazione	0,00							-
20	Comprensorio Piazzale Europa - progetto energia fotovoltaico	0,00							-
28	Via Tigor - rifacimento copertura e rifacimento nuova linea vita	0,00							-
30	Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra	227.609,00							-
	Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N	65.000,00							-
	Ed. H2 realizzazione di nuovi quadri elettrici e linee di alimentazione CED 1	315.516,66							-
subtotale Elenco Annuale		29.777.113,65	0,00	7.778.710,58	14.431.150,55	3.219.503,56	500.000,00	25.929.364,69	3.674.380,64
Lavori da eseguirsi in economia 2016									
	Elenco dei lavori in scheda allegata all'elenco annuale	635.946,41							-
TOTALE GENERALE		58.780.120,80	0,00	15.231.702,22	25.184.729,83	5.543.866,24	4.900.000,00	50.860.298,29	7.195.306,68
composizione % tra contributi e fondi propri								86,53%	
composizione % tipo finanziamenti				29,95%	49,52%	10,90%	9,63%		

Progressivo	OGGETTO INTERVENTO (Opere con completa copertura finanziaria)	Totale Quadro Economico	AUTOFINANZIAMENTO (al 12/12/2015)			TOTALE	da finanziare/de-finanziare con budget investimenti 2016 (nuovi vincoli di riserve libere/liberazione di riserve)
			bilancio contabilità finanziaria (risconti passivi) (*)	cassa con vincolo sulle riserve libere	indebitamento		
	Edificio "D" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.550.000,00			3.543.242,00	3.550.000,00	
	Edificio "F" - sostituzione serramenti	95.570,00	73.391,40	22.178,60		95.570,00	
	Comprensorio Piazzale Europa - Riqualificazione complessiva del sistema energetico termico asservito	2.215.787,00				2.215.787,00	
	Ex Ospedale Militare - riqualificazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie	15.787.133,58	1.333.588,95	778.892,20		15.787.133,58	
	Edificio via Lazzaretto Vecchio, 6-8: Il lotto	6.322.864,16	9.505,84	822.864,15		6.322.864,16	
31	Installazione linee vita su edifici vari	107.000,00		107.000,00		107.000,00	
2	Ed A - modifica fognatura principale e allacciamenti	120.000,00		120.000,00		120.000,00	
33	Interventi di realizzazione e trasformazione di impianti tecnologici (modesta entità) a servizio di edifici	70.600,00		70.600,00		70.600,00	
32	Impianti antincendio in edifici vari	38.106,00		38.106,00		38.106,00	
21	Comprensorio Piazzale Europa - accessi controllati ambienti a rischio	60.000,00		60.000,00		60.000,00	
	subtotale Opere in corso	28.367.060,74	1.416.486,19	2.019.640,95	3.543.242,00	28.367.060,74	
	Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza	8.075.424,10				8.075.424,10	
	Edifici "C2"- "C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.708.224,30	67.876,38		3.674.380,64	3.708.224,30	
	Ed C11 e Ed A - I lotto riqualificazione areaulica	368.646,99		839.846,48		839.846,48	
	Ed C11 e Ed A - II lotto riqualificazione areaulica	402.930,65					
	Edificio "R" terzo livello - lavori di riqualificazione	508.560,84		20.000,00		508.560,84	
	Interventi di adeguamento degli edifici per la ex Facoltà di Psicologia	7.388.783,91	267.108,15	331.592,26		7.388.783,91	
	Palestra CUS Via Monte Cengio	607.796,33				607.796,33	
	Edificio via Università 7: Risanamento, recupero, ristrutturazione	5.827.152,00				5.827.152,00	
15	Edificio "N" Castelletto	1.681.468,87		1.181.468,87		1.681.468,87	
16	Pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno	100.000,00		100.000,00		100.000,00	
18	Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT	500.000,00		500.000,00		500.000,00	
19	Comprensorio Piazzale Europa - energia trigenerazione	0,00		1.500.000,00		1.500.000,00	-1.500.000,00
20	Comprensorio Piazzale Europa - progetto energia fotovoltaico	0,00		50.000,00		50.000,00	-50.000,00
28	Via Tigor - rifacimento copertura e rifacimento nuova linea vita	0,00		224.907,00		224.907,00	-224.907,00
30	Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra	227.609,00		120.000,00		120.000,00	107.609,00
	Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N	65.000,00		0,00		-	65.000,00
	Ed. H2 realizzazione di nuovi quadri elettrici e linee di alimentazione CED 1	315.516,66		71.072,00		71.072,00	244.444,66
	subtotale Elenco Annuale	29.777.113,65	334.984,53	4.938.886,61	3.674.380,64	31.203.235,83	-1.357.853,34
	Elenco dei lavori in scheda allegata all'elenco annuale	635.946,41				-	
	TOTALE GENERALE	58.780.120,80	1.751.470,72	6.958.527,56	7.217.622,64	59.570.296,57	-1.357.853,34
	composizione % tra contributi e fondi propri			14,82%			
	composizione % tipo finanziamenti			20,11%	79,89%		

Progressivo	OGGETTO INTERVENTO (Opere con completa copertura finanziaria)	Totale Quadro Economico	AUTOFINANZIAMENTO (al 18/12/2015)			TOTALE
			bilancio contabilità finanziaria (risconti passivi (*))	cassa con vincolo sulle riserve libere	indebitamento	
	Edificio "D" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.550.000,00			3.543.242,00	3.550.000,00
	Edificio "F" - sostituzione serramenti	95.570,00	73.391,40	22.178,60		95.570,00
	Comprensorio Piazzale Europa - Riqualificazione complessiva del sistema energetico termico asservito	2.215.787,00				2.215.787,00
	Ex Ospedale Militare - riqualificazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie	15.787.133,58	1.333.588,95	778.892,20		15.787.133,58
	Edificio via Lazzaretto Vecchio, 6-8: Il lotto	6.322.864,16	9.505,84	822.864,15		6.322.864,16
31	Installazione linee vita su edifici vari	107.000,00		107.000,00		107.000,00
2	Ed A - modifica fognatura principale e allacciamenti	120.000,00		120.000,00		120.000,00
33	Interventi di realizzazione e trasformazione di impianti tecnologici (modesta entità) a servizio di edifici	70.600,00		70.600,00		70.600,00
32	Impianti antincendio in edifici vari	38.106,00		38.106,00		38.106,00
21	Comprensorio Piazzale Europa - accessi controllati ambienti a rischio	60.000,00		60.000,00		60.000,00
	subtotale Opere in corso	28.367.060,74	1.416.486,19	2.019.640,95	3.543.242,00	28.367.060,74
	Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza	8.075.424,10				8.075.424,10
	Edifici "C2"- "C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.708.224,30	67.876,38		3.674.380,64	3.708.224,30
	Ed C11 e Ed A - I lotto riqualificazione areaulica	368.646,99		839.846,48		
	Ed C11 e Ed A - II lotto riqualificazione areaulica	402.930,65				839.846,48
	Edificio "R" terzo livello - lavori di riqualificazione	508.560,84		20.000,00		508.560,84
	Interventi di adeguamento degli edifici per la ex Facoltà di Psicologia	7.388.783,91	267.108,15	331.592,26		7.388.783,91
	Palestra CUS Via Monte Cengio	607.796,33				607.796,33
	Edificio via Università 7: Risanamento, recupero, ristrutturazione	5.827.152,00				5.827.152,00
15	Edificio "N" Castelletto	1.681.468,87		1.181.468,87		1.681.468,87
16	Pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno	100.000,00		100.000,00		100.000,00
18	Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT	500.000,00		500.000,00		500.000,00
19	Comprensorio Piazzale Europa - energia trigenerazione	0,00		-		-
20	Comprensorio Piazzale Europa - progetto energia fotovoltaico	0,00		-		-
28	Via Tigur - rifacimento copertura e rifacimento nuova linea vita	0,00		-		-
30	Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra	227.609,00		227.609,00		227.609,00
	Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N	65.000,00		65.000,00		65.000,00
	Ed. H2 realizzazione di nuovi quadri elettrici e linee di alimentazione CED 1	315.516,66		315.516,66		315.516,66
	subtotale Elenco Annuale	29.777.113,65	334.984,53	3.581.033,27	3.674.380,64	29.845.382,49
	Elenco dei lavori in scheda allegata all'elenco annuale	635.946,41		635.946,41		635.946,41
	TOTALE GENERALE	58.780.120,80	1.751.470,72	6.236.620,63	7.217.622,64	58.848.389,64
	composizione % tra contributi e fondi propri			16%		
	composizione % tipo finanziamenti			21,93%	78,07%	