

Università degli Studi di Trieste

Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo

2018

Università degli Studi di Trieste Budget economico 2018



Sommario

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO	5
LE POLITICHE DI BUDGET PER IL 2018	5
RACCORDO TRA PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E CICLO DELLA PERFORMANCE (PIANIFICAZIONE DEGLI OBIETTIVI)	8
IL BUDGET 2018	10
CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE MACRO VOCI DI RICAVO, COSTO E INVESTIMENTO.....	12
BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO 2018.....	27
BUDGET ECONOMICO 2018	27
BUDGET INVESTIMENTI 2018.....	29
BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2018-2020	31
BUDGET INVESTIMENTI TRIENNALE 2018-2020	33
BILANCIO PREVENTIVO UNICO DI ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA	35
PROSPETTO DI PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA 2018	39
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO UNICO DI ATENEO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO 2018	41
CRITERI DI REDAZIONE E VALUTAZIONE	41
BUDGET ECONOMICO 2018	42
A. PROVENTI OPERATIVI	42
B. COSTI OPERATIVI	55
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	87
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.....	88
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	88
F. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	88
RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	89
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2018.....	90
MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	95
ALLEGATI.....	99
Allegato 1. - CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA IN MISSIONI E PROGRAMMI	101
Allegato 2. – PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.....	103
Allegato 3. – TABELLE DI DETTAGLIO.....	123

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

LE POLITICHE DI BUDGET PER IL 2018

Il documento tipico della pianificazione, per gli Atenei, è il bilancio di previsione che serve a verificare la compatibilità economica e finanziaria delle scelte programmatiche. Rappresenta il quadro economico triennale entro il quale attuare gli obiettivi, le iniziative, i progetti e tutte le attività del prossimo triennio.

La predisposizione di programmi e piani è un processo iterativo che deve portare, una volta compiuto, a prefigurare una situazione di coerenza valoriale, qualitativa, quantitativa e monetaria per guidare e responsabilizzare i comportamenti dei responsabili e degli organi.

L'obiettivo è quello di definire un'ipotesi di futuro sostenibile e si fonda su analisi puntuali degli scenari interni e esterni; data la funzione autorizzatoria, il bilancio di previsione non può che essere uno strumento di scelta, ma anche strumento di governo e di controllo.

Il Budget è difatti lo strumento che serve ad autorizzare, in fase antecedente, le unità organizzative (Amministrazione centrale e Dipartimenti) a utilizzare risorse che si renderanno disponibili entro definiti limiti.

La fase di elaborazione del budget coinvolge l'intera struttura e i responsabili delle unità organizzative sono i primi attori dell'intero processo; è necessario pertanto che dette unità organizzative rappresentino obiettivi e azioni coerenti con le strategie generali dell'amministrazione al fine di consentire una programmazione e pianificazione delle risorse che soddisfi tutte le esigenze.

Ne consegue che il Budget di seguito esposto concerne tutte le strutture dell'Ateneo. Difatti anche per il 2018, come già fatto per il 2017, l'Ateneo ha continuato ad attuare un approccio partecipativo che ha coinvolto tutte le strutture amministrative ed anche le strutture di ricerca e di didattica; ciò al fine di favorire un processo diffuso di responsabilizzazione delle risorse assegnate per il perseguimento di obiettivi ed attività definite.

In particolare è stata data attuazione all'art. 5 e all'art. 20 del Regolamento di Ateneo per l'amministrazione, la finanza e la contabilità che rispettivamente recitano:

Art. 5 comma 1:

- *lettera f): il Dirigente partecipa al processo di pianificazione economico-finanziaria e di programmazione, concordando con il Direttore generale gli obiettivi assegnati alla struttura e i relativi indicatori per la misurazione della performance e elaborando, in accordo con gli obiettivi assegnati, le richieste di budget della propria struttura.*

Art. 20 comma 3:

- *lettera a) i Centri di servizio elaborano una proposta di budget comprensiva degli obiettivi annuali e delle previsioni economico-finanziarie di propria pertinenza, e la trasmettono alla struttura preposta al bilancio e alle attività di controllo*
- *lettera b) i direttori di dipartimento, avvalendosi del supporto del responsabile della segreteria amministrativa, elaborano una proposta di budget comprensiva degli obiettivi annuali e delle previsioni economico-finanziarie di propria pertinenza. Il Consiglio di dipartimento approva la proposta, che viene trasmessa alla struttura preposta al bilancio e alle attività di controllo*

L'iter diretto alla formazione del documento del Bilancio di previsione per l'esercizio 2018 è iniziato con la richiesta ai responsabili di unità gestionali di formulare puntuale proposta di budget per l'esercizio futuro.

Tutti i centri di responsabilità dell'Ateneo hanno pertanto formulato una proposta di budget economico e degli investimenti, annuale e triennale, redatta secondo il principio della competenza economica.

Ai Dipartimenti, nello specifico, è stato richiesto di predisporre le previsioni di spesa che gravano direttamente sul bilancio di Ateneo (budget per unità analitica o progetti solo costi). Tale metodologia consente peraltro alle strutture dipartimentali di avviare l'operatività sin dall'inizio dell'anno.

Il percorso finalizzato all'approvazione finale del budget 2018 si è concretizzato nella presentazione al Senato Accademico e al Consiglio di Amministrazione rispettivamente nelle sedute del 15 e 24 novembre 2017 di una prima bozza di documento formulata sulla base delle schede budget predisposte dai responsabili di budget e delle stime delle poste di competenza dell'Ufficio Bilancio (ammortamenti, ecc...).

Nel corso della discussione del Senato Accademico sono stati formulati richieste ed indirizzi tesi a:

- Conservare il Fondo di Ricerca di Ateneo
- Mantenere il livello di spesa per borse di dottorato di ricerca
- Aggiungere 1 borsa per il corso di dottorato che affronti tematiche d'interesse degli studi di genere
- Mantenere la copertura di spesa per le aperture straordinarie delle sale studio in H3

Nel corso della discussione del Consiglio di Amministrazione sono state formulate ipotesi di rimodulazione delle proposte sia relative al budget economico che al budget degli investimenti.

La proposta che viene presentata ha raccolto ed elaborato le richieste e gli indirizzi formulati.

Il processo di Budget 2018 ha dovuto porre particolare attenzione agli elementi critici di contesto, che condizionano le azioni di governo e di gestione ma anche normativi e finanziari. In particolare, la riduzione delle tradizionali fonti di finanziamento spingono da un lato ad un'attenta analisi, stima e razionalizzazione della spesa e dall'altro a sviluppare un sempre più efficiente sistema di autofinanziamento, soprattutto sul versante dell'attrazione degli studenti, nonché dei finanziamenti per la ricerca, il trasferimento tecnologico, e l'internalizzazione.

Nella fase programmatica i maggiori fattori di incertezza che condizionano l'azione di governo in termini di efficienza ed efficacia sono:

- L'entità del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) legata ad un sistema di valutazione in progress; difatti il Ministero assegna le risorse economiche in funzione delle performance di didattica e ricerca realizzate dagli Atenei. In merito alla quota base si avrà un ulteriore incremento della quota FFO legata al costo standard dello studente a discapito di quella legata alla quota storica, mentre la quota premiale verrà ripartita in relazione ai risultati di ricerca e reclutamento nonché in relazione ai risultati perseguiti dagli Atenei nella programmazione triennale. La quota di FFO, a partire dal 2017, comprende anche una previsione di entrata per compensare gli effetti della riduzione delle tasse universitarie con l'introduzione della no tax area, che consente a chi ha un ISEE fino a 13.000 euro di iscriversi senza pagare le tasse e a chi si posiziona fra 13.000 e 30.000 di avere tasse calmierate.
- Contribuzione studentesca, l'attuale sistema di tassazione del nostro Ateneo ha recepito le disposizioni della legge di Stabilità 2017 (Legge 11 dicembre 2016, n. 232 art. 1, commi 252 e seguenti); i dati attualmente disponibili sugli incassi riferiti all'a.a. 2016/2017 fanno stimare un maggior ricavo 2017 di quasi 1 milione di euro, mentre non è possibile effettuare stime definitive circa il gettito dell'a.a. 2017/2018; per la stima della contribuzione studentesca 2018 si è tenuto conto di tale dato nonché dell'attuale andamento delle iscrizioni.
- Costo del personale, quest'ultimo rappresenta la voce di costo più importante. Alcune voci di costo rilevanti per il personale docente e tecnico amministrativo sono interessate da fattori di elevata indeterminazione legata al rinnovo contrattuale a all'applicazione dei nuovi schemi retributivi.

- Costi generali con contratti pluriennali, che irrigidiscono la struttura dei costi di gestione. Ciò vale in particolar modo per i grandi contratti stipulati nell'ambito delle Convenzioni CONSIP (energia e calore, pulizia, portierato, patrimonio bibliografico, manutenzioni in parte...).

Il Budget per l'anno 2018, è stato dunque predisposto con una particolare attenzione al contenimento dei costi di funzionamento. L'assegnazione delle risorse è stata effettuata in base agli obiettivi presentati dalle strutture e ponendo attenzione, compatibilmente agli equilibri di bilancio e di cassa, al sostegno della didattica e della ricerca, agli investimenti per le manutenzioni straordinarie del patrimonio immobiliare.

Nel complesso la proposta di budget 2018 non si discosta particolarmente dalla precedente per quanto attiene ai costi relativi alla gestione che di fatto presentano limitati margini di contenimento; manifesta altresì una volontà di sostenere in primis la ricerca, con un significativo incremento delle risorse per:

- l'assegnazione alle biblioteche per l'acquisto di nuove risorse elettroniche, monografie cartacee ed e-book, nella misura stabilita con delibera del Consiglio di Amministrazione del 28 luglio 2017
- i servizi a supporto e valutazione della ricerca,
- la creazione del fondo per il FRA (euro 500.000)
- l'assegnazione per gli Assegni di Ricerca (circa 336.000 euro),

Quindi la didattica e sostegno agli studenti con un evidente e significativo aumento delle risorse per:

- mantenere il livello di spesa per borse di dottorato di ricerca nonché per una borsa di dottorato su tematiche di interesse degli studi di genere,
- la didattica sostitutiva ovvero la copertura di corsi che richiedono professionalità specifiche non disponibili nell'ambito dell'Ateneo,
- l'attività di tutorato,
- per servizi agli studenti, laboratori didattici, dottorati, scuole di specializzazione sono state accolte le richieste dei Dipartimenti,
- l'orientamento in entrata/uscita,
- l'internazionalizzazione della didattica attraverso i fondi della programmazione triennale (euro 114.083),
- il contributo al CUS nella misura indicata dal Consiglio di Amministrazione del 29 settembre 2017 per un importo stimato di Euro 180.000,
- mantenere la copertura di spesa per le aperture straordinarie delle sale studio in H3.

La qualità della ricerca e della didattica necessitano un concomitante impegno di miglioramento delle strutture in cui queste missioni si svolgono; pertanto il budget 2018 propone un consistente investimento in manutenzione degli edifici, riqualificazione delle aule, l'ammodernamento dei laboratori didattici, l'incremento e miglioramento dell'offerta di formazione a distanza con attrezzature multimediali al servizio dell'e-learning.

Nello specifico l'Ateneo intende dare massima priorità agli interventi atti a migliorare e conservare il patrimonio immobiliare, nonché le infrastrutture informatiche e telematiche a servizio del campus universitario. Sono state destinate risorse per 5,8 milioni di Euro per interventi inseriti nel Programma triennale dei lavori pubblici 2018-2020 e l'elenco annuale dei lavori 2018 e 0,9 milioni di Euro per impianti e attrezzature informatiche. In particolare:

- la messa in sicurezza delle facciate dell'edificio C5 del comprensorio di Piazzale Europa per un importo stimato di Euro 3.069.069;
- la sostituzione dei serramenti dell'edificio A del comprensorio di Piazzale Europa per un importo stimato di Euro 1.300.000;
- il rifacimento della copertura dell'edificio di via Tigor per un importo stimato di Euro 302.325;
- Interventi di riqualificazione sugli impianti di ascensione di tutto il campus per un importo stimato di Euro 720.000;
- Climatizzazione di due palazzine del comprensorio di San Giovanni per un importo stimato di Euro 168.000;

- l'allestimento delle aule didattiche con attrezzature multimediali per l'e-learning per un importo stimato di Euro 217.000;
- il rinnovo tecnologico di tutto l'edificio H3 del comprensorio di Piazzale Europa per un importo stimato di Euro 210.000;
- l'acquisizione di apparati per l'incremento della copertura WI-FI per un importo stimato di Euro 225.644;

Infine, ma non per ultimo:

- si è confermata la politica di benefit verso il personale tecnico amministrativo
- è stato iscritto il budget per la copertura delle nuove assunzioni (docenti, RTD-A e B, personale tecnico amministrativo) derivanti dalla programmazione del personale; nonché la copertura per il previsto rinnovo contrattuale del personale TA
- è stato previsto uno stanziamento di Euro 100.000 destinato al *Fondo per la sicurezza* da impiegare, all'occorrenza e in corso d'anno, per l'acquisizione di interventi e/o beni riconducibili alla sicurezza negli ambienti di lavoro. Tale dotazione finanziaria consentirà di intervenire prontamente in talune particolari situazioni, allo stato attuale imprevedute ed imprevedibili, concernenti la sicurezza previa valutazione d'urgenza ed indifferibilità della Direzione Generale,
- è stato previsto, prudenzialmente, un *Fondo di riserva di Ateneo* pari ad Euro 750.000, quindi in incremento rispetto all'esercizio precedente.

RACCORDO TRA PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E CICLO DELLA PERFORMANCE (PIANIFICAZIONE DEGLI OBIETTIVI)

Per il triennio 2016 – 2018, l'Ateneo si è dotato del proprio Piano strategico, ai sensi dell'art. 12, comma 2 lettera a), dello Statuto, approvato dal Consiglio di amministrazione in data 24 ottobre 2016.

Il Piano strategico è un documento che, a partire dalla missione e dalla visione dell'Ateneo, delinea gli obiettivi per ciascuna funzione istituzionale che riflettono le sfide per il sistema universitario italiano, aiutandoci nel corso del tempo a rendere coerenti le molte scelte di programmazione e pianificazione che l'Ateneo è chiamato ad adottare, sia dal legislatore che da ragioni di opportunità.

Ogni funzione istituzionale è articolata in obiettivi (generali e specifici), risultati attesi e azioni prioritarie. Nel processo di realizzazione degli obiettivi è opportuno che la strategia venga tradotta in un insieme di misure che consentano all'organizzazione di valutare la coerenza delle azioni intraprese, quindi sono stati individuati gli indicatori utili a tale valutazione, con particolare attenzione per quelli legati alla programmazione ministeriale e quindi utili al riparto della quota premiale del Fondo di funzionamento ordinario.

Inoltre, nel Piano strategico sono anche espressamente indicati i riferimenti ai requisiti di accreditamento previsti dal sistema AVA 2.0 e i richiami ai grandi temi nazionali e regionali quali: Industria 4.0, S3 regionale, cluster nazionali e lauree professionalizzanti e coordinamento con i licei ITS anche per la formazione degli insegnanti.

Le strategie ed i programmi dell'Ateneo sono improntati a perseguire la missione istituzionale che l'Ateneo si è dato con lo Statuto, laddove stabilisce che sono compiti primari dell'istituzione la ricerca scientifica e l'alta formazione, al fine di promuovere lo sviluppo culturale, civile, sociale ed economico del nostro paese.

Il Piano Strategico elaborato dall'Ateneo per il triennio 2016 - 2018, nel definire il quadro generale di contesto entro il quale si inseriscono gli obiettivi strategici, presenta un'analisi puntuale delle criticità e delle opportunità che ne hanno influenzato i contenuti.

Tra le criticità, ovvero eventi o mutamenti futuri che potrebbero condizionare negativamente i risultati della strategia, troviamo:

- Scarsa dinamicità del tessuto produttivo locale
- Scarsi investimenti pubblici e privati in ricerca
- Scarsa propensione delle imprese ad impiegare laureati
- Calo finanziamenti a UNITS per ricerca e TT
- Riduzione degli studenti nelle LM
- Limiti geografici di posizionamento di UNITS (criticità dei trasporti, posizione decentrata, ...)

Tra le opportunità, ovvero possibili vantaggi futuri che bisogna saper sfruttare a proprio favore allocando in modo flessibile le risorse, ci sono:

- Sistema «Trieste» della ricerca
- Sfide di Lisbona (H2020, Strategie macroregionali, POR FSE, POR FESR...)
- Presenza nelle filiere rilevanti (cantieristica, BIO, turismo...)
- Integrazione sistema universitario FVG
- Sviluppo relazioni di collaborazione tra Atenei a livello macro regionale e internazionale
- Potenzialità sinergiche dell'integrazione col sistema socio-sanitario
- Investimenti territoriali in innovazione e TT
- Attrattività della città di Trieste (ambiente, costo della vita, attività culturali e sportive ...)
- Grandi progetti di sviluppo cittadini

Nel definire con consapevolezza la strategia di sviluppo tuttavia, se da un lato non si può prescindere dal perseguire le missioni istituzionali dell'Ateneo, dall'altra bisogna considerare quelli che possiamo definire i fattori abilitanti al loro raggiungimento, ovvero: persone, infrastrutture e servizi.

A tale proposito, al fine di definire la programmazione delle attività per l'anno 2018, in linea con quanto disposto dalle Linee guida ANVUR, l'Amministrazione predispone il Piano integrato della performance, ovvero il documento unico che sviluppa in chiave sistemica la pianificazione delle attività amministrative in ordine alla performance, alla trasparenza e all'anticorruzione, tenendo conto della strategia relativa alle attività istituzionali e della programmazione economico-finanziaria.

Nel Piano integrato è inserito un sistema di obiettivi specificatamente riferiti alla performance organizzativa, declinati a livello di area dirigenziale e definiti in raccordo con i documenti di programmazione finanziaria, in particolare con il budget di previsione annuale. Tali obiettivi discendono dalle linee strategiche dell'Ateneo e tengono conto della programmazione di settore (MIUR) e delle esigenze degli stakeholders istituzionali.

Nel 2018 è stato ulteriormente rafforzato il collegamento tra gli obiettivi organizzativi e la pianificazione economico-finanziaria, avviando il processo di formazione del Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo unitamente al processo di definizione degli obiettivi organizzativi.

Tale processo ha visto il coinvolgimento dei Responsabili delle strutture di II° livello (Settori, Unità di staff e Segreterie amministrative dipartimentali) ai quali è stato richiesto di compilare, insieme alle schede di proposta budget, anche una scheda di proposta di obiettivi organizzativi per l'anno 2018, nel rispetto di quanto previsto dal vigente Sistema di misurazione e valutazione della performance.

Questa modalità rappresenta una novità introdotta quest'anno al fine di semplificare le procedure di programmazione dell'attività amministrativa e contabile in un'ottica di integrazione dei risultati organizzativi con quelli economico-finanziari.

Le proposte di budget e di obiettivi organizzativi sono state poi esaminate in una serie di incontri con il Direttore generale, svoltisi tra settembre e ottobre 2017, al fine di condividerne i contenuti e definire complessivamente il quadro della pianificazione delle attività per l'anno 2018.

In particolare, sulla base delle proposte di budget formulate, per ogni obiettivo è indicato l'eventuale budget assegnato (se determinato).

Laddove invece non è stanziata una specifica voce di budget, la sostenibilità finanziaria degli obiettivi è comunque garantita nell'ambito delle risorse umane e finanziarie complessivamente assegnate alle strutture, evidenziate nelle schede di dettaglio degli obiettivi.

IL BUDGET 2018

Il bilancio di previsione è stato redatto tenendo conto del modello di contabilità adottato (contabilità economico-patrimoniale), dei principi contabili per il Sistema universitario (D.I. 14 gennaio 2014, n. 19), delle disposizioni del Codice Civile ed i Principi Contabili Nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il decreto interministeriale 8 giugno 2017 n.394 ("Revisione e aggiornamento del D.I. 14 gennaio 2014 n. 19) ha apportato delle modifiche ai principi di valutazione di alcune poste, nonché ad alcune voci degli schemi di bilancio in contabilità economico patrimoniale. E' stato inoltre modificato lo schema del bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria.

La successiva nota prot.n. 11734 del 9 ottobre 2017 del Miur recante indicazioni applicative in merito al citato D.I. 394, ha specificato che le indicazioni riguardo bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria devono essere recepite già con la formazione del Budget 2018.

Per la rappresentazione dei valori previsionali dell'esercizio 2018 sono stati adottati gli schemi di budget economico e di budget degli investimenti, previsti dal Decreto Interministeriale n. 925 del 10/12/2015, relativo agli "Schemi di budget economico e budget degli investimenti", di cui all'art. 1, comma 2, lettere a) e b) del decreto legislativo 27 gennaio 2012 n. 18" e Il decreto interministeriale 8 giugno 2017 n.394.

Gli schemi di budget di cui sopra rispondono all'esigenza di rendere il bilancio comprensibile e trasparente in termini di utilità per gli stakeholders, nonché alla confrontabilità dei dati contabili previsionali con quelli di rendicontazione, utilizzando quindi schemi conformi con il conto economico e con lo stato patrimoniale, oltre ad esigenze di valutazione in merito alla capacità di governo dei ricavi da parte dell'Ateneo.

Pertanto il documento di Budget che viene proposto rispetta il predetto requisito della comparabilità tra i documenti contabili redatti a preventivo e consuntivo, richiesto dal legislatore.

I documenti contabili pubblici di budget sono:

1. Bilancio unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio, che si compone di:
 - Budget economico, che evidenzia i costi e i proventi dell'esercizio (annuale, autorizzatorio);
 - Budget degli investimenti unico di Ateneo, che evidenzia gli investimenti e le loro fonti di copertura dell'esercizio (annuale, autorizzatorio);
2. Bilancio unico di previsione triennale, composto anch'esso da budget economico e budget degli investimenti, che rappresenta lo strumento tecnico-contabile che permette di controllare la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo;
3. Bilancio preventivo unico di Ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria
4. Riclassificato per missioni e programmi
5. Nota illustrativa di accompagnamento al budget annuale e triennale, esplicitiva dei principali proventi, oneri e investimenti

Il decreto interministeriale n. 19 del 14 gennaio 2010 art. 2 elenca i principi contabili e postulati di bilancio da rispettare nell'ambito del processo di formazione dei bilanci rimandando, per quanto non espressamente previsto dal decreto, alle disposizioni del Codice Civile ed i Principi Contabili Nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Si elencano alcuni principi contabili, presenti nell'art. 2 del sopra citato decreto, adottati per la stesura del presente bilancio:

- Il principio della competenza economica
L'adozione di tale principio comporta che le operazioni gestionali devono essere rilevate contabilmente e attribuite all'esercizio al quale le stesse si riferiscono e non a quelle in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.
- Il principio della costanza e comparabilità
L'applicazione dei principi generali e dei criteri particolari di valutazione deve essere costante nel tempo.
La costanza nell'applicazione dei principi contabili e dei criteri di valutazione consente di paragonare il bilancio unico d'Ateneo di previsione annuale e il bilancio unico d'Ateneo di esercizio del medesimo anno, nonché documenti contabili di differenti esercizi. La deroga a questo principio contabile è da effettuarsi in casi eccezionali e motivati. L'effetto del cambiamento deve essere propriamente evidenziato in nota integrativa.
- Il principio della correttezza e ragionevolezza
Il procedimento di formazione del bilancio unico di previsione implica stime e/o previsioni. La correttezza e ragionevolezza dei dati si riferisce al risultato attendibile dei dati ottenuto dall'applicazione oculata dei procedimenti di valutazione adottati nella stesura del bilancio.
- Il principio dell'Unicità e dell'unitarietà
Secondo detto principio è l'insieme dei proventi/fonti che finanzia l'Ateneo e che sostiene la totalità dei costi/impieghi.
- Il principio dell'equilibrio di Bilancio
Il bilancio deve essere approvato garantendone il pareggio. La condizione di equilibrio deve essere mantenuta, non solo nella previsione, ma anche durante la gestione, infatti il legislatore prevede che la gestione dell'Ateneo deve perseguire il mantenimento nel tempo di condizioni di equilibrio economico, finanziario e patrimoniale. In caso di disequilibrio di competenza, lo stesso può essere assorbito, al momento della predisposizione del bilancio, con l'utilizzo di riserve patrimoniali non vincolate.
L'Ateneo ha rispettato, nella predisposizione del Bilancio unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio 2018 e triennale 2018/2020, il principio dell'equilibrio del bilancio.
- Il principio della prudenza
E' opportuno sottolineare che Il Budget ha natura "autorizzatoria" ed è ispirato al principio della prudenza: devono essere iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative saranno limitate alle sole voci sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste.
- Il principio della flessibilità
Detto principio stabilisce che i documenti contabili di previsione possono essere aggiornati non solo per evitare la rigidità nella gestione, ma anche per fronteggiare gli effetti derivanti dalle circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione.

Il Budget economico 2018 confronta i costi che si prevede di sostenere nell'esercizio a fronte di ricavi ad essi correlati; ha la funzione di autorizzare i costi e i proventi per le singole unità analitiche (centri gestionali) in relazione o alla specifica voce del piano dei conti di ultimo livello, o in caso di progetti (in questo contesto progetti solo costi) per i quali vige invece il controllo sintetico, sulla totalità delle risorse assegnate, e non per singola voce del piano di spesa.

Gli stanziamenti di bilancio sono stati approntati, secondo i seguenti criteri:

- Sono state mantenute separate le previsioni dei costi e proventi da quelle degli investimenti
- Le previsioni di proventi e di costi sono state fatte secondo la competenza economica

- Sono state inserite le quote presunte di ammortamento relative ai beni già in possesso dell'Ateneo e stimate le quote di ammortamento degli investimenti previsti per il 2018,
- Non comprendono i costi relativi ai progetti cost to cost in corso al 31/12/2017, le cui disponibilità verranno rimesse a disposizione sul budget 2018 all'apertura del nuovo esercizio, previa verifica della loro regolarità contabile e dell'equilibrio economico.

La contabilità analitica, in sede di bilancio unico di previsione annuale autorizzatorio, accoglie i valori contabili preventivi che costituiscono l'assegnazione ai centri gestionali e quindi i loro limiti massimi di spesa; durante la gestione tale contabilità permette di verificare l'effettiva disponibilità residua di risorse e quindi di autorizzare ogni singola operazione; a consuntivo tale contabilità permette le analisi economiche volte al miglioramento dell'efficienza e efficacia dell'azione amministrativa.

In questo modo è possibile sia monitorare l'utilizzo del Budget da parte delle strutture che ne hanno la responsabilità, sia evidenziare la finalizzazione delle risorse acquisite e impiegate.

Le risorse assegnate devono essere gestite nel rispetto delle autorizzazioni ricevute, per le finalità per le quali sono state attribuite e entro i limiti degli stanziamenti assegnati. E' necessario altresì provvedere alla loro gestione con le modalità previste dalle vigenti norme in materia di contabilità pubblica e disporre la registrazione regolare nelle scritture contabili dei provvedimenti di gestione delle spese e delle entrate.

Nella stesura del documento previsionale dell'esercizio 2018, si è proceduto come nell'esercizio 2017, alla rappresentazione separata dei costi e correlati ricavi inerenti ai progetti pluriennali (progetti cost to cost) rispetto ai costi e ai proventi stimati sulle unità analitiche.

L'impostazione del Budget è stata quella di dare una funzione autorizzatoria a tutte le risorse che si ritengono disponibili sulle Unità analitiche con riferimento alla gestione annuale, mentre per i progetti pluriennali già avviati il cui budget è già stato autorizzato, vengono separatamente riportate le quote ancora disponibili per l'intero ammontare. Le risorse riportate potrebbero risultare eccedenti rispetto alla capacità di utilizzo nell'anno, ciononostante tale rappresentazione consente da un lato di valutare le risorse disponibili nel loro complesso, dall'altro di permettere un'accelerazione della realizzazione.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE MACRO VOCI DI RICAPO, COSTO E INVESTIMENTO

STIMA DEI RICAVI 2018

La principale componente è il Fondo di Finanziamento Ordinario – FFO, che a decorrere dall'esercizio 2014 è diventato un budget onnicomprensivo dei finanziamenti da parte del MIUR (dottorato di ricerca e assegni di ricerca, programmazione del sistema universitario, mobilità studentesca). L'importo per il 2018 (quota base+premiale+intervento perequativo) stimato in euro 80.937.000, valore ritenuto congruo secondo il principio della prudenza, è stato calcolato a partire dall'assegnazione per il 2017 decurtata del 2,25 %.

Importante novità introdotta dal Decreto Ministeriale n.610 del 9 agosto 2017 relativo ai *"Criteri di ripartizione del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) per l'anno 2017"* è lo stanziamento Ministeriale per le finalità di cui all'art.1 commi 265 e 266 della Legge n.232 del 11 dicembre 2016, da ripartire tra le università statali, a decorrere dall'anno 2017, a compensazione del minore gettito da contribuzione studentesca. L'importo previsto a Budget è pari a 800.000,00 euro.

L'attuale sistema di tassazione dell'Università degli Studi di Trieste ha recepito le disposizioni della Legge di stabilità 2017 (legge 11 dicembre 2016, n. 232: articolo 1, commi 252 e seguenti).

La tassazione è dunque uguale per tutti i corsi di Studio e l'importo totale dovuto è formato dal Contributo onnicomprensivo annuo, dall' Imposta di bollo e dalla Tassa Regionale.

Il contributo onnicomprensivo annuo è determinato in maniera progressiva rispetto al valore ISEE. All'importo ottenuto si dovrà sottrarre l'eventuale importo derivante da riduzioni ed esoneri.

Il valore ISEE oltre il quale si applica la tassa massima è 70.000,00 Euro. Sono abolite le contribuzioni per i servizi obbligatori (student card, tassa di laurea, diploma, ecc.) e le maggiorazioni sulla seconda laurea.

La stima della contribuzione studentesca è stata effettuata in base all'attuale andamento delle iscrizioni e a fronte del trend d'incassi degli ultimi anni accademici.

A compensazione del minore gettito da contribuzione studentesca, derivante dall'applicazione della nuova normativa in materia, viene attribuita una quota di FFO di cui sopra.

La contribuzione studentesca prevista messa a confronto con la previsione di FFO, effettuata sulla base delle nuove modalità di cui al D.L. 69/2013, tenuto conto dei rimborsi, evidenzia un rapporto percentuale contribuzione/FFO al di sotto del limite massimo previsto.

L'assegnazione regionale ex L.R. 2/11 si conferma quale terza fonte di ricavi in termini di rilevanza.

L'entità del finanziamento regionale per il sistema universitario spettante al nostro Ateneo per il 2018 è stimato in 2,06 milioni di euro.

Segue tabella di sintesi dei ricavi.

TIPOLOGIA RICAVI	BUDGET RICAVI 2017	BUDGET RICAVI 2018	%	DI CUI RICAVI FINALIZZATI 2018	RICAVI 2018 vs 2017
01.RICAVI					
01.Contributi I e II livello	16.602.500	18.759.045	16,03%		2.156.545
02.Contributi post lauream	1.521.500	1.323.300	1,13%	1.268.400	- 198.200
03.FFO	85.146.916	84.467.467	72,18%	165.264	- 679.449
04.FFO - Contributo per Post lauream	2.029.120	2.070.224	1,77%	2.070.224	41.104
05.Programmazione triennale	582.500	520.300	0,44%	520.300	- 62.200
06.Contributo Regione L.R. 2/2011	2.166.750	2.067.500	1,77%		- 99.250
07.Contributo Regione per interessi edilizia	949.304	824.149	0,70%	824.149	- 125.155
08.Altri contributi Regione	657.000	654.000	0,56%	654.000	- 3.000
09.Ricavi da fitti attivi	51.550	56.826	0,05%	37.550	5.276
09.Ricavi e rimborsi da esterni	135.514	282.994	0,24%	62.500	147.480
09.Ricavi personale convenzionato	4.834.500	4.673.245	3,99%	4.673.245	- 161.255
10.Rimborso costi stipendiali	247.878	245.782	0,21%	195.826	- 2.096
11.Trasferimenti da Dipartimenti ex 6%-4%-IRES	100.000	90.000	0,08%		- 10.000
12.Altri trasferimenti da Dipartimenti	93.978	96.829	0,08%		2.851
13.Utilizzo fondo oneri futuri	235.760	-	0,00%		- 235.760
14.Utilizzo risconti passivi	-	821.850	0,70%		821.850
15.Ricavi Dipartimenti	22.300	73.500	0,06%		51.200
TOTALE RICAVI DI COMPETENZA	115.377.070	117.027.011	100,00%	10.471.458	1.649.941
					-
Utilizzo riserve da vincoli per decisione degli Organi	2.084.049	1.914.236		1.914.236	- 169.813
TOTALE RICAVI CON UTILIZZO RISERVE VINCOLATE	117.461.119	118.941.247		12.385.694	1.480.128

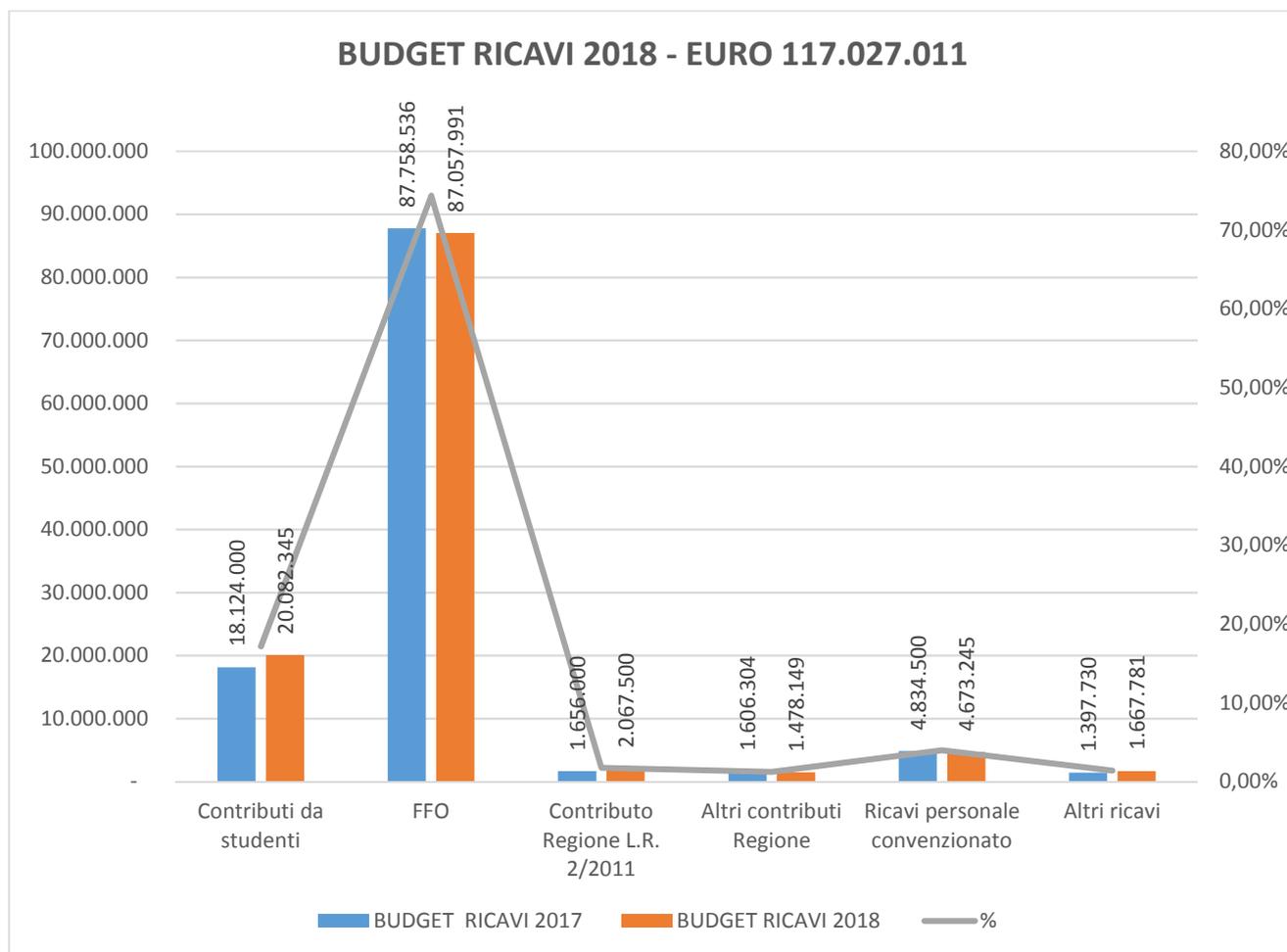
Per maggiori dettagli si rimanda alla "Tabella" 1) – Dettaglio ricavi, di cui all'allegato 3) della Nota illustrativa.

Rispetto al 2017, il totale dei ricavi risulta in aumento sostanzialmente per effetto di una previsione di incremento dei contributi per i corsi di I e II livello, nonché dell'impiego di risconti passivi derivanti dall'esercizio 2017 per costi di personale RTD-A di competenza dell'esercizio 2018.

L'utilizzo delle riserve di patrimonio netto, in conformità al principio contabile di equilibrio di bilancio, sono poste a pareggio degli ammortamenti e del contributo per la gestione dell'ex Ospedale militare come da delibera del CdA.

Il grafico seguente illustra la composizione dei proventi dell'Ateneo che aggregati per macro voci, come di consueto, evidenziano una netta prevalenza dei contributi rispetto a tutte le altre fonti di finanziamento (i dati presi in considerazione sono al netto dell'utilizzo delle riserve).

Si precisa che gli importi del FFO e del Contributo Regione L.R.2/2011 sono esposti al netto dei rispettivi risconti passivi per Euro 445.000,00 ed Euro 376.850,00, riepilogati al punto "14. Utilizzo risconti passivi" della tabella ed alla voce "altri ricavi" del grafico sottostante. Si specifica che nel Conto Economico l'importo iscritto quale FFO (Euro 87.501.991,00) è dato dalla somma di Euro 87.057.991 di FFO e di Euro 445.000 a titolo di risconto passivo; analogamente, l'importo iscritto quale Contributo dalla Regione (Euro 3.922.499) è dato dalla somma di Euro 2.067.500 Contributo LR 2/2011 con Euro 376.850 a titolo di risconto passivo e con Euro 1.478.149 relativi ad altri contributi dalla Regione.



STIMA DEI COSTI 2018

In tale ambito la categoria dei costi del personale rappresenta una delle spese più significative sostenute dall'Ateneo. La proiezione dei **costi di personale** tiene conto del personale in servizio (docenti e ricercatori, dirigente e tecnico-amministrativo, collaboratori ed esperti linguistici) al netto delle cessazioni programmate per il periodo di riferimento, dell'impatto dello sblocco delle progressioni di carriera, delle nuove assunzioni derivanti dall'utilizzo di punti organico assegnati all'Ateneo.

Per quanto riguarda il reclutamento di personale docente, ricercatore e tecnico-amministrativo, le spese che ne conseguono sono state stimate sulla base delle risorse disponibili in termini di punti organico: risorse effettive con riguardo al 2015, 2016, 2017 (p.o. da cessazioni intervenute, rispettivamente, nel corso degli anni solari 2014, 2015 e 2016); risorse stimate in virtù delle cessazioni future e degli indici di turn-over applicabili al 2018.

Nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale 2018 relativo al personale tecnico-amministrativo, è stato dato particolare rilievo alle politiche di riduzione del fenomeno del precariato. Inoltre, sono stati programmati concorsi intesi al reclutamento di n. 3 unità di personale di categoria D e n. 2 Dirigenti.

Per la stima dei **costi di funzionamento** delle strutture e dei dipartimenti, sono state raccolte le richieste di budget dei responsabili, anche in base agli obiettivi organizzativi proposti per il 2018.

Il fabbisogno complessivo rappresentato dalle strutture trova la seguente scomposizione:

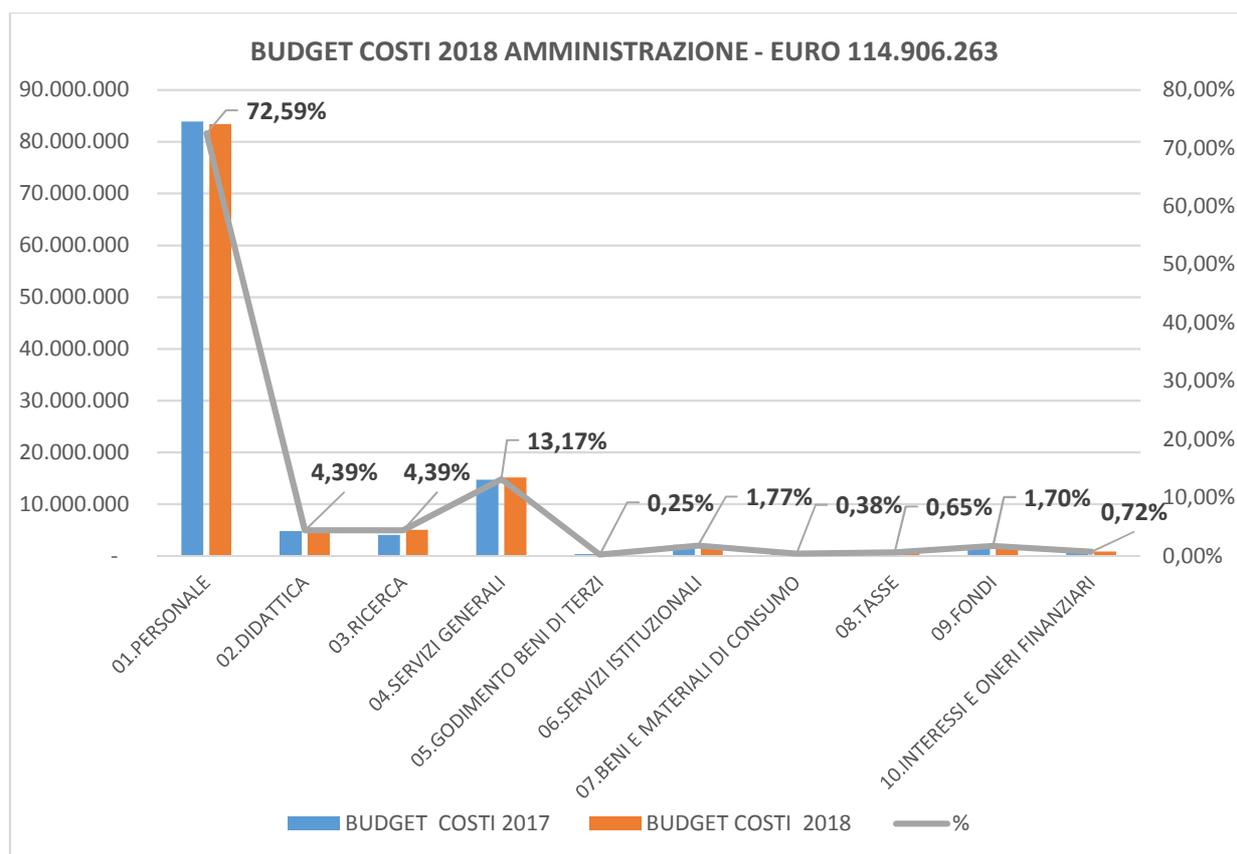
TIPOLOGIA COSTI	BUDGET COSTI 2017	BUDGET COSTI 2018	COSTI 2018 vs 2017
TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE	113.872.566	114.906.263	1.033.697
TOTALE COSTI DIPARTIMENTI	2.301.504	2.369.498	67.994
TOTALE COSTI COMPLESSIVO	116.174.070	117.275.761	1.101.691

COSTI AMMINISTRAZIONE

I costi a carico dell'amministrazione centrale pari ad **Euro 114.906.263** corrispondono quindi sostanzialmente alle spese di personale e alle spese generali: nel budget 2018, al netto degli ammortamenti, risultano così ripartiti:

TIPOLOGIA COSTI	BUDGET COSTI 2017	BUDGET COSTI 2018	%	COSTI 2018 vs 2017	%
2.COSTI					
01.PERSONALE	83.884.797	83.405.693	72,59%	- 479.104	-0,57%
02.DIDATTICA	4.756.709	5.047.378	4,39%	290.669	6,11%
03.RICERCA	4.028.811	5.039.598	4,39%	1.010.787	25,09%
04.SERVIZI GENERALI	14.683.908	15.129.818	13,17%	445.910	3,04%
05.GODIMENTO BENI DI TERZI	310.650	289.850	0,25%	- 20.800	-6,70%
06.SERVIZI ISTITUZIONALI	2.147.177	2.035.766	1,77%	- 111.411	-5,19%
07.ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUMO	435.319	437.219	0,38%	1.900	0,44%
08.TASSE	820.957	746.692	0,65%	- 74.265	-9,05%
09.FONDI	1.854.734	1.950.000	1,70%	95.266	5,14%
10.INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	949.504	824.249	0,72%	- 125.255	-13,19%
TOTALE COSTI	113.872.566	114.906.263	100%	1.033.697	

Per maggiori dettagli vedere "Tabella" 2) – Dettaglio costi Amministrazione, di cui all'allegato 3) della Nota illustrativa.

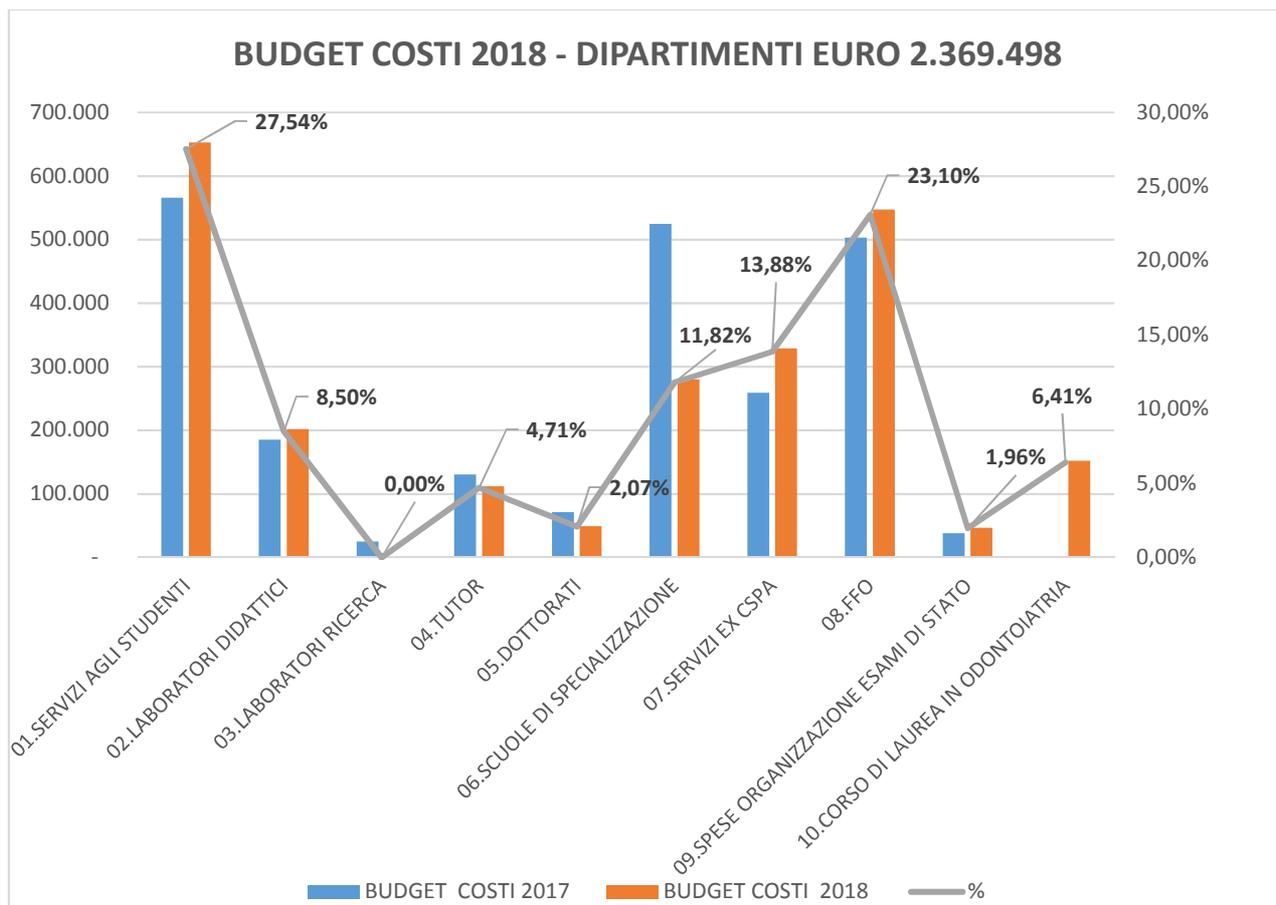


COSTI DIPARTIMENTI

I costi che verranno direttamente sostenuti dalle strutture dipartimentali (per Euro 2.369.498) risultano ripartiti come segue:

TIPOLOGIA COSTI	BUDGET COSTI 2017	BUDGET COSTI 2018	%	COSTI 2018 vs 2017	%
2. COSTI					
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	565.539	652.518	27,54%	86.979	15,38%
02.LABORATORI DIDATTICI	185.000	201.500	8,50%	16.500	8,92%
03.LABORATORI RICERCA	25.000	-	0,00%	25.000	-100,00%
04.TUTOR	130.536	111.700	4,71%	18.836	-14,43%
05.DOTTORATI	71.000	49.165	2,07%	21.835	-30,75%
06.SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	524.562	280.022	11,82%	244.540	-46,62%
07.SERVIZI EX CSPA	258.735	328.855	13,88%	70.120	27,10%
08.FFO	503.132	547.238	23,10%	44.106	8,77%
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO	38.000	46.500	1,96%	8.500	22,37%
10.CORSO DI LAUREA IN ODONTOIATRIA		152.000	6,41%	152.000	100,00%
TOTALE COSTI	2.301.504	2.369.498	100,00%	67.994	

Per maggiori dettagli vedere "Tabella" 3) – Dettaglio costi Dipartimenti, di cui all'allegato 3) della Nota illustrativa.



Ogni dipartimento ha valutato e rappresentato le proprie esigenze gestionali e le assegnazioni sono in linea generale coerenti con le assegnazioni per l'esercizio 2017.

STIMA DEGLI INVESTIMENTI 2018

Le somme presenti nel budget investimenti 2018 sono il risultato delle richieste manifestate dai vari ordinatori di spesa per l'acquisto di immobilizzazioni (attrezzature, impianti) e per le opere edilizie di ristrutturazione o manutenzione straordinaria degli immobili.

Il budget investimenti 2018 risulta in pareggio, con un importo di investimenti e fonti a copertura per un importo pari a euro 7.523.158 così articolato:

- per investimenti delle strutture dell'Amministrazione Centrale Euro 1.088.644
- per investimenti dei dipartimenti Euro 591.080
- per opere di edilizia (come presentato nel Programma triennale dei lavori pubblici 2018-2020) Euro 5.843.434

Tale previsione è coerente con la programmazione degli acquisti di beni e servizi e con il piano triennale delle opere per l'esercizio 2018, previste entrambe dall'art. 21 del D.lgs 50 del 18/04/2016 (nuovo codice degli appalti).

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa

INVESTIMENTI	AMMINISTRAZIONE	DIPARTIMENTI	TOTALE
Imm. immateriali - diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15.000	0	15.000
Imm. materiali - impianti e attrezzature	2.135.684	132.400	2.268.084
Imm. materiali - attrezzature scientifiche	0	359.180	359.180
Imm. immateriali - concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
Imm. immateriali - immobilizzazioni in corso e acconti	4.369.069	0	4.369.069
Imm. materiali - mobili e arredi	70.000	21.500	91.500
Imm. materiali - immobilizzazioni in corso e acconti	302.325	0	302.325
Imm. materiali - altre immobilizzazioni materiali	10.000	78.000	88.000
Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni in altri enti o imprese	30.000	0	30.000
TOTALE	6.932.078	591.080	7.523.158

Per maggiori dettagli vedere "Tabella" 4) e 5) – Dettaglio investimenti, di cui all'allegato 3) della Nota illustrativa.

Per il pareggio del budget investimenti si prevede l'utilizzo di riserve di patrimonio netto come previsto dal legislatore; non è previsto l'utilizzo di risorse da indebitamento.

PROGETTI COST TO COST

Al riguardo è utile ricordare che a partire dall'esercizio 2017, per quanto concerne i progetti costo to cost (attività su finanziamenti esterni valutate a fine anno con il metodo della commessa completata), per l'assegnazione del budget alle strutture gestionali, l'amministrazione ha adottato il metodo del riporto degli scostamenti. Tale metodo consiste nel rilevare la disponibilità presente in sede di chiusura dell'esercizio su detti progetti, già oggetto di autorizzazione da parte dell'Organo competente e procedere con la riassegnazione al nuovo anno dell'intero ammontare ancora disponibile.

I progetti in corso di attività, non sono pertanto oggetto di nuova autorizzazione in quanto già autorizzati al momento della loro attivazione; il loro ammontare residuo viene esposto quale colonna aggiuntiva del Budget autorizzatorio per l'esercizio 2018.

Per rendere possibile tale rappresentazione è stato necessario rilevare il Budget residuo dei progetti attivi alla data del 11 dicembre 2017 e si è proceduto quindi alla distribuzione delle risorse disponibili tra le varie voci di costo e di ricavo in base al criterio di ripartizione fondato sul consumo percentuale avvenuto nell'esercizio 2017.

In particolare è stato analizzato, per l'insieme delle voci di costo per natura utilizzate per ogni tipologia di Progetti pluriennali, il consumo delle risorse avvenuto nel 2017. Ad ogni voce di costo impiegata è stata attribuita una percentuale di utilizzo rispetto al totale consumato.

Tale percentuale ha rappresentato la percentuale di riparto delle risorse previste per l'esercizio 2018 tra le varie voci di costo.

Il riparto dei ricavi, la cui entità, per le logiche del cost to cost è pari all'ammontare dei costi, ha seguito analoga procedura; analizzato l'insieme delle voci di ricavo concernenti i progetti attivi è stata determinata la relativa percentuale di incidenza sul totale; tale percentuale ha rappresentato la percentuale di riparto dei ricavi previsti per il 2018 tra le varie voci di ricavo.

Infine, per quanto concerne i progetti cost to cost, pur nella consapevolezza che ogni anno si registrano ricavi per nuovi progetti, non disponendo di criteri di stima attendibili, data l'incertezza e variabilità degli stessi, in ottemperanza al principio della prudenza, non stati previsti nuovi ricavi.

Segue tabella di dettaglio delle somme complessivamente disponibili al 11/12/2017, **euro 99.782.499**, aggregate per macro tipologia concernenti i progetti Cost to Cost dell'Amministrazione e dei Dipartimenti.

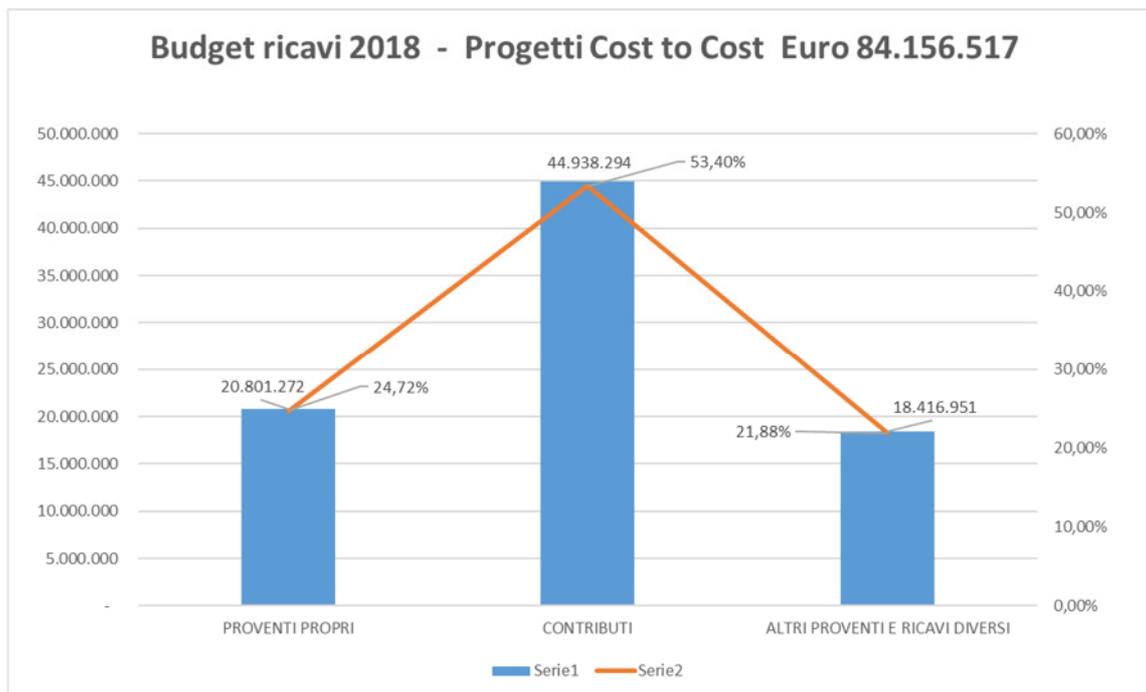
TIPOLOGIA PROGETTO CTC	BUDGET RESIDUO AL 11/12/2017
DIDATTICA	31.988.336,68
BORSE POST LAUREAM	681.296,20
CORSI I II LIVELLO	1.524.123,37
CORSO PERFEZIONAMENTO	87.586,99
DOTTORATO	7.993.275,40
INTERNAZIONALIZZAZIONE	2.214.993,32
LABORATORIO DIDATTICO	85.934,48
MASTER	442.425,01
PREMI DI STUDIO	163.515,24
SCUOLE SPECIALIZZAZIONE	18.540.535,20
SERVIZI STUDENTI	254.651,47
RICERCA	40.431.125,87
ALTRI PROGETTI RICERCA	5.558.107,05
ALTRI PROGETTI RICERCA INTERNAZIONALI	1.364.782,11
ASSEGNI DI RICERCA	2.605.953,78
BORSE RICERCA	24.472,63
CONTO TERZI	6.109.548,45
FIRB	586.328,18
FRA	434.500,19
LABORATORIO RICERCA	57.621,97
PRIN	814.981,80
PROGETTI UE	17.863.692,31
PROGETTI/DIPARTIMENTO	426.846,16
PROGETTI/DOCENTE	3.055.554,23
RICERCATORI TD	874.874,62
SIR	653.862,39
ALTRO	27.363.037,21
ALTRI PROGETTI	2.382.486,70
CONTENITORE	1.705.270,50
CONVEGNI	64.586,17
INVESTIMENTI	23.210.693,84
Totale complessivo	99.782.499,76

Il totale disponibile di cui alla tabella che precede, trova scomposizione nel Budget economico 2018 per un importo pari ad euro 84.156.517 comprensivo delle quote di ammortamento per un totale di euro 7.785.141, e nel Budget investimenti 2018 per un importo pari ad euro 23.211.124.

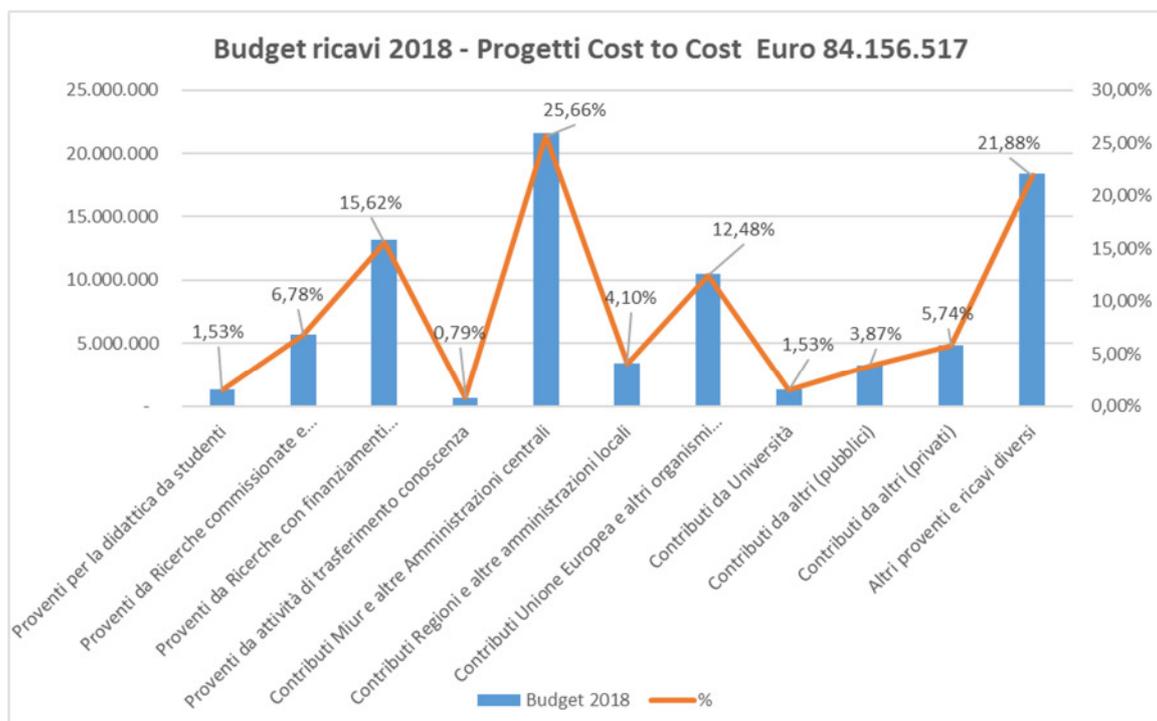
Si precisa che la comparazione tra il totale disponibile di cui sopra e gli importi esposti nel Budget economico e degli investimenti di Ateneo, va effettuata sommando l'importo del Budget economico, al netto degli ammortamenti, ed il Budget degli investimenti.

Di seguito si espone la rappresentazione grafica dei Ricavi e dei Costi concernenti i progetti Cost to Cost che saranno oggetto del riporto degli scostamenti al nuovo esercizio, rappresentati nel Budget Economico 2018.

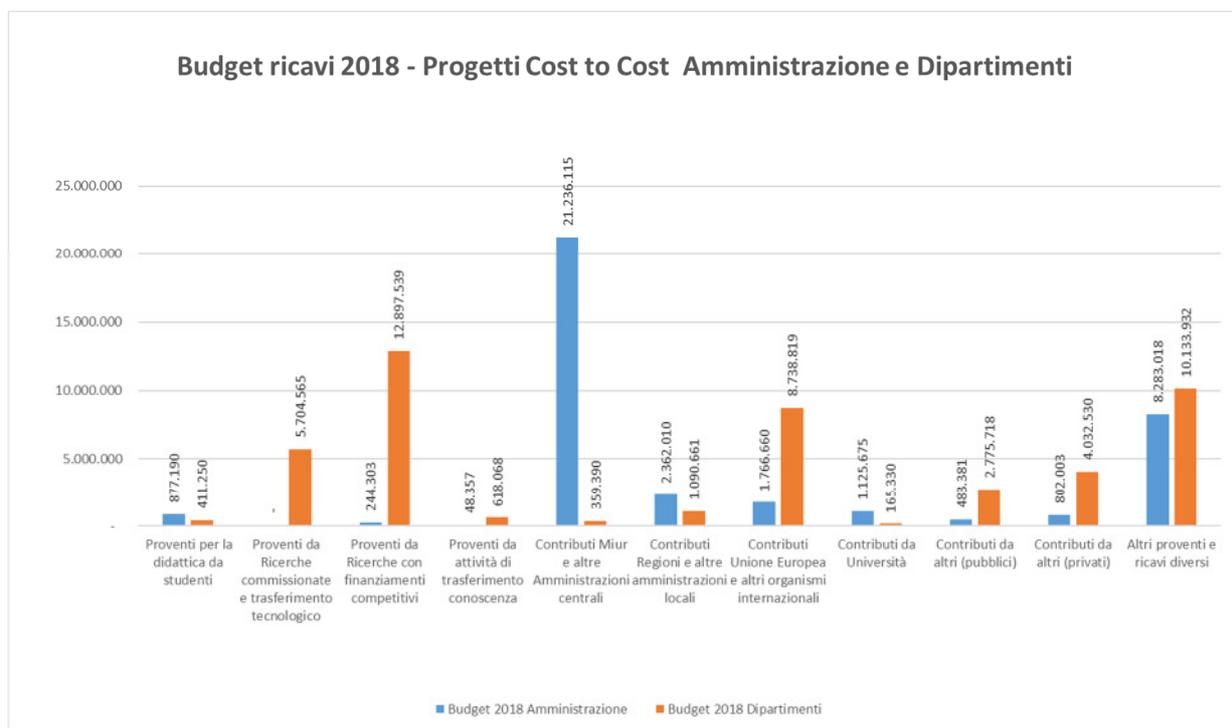
Budget Ricavi 2018 – Progetti Cost to Cost di Ateneo



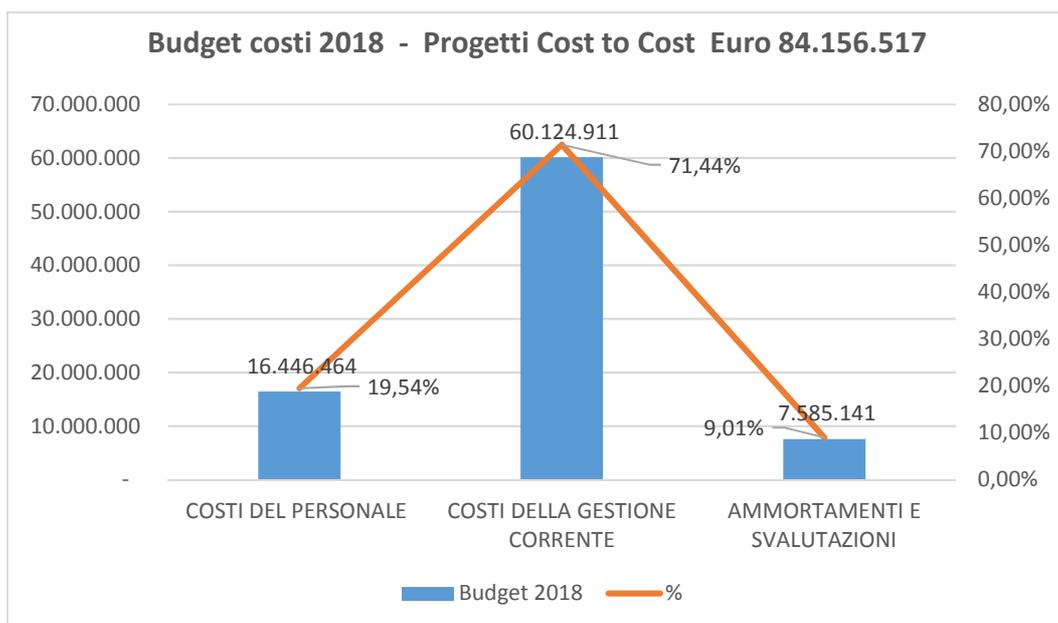
Rappresentazione analitica del Budget Ricavi 2018 – Progetti Cost to Cost di Ateneo



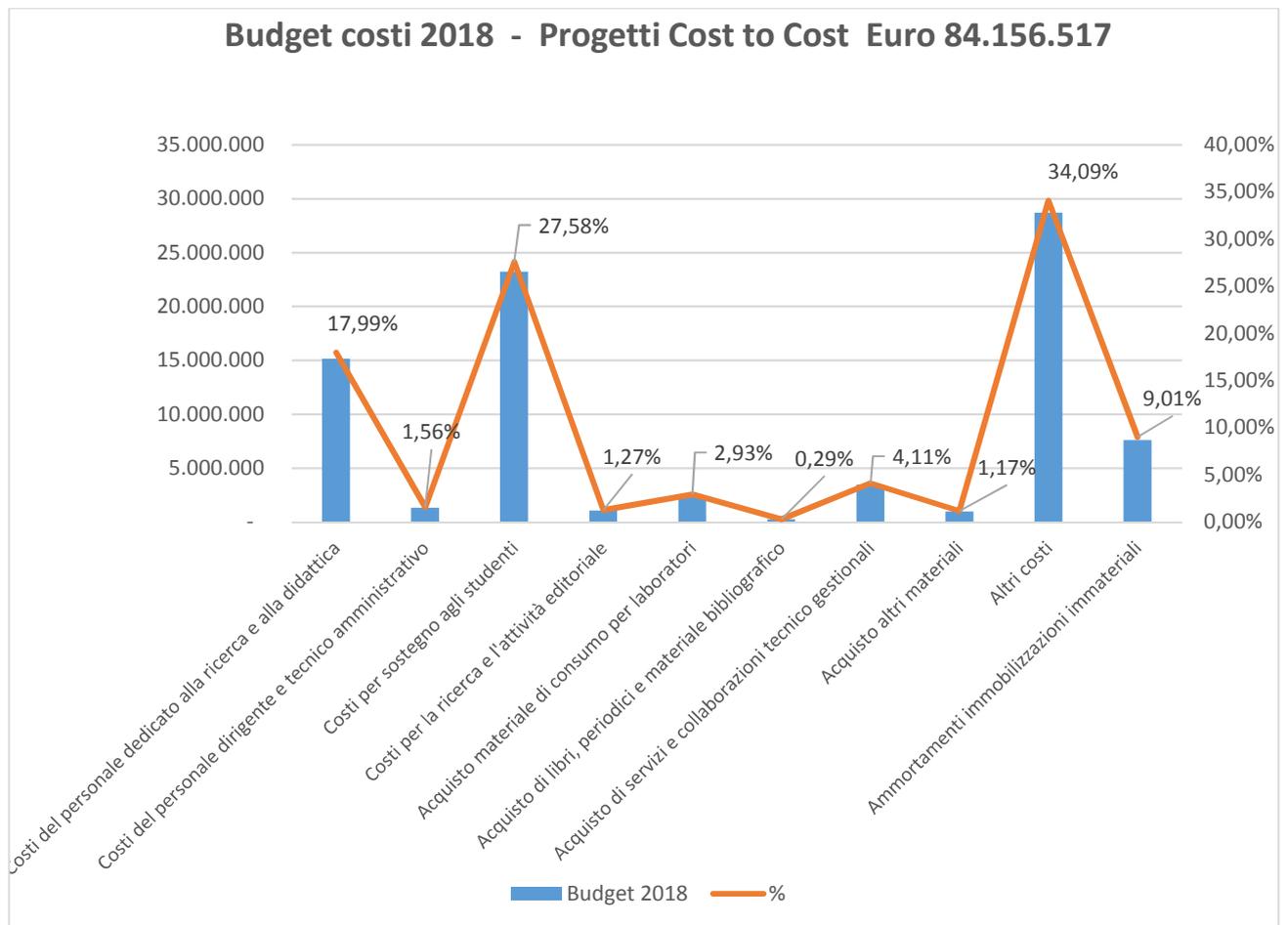
Rappresentazione analitica del Budget Ricavi 2018 distinta tra progetti Cost to Cost di Amministrazione e Dipartimenti



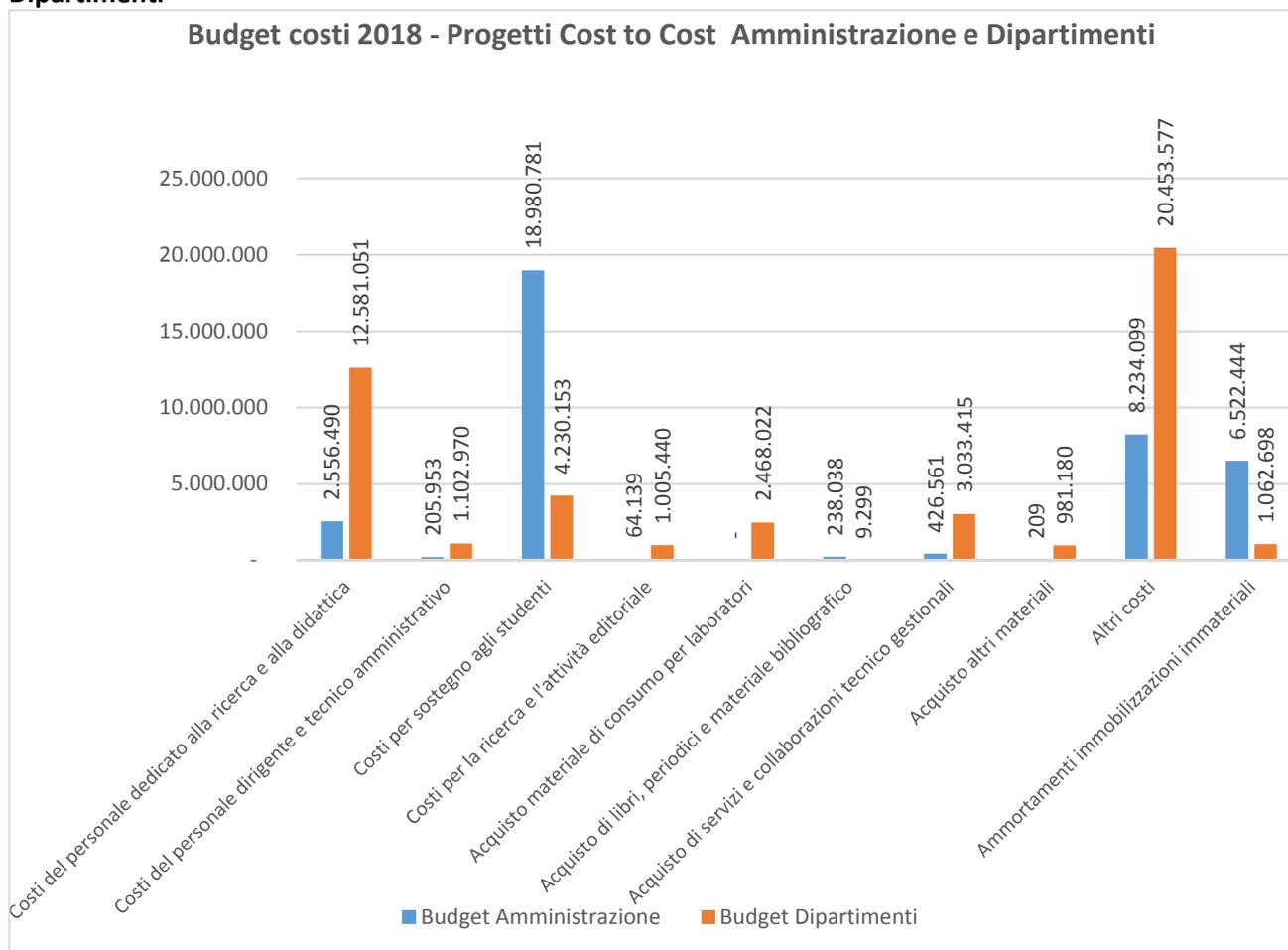
Budget Costi 2018 – Progetti Cost to Cost di Ateneo



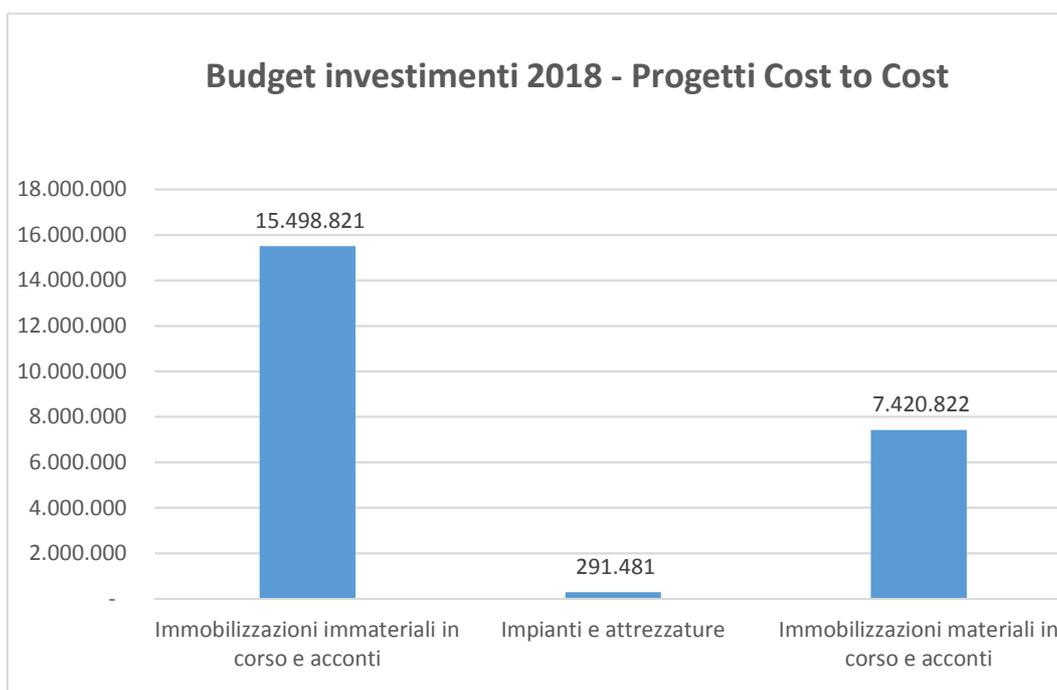
Rappresentazione analitica del Budget Costi 2018 – Progetti Cost to Cost di Ateneo



Rappresentazione analitica del Budget Costi 2018 distinta tra progetti Cost to Cost di Amministrazione e Dipartimenti



Rappresentazione analitica del Budget Investimenti 2018 – Progetti Cost to Cost di Ateneo



IL CONSEGUIMENTO DEL PAREGGIO

Si riporta di seguito una sintesi del Budget Economico e degli investimenti 2018

SINTESI BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI 2018				
	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 vs 2017	RISERVE
01.RICAVI	117.461.119,00	118.941.247,00	1.480.128,00	
1.RICAVI DI COMPETENZA AMMINISTRAZIONE	115.354.770,00	116.953.511,00	1.598.741,00	
1.RICAVI DI COMPETENZA DIPARTIMENTI	22.300,00	73.500,00	51.200,00	
2.RICAVI DA UTILIZZO RISERVE VINCOLATE	2.084.049,00	1.914.236,00	- 169.813,00	
			-	
02.COSTI	116.174.070,00	117.275.761,00	1.101.691,00	
3.COSTI AMMINISTRAZIONE	113.872.566,00	114.906.263,00	1.033.697,00	
01.PERSONALE	83.884.797	83.405.693	- 479.104	
02.DIDATTICA	4.756.709	5.047.378	290.669	
03.RICERCA	4.028.811	5.039.598	1.010.787	
04.SERVIZI GENERALI	14.683.908	15.129.818	445.910	
05.GODIMENTO BENI DI TERZI	310.650	289.850	- 20.800	
06.SERVIZI ISTITUZIONALI	2.147.177	2.035.766	- 111.411	
07.ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUMO	435.319	437.219	1.900	
08.TASSE	820.957	746.692	- 74.265	
09.FONDI	1.854.734	1.950.000	95.266	
10.INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	949.504	824.249	- 125.255	
4.COSTI DIPARTIMENTI	2.301.504,00	2.369.498,00	67.994,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	565.539,00	652.518,00	86.979,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	185.000,00	201.500,00	16.500,00	
03.TUTOR	130.536,00	111.700,00	- 18.836,00	
04.DOTTORATI	71.000,00	49.165,00	- 21.835,00	
05.SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	524.562,00	280.022,00	- 244.540,00	
06.SERVIZI EX CSPA	258.735,00	328.855,00	70.120,00	
07.FFO	528.132,00	547.238,00	19.106,00	
08.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO	38.000,00	46.500,00	8.500,00	
09.CORSO DI LAUREA IN ODONTOIATRIA		152.000,00	152.000,00	
03.AMMORTAMENTI	1.287.049,00	1.665.486,00	378.437,00	1.665.486,00
5.AMMORTAMENTI ANTE 2018 - AMMINISTRAZIONE	254.281,00	592.904,00	338.623,00	592.904,00
6.AMMORTAMENTI ANTE 2018 - DIPARTIMENTI	644.207,00	737.290,00	93.083,00	737.290,00
7.AMMORTAMENTI 2018 - AMMINISTRAZIONE	149.786,00	193.727,00	43.941,00	193.727,00
8.AMMORTAMENTI 2018 - DIPARTIMENTI	238.775,00	141.565,00	- 97.210,00	141.565,00
TOTALE A PAREGGIO (ricavi-costi-ammortamenti)	-	-		
04.INVESTIMENTI	3.645.281,30	7.523.158,00	3.877.876,70	7.523.158,00
1.IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	23.500,00	30.000,00	6.500,00	30.000,00
2.INVESTIMENTI BENI MOBILI AMMINISTRAZIONE	956.000,00	1.058.644,00	102.644,00	1.058.644,00
3.INVESTIMENTI BENI IMMOBILI	1.701.614,00	5.843.434,00	4.141.820,00	5.843.434,00

Il pareggio a budget è conseguito mediante:

- riserve di patrimonio netto per un importo complessivo pari ad euro 1.914.236 a copertura degli ammortamenti nonché dei costi del gestore ex Ospedale Militare.
- riserve di patrimonio netto per un importo pari ad euro 7.523.158 a copertura del Budget investimenti.

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEIO 2018

BUDGET ECONOMICO 2018

BUDGET ECONOMICO		BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 vs 2017	Cost to cost 2018 Amministrazione	Cost to cost 2018 Dipartimenti
A)	PROVENTI OPERATIVI					
I.	PROVENTI PROPRI	18.152.320	20.082.345	1.930.025	1.169.850	19.631.422
1.	Proventi per la didattica da studenti	18.124.000	20.082.345	1.958.345	877.190	411.250
a)	<i>didattica da studenti</i>	18.124.000	20.082.345	1.958.345	-	272.699
b)	<i>didattica da amministrazioni pubbliche</i>	-	-	-	818.565	31.147
c)	<i>didattica da altri finanziatori privati</i>	-	-	-	58.626	107.403
2.	Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	-	-	-	-	5.704.565
3.	Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	-	-	-	244.303	12.897.539
4.	Proventi da attività di trasferimento conoscenza	28.320	-	28.320	48.357	618.068
II.	CONTRIBUTI	96.613.968	96.504.517	-109.451	27.775.845	17.162.449
1.	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	87.758.536	87.502.991	-255.545	21.236.115	359.390
2.	Contributi Regioni e Province autonome	3.773.054	3.922.499	149.445	2.362.010	944.251
3.	Contributi altre amministrazioni locali	-	-	-	-	146.410
4.	Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali	-	-	-	1.766.660	8.738.819
5.	Contributi da Università	68.929	17.839	-51.090	1.125.675	165.330
6.	Contributi da altri (pubblici)	4.888.500	4.750.713	-137.787	483.381	2.775.718
7.	Contributi da altri (privati)	124.949	310.475	185.526	802.003	4.032.530
III.	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	-	-	-	-	-
IV.	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-	-	-
V.	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	610.782	440.149	-170.633	8.283.018	10.133.932
1.	Utilizzo di riserve di pn derivanti dalla contabilità finanziaria	-	-	-	-	-
2.	Altri proventi e ricavi diversi	610.782	440.149	-170.633	8.283.018	10.133.932
VI.	VARIAZIONI RIMANENZE	-	-	-	-	-
VII.	INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-	-	-	-
A)	TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A)	115.377.070	117.027.011	1.649.941	37.228.714	46.927.803
B)	COSTI OPERATIVI					
VIII.	COSTI DEL PERSONALE	80.327.835	79.811.344	-516.491	2.762.444	13.684.021
1.	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	57.011.674	56.533.167	-478.507	2.556.490	12.581.051
a)	<i>docenti / ricercatori</i>	53.775.474	53.252.575	-522.899	235.618	1.716.565
b)	<i>collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)</i>	399.970	478.975	79.225	1.720.546	9.212.536
c)	<i>Docenti a contratto</i>	1.205.360	1.200.489	-4.871	596.315	775.137
d)	<i>esperti linguistici</i>	1.405.110	1.376.518	-28.592	383	-
e)	<i>altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca</i>	225.980	224.610	-1.370	3.628	876.812
2.	Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	23.316.161	23.278.177	-37.984	205.953	1.102.970
a)	<i>Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</i>	23.316.161	23.257.777	-58.384	200.228	741.716
b)	<i>costi altro personale tecnico amm.vo</i>	-	20.400	20.400	5.726	361.254
IX.	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	28.283.126	30.023.808	1.740.682	27.943.826	32.181.085
1.	Costi per sostegno agli studenti	2.958.939	3.325.424	366.485	18.980.781	4.230.153
2.	Costi per il diritto allo studio	-	-	-	-	-
3.	Costi per la ricerca e l'attività editoriale	133.000	159.000	26.000	64.139	1.005.440
4.	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	-	-	-	-
5.	Acquisto materiale di consumo per laboratori	354.568	258.346	-96.222	-	2.468.022
6.	Variazione di rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	-	-	-	-
7.	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.453.332	2.669.967	216.635	238.038	9.299
8.	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	16.715.178	17.581.550	866.372	426.561	3.033.415
9.	Acquisto altri materiali	585.169	548.724	-36.445	209	981.180
10.	Variazioni delle rimanenze di materiali	-	-	-	-	-
11.	Costi per godimento beni di terzi	396.160	385.930	-10.230	880	48.562
12.	Altri costi	4.686.780	5.094.867	408.087	8.233.219	20.405.015
X.	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.241.783	2.665.486	423.703	6.522.444	1.062.698
1.	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	87.336	73.785	-13.551	2.210.214	11.344
2.	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.199.713	1.591.701	391.988	4.312.230	1.051.354
3.	Svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
4.	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	954.734	1.000.000	45.266	-	-
XI.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	110.000	110.000	-	-	-
1.	Accantonamenti per rischi e oneri	110.000	110.000	-	-	-
XII.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	554.857	703.781	148.924	148.924	148.924
1.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	554.857	703.781	148.924	148.924	148.924
B)	TOTALE COSTI (B)	111.517.601	113.314.419	1.796.818	37.228.714	46.927.803
	DIFFERENZA FRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	3.859.469	3.712.592	-146.877		
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	- 949.525	- 824.259	- 125.266		
1.	Proventi finanziari	-	-	-	-	-
2.	Interessi e altri oneri finanziari	- 949.525	- 824.259	- 125.266	-	-
3.	Utili e perdite su cambi	-	-	-	-	-
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-		
1.	Rivalutazioni	-	-	-	-	-
2.	Svalutazioni	-	-	-	-	-
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-	-		
	Proventi	-	-	-	-	-
	Oneri	-	-	-	-	-
F)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	4.993.993	4.802.569	- 191.424		
		- 2.084.049	-	2.084.049	-	-
	RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	- 2.084.049	- 1.914.236	- 169.813		
	<i>Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economica patrimoniale</i>	2.084.049	1.914.236	169.813	-	-
	RISULTATO A PAREGGIO	-	-	-		

Il budget 2018 oggetto di approvazione contempla solo le Unità Analitiche. Il valore dei progetti cost to cost viene rappresentato lateralmente per dare contezza del volume dei costi e dei ricavi ad essi riconducibili.

BUDGET INVESTIMENTI 2018

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2018							
VOCI	A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI			B) FONTI DI FINANZIAMENTO			importo su progetti cost to cost
	2017	2018	2018 vs 2017	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O IN CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE	
							2018
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo							
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		15.000	-			15.000	
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili							
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	426.600	4.369.069	3.942.469			4.369.069	15.498.821
<i>di cui previsti nel Piano Triennale delle opere pubbliche</i>	426.600	4.369.069	3.942.469				
<i>di cui richiesti dalle altre strutture dell'Ateneo</i>							
5) Altre immobilizzazioni immateriali			-				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	426.600	4.384.069	3.957.469	-	-	4.384.069	15.498.821
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Terreni e fabbricati							
2) Impianti e attrezzature	1.580.714	2.268.084	687.370			2.268.084	291.481
<i>di cui previsti nel Piano Triennale delle opere pubbliche</i>	80.000	888.000	808.000				
<i>di cui elenco opere in economia in Piano triennale</i>	545.014	284.040	- 260.974				
<i>di cui richiesti dalle altre strutture dell'Ateneo</i>	955.700	1.096.044	140.344				
3) Attrezzature scientifiche	725.281	359.180	- 366.101			359.180	
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali						-	
5) Mobili e arredi	131.000	91.500	- 39.500			91.500	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	650.000	302.325	- 347.675			302.325	7.420.822
<i>di cui previsti nel Piano Triennale delle opere pubbliche</i>	650.000	302.325	- 347.675				
<i>di cui richiesti dalle altre strutture dell'Ateneo</i>							
7) Altre immobilizzazioni materiali	108.186	88.000	- 20.186			88.000	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.195.181	3.109.089	- 86.092	-	-	3.109.089	7.712.303
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	23.500	30.000	6.500	-	-	30.000	-
TOTALE GENERALE	3.645.281	7.523.158	3.877.877	-	-	7.523.158	23.211.124

Il budget 2018 oggetto di approvazione contempla solo le Unità Analitiche. Il valore dei progetti cost to cost viene rappresentato lateralmente per dare contezza del volume degli investimenti ad essi riconducibili.

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2018-2020

BUDGET ECONOMICO		BUDGET 2018	BUDGET 2019	BUDGET 2020
A)	PROVENTI OPERATIVI			
I.	PROVENTI PROPRI	20.082.345	20.082.345	20.082.345
1.	Proventi per la didattica da studenti	20.082.345	20.082.345	20.082.345
a)	<i>didattica da studenti</i>	20.082.345	20.082.345	20.082.345
b)	<i>didattica da amministrazioni pubbliche</i>	-	-	-
c)	<i>didattica da altri finanziatori privati</i>	-	-	-
2.	Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	-	-	-
3.	Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	-	-	-
4.	Proventi da attività di trasferimento conoscenza	-	-	-
II.	CONTRIBUTI	96.504.517	96.383.569	96.306.629
1.	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	87.502.991	87.437.691	87.437.691
2.	Contributi Regioni e Province autonome	3.922.499	3.866.851	3.789.911
3.	Contributi altre amministrazioni locali	-	-	-
4.	Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali	-	-	-
5.	Contributi da Università	17.839	17.839	17.839
6.	Contributi da altri (pubblici)	4.750.713	4.750.713	4.750.713
7.	Contributi da altri (privati)	310.475	310.475	310.475
III.	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	-	-	-
IV.	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-
V.	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	440.149	445.835	454.875
1.	Utilizzo di riserve di pn derivanti dalla contabilità finanziaria	-	-	-
2.	Altri proventi e ricavi diversi	440.149	445.835	454.875
VI.	VARIAZIONI RIMANENZE	-	-	-
VII.	INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-	-
A)	TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A)	117.027.011	116.911.749	116.843.849
B)	COSTI OPERATIVI			
VIII.	COSTI DEL PERSONALE	79.811.344	80.965.211	81.107.336
1.	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	56.533.167	57.823.072	57.901.124
a)	<i>docenti / ricercatori</i>	53.252.575	54.606.894	54.710.036
b)	<i>collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)</i>	478.975	340.000	325.000
c)	<i>Docenti a contratto</i>	1.200.489	1.273.081	1.252.351
d)	<i>esperti linguistici</i>	1.376.518	1.376.917	1.376.917
e)	<i>altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca</i>	224.610	226.180	236.820
2.	Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	23.278.177	23.142.139	23.206.212
a)	<i>Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</i>	23.257.777	23.142.139	23.206.212
b)	<i>costi altro personale tecnico amm.vo</i>	20.400	-	-
IX.	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	30.023.808	28.878.754	28.478.021
1.	Costi per sostegno agli studenti	3.325.424	3.350.783	3.100.000
2.	Costi per il diritto allo studio	-	-	-
3.	Costi per la ricerca e l'attività editoriale	159.000	160.000	160.000
4.	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	-	-
5.	Acquisto materiale di consumo per laboratori	258.346	239.787	240.581
6.	Variazione di rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	-	-
7.	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.669.967	2.665.338	2.666.161
8.	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	17.581.550	17.000.001	16.946.266
9.	Acquisto altri materiali	548.724	500.001	497.249
10.	Variazioni delle rimanenze di materiali	-	-	-
11.	Costi per godimento beni di terzi	385.930	372.030	371.220
12.	Altri costi	5.094.867	4.590.814	4.496.544
X.	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.665.486	2.455.268	2.440.077
1.	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	73.785	12.324	10.574
2.	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.591.701	1.442.944	1.429.503
3.	Svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
4.	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	1.000.000	1.000.000	1.000.000
XI.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	110.000	110.000	110.000
1.	Accantonamenti per rischi e oneri	110.000	110.000	110.000
XII.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	703.781	702.511	702.511
1.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	703.781	702.511	702.511
B)	TOTALE COSTI (B)	113.314.419	113.111.744	112.837.945
	DIFFERENZA FRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	3.712.592	3.800.005	4.005.904
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	824.259	-
1.	Proventi finanziari	-	824.259	-
2.	Interessi e altri oneri finanziari	-	-	668.521
3.	Utili e perdite su cambi	-	-	-
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1.	Rivalutazioni			
2.	Svalutazioni			
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	Proventi			
	Oneri			
F)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	4.802.569	4.758.562	4.777.460
	RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	-	1.914.236	-
	<i>Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale</i>	1.914.236	1.704.018	1.440.077
	RISULTATO A PAREGGIO	-	-	-

La previsione economica triennale presenta solo i valori relativi alle Unità Analitiche.

Rispetto al totale dei costi, le categorie che più incidono sull'andamento del periodo sono quelle del personale e quelle della gestione corrente.

In particolare, i costi del personale docente e ricercatore e tecnico amministrativo, dopo anni di calo costante, sono previsti in aumento a partire dall'esercizio 2019 rispetto al 2018: questo, da un lato, per effetto congiunto dell'impatto delle nuove assunzioni programmate in base ai punti organico assegnati all'Ateneo, dell'adeguamento stipendiale nonché sblocco degli scatti, dall'altro a seguito delle assunzioni programmate sulla base delle risorse straordinarie; tale aumento risulta difatti compensato solo in parte dai risparmi derivanti dalle cessazioni previste per il periodo.

L'incremento del costo degli stipendi, parallelamente ad una stima di ricavi che si mantiene costante nel periodo evidenzia una situazione che richiede particolare attenzione nella programmazione delle spese per il mantenimento ed il funzionamento delle strutture universitarie (costi di riscaldamento/condizionamento, pulizie, portierato, utenze e canoni, acquisto di beni e servizi, costi di godimento di beni di terzi, ecc); detti costi difatti a partire dall'esercizio 2019 sono necessariamente previsti in flessione, al fine di consentire il pareggio del budget previsto dal legislatore.

BUDGET INVESTIMENTI TRIENNALE 2018-2020

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2018												
A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI	2018				2019				2020			
	IMPORTO TOTALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			IMPORTO TOTALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			IMPORTO TOTALE	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	IMPORTO INVESTIMENTO	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O IN CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE	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	2018				2018				2018			
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo												
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'Ingegno	15.000			15.000				-				-
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili												
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.369.069			4.369.069	2.100.000			2.100.000				-
5) Altre immobilizzazioni immateriali												
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.384.069	-	-	4.384.069	2.100.000	-	-	2.100.000	-	-	-	-
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
1) Terreni e fabbricati												
2) Impianti e attrezzature	2.268.084			2.268.084	7.193.890			7.193.890	2.951.876			2.951.876
3) Attrezzature scientifiche	359.180			359.180	368.180			368.180	365.180			365.180
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali												
5) Mobili e arredi	91.500			91.500	129.000			129.000	124.500			124.500
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	302.325			302.325	515.000			515.000	2.100.000			2.100.000
7) Altre immobilizzazioni materiali	88.000			88.000	92.200			92.200	103.200			103.200
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.109.089	-	-	3.109.089	8.298.270	-	-	8.298.270	5.644.756	-	-	5.644.756
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	30.000	-	-	30.000	30.000	-	-	30.000	30.000	-	-	30.000
TOTALE GENERALE	7.523.158	-	-	7.523.158	10.428.270	-	-	10.428.270	5.674.756	-	-	5.674.756

La previsione degli investimenti triennale presenta solo i valori relativi alle Unità Analitiche.

BILANCIO PREVENTIVO UNICO DI ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA

BILANCIO PREVENTIVO UNICO DI ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA 2018 ENTRATE			
E/U	LIVELLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.200.000,00
E	II	Tributi	19.200.000,00
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	19.200.000,00
E	I	Trasferimenti correnti	115.157.330,00
E	II	Trasferimenti correnti	115.157.330,00
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	106.226.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	92.003.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	14.100.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	123.000,00
E	III	Trasferimenti correnti da Famiglie	660.330,00
E	IV	Trasferimenti correnti da famiglie	660.330,00
E	III	Trasferimenti correnti da Imprese	1.327.000,00
E	IV	Sponsorizzazioni da imprese	
E	IV	Altri trasferimenti correnti da imprese	1.327.000,00
E	III	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	1.000.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	1.000.000,00
E	III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	5.944.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	5.341.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	603.000,00
E	I	Entrate extratributarie	3.748.000,00
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.500.000,00
E	III	Vendita di beni	
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	2.500.000,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
E	II	Interessi attivi	18.000,00
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	
E	III	Altri interessi attivi	18.000,00
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	1.230.000,00
E	III	Indennizzi di assicurazione	
E	III	Rimborsi in entrata	730.000,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	500.000,00
E	I	Entrate in conto capitale	2.371.000,00
E	II	Contributi agli investimenti	2.371.000,00
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	2.371.000,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	-
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	2.371.000,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Enti di Previdenza	
E	III	Contributi agli investimenti da Famiglie	
E	IV	Contributi agli investimenti da Famiglie	
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	
E	IV	Contributi agli investimenti da imprese controllate	
E	IV	Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate	
E	IV	Contributi agli investimenti da altre Imprese	
E	III	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	
E	IV	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
E	IV	Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo	
E	IV	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea	
E	III	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	
E	IV	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Centrali	
E	IV	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Locali	
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	
E	III	Alienazione di beni materiali	
E	III	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	
E	III	Alienazione di beni immateriali	

E/U	LIVELLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
E	I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	
E	II	Alienazione di attività finanziarie	
E	III	Alienazione di partecipazioni	
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
E	II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
E	II	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	
E	III	Prelievi da depositi bancari	
E	I	Accensione Prestiti	
E	II	Accensione prestiti a breve termine	
E	III	Finanziamenti a breve termine	
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	
E	III	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	
E	I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
E	II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
E	III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	57.375.000,00
E	II	Entrate per partite di giro	55.370.000,00
E	III	Altre ritenute	1.300.000,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	46.500.000,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	570.000,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	7.000.000,00
E	II	Entrate per conto terzi	2.005.000,00
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	
E	III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	
E	III	Depositi di/presso terzi	5.000,00
E	III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	2.000.000,00
E	III	Altre entrate per conto terzi	
		TOTALE	197.851.330,00

BILANCIO PREVENTIVO UNICO DI ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA 2018 USCITE			
E/U	LIVELLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
U	I	Spese correnti	138.245.300,00
U	II	Redditi da lavoro dipendente	79.400.000,00
U	III	Retribuzioni lorde	62.000.000,00
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	17.400.000,00
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	5.800.000,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	5.800.000,00
U	II	Acquisto di beni e servizi	23.102.000,00
U	III	Acquisto di beni	6.500.000,00
U	III	Acquisto di servizi	16.602.000,00
U	II	Trasferimenti correnti	16.219.300,00
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.319.300,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	145.300,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	1.174.000,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	14.900.000,00
U	IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	14.900.000,00
U	IV	Altri trasferimenti a famiglie	-
U	III	Trasferimenti correnti a Imprese	-
U	IV	Trasferimenti correnti a imprese controllate	
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese	-
U	III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	
U	IV	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	
U	III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	
U	IV	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	
U	IV	Altri Trasferimenti correnti alla UE	
U	II	Interessi passivi	824.000,00
U	III	Interessi su finanziamenti a breve termine	
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	824.000,00
U	III	Altri interessi passivi	
U	II	Altre spese per redditi da capitale	-
U	III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	
U	III	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.	
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.250.000,00
U	III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo,	4.000.000,00
U	III	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea	
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	1.250.000,00
U	II	Altre spese correnti	7.650.000,00
U	III	Versamenti IVA a debito	250.000,00
U	III	Premi di assicurazione	300.000,00
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	7.100.000,00
U	I	Spese in conto capitale	6.420.000,00
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.600.000,00
U	III	Beni materiali	3.700.000,00
U	III	Terreni e beni materiali non prodotti	
U	III	Beni immateriali	1.900.000,00
U	III	Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	
U	II	Contributi agli investimenti	820.000,00
U	III	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	250.000,00
U	IV	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali	
U	IV	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	250.000,00
U	IV	Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza	
U	III	Contributi agli investimenti a Famiglie	
U	IV	Contributi agli investimenti a Famiglie	
U	III	Contributi agli investimenti a Imprese	570.000,00
U	IV	Contributi agli investimenti a imprese controllate	
U	IV	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	
U	IV	Contributi agli investimenti a altre Imprese	570.000,00
U	III	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	
U	IV	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	
U	III	Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo	
U	IV	Contributi agli investimenti all'Unione Europea	
U	IV	Contributi agli investimenti al Resto del Mondo	

E/U	LIVELLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
U	I	Spese per incremento attività finanziarie	20.000,00
U	II	Acquisizioni di attività finanziarie	20.000,00
U	III	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	20.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine	
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
U	II	Concessione crediti di medio-lungo termine	-
U	III	Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie	
U	II	Altre spese per incremento di attività finanziarie	-
U	III	Versamenti a depositi bancari	
U	I	Rimborso Prestiti	1.547.000,00
U	II	Rimborso prestiti a breve termine	-
U	III	Rimborso Finanziamenti a breve termine	
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.547.000,00
U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.547.000,00
U	III	Rimborso Prestiti - Leasing finanziario	
U	I	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-
U	II	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-
U	III	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	54.900.000,00
U	II	Uscite per partite di giro	52.800.000,00
U	III	Versamenti di altre ritenute	16.000.000,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	26.400.000,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	-
U	III	Altre uscite per partite di giro	10.400.000,00
U	II	Uscite per conto terzi	2.100.000,00
U	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	
U	III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	
U	III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	
U	III	Depositi di/preso terzi	-
U	III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	2.100.000,00
U	III	Altre uscite per conto terzi	
		TOTALE	201.132.300,00

PROSPETTO DI PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA 2018

La previsione dei flussi di cassa viene redatta ai sensi dell'art. 20 del Regolamento amministrativo contabile dell'Ateneo, al fine di consentire la valutazione della sostenibilità economico-finanziaria di breve periodo del programma degli obiettivi finanziati con il budget economico 2018.

PROSPETTO DI PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA 2018	
CASSA INIZIALE AL 01.01.2018	47.580.544
TOTALE FLUSSO DI CASSA 2018 (FC = A + B + C)	-3.280.970
<i>Entrate previste 2018</i>	<i>197.851.330</i>
<i>Uscite previste 2018</i>	<i>201.132.300</i>
TOTALE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO (A)	2.335.030
ENTRATE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	195.480.330
USCITE FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	193.145.300
TOTALE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-4.069.000
ENTRATE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	2.371.000
USCITE FLUSSO DI CASSA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	6.440.000
USCITE	
TOTALE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-1.547.000
ENTRATE FLUSSI DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	0
USCITE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	1.547.000
CASSA FINALE PREVISTA 31.12.2018	44.299.574

I dati presentati sono coerenti con il Bilancio Preventivo unico d'Ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria: per permettere la presentazione di dati omogenei, nel flusso di cassa operativo sono presenti anche le entrate e le uscite per partite di giro.

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO UNICO DI ATENEO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO 2018

CRITERI DI REDAZIONE E VALUTAZIONE

Il budget è stato predisposto seguendo lo schema presente nel Decreto Interministeriale n. 925 del 10 dicembre 2015. 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.

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, 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.

Già dall'esercizio 2017 l'amministrazione opera sui progetti "cost to cost" (attività su finanziamenti esterni valutate a fine anno con il metodo della commessa completata) con il riporto degli scostamenti, ovvero con il riporto al nuovo anno del budget residuo di costi e investimenti. Per tale motivo i progetti in corso non sono oggetto di approvazione, in quanto già approvati nell'esercizio precedente: per dare contezza del volume dei costi e dei ricavi ad essi riconducibili, è stata prevista una colonna nel Budget 2018 con l'importo stimato del valore che tali progetti avranno nel 2018. Tale stima è stata effettuata rilevando gli importi residui alla data del 11 dicembre 2017.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del Bilancio di Previsione 2018 tendenzialmente non si discostano da quelli utilizzati per i bilanci dei precedenti esercizi; laddove siano stati modificati, se ne darà espressa menzione nella specifica sezione della Nota Illustrativa. La valutazione delle voci di bilancio si è ispirata a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

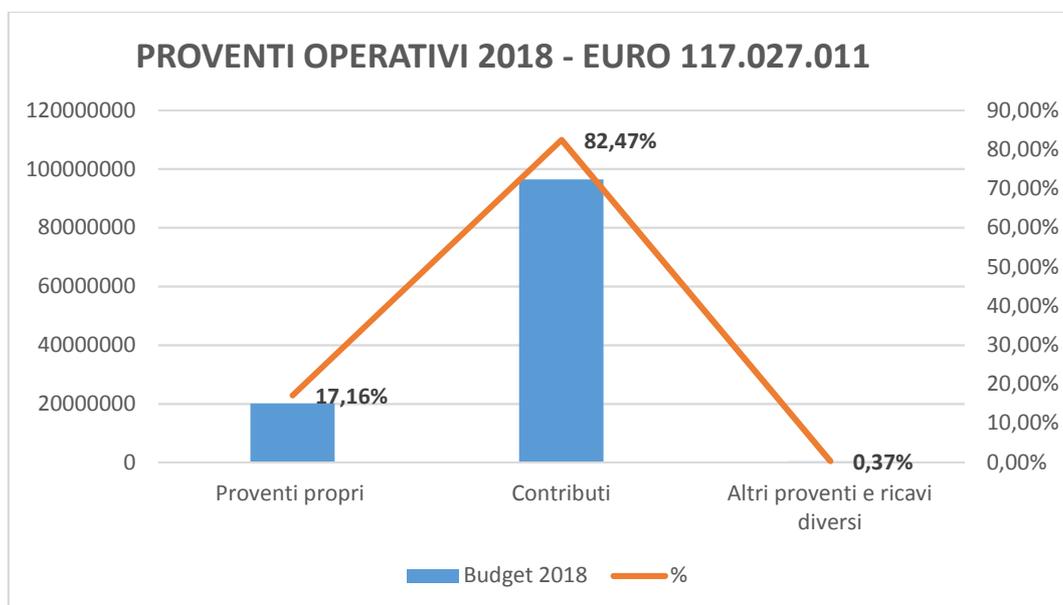
Si illustra di seguito la composizione delle principali voci di ricavo e costo che costituiscono il budget economico 2018.

Si precisa che, per ciascuna voce, verranno presentati e commentati nel dettaglio esclusivamente i dati della gestione non progettuale, in quanto ritenuta la più rilevante ai fini della verifica dell'equilibrio economico sostanziale dell'Ateneo.

BUDGET ECONOMICO 2018

A. PROVENTI OPERATIVI

La stima dei proventi operativi 2018 somma ad Euro 117.027.011 ed è così articolata:



A. I. PROVENTI PROPRI

La voce compendia tutti i ricavi relativi alla contribuzione studentesca per i corsi di primo e secondo livello e Post lauream.

Proventi propri	Budget 2018
Proventi per la didattica da studenti	20.082.345,00
Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	0,00
Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	0,00
TOTALE	20.082.345,00

A.I.1.a) Proventi per la didattica da studenti

A) I. 1. a) Proventi per la didattica da studenti	20.082.345,00
Contributi I e II livello	18.759.045,00
Contributo onnicomprensivo per corsi di laurea I e II livello 9/12 a.a. 2017/2018 + 3/12 a.a. 2018/2019	9.947.530,00
Contributo onnicomprensivo per corsi di laurea magistrale e ciclo unico 9/12 a.a. 2017/2018 + 3/12 a.a. 2018/2019	7.602.075,00
Contributo onnicomprensivo per corsi di laurea ante DM 509/99 - 9/12 a.a. 2017/2018 + 3/12 a.a. 2018/2019	566.440,00
Indennità di mora, congedo, passaggio corsi di laurea	290.000,00
Tassa esame di ammissione	153.000,00
Tassa esame di Stato	200.000,00
Contributi post lauream	1.323.300,00
Contributi per scuole di specializzazione-area medica (n.370 iscritti x euro 1.750,00)	647.500,00
Contributi per scuole di specializzazione-area non medica (odontoiatria, beni archeologici e genetica medica) - n. 104 iscritti (importo stimato in quanto il contributo varia a seconda dell'ISEE)	104.000,00
Contributi per corsi master	383.000,00
Contributi per corsi di dottorato	75.900,00
Contributi per corsi di perfezionamento	58.000,00
Percorso formativo 24 CFU DM n. 616 del 10/08/2017- per accesso al concorso per docenti (tetto max di contribuzione euro 500 per studenti paganti)	54.900,00

La procedura di stima per la contribuzione studentesca (Euro 20.082.345,00) ha tenuto conto che nell'esercizio considerato rientrano:

- i 9/12 dell'a.a. 17/18
- i 3/12 dell'a.a. 18/19

L'attuale sistema di tassazione dell'Università degli Studi di Trieste ha recepito le disposizioni della Legge di stabilità 2017 (legge 11 dicembre 2016, n. 232: articolo 1, commi 252 e seguenti).

In particolare al comma 252 è stabilito che *“Gli studenti dei corsi di laurea e di laurea magistrale delle università statali contribuiscono alla copertura dei costi dei servizi didattici, scientifici e amministrativi mediante un contributo onnicomprensivo annuale, anche differenziato tra i diversi corsi di laurea e di laurea magistrale, da versare all'università alla quale sono iscritti. Restano ferme le norme in materia di imposta di bollo, le norme in materia di esonero e di graduazione dei contributi, di cui all'articolo 9 del decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 68, nonché le norme sulla tassa regionale per il diritto allo studio, di cui all'articolo 3, commi da 20 a 23, della legge 28 dicembre 1995, n. 549. Sono comunque ricompresi, all'interno del contributo onnicomprensivo annuale, i contributi per attività sportive.”*

La tassazione è uguale per tutti i corsi di Studio.

L'importo totale dovuto si ottiene sommando contributo onnicomprensivo annuo, imposta di bollo e tassa Regionale.

Il contributo onnicomprensivo annuo è determinato in maniera progressiva rispetto al valore ISEE. All'importo ottenuto si dovrà sottrarre l'eventuale importo derivante da riduzioni ed esoneri.

Il valore ISEE oltre il quale si applica la tassa massima è 70.000,00 Euro. Sono abolite le contribuzioni per i servizi obbligatori (student card, tassa di laurea, diploma, ecc.) e le maggiorazioni sulla seconda laurea.

Il contributo onnicomprensivo annuo viene calcolato nel modo seguente:

Residenza e Importo ISEE 2017	Calcolo contributo onnicomprensivo
Residenti in Italia ISEE Da 0 a 13.000,00	0
Residenti in Italia ISEE da 13.000,01 a 30.000,00	(Valore ISEE 2017 meno 13.000,00) moltiplicato per 0,031 euro
Residenti in Italia ISEE da 30.000,01 a 70.000,00	(Valore ISEE 2017 meno 30.000,00) moltiplicato per 0,051 Euro + 527,00 euro
Residenti in Italia ISEE Oltre 70.000,00	2.567,00 euro
Residenti all'estero	300,00 euro

Il calcolo si applica agli studenti che si trovino nelle seguenti situazioni:

- immatricolati al primo anno di corso;
- oppure, se si è iscritti a questo Ateneo da un numero di anni aumentato di 1 rispetto alla durata normale del corso (esempio: durata normale del corso di attuale iscrizione = 3 anni, iscrizione in questo Ateneo massimo 4 anni);
- se ci si iscrive al secondo anno di corso, aver conseguito entro il 10 agosto almeno 10 crediti formativi universitari;
- se ci si iscrive ad anni di corso successivi al secondo, aver conseguito, nei dodici mesi antecedenti il 10 agosto almeno 25 crediti formativi.

Se non ci si trova in nessuna di queste situazioni si applicano delle maggiorazioni all'importo calcolato:

- per i residenti in Italia maggiorazione del 10%. (In questo caso il contributo onnicomprensivo minimo non può essere inferiore a 200,00 Euro)
- per i residenti all'estero maggiorazione del 10%.

A compensazione del minore gettito da contribuzione studentesca, derivante dall'applicazione della nuova normativa in materia, viene attribuita una quota di FFO al cui commento si rimanda.

In relazione agli esami di ammissione, la tassa di iscrizione è stata stabilita in Euro 30,00, di conseguenza è stato previsto un ricavo per il 2018 pari ad Euro 153.000,00.

Con riferimento agli esami di stato, la previsione di ricavo risulta sostanzialmente immutata rispetto al 2017 ed è pari ad Euro 200.000,00.

Con riferimento alle scuole di specializzazione, il numero di studenti complessivamente previsti è di 474, di cui 370 iscritti alle scuole mediche e 104 iscritti alle scuole non mediche per un ricavo complessivo di Euro 751.500,00.

Per le scuole di specializzazione mediche è stato stabilito un contributo onnicomprensivo fisso di Euro 1.750,00.

Gli studenti delle scuole non mediche pagheranno il contributo onnicomprensivo in base all'ISEE con il seguente calcolo:

- contributo onnicomprensivo di 500,00 euro per ISEE per l'Università fino a 13.000,00 euro;

- contributo onnicomprensivo pari a 500,00 Euro + 0,026 x (ISEE - 13.000,00) per gli ISEE oltre i 13.000,00 euro e fino al limite massimo di 70.000,00 Euro.

Per quanto riguarda gli studenti residenti all'estero è previsto un contributo onnicomprensivo di Euro 750,00.

Per quanto riguarda i master, è stato previsto un ricavo di Euro 383.000,00 sulla base del numero minimo di 10 iscritti a ciascun master moltiplicato per i 18 corsi attivati (totale 180 iscritti).

Relativamente ai corsi di dottorato, la previsione di Euro 75.900,00 tiene conto di un'ipotesi complessiva di 253 iscritti suddivisi tra i cicli attivi nell'anno 2018 (31°, 32°, 33 e 34° in attivazione a novembre 2018) per i quali il contributo è determinato in maniera fissa ed è pari ad Euro 300,00.

Per i corsi di perfezionamento si prevede un numero minimo di 10 iscritti per ciascuno dei 4 corsi come da bando estivo a.a.2017/2018, ed una previsione di minimo 10 iscritti per ciascuno dei 5 corsi da attivare nel 2018 per un totale complessivo di ricavo pari ad Euro 58.000.

Dall'a.a. 2017/18, in base al D.L.vo 59 del 2017 e del DM 616/2017, cambia totalmente l'offerta formativa; per l'anno 2018 è previsto un ricavo in relazione alla formazione insegnanti. In fase transitoria le Università sono chiamate ad attivare i Percorsi formativi 24 CFU, mentre nel 2018 dovrebbe prendere avvio il FIT (Formazione iniziale tirocinio). Al momento è possibile prevedere il ricavo stimato solo per il Percorso formativo 24 CFU, calcolato sulla previsione di 150 iscritti e una tassa di iscrizione media di 366,00 Euro, per un importo complessivo di Euro 54.900,00.

A.I.1.b) Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico

Concerne i proventi derivanti dall'attività di ricerca fornita dall'Ateneo su espressa richiesta da parte di soggetti terzi, non è stato previsto a budget alcun importo trattandosi di somme che verranno registrate nel 2018 su progetti cost to cost.

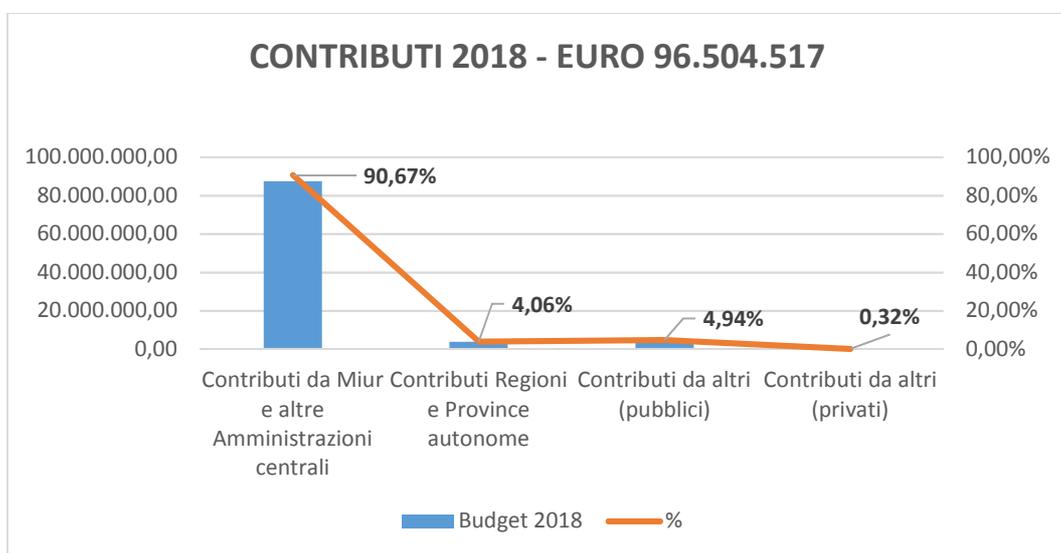
A.I.1.c) Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi

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 e non è stata fatta alcuna previsione per il 2018, trattandosi di somme che verranno registrate su progetti cost to cost.

A.II. CONTRIBUTI

La voce compendia tutte le assegnazioni a titolo di contributi, finalizzati o non, destinate alla copertura dei costi d'esercizio. La quota più rilevante è quella relativa ai "Contributi da Miur e altre Amministrazioni centrali" che ricomprende il Fondo di Finanziamento Ordinario di Ateneo.

Contributi	Budget 2018
Contributi da Miur e altre Amministrazioni centrali	87.502.991,00
Contributi Regioni e Province autonome	3.922.499,00
Contributi altre Amministrazioni locali	0,00
Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	0,00
Contributi da Università	17.839,00
Contributi da altri (pubblici)	4.750.713,00
Contributi da altri (privati)	310.475,00
TOTALE	96.504.517,00



A.II.1. Contributi da MIUR e altre Amministrazioni centrali

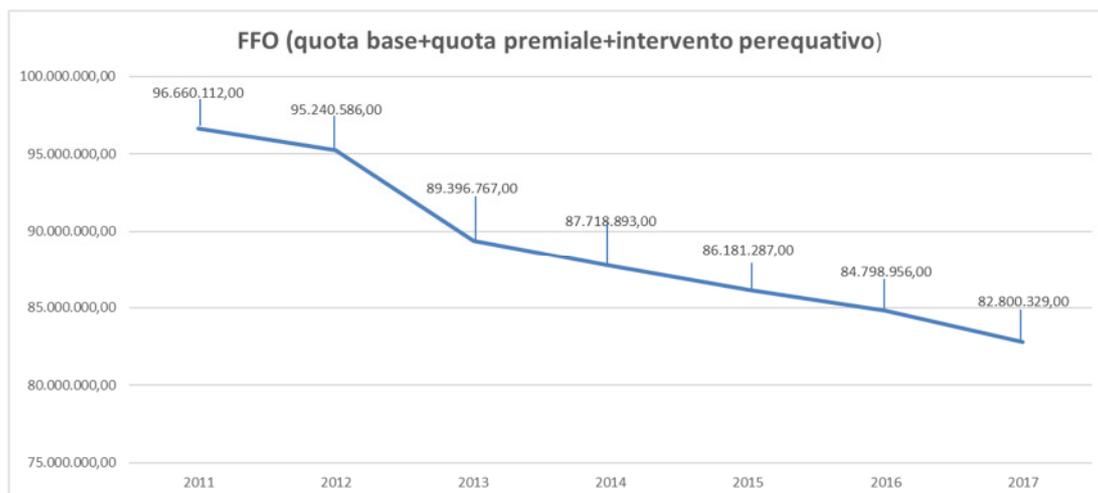
A) II. 1. Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	87.502.991,00
FFO	84.467.467,00
FFO 2018-Quota base+premiabile+perequativo (con ipotesi clausola di salvaguardia 2,25%)	80.937.322,00
FFO 2018 -Piano straordinario associati, chiamata professori I fascia (Decreto intermin. 242/2016), piano straordinario reclutamento ricercatori DM 78/2016	2.564.881,00
FFO 2018 - TUTOR DM 198	101.253,00
FFO 2018 - DISABILI	64.011,00
FFO 2018 - Minor gettito da contribuzione studentesca (no tax area) Legge 232/2016	800.000,00
FFO - Contributo per Post lauream	2.070.224,00
Contributi dal MIUR per post lauream (borsedottorato e assegni di ricerca)	2.070.224,00
Programmazione triennale	965.300,00
Programmazione Triennale 2016-2018 - Quota 2018	520.300,00
Programmazione Triennale 2016-2018 - Risconti passivi quota parte annualità 2016 e 2017 per copertura costi 2018 RTDA	445.000,00

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

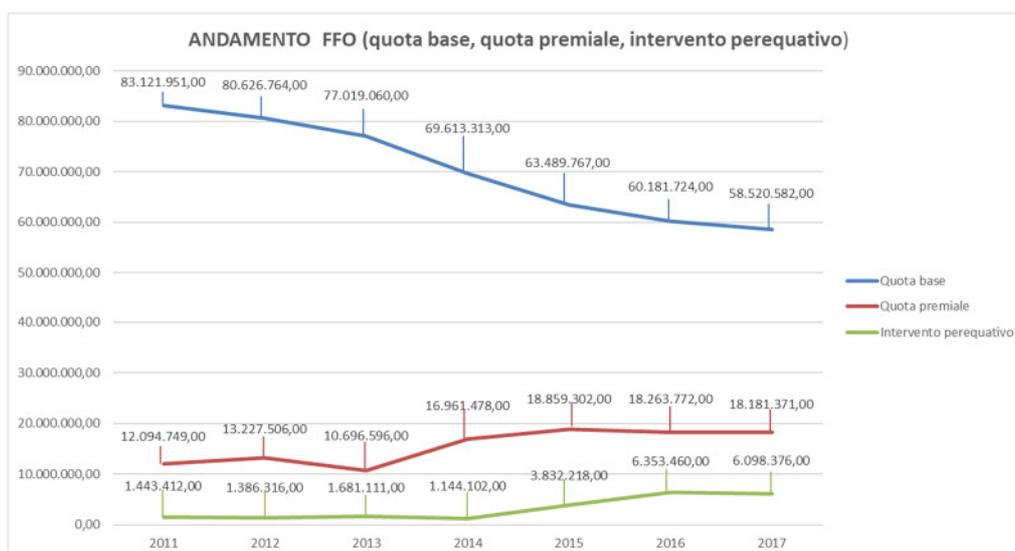
Il Fondo di Finanziamento Ordinario costituisce la voce di ricavo principale di questa categoria e dell'intero bilancio.

Nella seguente tabella si propone una sintesi delle assegnazioni a partire dall'anno 2011:

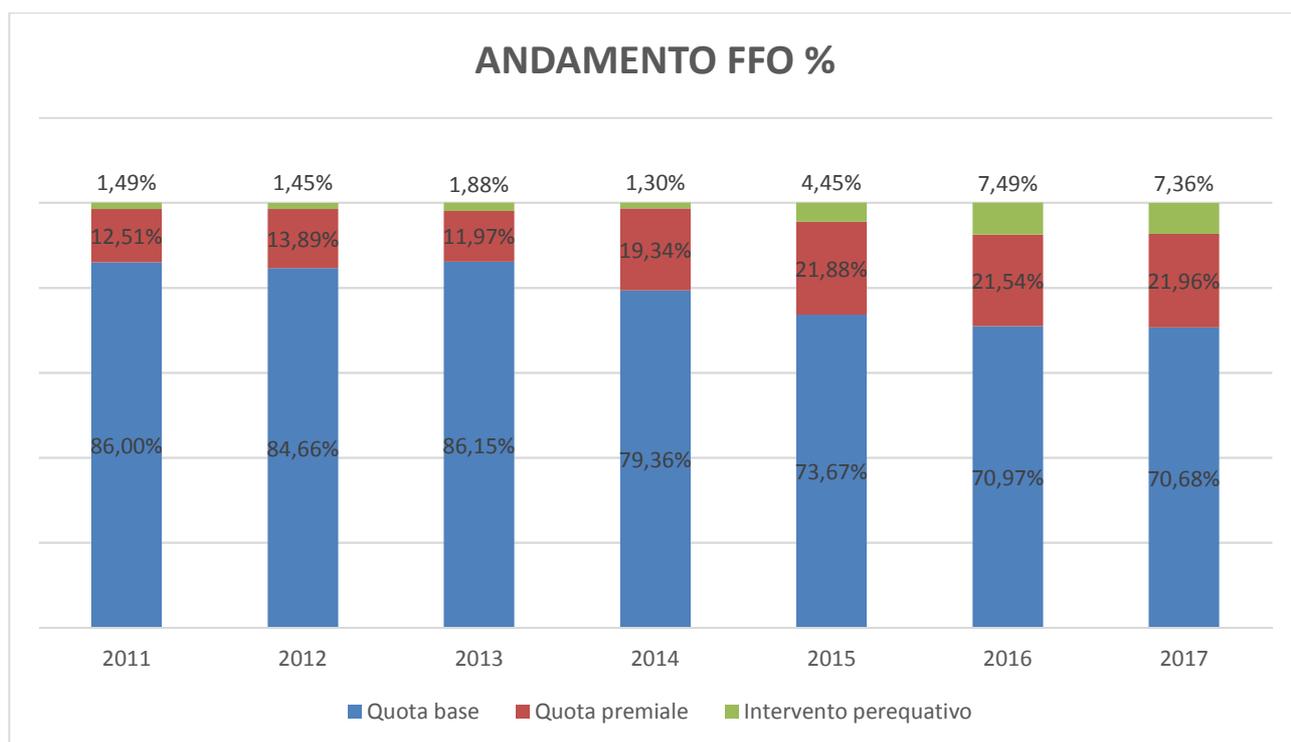
FFO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Quota base	83.121.951,00	80.626.764,00	77.019.060,00	69.613.313,00	63.489.767,00	60.181.724,00	58.520.582,00
Quota premiale	12.094.749,00	13.227.506,00	10.696.596,00	16.961.478,00	18.859.302,00	18.263.772,00	18.181.371,00
Intervento perequativo	1.443.412,00	1.386.316,00	1.681.111,00	1.144.102,00	3.832.218,00	6.353.460,00	6.098.376,00
TOTALE	96.660.112,00	95.240.586,00	89.396.767,00	87.718.893,00	86.181.287,00	84.798.956,00	82.800.329,00
Differenza con anno precedente		-1.419.526,00	-5.843.819,00	-1.677.874,00	-1.537.606,00	-1.382.331,00	-1.998.627,00
Scarto %		-1,47%	-6,14%	-1,88%	-1,75%	-1,60%	-2,36%



E' da evidenziare che a partire dall'anno 2014 sono stati modificati i criteri per l'assegnazione del FFO: non si fa più riferimento al dato storico in quanto viene introdotta per la prima volta la logica del costo standard di formazione per studente, per cui le risorse della quota base del FFO sono state divise in base a quanto l'ateneo dovrebbe spendere per ciascun studente, tenendo conto del rapporto studenti/docenti, ma anche della capacità contributiva delle famiglie e di altri parametri, tra i quali anche un correttivo territoriale basato sul contesto economico.



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.



La previsione per il 2018 del Fondo di Finanziamento Ordinario – FFO (quota base+premiabile+intervento perequativo), è stimata in Euro 80.937.322,00, valore ritenuto congruo secondo principi di prudenza; previsione fatta sulla base del contenimento della riduzione al -2,25 % rispetto alla quota 2017 (Euro 82.800.329,00).

Importante novità introdotta dal Decreto Ministeriale n.610 del 9 agosto 2017 relativo ai “*Criteri di ripartizione del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) per l’anno 2017*” è lo stanziamento Ministeriale per le finalità di cui all’art.1 commi 265 e 266 della Legge n.232 del 11 dicembre 2016, da ripartire tra le università statali, a decorrere dall’anno 2017, a compensazione del minore gettito da contribuzione studentesca.

In particolare il comma 265 della sopra citata legge recita: “*Il Fondo per il finanziamento ordinario delle università, di cui all’articolo 5 della legge 24 dicembre 1993, n. 537, è incrementato di 55 milioni di euro per l’anno 2017 e di 105 milioni di euro a decorrere dall’anno 2018. Le somme di cui al primo periodo sono ripartite tra le università statali, a decorrere dall’anno 2017, con riferimento all’anno accademico 2016/2017, e conseguentemente per gli anni successivi, in proporzione al numero degli studenti esonerati dal pagamento di ogni contribuzione ai sensi dell’articolo 9 del decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 68, cui si aggiunge, a decorrere dall’anno 2018, il numero degli studenti esonerati dal pagamento del contributo onnicomprensivo annuale ai sensi del comma 255 del presente articolo, moltiplicati per il costo standard di ateneo per studente in corso.*”

Per l’Ateneo, in riferimento all’anno 2018, tale somma è stata prudenzialmente stimata in Euro 800.000,00, importo simile a quanto assegnato quale FFO per l’anno 2017 per tale finalità.

Il Decreto MIUR n. 635 dell’8 agosto 2016 concernente “*Linee generali d’indirizzo della programmazione delle Università 2016-2018 e indicatori per la valutazione periodica dei risultati*”, all’art.3, riporta la seguente tabella riassuntiva delle voci di riferimento del Finanziamento statale alle Università Statali mediante la quale il MIUR procede annualmente al riparto del finanziamento non vincolato nella destinazione:

	2016	2017	2018
QUOTA BASE	Min 67%	Min 65%	Min 63%
<i>Di cui costo standard per studente in corso</i>	28%	Min 30% - Max 35%	Min 35% - Max 40%
QUOTA PREMIALE, di cui	Min 20%	Min 22%	Min 24%
<i>risultati della ricerca</i>	≥ 60%	≥ 60%	≥ 60%
<i>valutazione delle politiche di reclutamento</i>	≥ 20%	≥ 20%	≥ 20%
<i>valorizzazione dell'autonomia responsabile degli Atenei</i>	≤ 20%	≤ 20%	≤ 20%
QUOTA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE	c.a.= 1%	c.a.= 1%	c.a.= 1%
QUOTA INTERVENTI SPECIFICI			
<i>Interventi perequativi</i>	Max 12%	Max 12%	Max 12%
<i>Altri interventi Specifici</i>			

Sempre il Decreto MIUR n.635 dell'8 agosto 2016, all'art.5 "Valorizzazione dell'autonomia responsabile" prevede che "Per il perseguimento dell'obiettivo D (Valorizzazione dell'autonomia responsabile), a decorrere dall'anno 2017, una quota pari al 20% della quota premiale del Fondo di finanziamento ordinario ovvero del contributo di cui alla L. n.243/1991 è distribuita tra gli Atenei secondo i miglioramenti di risultato relativi ad indicatori autonomamente scelti dagli stessi nell'ambito di quelli riportati all'allegato 2 e relativi alla qualità dell'ambiente della ricerca (gruppo 1), alla qualità della didattica (gruppo 2) e alle strategie di internazionalizzazione (gruppo 3)".

Ne consegue che ciascuna università può farsi valutare in relazione alla propria strategia di sviluppo: a partire dal 2017 il 20% della quota premiale dell'FFO viene ripartita sulla base di indicatori individuati dalle stesse università, da scegliere in un paniere proposto dal Ministero che include indicatori per la ricerca, la didattica e l'internazionalizzazione.

Gli indicatori scelti dall'Ateneo sono stati i seguenti:

- Indice di qualità media dei collegi di dottorato
- Proporzioni di laureati (L, LM e LMCU) entro la durata normale dei corsi che hanno acquisito almeno 12 CFU all'estero

Alla voce FFO sono altresì state ricomprese assegnazioni per un ammontare di Euro 2.730.145,00, assegnazioni vincolate nella destinazione per i vari piani straordinari (Euro 2.564.881), per i tutor DM 198 (Euro 101.253,00) e l'assegnazione per i disabili (Euro 64.011,00); quest'ultime due proposte con importo di previsione pari alle ultime assegnazioni note relative all'anno 2016.

Le altre poste riguardano sostanzialmente:

- L'assegnazione per Borse di dottorato e assegni di ricerca - Euro 2.070.224,00 (riproposta pari all'ultima assegnazione nota relativa all'anno 2017)
- La quota dell'anno 2018 relativa alla Programmazione Triennale 2016/2018 - Euro 520.300,00
- La quota della Programmazione triennale 2016-2018, relativa alle annualità 2016 e 2017, iscritta a titolo di risconto passivo per la copertura dei costi 2018 del personale ricercatore a tempo determinato di tipo A

Con riferimento alla quota 2018 della Programmazione Triennale 2016/2018 si evidenziano le assegnazioni relative ai seguenti due obiettivi:

- Euro 114.083 – Potenziamento dell'offerta formativa relativa ai corsi "internazionali"
- Euro 406.217 – Risorse per contratti di durata triennale di ricercatori di cui all'articolo 24, comma 3, lettera a), legge 240/2010

A.II.2. Contributi Regioni e province autonome

A) II. 2. Contributi Regioni e Province autonome	3.922.499,00
Contributo Regione L.R. 2/2011	2.444.350,00
Contributo Regione L.R. 2/2011	2.067.500,00
Contributo Regione L.R. 2/2011 - Risconto passivo annualità 2016 e 2017 per copertura piano costi 2018 RTDA	376.850,00
Contributo Regione per interessi edilizia	824.149,00
Contributo Regione per ripianamento interessi mutui edilizia-gestione CDP	818.296,00
Contributo Regione per ripianamento interessi mutui edilizia-gestione Tesoro	5.853,00
Altri contributi Regione	654.000,00
Contributo Regione CDL professioni sanitarie 2018/2019	630.000,00
Contributo ARDISS anno 2018 per attività culturali e di aggregazione	12.000,00
Contributo Regione per Polo SBN L.R. 23/2015, art. 34 e relativo Regolamento di attuazione emanato con D.P.R. n. 0236/Pres. dd. 07/12/2016 -	12.000,00

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

In relazione ai finanziamenti, previsti ai sensi della LR 2/2011, a favore del sistema universitario regionale, l'art.5 c.27 lett. b) della LR 34/2015 (legge di stabilità 2016) ha introdotto delle modifiche alla normativa di riferimento in un'ottica semplificatoria, prevedendo inoltre a partire dal 2016 l'entrata a regime del sistema di finanziamento; in particolare, il novellato art.6 della LR 2/2011 dispone che, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge regionale di bilancio 2016 (LR 30/2015) la Giunta regionale previo parere della Conferenza del sistema universitario regionale e sentiti i presidenti dei Consorzi universitari o loro delegati, nonché gli studenti, tramite il Coordinamento regionale dell'Alta Formazione approvi lo schema del Programma triennale articolato per annualità.

In coerenza con il Programma triennale 2016-2018 l'Università di Trieste propone, per il 2018 interventi pari ad euro 2.067.500,00.

Viene iscritto un ricavo di Euro 376.850,00 quale risconto passivo del Contributo Regione L.R. 2/2011, relativo alle annualità 2016 e 2017, a copertura dei costi 2018 del personale RTD di tipo A.

Si segnala 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. Viene pertanto iscritto a Budget, tra i ricavi, il risconto passivo di Euro 824,149,00 a copertura della quota relativa all'annualità 2018.

Nei contributi correnti è inoltre compresa l'assegnazione regionale di Euro 630.000 a sostegno delle spese per i corsi di laurea triennale dell'area sanitaria. Per i ricavi iscritti a budget 2018, corrispondono iscrizioni di budget lato costi.

Anche per il 2018 è prevista, da parte dell'ARDISS l'erogazione del contributo di Euro 12.000,00 per attività culturali, di aggregazione, turistiche e sportive.

E' previsto infine il ricavo di Euro 12.000,00 quale contributo della Regione Friuli Venezia Giulia a sostegno delle attività del Polo TSA del Servizio Bibliotecario Nazionale – SBN.

A.II.5. Contributi da Università

A) II. 5. Contributi da Università	17.839,00
Rimborso costi stipendiali	17.839,00
Comando cat. C3	17.839,00

In questa voce vengono stanziati le risorse provenienti dall'Università di Firenze per il rimborso di spese stipendiali relative al comando di una unità di personale di categoria C3.

A.II.6. Contributi da altri (pubblici)

A) II. 6. Contributi da altri (pubblici)	4.750.713,00
Ricavi personale convenzionato	4.433.845,00
Personale convenzionato ASUIT	3.726.785,00
Personale convenzionato Istituto Burlo Garofalo	654.060,00
Personale convenzionato Ospedale Cremona	43.000,00
Rimborso ASUIT idennità assistenziale erogata da UNITS ai medici titolari di assegno di ricerca convenzionati con ASUITS	10.000,00
Rimborso costi stipendiali	316.868,00
Comando cat. C1	4.642,00
Contributo ASUITS E IRCSS Burlo Garofolo (finanziamento professori associati)	239.400,00
Reclutamento 2 RTDA - INFN	72.826,00

Detta voce compendia i ricavi, con finalità predefinita, ricevuti da soggetti terzi per la copertura dei costi del personale convenzionato. Nonché il ricavo derivante dal rimborso, da parte di strutture pubbliche, dei costi stipendiali del personale operante presso le medesime; in particolare, la somma di Euro 239.400 concerne:

- Euro 159.600,00 la convenzione quindicennale, a copertura di due posti di professore associato ai sensi dell'art. 18 comma 3 legge 30 dicembre 2010 n. 240 tra l'Università degli studi di Trieste e l'Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Trieste, in attuazione dell'articolo 10 comma 9 del protocollo d'intesa tra la Regione Autonoma F.V.G. e l'Università degli studi di Trieste per lo svolgimento delle attività assistenziali delle università del 22 aprile 2016 (ricavo complessivo per 15 anni euro 2.394.000) – Professori Liguori e Confalonieri;
- Euro 79.800 la Convenzione quindicennale, a copertura di un posto di professore associato ai sensi dell'art. 18 comma 3 legge 30 dicembre 2010 n. 240 tra l'Università degli studi di Trieste e l'IRCCS Burlo-Garofalo, in attuazione dell'articolo 10 comma 9 del protocollo d'intesa tra la Regione Autonoma F.V.G. e l'Università degli studi di Trieste per lo svolgimento delle attività assistenziali delle università del 22 aprile 2016 (ricavo complessivo per 15 anni euro 1.197.000) – Professore Barbi.

A.II.7. Contributi da altri (privati)

A) II. 7. Contributi da altri (privati)	310.475,00
Ricavi e rimborsi da esterni	160.000,00
Contributo Fondazione Portogruaro Campus per contratti per attività di insegnamento integrativo, missioni, rimborso personale PTA di segreteria (contratti e supplenze euro 62.500, missioni euro 8.000, personale di segreteria euro 29.500)	100.000,00
Ricavi da sponsorizzazioni	60.000,00
Rimborso costi stipendiali	150.475,00
Rimborso all'Ateneo da parte della FIF per le attività rese dalla prof.ssa Crocè a favore della Fondazione, in base alla Convenzione con la Fondazione Italiana Fegato, Prot n. 22629 del 04/07/2017	14.000,00
Comando cat. C3	13.475,00
Finanziamento Sincrotrone per prof. Parmigiani - Retribuzione maggiorata da valutazione positiva e eventuale aumento DPCM	123.000,00

A questa voce è iscritto il contributo di Euro 100.000,00 che, in base ad una convenzione, la Fondazione Portogruaro Campus versa all'Università degli studi di Trieste a titolo di contributo alle spese dell'Ateneo per la stipula di contratti per attività di insegnamento integrativo, costi riflessi dei docenti di ruolo e missioni, oltre che per spese di segreteria.

Sono stati stimati ricavi per Euro 60.000,00 quali ricavi da sponsorizzazione per la manifestazione Job@UniTS.

In questa voce sono, inoltre, iscritti il finanziamento da parte di un'azienda privata per il rimborso dei costi stipendiali un'unità di personale tecnico amministrativo di categoria C3 (Euro 13.475,00) ed il rimborso da parte della Fondazione Italiana Fegato per le attività rese da un'unità di personale docente (Euro 14.000,00); viene inoltre iscritta la previsione di Euro 123.000,00 concernente la convenzione a tempo indeterminato con il Sincrotrone per il finanziamento delle spese stipendiali del prof. Parmigiani (professore ordinario a tempo pieno).

A.V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI

A) V. 2. Altri proventi e ricavi diversi	440.149,00
Ricavi da fitti attivi	56.826,00
Affitto Bar S.Giovanni	5.100,00
Affitto Via Alviano, Gorizia	5.200,00
Canone antenna Wind 22.000	22.000,00
Canone Via Brancati Roma 12.000 e via Somma 3.550	15.550,00
Introito concessione Via Filzi	8.976,00
Ricavi e rimborsi da esterni	122.994,00
Ricavi per servizi di parcheggio	900,00
Rimborsi consumi acqua, energia elettrica e gas da gestori dei punti di ristoro presso l'Ateneo e Fondazione Callerio (sede fi via Fleming 22)	40.000,00
Rimborsi telefonici enti esterni (CUS e CRUT)	500,00
Rimborso da parte dell'ICTP per assicurazione 2018 immobili Polo di Barcola/Miramare	3.814,00
Rimborso Enti Polo SBN per manutenzione sw	58.000,00
Rimborso per servizio accessorio di sicurezza	4.230,00
Rimborso per servizio di portierato	1.800,00
Rimborso per utilizzo spazi didattici di Ateneo	2.700,00
Rimborso pubblicità legale da parte dei concorrenti alla gare d'appalto	5.000,00
Rimborso spese condominiali Via Somma	960,00
Rimborso spese di battitura e copia	20,00
Rimborso spese di gestione Baita Torino	200,00
Rimborso spese per bolli e registrazionida parte dei concorrenti delle gare d'appalto	1.500,00
Rimborso spese segreteria	135,00
Rimborso uso attrezzature	135,00
Riscossione diritti di copia degli atti	100,00
Vendita borse Mis - Mas	3.000,00
Trasferimenti da Dipartimenti ex 6%-4%-IRES	90.000,00
Trasferimenti interni attivi per IRES	90.000,00
Altri trasferimenti da Dipartimenti	96.829,00
Incasso rimborsi dei premi assicurativi: RCA (annualità) 2018 + Infortuni/Kasko (annualità 2017), da parte dei Dipartimenti	32.250,00
Rimborsi dai dipartimenti di Scienze della Vita e Fisica, rispettivamente per le quote CIB (1.500) e Fisica (7.747)	9.247,00
Rimborsi dei Dipartimenti per brevetti	25.000,00
Rimborsi su telefonia fissa da parte di strutture universitarie collegate al centralino di Ateneo	20.000,00
Rimborso quota associativa Collegio Fonda	10.332,00
Servizio Microscopia Elettronica	5.000,00
Altri trasferimenti interni attivi per c/terzi	4.000,00
Prestazioni routinarie per conto di terzi	1.000,00
Servizio Stabulario	60.000,00
Prestazioni routinarie per conto di terzi	5.000,00
Ricavi da CBM	50.000,00
Altri trasferimenti interni attivi per c/terzi	5.000,00
Spettrometria di Massa	8.500,00
reintegro da utenti per parziale reintegro costi	8.500,00

La voce Ricavi da fitti attivi ricomprende gli introiti dei canoni dell'utilizzo dei locali bar del comprensorio di S. Giovanni e di via Filzi, dell'occupazione di alcuni locali da parte della RAI in via Alviano a Gorizia, della

locazione del lastrico solare per l'antenna WIND (il 50% dell'introito va trasferito all'ICTP), nonché i canoni di affitto degli appartamenti di via Somma a Trieste e di via Brancati a Roma.

I ricavi e rimborsi da esterni riguardano per la maggior parte il rimborso della manutenzione software per la gestione delle risorse bibliotecarie elettroniche da parte degli Enti della Regione facenti capo al Polo SBN (Euro 58.000,00), i rimborsi da parte del CRUT e della Fondazione Callerio per l'utilizzo dei locali e per il rimborso delle spese dei consumi (Euro 40.500,00), nonché il rimborso della pubblicità legale da parte dei concorrenti alle gare d'appalto (Euro 5.000,00). Di minor consistenza ulteriori rimborsi e ricavi che pervengono all'Ateneo a diverso titolo, come da evidenza nella tabella soprastante.

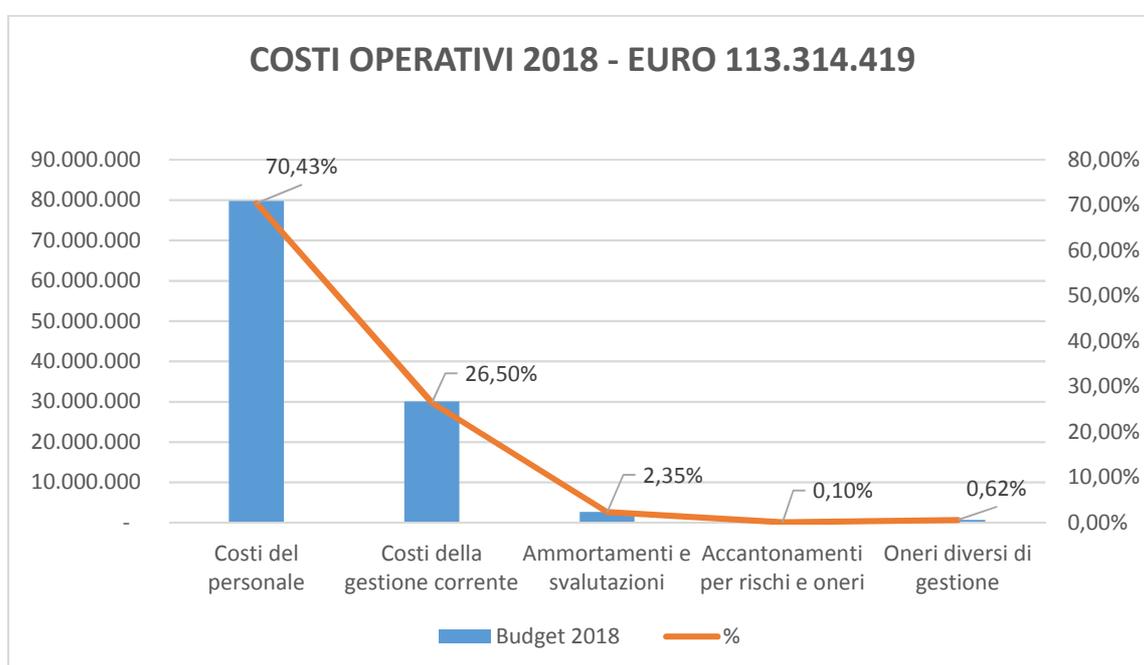
I trasferimenti dai Dipartimenti concernono tutte le quote a rimborso delle spese sostenute anticipatamente dall'Amministrazione Centrale per conto delle strutture decentrate, oltre ai trasferimenti interni per l'IRES.

Infine, i ricavi relativi al Servizio Microscopia Elettronica, Servizio Stabulario e Spettrometria di Massa sono relativi ad attività svolte a livello dipartimentale.

B. COSTI OPERATIVI

La stima dei costi operativi 2018 somma ad Euro 113.314.419 ed è così articolata:

COSTI OPERATIVI	Budget 2018
Costi del personale	79.811.344
Costi della gestione corrente	30.023.808
Ammortamenti e svalutazioni	2.665.486
Accantonamenti per rischi ed oneri	110.000
Oneri diversi di gestione	703.781
Totale	113.314.419



B.VIII. COSTI DEL PERSONALE

In questa categoria sono ricompresi i costi operativi più rilevanti del budget economico.

B) VIII Costi del personale	Budget 2018
Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	56.533.167
Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	23.278.177
Totale	79.811.344

Per quanto concerne la spesa per il personale a tempo indeterminato nell'anno 2018, gli stanziamenti sono stati stimati sulla base dei dati pre-consuntivi per il 2017, rispetto ai quali è stato applicato, in diminuzione, l'impatto finanziario su tale esercizio delle cessazioni intervenute nel corso del 2017 (per un totale di 48 unità) e di quelle previste per l'anno 2018 (per un totale di 30

unità), al netto – per quanto concerne il personale docente – di eventuali passaggi di ruolo o di fascia ai sensi dell’art. 24 comma 6 legge n. 240 del 2010. Gli importi esposti sono al netto dell’IRAP.

CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	2017	2018	2019
cessazioni personale docente	29	21	12
cessazioni personale TA e CEL	19	9	13
Totale cessazioni	48	30	25

Programmazione del fabbisogno del personale

Per quanto riguarda il reclutamento di personale docente, ricercatore e tecnico-amministrativo, le spese che ne conseguono sono state stimate sulla base delle risorse disponibili in termini di punti organico: risorse effettive con riguardo al 2015, 2016, 2017 (p.o. da cessazioni intervenute, rispettivamente, nel corso degli anni solari 2014, 2015 e 2016); risorse stimate in virtù delle cessazioni future e degli indici di turn-over applicabili, con al 2018.

Risorse assunzionali	2015 effettive	2016 effettive	2017 effettive	2018 Stimate (67%)
TOTALI	8,93	14,71	24,84	20,54
vincoli e riserve	2015	2016	2017	2018
congelati per mobilità Province e CCIAA	1,14	0,52	0,72	
disponibili per programmazione	7,79	14,19	24,12	20,54
di cui per reclutamento RTD	0,15			

Segue un dettaglio delle programmazioni 2015, 2016 e 2017, inteso a chiarire l’entità delle risorse assunzionali che si prevede verranno utilizzate nel corso del 2018.

Programmazione 2015

Con **d.m. 21 luglio 2015 n. 503**, il M.I.U.R. ha assegnato all’Ateneo, per l’anno 2015, 8,93 punti organico, di cui 1,14 “congelati” per mobilità delle Province e 0,15 vincolati al reclutamento di ricercatori a tempo determinato di tipo a) o b). Detratti i p.o. “congelati”, l’ammontare di quelli **disponibili** era, quindi, pari a **7,79 p.o.**

Rispetto ad essi, il Consiglio di Amministrazione, nell’adunanza del 30 ottobre 2015, ha approvato la programmazione del fabbisogno di personale relativa all’anno 2015.

L’indizione delle relative procedure concorsuali ha soddisfatto le richieste programmatiche, con le uniche eccezioni del concorso da PA esterno CHIM/09, andato deserto (0,7 p.o.) e del concorso per PA interno relativo al settore M-GGR/02, non ancora definito.

La programmazione 2015 è stata oggetto di parziale rimodulazione, giusta delibera del C.d.A del 20 dicembre 2016, che ha “liberato” le risorse in precedenza impegnate per due RTDA (0,8 p.o.) e per il summenzionato concorso da PA esterno CHIM/09, andato deserto (0,7 p.o.). Tali risorse sono state parzialmente impegnate (0,5 p.o.) per il reclutamento di un RU a fronte dell’esito di un contenzioso giuridizionale.

La quota residua di 1 p.o. è stata, successivamente, impegnata giusta delibera CdA del 31 marzo 2017.

A fronte delle imputazioni degli esiti delle singole procedure concorsuale in Proper, è emerso un avanzo di 0,3 p.o. 2015, che è stato valorizzato in termini di reclutamento nel 2018, unitamente alla quota di 1,14 p.o., in origine congelati per la mobilità delle Province e, successivamente, "scongelati" nel corso del 2017.

Programmazione 2016

Con **D.M. 5 agosto 2016 n. 619**, il M.I.U.R. ha assegnato all'Ateneo, per l'anno 2016, 14,71 punti organico, di cui 0,52 "congelati" per mobilità delle Province. Detratti i p.o. "congelati", l'ammontare di quelli **disponibili** è pari a **14,19 p.o.**

Con delibere C.d.A 13 e 31 marzo 2017 è stata approvata la programmazione di personale relativa all'anno 2016.

Le richieste programmatiche hanno dato i seguenti esiti (rilevazione al 28 novembre 2017):

- 22 procedure concorsuali concluse, con conseguente reclutamento/immissione in ruolo dei vincitori;
- 7 procedure concorsuali avviate e in fase di definizione;
- 4 procedura in attesa di essere indette.

Rispetto al personale TA, la quota di 1,605 p.o. è destinata a supportare il piano di stabilizzazione dei precari previsto per l'anno 2018.

Programmazione 2017

Con delibere C.d.A 13 e 31 marzo 2017 è stata approvata la programmazione del personale, su un valore stimato delle cessazioni 2016 pari a 17,15 p.o.

Successivamente, con **D.M. del 10 agosto 2017 n. 614**, il M.I.U.R. ha assegnato definitivamente all'Ateneo, per l'anno 2017, 24,84 p.o., di cui 0,72 p.o. congelati per "riserva CCIAA", con conseguente effettiva disponibilità di 24,12 p.o.

Con delibere approvate a marzo 2017, è stata approvata la programmazione di personale relativa all'anno 2017, comportante un impegno di 16,545 p.o.

Con delibera del C.d.A del 27 ottobre 2017, sono state, inoltre, approvate quattro richieste di copertura di posti di professore associato ai sensi dell'art. 24 comma 5 Legge 240/10, con conseguente impegno di 0,8 p.o.

PA da RTDB (0,2 p.o.)		0,8		
		L-FIL-LET/11	0,2	art. 24 c 5
		CHIM/06	0,2	art. 24 c 5
		M-PSI/08	0,2	art. 24 c 5
		MAT/05	0,2	art. 24 c 5

Considerato, ai sensi del **D.M. del 10 agosto 2017 n. 614**, il costo di 1 punto organico è pari a euro 113.939 su base annua, la programmazione del personale per l'anno 2018, tenuto conto del residuo da programmazioni precedenti, è stata tradotta in termini monetari, moltiplicando il costo suddetto per il numero di punti organico disponibili e rapportando il risultato al momento dell'ipotizzato reclutamento/inquadramento nel corso dell'anno solare 2018. In linea tendenziale, rispetto al personale docente, si è assunta a riferimento la data del 1° novembre; rispetto al personale TA, la data del reclutamento è stata anticipata a giugno 2018.

Margini assunzionali

L'art. 66 d.l. n. 112 del 2008, conv. in l. n. 133 del 2008, sono stati stabiliti i margini assunzionali per le Università nelle seguenti misure:

Margini assunzionali rispetto alle cessazioni intervenute nell'anno precedente	
biennio 2012 – 2013	20%
biennio 2014-2015	50%
anno 2016	60%
anno 2017	80%
dall'anno 2018	100%

Le Università che rispettano le condizioni di cui all'art. 7 comma 1 lettera c) d.lgs. n. 49 del 2012, beneficiano, in aggiunta alle facoltà suddette, di ulteriori margini assunzionali. In particolare, è previsto che, dall'anno 2016, l'assunzione di RTD-A non subisca limitazioni da turn over.

Inoltre, 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% e 50% di quella relativa al personale cessato dal servizio nell'anno precedente e, esclusivamente per le università con migliori indicatori di bilancio, la possibilità di disporre di maggiori margini assunzionali **proporzionali alla situazione di bilancio**.

	2013	2014	2015	2016	2017
Indicatore spese di personale dlgs 49/2012	71,87%	73,06%	73,15%	73,39%	71,52%
Indicatore di indebitamento dlgs 49/2012	0,73%	0,79%	0,81%	0,53%	0,51%
regime assunzionale dlgs 49/2012	20%+delta	20%+delta	30%+delta	30%+delta	50%+delta
Cessazioni anno x-1 (in Punti Organico)	25,1	17,85	17,25	28,8	36,9
Punti Organico Base	5,02	3,57	5,13	8,64	18,45
% turn over garantita	20%	20%	30%	30%	50%
Indicatore di sostenibilità economico finanziaria (ISEF)	1,13	1,12	1,12	1,11	1,14
valore % di margine	15%	15%	20%	20%	20%
punti organico	6,57	10,58	8,93	14,71	24,84
turn over effettivo (calcolo Units)	26,2%	59,3%	51,8%	51,1%	67,3%

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 intervenute nell'anno precedente (articolo 7 del decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 49).

Limiti alla spesa di personale

Il decreto legislativo 49/2012 dispone i limiti massimi dell'incidenza delle spese di personale di ruolo e a tempo determinato, inclusi gli oneri della contrattazione integrativa, nonché delle spese per l'indebitamento degli atenei, al fine di assicurare la sostenibilità e l'equilibrio della gestione economico-finanziaria e patrimoniale delle università. Gli indicatori di riferimento sono i seguenti:

- a) indicatore delle **spese di personale** dell'ateneo (art. 5 d. lgs. n. 49 del 2012), calcolato rapportando le spese complessive di personale di competenza dell'anno di riferimento alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento, assegnato nello stesso anno, e delle tasse, soprattasse e contributi universitari; il calcolo dell'indicatore Proper per il 2018 assume un valore pari al 73,06 % assicurando un valore dell'indicatore ISEF superiore a 1. I valori previsti risultano, pertanto, compatibili con il limite stabilito sebbene il finanziamento ministeriali manifesti un costante decremento.
- b) indicatore di **indebitamento** (art. 6 d. lgs. n. 49 del 2012), 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, al netto delle spese complessive di personale, come definite all'articolo 5, comma 2 (somma algebrica delle spese di competenza dell'anno di riferimento, comprensive degli oneri a carico dell'amministrazione, al netto delle entrate derivanti da finanziamenti esterni da parte di soggetti pubblici e privati), e delle spese per fitti passivi; per il 2018 tale indicatore assume valore 0.
- c) l'indicatore di **sostenibilità finanziaria** (allegato a) lett. F d.m. n. 1059 23 dicembre 2013)

B.VIII.1 Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica

B) VIII.1 Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	Budget 2018
Docenti/ricercatori	53.252.575
Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti)	478.975
Docenti a contratto	1.200.489
Esperti linguistici	1.376.518
Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	224.610
Totale	56.533.167

B.VIII.1 a) Docenti e ricercatori di ruolo

Detta macro categoria (euro 53.252.575) trova la seguente articolazione:

1. Personale docente e ricercatore a tempo indeterminato (euro 46.065.849)

01. Personale docente e ricercatore-TI	46.065.849,00
01. Costi del personale docente in servizio dal 01/01/2018 al 31/12/2108	25.749.096,00
02. Costi del personale ricercatore a tempo indeterminato dal 1/01/18 al 31/12/18, tenuto conto del minor costo a seguito passaggio RU>PA di cui alle delibere C.d.A. 30/10/2015 e 31/03/2017	8.375.520,00
03. Attribuzione classe stipendiale al personale docente ai sensi art. 2, c3 D.P.R. 232/2011 (costo ateneo)	487.270,00
04. Attribuzione classe al personale ricercatore ai sensi art. 2, c3 D.P.R. 232/2011 (costo ateneo)	164.627,00
05. Ricostruzioni carriera e conferme personale docente e ricercatore (costo ateneo)	51.876,00
07. Accantonamento futuri miglioramenti economici 1 % presunto (Costo ateneo)	486.640,00
08. Programmazione del fabbisogno di personale professori associati esterni di cui: n. 4 unità p.o. 2016 - reclutamento da marzo 2018; n. 4 unità p.o. 2017 reclutamento da novembre 2018	203.326,00
09. Programmazione del fabbisogno di personale di cui progressioni: n. 12 unità PA > PO p.o. 2017 - reclutamento da novembre 2018	49.838,00
10. Programmazione del fabbisogno di personale di cui progressioni n. 19 unità RU > PA: n. 1 unità p.o. 2015 - reclutamento da novembre 2018, n. 15 unità p.o. 2017 - reclutamento da ottobre 2018, n. 3 unità p.o. riserve CdA marzo 2017 2017 - reclutamento da ottobre 2018	77.525,00
11. Programmazione del fabbisogno di personale di cui progressioni: n. 4 unità RTDB > PA p.o. 2017 - reclutamento da aprile 2018	152.494,00
12. Programmazione del fabbisogno di personale di cui punti organico non programmati: quota residua p.o. 2017 (1,442) e stima 67% delle cessazioni 2017 personale docente (17,152 p.o.). Totale punti da programmare 18,60 - reclutamento 1 novembre 2018	257.410,00
13. Oneri stipendi personale docente	7.609.023,00
14. Oneri stipendi personale ricercatore	2.401.204,00

I costi previsti per il personale docente e ricercatore tengono conto, per l'anno 2018, dello sblocco dei meccanismi di adeguamento retributivo (maggior costo presunto pari a euro 486.639,77, stima dell'1% di aumento) ed eventuali contributi da finanziamenti esterni.

Sono stati previsti aumenti retributivi conseguenti alla conferma nel ruolo di ricercatore universitario e dei successivi decreti di ricostruzione di carriera *ex art.* 103 D.P.R. 382/1980, per un costo presunto pari a euro 5.250.

Sono stati, inoltre, previsti i costi relativi all'attribuzione di classe, ai sensi dell'art. 2 comma 3 del D.P.R. 232/2011 per un costo presunto pari a euro 487.727,00

In linea generale, si precisa che la programmazione del personale è stata elaborata tenendo conto degli obiettivi, dei criteri e dei vincoli, soggetti a monitoraggio periodico, il cui soddisfacimento può tradursi in premialità ministeriale in termini di risorse aggiuntive.

2. Personale ricercatore a tempo determinato (euro 2.762.881)

02. Personale docente e ricercatore - TD	2.762.881,00
01. Costi personale ricercatore dal 01/01/2018 al 31/12/2018 - n.8 proroghe RTD A	269.557,00
02. Costi personale ricercatore dal 01/01/2018 al 31/12/2018 - n. 2 RTD A in servizio	69.796,00
03. Costo n. 7 RTD A dal 01/01/2018 al 31/12/2018 - cofinanziati	141.327,00
04. Costi personale ricercatore dal 01/01/2018 al 31/12/2018 - RTD B in servizio	879.430,00
05. Accantonamento futuri miglioramenti economici 1% presunto (costo ateneo)	28.898,00
06. Programmazione del fabbisogno di personale RTD B piano straordinario: n. 1 unità da reclutare a fronte di contenzioso - gennaio 2018	34.898,00
07. Programmazione del fabbisogno di personale RTD B punti organico 2017 - n.6 unità da reclutare febbraio 2018	191.940,00
08. Programmazione del fabbisogno di personale RTD B punti organico 2017 - RTD A vs RTD B progetto accelerazione, n. 6 unità da reclutare novembre 2018	34.898,00
09. Programmazione del fabbisogno di personale RTD A - reclutamenti da PRO 3 cofinanziamento MIUR-RFVG-PRIVATI - N. 13 nuove posizioni	453.675,00
10. Oneri sociali su stipendi personale ricercatore RTD A - RTD B	658.462,00
12. Reclutamento 2 RTDA - INFN	-

Oltre al costo del personale RTDA e RTDB già reclutato e in servizio al 31 dicembre 2017 e la cui gittata triennale investe, per intero, l'anno 2018, sono stati contemplati i costi:

di n. 7 RTDA in origine assunti su punti organico e di cui è stata prevista la proroga con delibera C.d.A. del 29 settembre 2017;

di n. 6 RTDB, la cui programmazione è correlata alle suddette richieste di proroga, giusta delibera C.d.A. del 29 settembre 2017;

di n. 6 RTDB le cui procedure concorsuali (programmate con delibera CdA 31 marzo 2017) sono già state indette e, in taluni casi concluse, i cui reclutamenti sono destinati a gravare su risorse assunzionali 2017 (cfr. d.r. rep. n. 361 d.d. 30 maggio 2017) e il cui reclutamento è previsto a partire dal 1° febbraio 2018;

di n. 1 RTDB a valere sul "piano straordinario RTDB", il cui reclutamento è previsto per il 1° gennaio 2018, a fronte di contenzioso giurisdizionale;

di n. 13 RTDA destinati ad essere reclutati nell'ambito della "Azione Giovani ricercatori reclutati ai sensi dell'art. 24, comma 3, lettera a) della Legge 240/2010" del Piano Triennale 2016-2018 che prevede di destinare le risorse disponibili oggetto del finanziamento MIUR e del finanziamento della Regione FVG (Programma triennale di cui alla LR 2/2011 – azione 1.2.b "Progetti di ricerca e trasferimento tecnologico") secondo quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazioni con delibere 20 dicembre 2016, 28 luglio 2017 e 6 novembre 2017

3. Personale convenzionato (euro 4.423.845)

08. Personale convenzionato	4.423.845,00
Personale convenzionato ASUIT	3.726.785,00
Personale convenzionato Istituto Burlo Garofalo	654.060,00
Personale convenzionato Ospedale Cremona	43.000,00

B.VIII.1. b) Collaborazioni scientifiche

B) VIII. 1. a) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	478.975,00
08. Personale convenzionato	10.000,00
Pagamento assegni di ricerca personale Convenzionato ASUIT	10.000,00
Cofinanziamento assegni di ricerca	300.000,00
Assegni di ricerca 2018	300.000,00
Fondo per ricerca da cessazioni anticipate	34.000,00
Attività di ricerca su fondo cessazioni anticipate	34.000,00
Servizi supporto e valutazione della ricerca	119.975,00
quota di 10 mesi per tre collaborazioni a supporto delle attività del Settore Servizi alla Ricerca e Rapporti con il Territorio, con funzione di broker per la ricerca, a valere su contributo Regione FVG L.R. 2/2011	82.175,00
quota di cofinanziamento per assegni di ricerca Progetto BLUEPATH (DR 661/2017; CdA 27/10/2017) in collaborazione con OGS	37.800,00
Supplenze e contratti	15.000,00
supplenze e contratti	15.000,00

B.VIII.1. c) Docenti a contratto

Per quanto riguarda la spesa dei docenti a contratto, si rimanda alla tabella con l'evidenza della didattica sostitutiva suddivisa per Dipartimento, che costituisce allegato alla relazione.

B) VIII. 1. c) Docenti a contratto	1.200.489,00
Didattica sostitutiva	80.635,00
Scuole specializzazione	80.635,00
Didattica sostitutiva a.a. 2017/2018 (9/12 su 2018)	772.924,00
Didattica sostitutiva docenti a contratto 2018 - quota parte a.a. 2017/2018	407.542,00
Didattica sostitutiva quota ricercatori 2018 - quota parte a.a. 2017/2018 (9/12)	365.382,00
Didattica sostitutiva a.a. 2018/2019 (3/12 su 2018)	284.430,00
Quota didattica sostitutiva per docenza a contratto a.a. 2018/2019 quota parte anno 2018 (3/12 anno 2018) - da ripartire	156.571,00
Quota didattica sostitutiva quota ricercatori a.a. 2018/2019 quota parte anno 2018 (3/12 anno 2018) da ripartire	127.859,00
Didattica sostitutiva PORTOGRUARO CAMPUS	62.500,00
Didattica sostitutiva - quota parte su PORTOGRUARO CAMPUS	62.500,00

B.VIII.1. d) Collaboratori esperti linguistici

B) VIII. 1. d) Esperti linguistici	1.376.518,00
06.Collaboratori esperti linguistici- T.I.	1.327.843,00
Accantonamento quota esercizio TFR collaboratori esperti linguistici di ruolo	74.260,00
Oneri sociali su stipendi collaboratori esperti linguistici di ruolo	251.072,00
Stipendi collaboratori esperti linguistici di ruolo	1.002.511,00
07.Trattamento accessorio	48.675,00
Attività aggiuntive dei Collaboratori Esperti Linguistici	2.467,00
Ore suppletive come da quadro distributivo predisposto dal C.L.A.	46.208,00

Per quanto concerne la spesa per i collaboratori esperti linguistici nell'anno 2018, gli stanziamenti sono stati stimati sulla base dei dati pre-consuntivi per il 2017.

Le **ore suppletive** sono quantificate dal CLA al fine di garantire l'erogazione delle attività di supporto all'insegnamento linguistico. Il budget per l'anno 2018, pari a € 46.207,86 è stato definito come segue:

- n. 568 ore richieste a seguito della definizione del Quadro distributivo, predisposto annualmente, contenente la ripartizione delle ore dei Collaboratori Esperti Linguistici (CEL) sulla base delle richieste rappresentate dai Dipartimenti al Centro Linguistico di Ateneo (CLA)
- n. 50 ore per ulteriori esigenze che dovessero essere rappresentate in corso d'anno dalle strutture dipartimentali.

B.VIII.2. a) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo

B) VIII. 2. a) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo		23.257.777,00
03. Personale Tecnico amministrativo - T.I.		20.778.155,00
01. Costi personale in servizio dal 01/01/2018 al 31/12/2018		14.894.306,00
02. Accantonamento futuri miglioramenti economici, 85 euro per 13 mensilità maggiorati di oneri ateneo calcolati su organico presente al 31 dic. 2017.		802.370,00
03. Programmazione del fabbisogno di personale: n. 23 unità di personale di categoria C p.o. 2016 (1,605), p.o. 2017 (1,92+1,72), p.o. 2018 (0,53) - reclutamenti previsti giugno 2018		294.644,00
04. Programmazione del fabbisogno di personale: n. 3 unità di personale di categoria D p.o. 2017 - reclutamenti previsti giugno 2018		45.714,00
05. Programmazione del fabbisogno di personale: n. 2 unità Dirigenti a tempo indeterminato fascia II CCNL dirigenza universitaria - Reclutamento da novembre 2018 (Costo ateneo: retribuzione e posizione parte fissa)		24.004,00
06. Programmazione del fabbisogno di personale: programmazione P.O. non programmati; stima 67 % delle cessazioni 2017 personale TA pari a 3,384 p.o. - Reclutamento 1 nov. 2018 (costo Ateneo)		64.262,00
07. Oneri previdenziali stipendi personale tecnico amministrativo di ruolo		4.652.855,00
04. Personale Tecnico amministrativo - T.D.		332.874,00
01. Costo Personale in servizio dal 01/01/2018 al 31/05/2018		144.497,00
02. Sostituzione personale in aspettativa e eventuali maternità o esigenze eccezionali. Costo ateneo 129.868		93.117,00
03. Accantonamento quota esercizio TFR personale tecnico amministrativo a tempo determinato		17.544,00
04. Accantonamento futuri rinnovi contrattuali. 85 euro per 13 mensilità maggiorati di oneri ateneo		12.938,00
05. Oneri sociali su stipendi personale tecnico amministrativo a tempo determinato		64.778,00
05. Personale Dirigente		172.936,00
Contributi per TFR per il direttore generale		10.071,00
Oneri sociali su stipendio direttore generale		31.734,00
Stipendio direttore generale		131.131,00
07. Trattamento accessorio		1.316.298,00
Indennità di risultato e posizione personale dirigente e DA		34.802,00
Fondo ex art. 87: Risorse da contrattare		530.800,00
Indennità per due dirigenti da nov 2018		18.567,00
Indennità di posizione personale EP		285.305,00
Indennità di risultato personale EP		79.620,00
Indennità ex art. 41 CCNL 2002-2005		159.240,00
Lavoro straordinario personale TA		94.500,00
Premialità PTA strutturato per progetti miglioramento a valere su Piano Regione L.R. 2/2011		110.000,00
Rischio radiologico personale TA		3.464,00
09. Altri costi del personale		657.514,00
Corresponsione di compensi ai componenti dei seggi elettorali. Nel 2018 sono previste elezioni suppletive studentesche, suppletive RLS, elezioni per il rinnovo del Senato accademico nonché elezioni per il rinnovo parziale CUN.		8.000,00
Erogazione indennità di mensa al personale TA		361.318,00
Sussidi al personale		280.000,00
Vigilanza seggi - aliquota pari al 24,2%		1.936,00
Organizzazione corsi di formazione per bibliotecari		6.260,00

- **Personale Tecnico amministrativo a tempo indeterminato**

Nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale 2018 relativo al personale tecnico-amministrativo, è stato dato particolare rilievo alle politiche di riduzione del fenomeno del precariato.

Com'è noto, 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».

Inoltre, la recente adozione del d.lgs. 25 maggio 2017 n. 75, ha previsto, sub art. 20, la possibilità per le pubbliche amministrazioni di procedere alla stabilizzazione del personale con rapporto di lavoro subordinato a tempo determinato, integrante i requisiti fissati dalla norma de qua. Tali requisiti risultano integrati dai dipendenti in servizio presso l'Ateneo con contratti della suddetta natura.

In quest'ottica, il Consiglio di Amministrazione, nelle adunanze di seguito citate, ha riservato quote di risorse assunzionali per il reclutamento di unità di personale di categoria C, per un ammontare complessivo pari a 6,775 p.o.

Inoltre, sono stati programmati concorsi intesi al reclutamento di n. 3 unità di personale di categoria D e n. 2 Dirigenti.

Delibera C.d.A	ANNO PUNTI ORGANICO	Quantità punti organico
30 ottobre 2015 cat. C	2015	1
30 ottobre 2015 cat. C	2016	1,605
30 ottobre 2015 cat. C	2017*	1,92
30 ottobre 2015 cat. C	2018*	2,25*
20 dicembre 2016 cat. D	2017	0,6
29 settembre 2017 cat. D e Dirigenti	2017	1,6

*Con delibera C.d.A del 29 settembre 2017, è stata disposta l'anticipazione del "piano riduzione precariato" (personale di categoria C) previsto da C.d.A. 30/10/2015: in particolare, è stata imputata a p.o. 2017 la quota di 1,72 p.o., a "sgravare" quella in origine impegnata su p.o. 2018, pari a 2,25 p.o. (su p.o. 2018, quindi, residua un solo vincolo per 0,53 p.o. alla causale de qua).

Le risorse 2015 sono state utilizzate entro gennaio 2017, mentre quelle relative ai p.o. 2016 e 2017 verranno impiegate nel corso del 2018, ipotizzandosi reclutamenti a giugno 2018 per il personale di categoria C e D, e a novembre 2018, per il personale dirigente.

Gli stanziamenti sono stati stimati sulla base dei dati pre-consuntivi per il 2017, rispetto ai quali è stato applicato, in diminuzione, l'impatto finanziario sul tale esercizio delle cessazioni intervenute nel corso del 2017 e stimate per il 2018 e di un eventuale sblocco dei meccanismi di adeguamento retributivo.

- **Personale Tecnico amministrativo a tempo determinato**

Il Budget richiesto relativamente al personale T.A. a tempo determinato è ascrivibile al costo del contratto del Direttore Generale e del personale tecnico amministrativo a tempo determinato.

In particolare, i costi del personale TA a tempo determinato derivano da n. 16 contratti di categoria C in essere a valere sul bilancio di Ateneo. Ulteriori 9 contratti (8 di categoria C e un tecnologo) sono spesi su finanziamenti esterni di strutture dipartimentali e su progetti dell'Amministrazione.

Nel dettaglio, i 23 contratti a tempo determinato in essere nell'anno 2017, sono l'effetto della proroga disposta in virtù del Contratto Collettivo Integrativo di Ateneo relativo alla "Proroga dei contratti a tempo determinato del personale tecnico-amministrativo dell'Università degli Studi di Trieste, in servizio alla data del 30 ottobre 2015, ai sensi dell'art. 19 comma 2 d.lgs. 15 giugno 2015, n. 81" (sottoscritto in data 3 dicembre 2015), come di seguito specificato:

n. 16 contratti di categoria C sono stati prorogati fino al 31 dicembre 2018, ovvero fino al reclutamento dei vincitori delle procedure concorsuali riservate ai candidati in possesso dei requisiti di cui al D.L. 101/2013, convertito in L. 125/2013, oppure della stabilizzazione ex d.l. n. 75 del 2017;

n. 7 contratti di categoria C sono stati, in origine, prorogati in applicazione del summenzionato CCI fino al 30 dicembre 2016, e, successivamente, ulteriormente prorogati, verificata la sussistenza dei relativi finanziamenti, fino alla scadenza dei medesimi.

In aggiunta, si precisa che:

n. 1 contratto di categoria C è stato attivato, tramite scorrimento della graduatoria del concorso pubblico per il reclutamento di n. 1 unità di categoria C dell'area amministrativa, a supporto del Progetto di Ateneo per la Certificazione del Bilancio;

n. 1 contratto di tecnologo a tempo determinato presso il Dipartimento di Scienze Chimiche e Farmaceutiche, reclutato ai sensi dell'art. 24-bis della L. 240/2010, il cui costo grava interamente su progetto di ricerca a finanziamento esterno.

Un ulteriore stanziamento è stato richiesto per sopperire a eventuali necessità di reclutamento a tempo determinato per sostituzione di personale assente.

Gli stanziamenti sono stati stimati sulla base dei dati pre-consuntivi per il 2017, rispetto ai quali è stato applicato, in diminuzione l'effetto dell'ipotizzato reclutamento a tempo indeterminato nell'ambito del piano di stabilizzazione.

- **Personale dirigente e Direttore generale**

Per quanto concerne il Direttore generale, sono stati iscritte a bilancio le somme destinate alla remunerazione dell'indennità di risultato.

Relativamente al personale dirigente, sinora non presente nei ruoli dell'Università degli Studi di Trieste, avuto riguardo alla recente programmazione per l'assunzione di due figure dirigenziali, viene posto a budget l'importo stimato per le relative indennità accessorie di posizione e risultato.

Gli importi più importanti, all'interno della voce "**Altri costi del Personale**" riguardano i *Sussidi e le provvidenze*, il cui stanziamento è stato mantenuto invariato, nella sua entità economica, rispetto agli anni precedenti, sulla base di specifici accordi aziendali e *l'indennità di mensa* che è stata stimata sulla base dei dati pre-consuntivi per il 2017.

La voce **“Trattamento accessorio”** comprende:

- Lo stanziamento di budget relativo al Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo prende le mosse da una stima della composizione del Fondo 2018 effettuata sulla base dell’attuale disciplina normativa.

Nello specifico, l’art. 23 del d.lgs. 25 maggio 2017, n. 75 stabilisce che, nelle more della sottoscrizione dei nuovi contratti collettivi nazionali, l’ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non possa superare il corrispondente importo determinato per l’anno 2016.

Traendo le mosse da tale assunto, i Fondi sono stati composti secondo i seguenti criteri:

1. Prima definizione dei fondi accessori 2018 rispettosi del tetto 2016
 2. Detrazione della spesa per le progressioni economiche orizzontali iscritte a bilancio (stimata) relativa al periodo 2001-2017
 3. Distribuzione dell’importo netto risultante tra i due Fondi ex art. 87 e 90 CCNL, secondo un principio di continuità per quanto concerne quest’ultimo
 4. Distribuzione delle risorse dell’art. 87 tra l’istituto “Risorse da contrattare” e l’istituto “indennità ex art. 41 CCNL 2005 (IMA)”, effettuata sulla base delle proiezioni di spesa degli ultimi anni
 5. Ripartizione del fondo “ex art. 90” tra i due istituti delle indennità di posizione e di risultato, con la previsione della percentuale di risultato al 30%
- Una voce specifica quale incentivo per la produttività generale, a valere su quota parte delle risorse relative al finanziamento ottenuto in base alla L.R. 2/2011, art. 4, comma 2, lett. a), b) e c) e L.R. 18/2011, art. 9, commi 29-31 - Fondo per il finanziamento del sistema universitario regionale - per l’anno 2018

E’ stato inserito a budget un importo pari ad Euro 110.000 a favore della premialità del Personale tecnico amministrativo strutturato per progetti di miglioramento, a valere sul Piano Regione L.R. 2/2011.

- Il **“Lavoro straordinario del personale TA”** per un importo richiesto, pari a € 94.500,00, corrisponde all’importo massimo determinato ai sensi dell’art. 86 del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del comparto Università, siglato il 16 ottobre 2008.

Le ore straordinarie saranno ripartite tenuto conto di quanto previsto dall’Atto Aggiuntivo n. 1 “Lavoro straordinario” al Contratto Integrativo di Ateneo del 19 dicembre 2014, sottoscritto in data 23 dicembre 2014, con i seguenti criteri:

a) accantonamento del 10 % delle ore annue disponibili per eventuali necessità sopravvenute a seguito della distribuzione di seguito specificata;

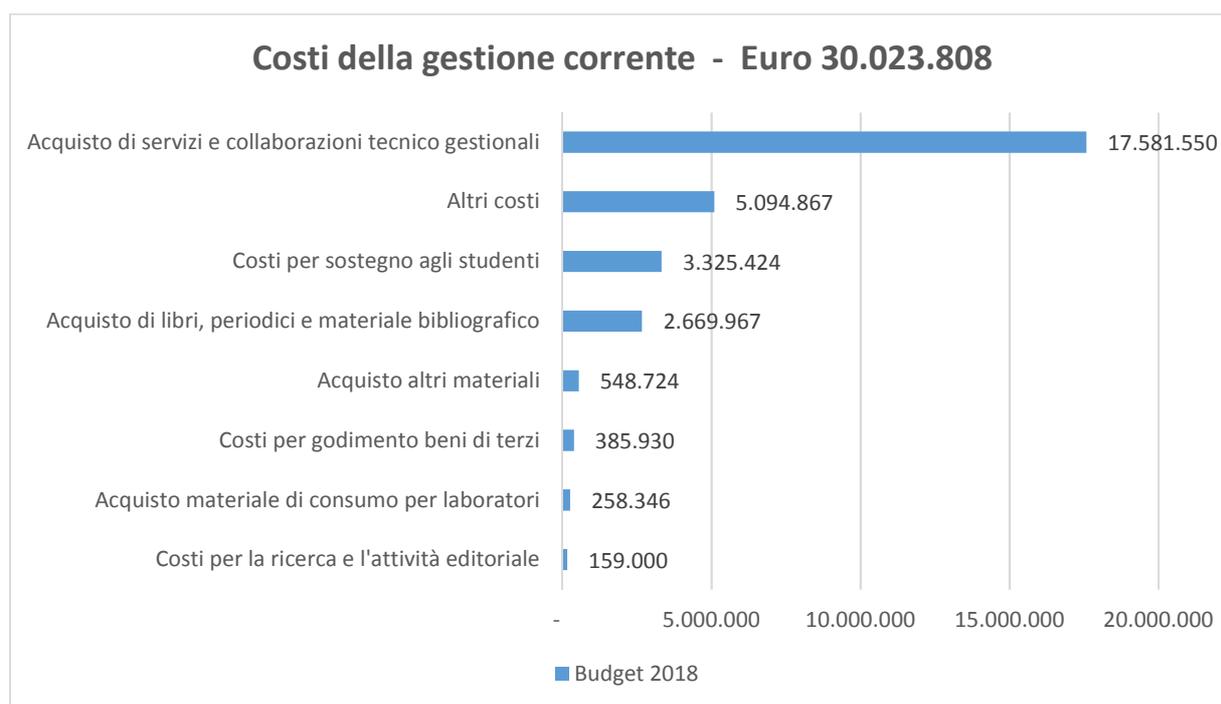
b) distribuzione delle ore a ciascuna struttura applicando la seguente metodologia:

- proporzionamento delle ore richieste sulla base del numero di personale in servizio nella struttura che può effettuare lavoro straordinario (detraendo il personale in part-time orizzontale e il personale di categoria EP);
- redistribuzione degli avanzi risultanti dall’applicazione del criterio di cui al punto precedente, valutata l’incidenza oraria percentuale del personale in part-time e di quello con assenze prolungate, di durata superiore ai 3 mesi.

B.IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

I maggiori costi operativi della gestione corrente sono quelli per l'acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali, per il sostegno agli studenti, per l'acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico.

B) IX. Costi della gestione corrente	Budget 2018
Costi per sostegno agli studenti	3.325.424
Costi per la ricerca e l'attività editoriale	159.000
Acquisto materiale di consumo per laboratori	258.346
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.669.967
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	17.581.550
Acquisto altri materiali	548.724
Costi per godimento beni di terzi	385.930
Altri costi	5.094.867
Totale	30.023.808

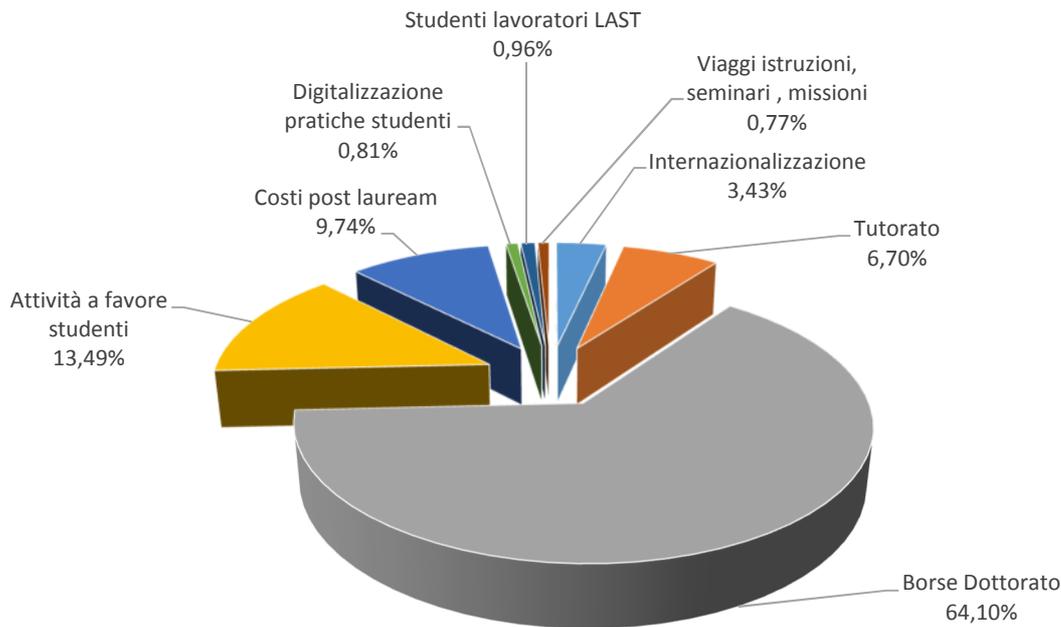


Segue dettaglio delle voci più significative

B.IX.1. Costi per sostegno agli studenti

La categoria "Costi per il sostegno agli studenti" per l'importo complessivo di Euro 3.325.424 si riferisce a diversi costi sostenuti dall'Ateneo nei confronti degli studenti per corsi di dottorato, tutor e supporto all'insegnamento e conferma la forte attenzione verso l'internazionalizzazione. In questa somma rientra anche il contributo annuale al CUS di Euro 180.000

Costi per sostegno agli studenti - Euro 3.325.424



Nell'esercizio 2018, sul budget unico di Ateneo graveranno i costi delle **borse di dottorato**, compreso un importo forfettario per eventuali periodi all'estero e il 10% per attività di ricerca, dei cicli 31, 32 e 33. Le borse finanziate dal budget 2018 sono comprensive di quelle finanziate per i corsi interateneo, con sede amministrativa presso l'Università di Trieste o presso altre Università.

Un'assegnazione per il 34° ciclo e seguenti di 39 borse (di cui 13 sono per i corsi di dottorato di cui TS è sede convenzionata) rappresenta una criticità in quanto nei due cicli precedenti c'erano a disposizione i fondi derivanti dal progetto FSE "HEaD" (16 borse per il 32 e 16 per il 31) che riuscivano a colmare parzialmente il divario tra le 64 borse necessarie ai fini dell'accreditamento e quelle messe a disposizione sul budget di ateneo. Prevedendo che i Dipartimenti contribuiscano con un numero di borse pari a quelle del 33° ciclo (33,5 di cui 22 per i corsi monosede), pertanto per non compromettere l'offerta dottorale sono state previste sul budget di ateneo, ulteriori 16 borse, pari a quelle FSE. Inoltre è stata aggiunta un'ulteriore borsa da attivare su tematiche da stabilire.

Borse Dottorato	2.131.631,00
Borse dottorato 30 ciclo - pagamento del 4° anno della borsa finanziata alla Sissa	20.000,00
Borse dottorato 31 ciclo e 10% , finanziate da MIUR (10/12)	570.613,00
Borse dottorato 31 ciclo finanziate da MIUR - trasferimenti ad altre sedi (10/12)	220.210,00
Borse dottorato 32 ciclo e 10% , finanziate da MIUR (12/12)	214.612,00
Borse dottorato 32 ciclo finanziate da MIUR - trasferimenti ad altre sedi (12/12)	219.275,00
Borse dottorato 33 ciclo e 10% , finanziate da MIUR (attivazione 2017/2018 - 12/12)	467.832,00
Borse dottorato 33 ciclo finanziate da MIUR - trasferimenti ad altre sedi (attivazione 2017/2018 - 12/12)	238.776,00
Dottorati-attività trasv DM 45/2013 art. 4	10.000,00
Borse dottorato attivazione 34 ciclo a carico Bilancio - ipotesi 2 mensilità n. 42 borse di dottorato (2/12)	117.264,00
Borse dottorato attivazione 34 ciclo a carico bilancio - ipotesi 2 mensilità di 13 borse di dottorato per le altre sedi convenzionate	36.296,00
Borse dottorato attivazione 34 ciclo a carico Bilancio: Ulteriore Borsa dottorato su tematiche da stabilire	16.753,00

Per quanto riguarda i "Costi Post Lauream", troviamo i corsi per **Master**, nei quali vengono ricomprese le assegnazioni ai Dipartimenti (pari al 70 % delle quote di iscrizione), corrispondenti ad Euro 268.100; ed i corsi di **Perfezionamento** (pari al 70 % delle quote di iscrizione), il cui trasferimento ai Dipartimenti è previsto in Euro 40.600.

La voce “Costi per il sostegno agli studenti” compendia anche le quote assegnate ai Dipartimenti per le attività di **tutorato**, utili a promuovere azioni che riducano il tasso degli abbandoni, aiutando le matricole del corso triennale nell’acquisizione di un proficuo metodo di studio con attività di orientamento.

Vi è inoltre la spesa relativa agli **studenti** che sono principalmente impiegati per dare supporto operativo e logistico alle strutture amministrative dell’Ateneo, sia nell’ordinario espletamento delle proprie funzioni (sono, ad esempio, affiancati ai servizi dedicati agli studenti, sia in Amministrazione centrale, sia nei Dipartimenti), sia per particolari esigenze stagionali e/o straordinarie (ad esempio: consegna dei questionari di valutazione della didattica, supporto all’Infopoint, etc.).

Ai sensi dell’art. 6 del Regolamento per le “Attività a tempo parziale ex art. 11 D. LGS 68/2012 - forme di collaborazione degli studenti” dell’Ateneo, per tali prestazioni viene riconosciuto un corrispettivo di Euro 8,50 netti, per ciascuna ora di prestazione effettivamente eseguita dallo studente.

Il budget 2018 è stato richiesto per la copertura dei contratti di collaborazione part-time a favore di studenti dell’Ateneo. Nello specifico è stato definito un fabbisogno minimo di Euro 104.125 (pari a 70 contratti) e un stanziamento pari a Euro 14.875 a copertura del costo derivante da ulteriori n. 10 contratti per eventuali future esigenze rappresentate dalle strutture centrali e dipartimentali.

Il contributo al **CUS**, stimato in Euro 180.000, viene definito in base ai criteri adottati dall’Ateneo con la deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 29.09.2017 avente per oggetto “*Criteri di assegnazione del Contributo al Cus – anno 2017 e successivi*”, che ha confermato anche per l’anno 2017 e successivi le modalità di calcolo di tale contributo, ovvero 1% dell’entrata contributiva studentesca netta al 31 luglio di ogni anno accademico, garantendo comunque la quota fissa pari ad Euro 150.000, fino ad eventuale modifica di tale criterio di assegnazione.

L’importo di Euro 47.000 per le **attività studentesche** riguarda i rimborsi delle spese sostenute nell’ambito delle “attività culturali gestite dagli studenti”, che avviene previo controllo sulla conformità dei documenti giustificativi delle spese, nonché sulla pertinenza dell’attività oggetto di finanziamento.

B.IX.3. Costi per la ricerca e l’attività editoriale

La categoria “**Costi per la ricerca e l’attività editoriale**” per l’importo complessivo di Euro 159.000 accoglie i costi relativi alle quote di deposito e mantenimento brevetti, le spese per le pubblicazioni di Ateneo (opuscoli informativi, manifesti per le immatricolazioni, elaborati web per le campagne promozionali) e per la rassegna stampa d’Ateneo



B.IX.5. Acquisto materiale di consumo per laboratori

La voce accoglie i costi per l'acquisto di materiale di consumo per i laboratori didattici dei Dipartimenti quali ferramenta, elettronica, azoto liquido, minerali e fossili, cartografia, reattivi, vetreria per l'importo di Euro 258.346.

B.IX.7. Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico

La categoria "Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico" si riferisce ai costi del Sistema bibliotecario d'Ateneo per il mantenimento del servizio e all'acquisto di altro materiale bibliografico su progetti di didattica e di ricerca.

B) IX. 7. Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.669.967,00
Acquisto beni e materiali di consumo	800,00
Acquisto testi specialistici su specifiche piattaforme hw o sw	800,00
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.634.500,00
Acquisto monografie deliberazione 9D - CdA 26/06/2015	230.000,00
Acquisto periodici cartacei deliberazione CdA 28.07.2017	708.000,00
Acquisto periodici elettronici e risorse elettroniche deliberazione CdA 29.07.2017	1.655.500,00
Acquisto periodici su supporto cartaceo	11.000,00
Acquisto periodici su supporto non cartaceo	4.000,00
Banca dati Bloomberg	26.000,00
Altre voci	34.667,00
Acquisto mat. Bibliografici	34.667,00

Le risorse elettroniche di Ateneo comprendono circa 11.000 periodici online correnti e 80 banche dati e costeranno nel 2018 Euro 1.655.500. Molti dei principali pacchetti vengono sottoscritti a livello nazionale attraverso convenzioni con la CRUI – Springer/Kluwer circa Euro 149.000, Wiley/Blackwell Euro 210.000, altri contratti per Euro 425.000. Per il contratto Elsevier, in fase di rinnovo a livello nazionale, sono stati previsti Euro 618.500. I costi per gli altri contratti per risorse elettroniche ancora non sottoscritti da CRUI ammontano a Euro 241.500. L'ulteriore importo di Euro 708.000 riguarda l'acquisto dei periodici cartacei per come previsto dalla deliberazione CdA 28/07/2017.

Il Sistema Bibliotecario di Ateneo prevede inoltre di acquistare monografie per un totale di Euro 230.000. Il considerevole aumento rispetto agli scorsi anni comprende la cifra di Euro 30.000 indispensabile per aggiornare i libri di testo di tutta l'area tecnico-scientifica e prevede di assegnare direttamente all'inizio dell'anno i circa Euro 100.000 che vengono di norma trasferiti dai Dipartimenti.

L'Ufficio gestisce anche i canoni per garantire il proseguimento delle azioni intraprese con i progetti del piano triennale 2013-15 in collaborazione con l'Università di Udine e la Sissa, tra i quali vi è Bloomberg per Euro 26.000.

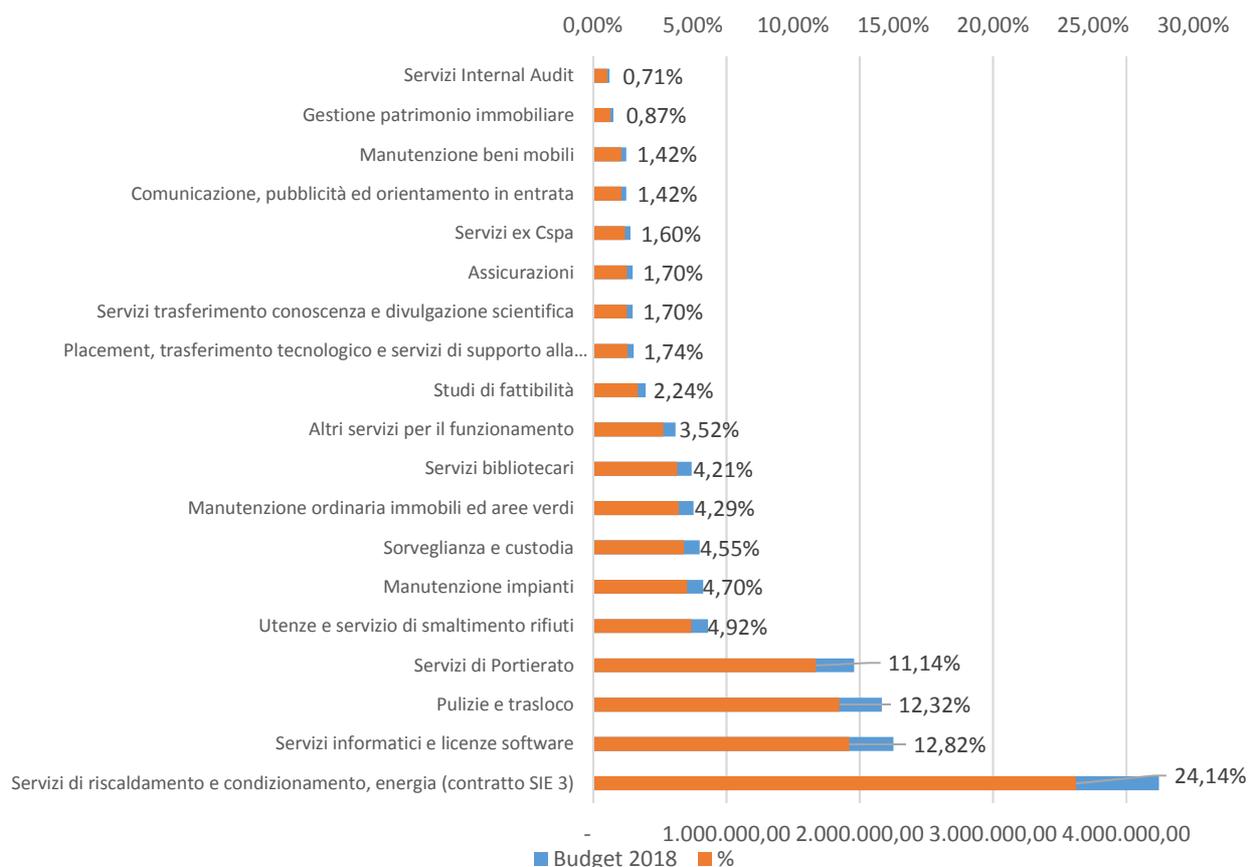
B.IX.8. Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali

La categoria “**Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali**” si riferisce alle collaborazioni esterne specialistiche ed ai servizi di assicurazione, assistenza informatica, smaltimento rifiuti, utenze e spese di gestione strutture. Per questa categoria di costi si ritiene utile avere una tabella con un maggiore dettaglio:

B) XI. 9. Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	17.581.550,00
Servizi di riscaldamento e condizionamento, energia (contratto SIE 3)	4.244.870,00
Servizi informatici e licenze software	2.253.404,00
Pulizie e trasloco	2.165.500,00
Servizi di Portierato	1.958.340,00
Utenze e servizio di smaltimento rifiuti	864.200,00
Manutenzione impianti	826.595,00
Sorveglianza e custodia	799.500,00
Manutenzione ordinaria immobili ed aree verdi	754.500,00
Servizi bibliotecari	740.223,00
Altri servizi per il funzionamento	618.704,00
Studi di fattibilità	394.000,00
Placement, trasferimento tecnologico e servizi di supporto alla ricerca	305.200,00
Servizi trasferimento conoscenza e divulgazione scientifica	299.200,00
Assicurazioni	298.089,00
Servizi ex Cspa	281.355,00
Comunicazione, pubblicità ed orientamento in entrata	249.970,00
Manutenzione beni mobili	249.900,00
Gestione patrimonio immobiliare	153.000,00
Servizi Internal Audit	125.000,00

Segue rappresentazione grafica.

Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali



Degli importi più rilevanti si forniscono le seguenti specifiche:

- Relativamente ai **Servizi di riscaldamento e condizionamento, energia (contratto Servizio Integrato Energia 2017-2023)**, in data 31 maggio 2017 è scaduto l'Ordine Diretto di Acquisto n.367186 del 1 giugno 2012 con il quale l'Università ha aderito alla Convenzione Consip "Servizio Integrato Energia 2" per la conduzione, gestione e manutenzione degli impianti termici e di condizionamento universitari, comprensivo della fornitura di combustibile ed integrato con strumenti di Energy Management. In base al comma 449 della legge n.296/2006 e s.m.i., sono obbligate ad approvvigionarsi utilizzando convenzioni quadro "tutte le amministrazioni statali centrali e periferiche, ivi compresi gli istituti e le scuole di ogni ordine e grado, le istituzioni educative e le istituzioni universitarie". Sul Portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione (<https://www.acquistinretepa.it>) risulta attivato il lotto 3 (Friuli Venezia Giulia, Trentino Alto Adige, Veneto) relativo alla convenzione "Servizio Integrato Energia 3"; pertanto per l'adesione alla Convenzione Consip in argomento, è stato necessario attivare una procedura articolata, della durata di alcuni mesi, iniziata con l'inserimento sul Portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione della Richiesta Preliminare di Fornitura (RPF) a cui sono seguite fasi successive, durante le quali l'Università ha valutato il Piano Tecnico Economico dei Servizi (PTE) prodotto dal Fornitore ed ha negoziato le prestazioni contrattuali secondo le proprie necessità.

Nella seduta del C.d.A. del 1° giugno 2017 è stata deliberata l'adesione alla Convenzione "Servizio Integrato Energia 3", con il Fornitore "RTI Engie S.p.A (già Cofely Italia S.p.A.) – Manitalidea S.p.a." per una durata di 6 anni. La somma richiesta a budget 2018 è finalizzata all'erogazione dei seguenti servizi:

- 1) Servizio Energia "A" che comprende:
 - a. la fornitura del vettore energetico per gli impianti per la climatizzazione invernale e ad essi integrati, provvedendo alla voltura dei contratti di fornitura e garantendo la conformità delle caratteristiche fisico - chimiche a quelle fissate dalla legislazione, anche di carattere secondario, tempo per tempo vigente, nella quantità e con le caratteristiche richieste dall'impianto stesso;
 - b. la gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti per la climatizzazione invernale e delle apparecchiature ivi compresa l'assunzione del ruolo di Terzo Responsabile ai sensi della L.10/91 e s.m.i.;
 - c. la gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti termici integrati alla climatizzazione invernale atti alla produzione di fluidi caldi (impianti di produzione acqua calda sanitaria ed impianti idrico - sanitario).
 - 2) Servizio Energetico Elettrico "B" che comprende:
 - a. la fornitura del vettore energetico per gli impianti elettrici e di climatizzazione estiva e ad essi integrati, provvedendo alla voltura dei contratti di fornitura e garantendo la continuità del servizio;
 - b. la gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti elettrici e delle apparecchiature;
 - c. la gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti per la climatizzazione estiva e delle apparecchiature;
 - 3) Servizio Tecnologico Climatizzazione Estiva "C" che comprende la gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti per la climatizzazione estiva e delle apparecchiature;
 - 4) Servizio Tecnologico Impianti Elettrici "D" che comprende la gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti elettrici e delle apparecchiature;
 - 5) Servizio Energy Management "E" inteso come servizio finalizzato alla realizzazione di interventi di riqualificazione energetica ed al successivo controllo e monitoraggio dei risparmi conseguiti; fanno parte del servizio l'obbligatoria Certificazione Energetica degli immobili e la Diagnosi Energetica;
 - 6) Servizi di Governo "F" suddivisi in:
 - a. costituzione e gestione dell'Anagrafica Tecnica;
 - b. costituzione e gestione del Sistema Informativo;
 - c. Call Center;
 - d. programmazione e controllo operativo.
- la voce **"Servizi informatici e licenze software"** comprende i canoni UGOV IRIS – Archivio della ricerca di Ateneo (ArTS), Contabilità, Compensi e Missioni, Progetti, Organico e Prestazioni, Programmazione Didattica, University Planner, CSA Integrata, ESSE3, ESSE3PA, Titulus e Titulus Organi, DataWareHouse Segreteria Studenti, Data Mart del Personale, della Contabilità e della Didattica e relativi ODS, ODS dei questionari della didattica, Allocazione costi, SisValDid - Valutazione della didattica, U-CONNECT per la connessione ESSE3-PA (attualmente con INPS uso ISEE studenti), il connettore Confirma-Titulus per la dematerializzazione del fascicolo studente e la gestione documenti digitali, il connettore PagoPA, il modulo U-SIGN (firma remota su documenti), Web Missioni, Web Timesheet, la piattaforma Mobile studenti, il modulo PICA integrato ESSE3 per l'esame finale di dottorato.
 I moduli Confirma (fatture elettroniche attive, Registro IVA, firma digitale decreti Direttore Generale e Rettore, firma verbali dei Organi di Ateneo, verbali di esame) e Conserva di Cineca (fatture elettroniche attive, Fatture elettroniche passive, Registro IVA, conservazione tesi, verbali di esame).
 I canoni per i processori Oracle per il database locale.
 L'attività di supporto allo sviluppo – CMS Drupal: per l'affiancamento, a consumo, al gruppo di lavoro che sviluppa in ambiente Drupal CMS. Lo sviluppo web necessita infatti di formazione continua e la soluzione del training on the job concilia i tempi di sviluppo e la crescita dello skill tecnico.

Eventuali personalizzazioni e consulenze a consumo in ambiente ESSE3, UGOV, IRIS, Titulus, Pentaho: di norma le attività a consumo si traducono in configurazioni ad hoc per l'ateneo (generazione ipotesi, regole di sbarramento, campagne di valutazione della ricerca, consulenze in ambito contabile, configurazione di workflow) e annualmente non superano la cifra prevista per ciascun ambito.

Eventuale supporto agli sviluppi di reportistica integrata di Ateneo, in ambito trasversale ai datamart di Ateneo anche facendo riferimento ad un software house esterna al contesto Cineca.

I canoni dei servizi in Hosting presso Cineca (UGOV, ESSE3, Web server) e i canoni dei software di sviluppo in house e di gestione della base dati.

- per quanto riguarda la voce "**Pulizie e trasloco**" si precisa quanto segue:
 - per i servizi di pulizia il budget si riferisce, per i primi 6 mesi alla copertura del contratto in essere Consip FM3 e per la parte rimanente, all'ulteriore proroga FM3 dopo il 30/6/17, con un valore dei servizi stimati sulla base dei costi del primo semestre con ISTAT al 2%, comprensivo di canone, forniture, extracanone e via Lazzaretto 8.
- per quanto riguarda il servizio di **Portierato**, a seguito delle note vicende giudiziarie che hanno, di fatto, bloccato l'aggiudicazione del contratto FM 4 CONSIP e quindi la possibilità di adesione, peraltro obbligatoria, l'Amministrazione ha provveduto a concordare con l'impresa conduttrice il decorso contratto, la proroga di alcuni servizi come previsto dall'art. 5 c. 5 della convenzione FM 3, mediante delibera del CdA del 28 aprile. Detto affidamento in prosecuzione prevede le medesime condizioni e prezzi del contratto originale risalente al 2013 ed avrà vigore fino al 30 giugno 2018. Posteriormente a tale data dovrà subentrare un nuovo contratto conseguente alla entrata a regime della convenzione CONSIP FM 4 o quale risultato di gara esperita dall'Università.
- all'interno della voce "**Utenze e smaltimento rifiuti**" vi è una stima dei costi calcolati sui contratti attualmente in essere concernenti la gestione complessiva dello **smaltimento dei rifiuti**, quali lo smaltimento di bombole di gas, il noleggio mensile del container per RAEE, i servizi per lo smaltimento periodico di carta ingombranti e metalli, dei rifiuti sanitari, di quelli chimici e di quelli radioattivi. Altre voci che compongono tale budget sono riferite allo smaltimento di carcasse di animali presso l'ASUITS.

Vengono inoltre stimati gli importi atti a far fronte ai consumi derivanti dai **contratti di somministrazione di servizi** (prevalentemente in ambito Convenzioni Consip) quali: acqua, gas, canoni e consumi sulla telefonia fissa; per quanto riguarda l'energia elettrica, a partire dal secondo semestre del 2017, tutte le spese derivanti dai contratti di somministrazione energia elettrica per gli edifici universitari sono state trasferite nell'ambito del contratto SIE 3 (Sistema Integrato Energia 3) gestito dal Settore Tecnico dell'Ateneo. Relativamente alle spese per energia elettrica, per l'anno 2018 viene richiesta la disponibilità di un importo pari ad €2.000,00 per far fronte ai pagamenti derivanti dalle bollette relative allo stabile, ricevuto in eredità, sito in via dei Porta n°70, Trieste.

- la voce "**Manutenzione impianti**" comprende il costo relativo al Contratto FM3 (Facility Management 3). La somma richiesta a budget 2018 è finalizzata all'esercizio e la manutenzione programmata degli impianti tecnologici non inclusi nel contratto SIE3 (impianti antincendio, elevatori, di depurazione, di sicurezza e controllo accessi), comprensivo della quota extra-canone per la manutenzione non programmata. Alla scadenza del contratto, prevista in data 30.6.2018, è previsto il subentro di un nuovo contratto da affidare mediante procedura da definire nel corso del primo semestre 2018.
- per quanto concerne i servizi di "**Sorveglianza e custodia**", il relativo importo sarà utilizzato a copertura del costo annuale del servizio di guardiania e custodia, in riferimento al contratto in essere. Inoltre, è stata inserita una previsione di budget aggiuntiva per coprire le spese legate a presidio una tantum per eventi e richieste provenienti dal Polo Goriziano e di altri interventi non previsti da contratto. Il budget richiesto contiene anche la stima delle spese di sorveglianza e custodia da corrispondere quale rimborso agli Enti convenzionati.
- la voce "**Servizi bibliotecari**" riguarda l'appalto per l'affidamento dei "Servizi integrati di biblioteca dell'Università degli Studi di Trieste" aggiudicato alla Cooperativa CAeB per 6 anni a partire dal 2014.

L'appalto garantisce l'apertura e i servizi al pubblico di tutte le biblioteche del Sistema Bibliotecario di Ateneo, l'importo previsto per il 2018 è pari a 618.000 euro, comprensivo di alcuni contratti da sottoscrivere con gli studenti 175 ore, che vengono impiegati per il riordino degli scaffali in alcune strutture. E' previsto inoltre un finanziamento destinato all'apertura serale dell'emeroteca di piazza Hortis, gestita dal Comune di Trieste, per facilitare lo studio serale agli studenti universitari.

- parte della somma richiesta a budget 2018 per gli “**studi di fattibilità**”, è finalizzata all'affidamento a professionisti esterni della redazione dei progetti di fattibilità tecnica ed economica, di cui all'art. 23 del D.Lgs 50/2016.

Ai sensi dell'art. 21 del medesimo Codice dei contratti, l'approvazione di tale livello di progettazione, per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, è propedeutico all'inserimento nell'elenco annuale della programmazione triennale delle opere pubbliche. Inoltre, ai fini dell'inserimento nel programma triennale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente, ove previsto, il documento di fattibilità delle alternative progettuali, di cui all'articolo 23, comma 5, sopra citato.

Nello specifico, per quanto riguarda la richiesta di budget 2018, tali risorse sono finalizzate ai seguenti interventi:

- messa in sicurezza del muro di sostegno retrostante la mensa studenti
- rifacimento UGLASS dell'edificio C9
- sostituzione dei serramenti e realizzazione degli adeguamenti richiesti dall'INFN nell'edificio B
- messa in sicurezza del pendio retrostante l'edificio C11
- rifacimento delle fognature dello stabile di via Filzi
- risanamento conservativo del laboratorio materiali dell'edificio C9
- manutenzione straordinaria finalizzata ad apportare migliorie in tema di sicurezza antincendio degli edifici C11, F, H2, H2bis e H3 siti nel comprensorio di piazzale Europa
- manutenzione straordinaria finalizzata ad apportare migliorie in tema di sicurezza antincendio dell'edificio di via Economo, di via Zanella e delle palazzine C e P site in via Weiss
- consolidamento fronte del monte Fiascone nella zona situata sul rientro degli edifici M e R
- le spese per i “**servizi assicurativi**” di Ateneo, pari ad Euro 298.089, sono così dettagliate:
 - Assicurazioni RCA – responsabilità civile auto per Euro 7.500;
 - Mantenimento delle coperture assicurative contro i rischi della responsabilità civile R.C.T./O. e contro i rischi della responsabilità patrimoniale RCP. Mantenimento delle coperture assicurative sul patrimonio universitario (polizze: incendio, elettronica, furto opere d'arte) per Euro 251.359;
 - Mantenimento delle coperture assicurative infortuni e kasko in favore di dipendenti e studenti previste da specifici dettati normativi per Euro 39.230
- per il primo semestre, il servizio di “**giardinaggio**” resta compreso nel contratto FM 3 in prosecuzione per una stima di Euro 65.000,00. Posteriormente a tale data dovrà subentrare un nuovo contratto conseguente alla entrata a regime della convenzione CONSIP FM 4 o quale risultato di gara esperita dall'Università. Previsione totale anno 2018 Euro 130.000,00
- Le spese per le **manutenzioni ordinarie di mobili e arredi** riguardano soprattutto le aule didattiche. I lavori vengono eseguiti durante le pause didattiche e nel caso di necessità durante tutto l'anno.
- I costi relativi al “**Placement, trasferimento tecnologico e servizi di supporto alla ricerca**” pari ad Euro 305.200, riguardano principalmente:
 - l'attività di **Placement** che comprende la gestione di tutte le attività di orientamento degli studenti in uscita dall'Ateneo, in particolare i costi per l'aggiornamento della pagina web dedicata alle attività dello Sportello del lavoro UniTS e per la creazione di un data-base per la gestione delle informazioni sugli utenti (imprese/neo-laureati), i costi delle missioni del personale tecnico amministrativo adibito alle attività di orientamento, eventi dedicati al placement, incontri istituzionali in materia di servizi per il lavoro, l'organizzazione di manifestazioni e convegni (Job@UniTS e altri recruiting day con le aziende, mirati a favorire l'occupabilità dei neolaureati), servizi per pubblicità e promozione (acquisto

spazi pubblicitari, realizzazione locandine, acquisto gadget), le spese di adesione al Consorzio AlmaLaurea, correlate al numero di studenti, e per l'indagine occupazionale sui laureati e dottori di ricerca. Verrà creato inoltre un progetto che comprende le attività di coworking presso la residenza universitaria dell'Ex Ospedale Militare. I relativi costi previsti riguardano il canone annuale al gestore della residenza universitaria (So.Ges srl) per l'utilizzo della Casa del Comandante, comprensivo di tutti i costi di portierato, pulizie, adeguamento locali, utilizzo zona ristoro/caffetteria, assicurazioni, SPP, utenze.

Tale costo trova parziale copertura (Euro 20.000) nell'ambito del Programma triennale degli interventi 2016-2018 di cui all'art. 4 della L.R. 2/2011 e s.m., approvato dalla Giunta Regionale FVG con delibera 11 novembre 2016, n. 2097/2016.

- i servizi dei mandatarî (Euro 70.000) che si occupano delle fasi di scrittura e di interfaccia con gli uffici brevetti internazionali.
- la copertura, per un importo pari ad Euro 50.000, di un servizio centralizzato di acquisto di servizi di supporto alla progettazione da distribuire ai Dipartimenti. Tale costo trova peraltro copertura nell'ambito del Programma triennale degli interventi 2016-2018 di cui all'art. 4 della L.R. 2/2011 e s.m., approvato dalla Giunta Regionale FVG con delibera 11 novembre 2016, n. 2097/2016.

B.IX.9. Acquisto altri materiali

B) XI. 9. Acquisto altri materiali	548.724,00
Accordi internazionali	1.000,00
completamento kit di benvenuto per docenti / ricercatori esteri	1.000,00
Acquisto beni e materiali di consumo	253.100,00
Acqua per riunioni Nucleo Valutazione	100,00
Acquisto materiali di consumo per server e PdL	6.000,00
astucci portadiplomi, carta pergamenata per diplomi, tessere magnetiche	25.000,00
cancelleria varia per uffici amministrativi	80.000,00
carburante per gruppi elettrogeni	2.000,00
cavi , lampade di ricambio per proiettori ed altri materiali quali accessori soggetti a facile usura per apparecchiature ed attrezzature per uffici ed aule	10.000,00
Fornitura cancelleria 2018	10.000,00
materiale di consumo che esula dalle precedenti voci	30.000,00
materiale e vestiario antinfortunistico per personale	12.000,00
Materiali di consumo per l'officina	25.000,00
Targhe celebrative, rinfreschi o supporto eventi	3.000,00
toner e consumabili per apparecchiature informatiche	50.000,00
Altre voci	27.500,00
Acquisto carburanti per automezzi dell'Ateneo in uso presso l'amministrazione centrale	27.500,00
Altri costi	5.000,00
Acquisto materiali per servizio economale	5.000,00
Beni di consumo per il funzionamento	115.350,00
Acquisto cancelleria e consumabili (toner, cartucce...stampe)	28.000,00
Acquisto materiali di consumo EDP	13.500,00
Beni consumo per funzionamento	37.000,00
mat. Consumo officina	1.800,00
Materiale di consumo	35.050,00
Costi per acquisto materiale di consumo per laboratori	30.000,00
materiale consumo tirocinio preclinico	30.000,00
Costi per acquisto materiali di consumo	60.774,00
Scuole specializzazione	60.774,00
Orientamento in entrata	16.500,00
attrezzature per fiere e presentazioni - borse UniTs, penne, quadernetti -	16.500,00
Servizi informatici e licenze software	16.500,00
Accessori server e PdL	9.000,00
cavi, connettori, materiali per fissaggio ponti radio ed access point	4.000,00
materiale di consumo per manutenzione (dischi alimentatori etc)	2.000,00
Nastri backup, DVD, etc)	300,00
Materiale informatico di consumo	1.200,00
Servizio Cartografia (GeoLab)	3.000,00
altri materiali laboratorio	3.000,00
Smaltimento rifiuti	20.000,00
Rifornitura di BIG-BAG, bidoni, scatole contenitori rifiuti stabulario, tuniche, etichette , contenitori per taglianti, contenitori rifiuti sanitari, ecc.	20.000,00

L'importo richiesto di Euro 548.724 tiene conto delle consuete ed inderogabili necessità segnalate dagli uffici amministrativi per l'espletamento delle loro attività (cancelleria, carta ad uso fotocopie, materiali di consumo EDP), nonché di tutto il diverso materiale di consumo non attribuibile alle suddette categorie (altri beni e materiali di consumo); viene inoltre garantita la fornitura di tutto il materiale di consumo (carta e toner) messo a disposizione dell'utenza studentesca presso le aule informatiche dell'edificio H3; alla voce "costo libretti e diplomi" viene prevista l'acquisizione, per conto del Settore Servizi agli Studenti e alla Didattica, di scorte di carta speciale per la stampa dei diplomi universitari di laurea, dei relativi tubi porta diplomi e dei libretti dello studente. Un importo pari ad € 12.000,00 viene preventivato per la dotazione del personale tecnico di materiale ed abbigliamento antinfortunistico, mentre un importo di € 2.000,00 è precauzionalmente previsto per l'eventuale reintegro di combustibile a seguito dell'entrata in funzione di gruppi elettrogeni di emergenza. Si prevede anche una somma di € 10.000,00 per acquisizione di accessori soggetti a facile usura (cavi di ricambio o prolunga lampade di ricambio per proiettori) e necessari alla manutenzione di apparecchiature ed attrezzature, in particolare didattiche. Sono inoltre inseriti i costi stimati ad Euro 20.000 destinati a supportare l'acquisizione di imballaggi specifici per rifiuti chimici e sanitari.

B.IX.11. Costi per godimento beni di terzi

B) XI. 11. Costi per godimento beni di terzi	385.930,00
Altre voci	5.400,00
Costi per godimento beni di terzi (quote collegi)	5.400,00
Fitti passivi	103.100,00
Locazione Fondazione Callerio Fleming 22 14.100, Fleming 31/A 71.700 , Fleming 31/B 7.600 , Baita Torino Passo Pura 9.000 e uso Università 7 700,00	103.100,00
Noleggi	277.430,00
Affitto stand e aule	3.000,00
Contratto noleggio fotocopiatrici	40.180,00
Il budget è impiegato per evento NEXT o altre iniziative congiunte con enti territoriali.	12.000,00
Noleggi	10.000,00
Microsoft Azure	10.000,00
Noleggio bombole	3.500,00
Noleggio attrezzature sia per supporto eventi di Ateneo come Coppa Aurea (tavoli sedie e pannelli), sia per stesse necessità ad implementazione del Conference Center.	6.000,00
noleggio fotocopiatrici segr.amm.ve	17.000,00
noleggio nuovo furgone	6.000,00
Noleggio veicoli VAN	6.000,00
Viaggi di istruzione - noleggio bus	5.000,00
Supporto per stage PLS - noleggio pullman	1.000,00
Noleggio 2 fotocopiatrici ACM studenti	3.000,00
noleggio fotocopiatrice e mat. Consumo fotocop. PER DID.	3.500,00
Noleggio pulmann e automezzi	7.500,00
nuovo contratto macchina B/N servizio stampa, contratti noleggio macchine multifunzione uffici amm.vi, contratto noleggio macchina stampa diplomi di laurea, attivazione nuovo contratto macchina stampa colori per servizio stampa	85.000,00
pagamento al CRUT per noleggio attrezzature (scaffalature metalliche) presso l'ex Bookshop dell'Ateneo	18.000,00
Quota annuale noleggio veicolo già in locazione + Rata per acquisizione ulteriori tre vetture di Ateneo + Transfer ospiti da aeroporto delegazioni	40.750,00

Parte del budget previsto riguarda il pagamento, nel corso del 2018, dei contratti di noleggio di apparecchiature in uso presso il Servizio Stampa di Ateneo, il contratto di noleggio della macchina “dedicata” alla stampa diplomi di laurea in uso presso il Settore Servizi agli Studenti e alla Didattica, nonché i contratti di noleggio stipulati in ambito Convenzione Consip per l’acquisizione delle macchine multifunzione (fotocopiatrici, stampanti di rete e scanner) in uso presso gli uffici dell’Amministrazione Centrale.

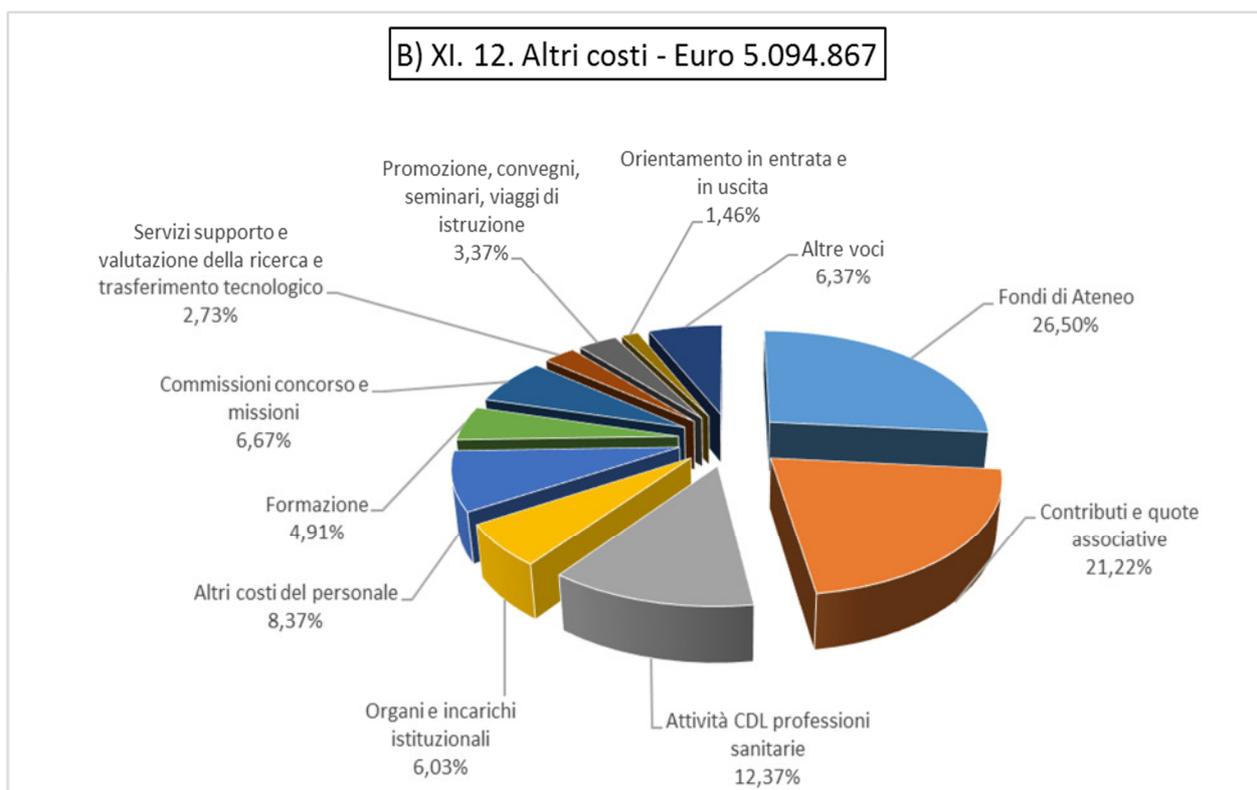
La somma di € 18.000,00 riguarda il pagamento al CRUT per il noleggio delle attrezzature (scaffalature metalliche) attualmente utilizzate presso l’ex Bookshop dell’Ateneo.

Per quanto concerne il “noleggio di pulmann e automezzi”, i costi preventivati saranno utilizzati per garantire la quota annuale del noleggio del veicolo già in locazione, nonché per effettuare il transfer degli ospiti e delle delegazioni dall’aeroporto.

In detta voce sono ricomprese anche le spese di “locazione” sostenute dall’Ateneo nei confronti della Fondazione Callerio per gli edifici di via Fleming 22, 31/A e 31/B e di quelle sostenute per la Baita Torino a Passo Pura

B.IX.12. Altri costi

Le voci di budget inserite nella voce “altri costi” riguardano:



- la voce “**Fondi di Ateneo**”, per un totale di Euro 1.350.000, compendia uno stanziamento pari a complessivi Euro 100.000 destinato al *Fondo per la sicurezza* da impiegare, all’occorrenza e in corso d’anno, per l’acquisizione di interventi e/o beni riconducibili alla sicurezza negli ambienti di lavoro. Tale dotazione finanziaria consentirà di intervenire prontamente in talune particolari situazioni, allo stato attuale imprevedute ed imprevedibili, concernenti la sicurezza previa valutazione d’urgenza ed indifferibilità della Direzione Generale; il *FRA* da trasferire ai Dipartimenti per progetti di ricerca scientifica a seguito di apposito bando pari ad Euro 500.000; e i *Fondi di riserva di Ateneo* pari ad Euro 750.000.

- la voce “**Contributi e quote associative**”, pari ad Euro 1.081.305, comprende la quota da versare alla *Fondazione Portogruaro Campus*. La nuova Convenzione prevede che l’Università, al fine di assicurare la propria compartecipazione alle finalità di interesse generale di tale convenzione, contribuisce alle spese di esercizio del polo didattico di Portogruaro. Tale compartecipazione avviene sulla base di una rendicontazione analitica delle spese effettivamente sostenute, nel limite dell’importo complessivo di Euro 250.000 annui. Tale importo comprenderà orientativamente la compartecipazione alle spese di gestione (disponibilità locali, utenze, rimozione rifiuti, manutenzione rete informatica, servizi generali di pulizia e vigilanza locali, fotocopie e materiale di consumo), nonché parte delle spese generali per manutenzione degli immobili e degli impianti. Oltre al rimborso delle spese di esercizio sostenute, inoltre, l’Ateneo si impegna al versamento di un ulteriore contributo a sostegno delle attività didattiche e culturali di Portogruaro, nella misura di Euro 200.000 per ogni anno accademico.

Troviamo inoltre il budget che annualmente l’Università di Trieste assegna al *Collegio Fonda* per il sostenimento delle attività di formazione e di sostegno di studenti eccellenti, che risultano ammessi allo stesso in base ad una selezione, è pari ad Euro 200.000,00. Tali importi vengono utilizzati in quota parte per bandire posti alloggio per gli studenti di cui sopra, quota parte per sostenere le attività formative che il Collegio realizza a favore dei propri discenti e quota parte per le spese generali legate al funzionamento dell’ente.

Infine, il budget di Euro 273.625 riguarda il quarto anno della quota che l’Ateneo eroga a favore del *gestore dell’ex Ospedale Militare*, che, come da contratto, viene ridotta del 50% per il quarto e quinto anno.

Segue tabella riassuntiva

Contributi e quote associative	1.081.305,00
adesione all'associazione Netval (socio ordinario)	2.500,00
Contratto gestione ospedale militare - contributo funzionamento. (Ancora due tranche al 50% degli anni precedenti)	298.500,00
Contributo a favore del Collegio Fonda (200.000,00 euro /anno)	200.000,00
Quota associativa da versare al Collegio Fonda	10.332,00
Contributo alla Fondazione Portogruaro Campus in base alla nuova convenzione (Prot n. 26422 del 07/08/2017). Contributo alle spese di esercizio nel limite dell’importo complessivo di 250.000 € annui + ulteriore contributo di 200.000 € per ogni anno accademico.	450.000,00
Gestione degli accordi e dei network internazionali: Pagamento quote associative	15.000,00
Pagamento quote per Consorzio CIB , Consorzio per la fisica , IRCI e Fondazione Italiana Fegato , Aicum Euprio	40.106,00
Quota associativa CRUI e CODAU	23.000,00
Quota associativa AIIA per Continuing Professional Development	320,00
quota associativa APRE	6.500,00
Contributi a favore del Collegio Universitario per le Scienze Luciano Fonda per una borsa di studio biennale a studenti di Fisica	12.000,00
Quote associative : al Consorzio per l'incremento degli studi e ricerche dei dipartimenti di fisica per la Fisica, al Collegio Universitario per le Scienze Luciano Fonda, a Con-Scienze	13.447,00
Quote associative Adesione ad associazioni (AEIT, CNBA, ERCOFTAC, AIAS, SIU, CONFERENZA PRESIDI DI ARCHITETTURA)	1.600,00
Rimut e collegio Fonda	8.000,00

- La copertura dei costi relativi ai corsi di Laurea triennale delle **lauree sanitarie** pari ad Euro 630.000 è garantita dal contributo che la Regione FVG assegna all’Ateneo per tali attività.

- le voci più consistenti degli “**Altri costi del personale**” che ammontano ad Euro 328.039, riguardano la copertura delle richieste di rimborso da parte dell’INAIL – gestione per conto dello Stato di cui al D.M. 10 ottobre 1985 – per rendite erogate e indennizzi da danno biologico e gli Oneri sociali sull’erogazione dell’indennità di mensa al personale TA.
- per quanto concerne la spesa di Euro 307.165, relativa agli “**Organi ed incarichi istituzionali**”, può venir così suddivisa:
 - importo relativo ai gettoni di presenza per SA e CA, calcolato, per ciascuno dei due organi collegiali, per un numero di 15 sedute annuali, invariato al 125,55 euro, lordo dipendente, il valore del gettone di presenza. Sono esclusi dal compenso i componenti che ricoprono cariche di diritto (Rettore) e coloro che sono fruitori di indennità di carica (Direttori di Dipartimento). Sono inoltre 2 i membri del Consiglio di amministrazione che hanno rinunciato alla corresponsione del gettone di presenza.
 - spesa per le Indennità di carica, per la quale è stata riportata la medesima previsione dell’anno precedente per indennità a Rettore, Prorettore e collaboratori del Rettore e Direttori di Dipartimento. Per Rettore, Prorettore, Collaboratori (7) e Delegati (10) l’importo è stato determinato con delibera del Consiglio di amministrazione del 30/9/2013 e s.m.i.; per i Direttori di dipartimento l’importo corrisponde all’ultima revisione effettuata con delibera cda del 26/2/2016.
 - l’incarico di Garante di Ateneo è stato conferito al dott. Raffaele Morvay per il triennio 2017-2019. L’importo è rimasto invariato rispetto alle previsioni dello scorso anno.
 - anche per il Nucleo di valutazione, composto da 4 componenti esterni (tra cui il Presidente) e 3 componenti interni per il triennio 2016-2019 l’importo è rimasto invariato rispetto alle previsioni dello scorso anno.
 - costo relativo al Collegio dei revisori

Segue tabella riassuntiva

Organi e incarichi istituzionali	307.165,00
Gettoni presenza per membri esterni che ne hanno titolo calcolati su un numero di 15 sedute annue	21.000,00
Gettoni presenza per membri interni che ne hanno titolo calcolati su un numero di 15 sedute annue	21.000,00
Indennità corrisposte a Rettore, Prorettore, collaboratori del Rettore e Direttori di Dipartimento	132.218,00
Iniziative che saranno deliberate dal CUG	10.000,00
Missioni membri del Nucleo di valutazione	2.000,00
Oneri accessori su gettoni di presenza - 24% calcolato sui soli gettoni di presenza spettanti ai membri interni	5.100,00
Oneri accessori su indennità di carica	31.997,00
Pagamento compensi al Nucleo di valutazione costituito con Prot n. 15506 del 27/05/2016, composto da 4 componenti esterni (tra cui il Presidente) e 3 componenti interni per il triennio 2016-2019.	44.000,00
Pagamento compenso al Garante di Ateneo conferito al dott. Raffaele Morvay, in base al Prot n. 42456 del 21/12/2016	3.850,00
Pagamento compenso Consigliere di Fiducia in base al contratto sottoscritto tra l’Ateneo e la dott.ssa Maria Stella Ciarletta (Prot. 25583 del 31/07/2017)	3.500,00
Pagamento dei compensi al Collegio dei Revisori	27.500,00
Rimborso spese viaggio per membri esterni Nucleo Val.	5.000,00

- l’Ateneo eroga compensi a personale di ruolo e personale esterno a fronte della partecipazione a **commissioni concorso** relative esami di stato, TFA, eventuali procedure concorsuali personale TA e dirigente. La previsione di spesa per l’anno 2018 è pari a Euro 170.000. Vengono corrisposti inoltre, per un totale di Euro 169.876, i rimborsi spese per **missioni** del Rettore e dei Delegati, della

Direzione Generale e degli Organi (Collegio dei Revisori). Vengono, inoltre, liquidate le missioni didattiche fuori sede e le altre missioni del personale tecnico amministrativo che non gravano su progetti specifici in capo alle diverse Strutture. Infine, si liquidano le missioni dei membri delle commissioni degli esami finali di dottorato di ricerca, delle valutazioni comparative per la nomina di docenti di prima e seconda fascia, degli esami di Stato per l'abilitazione alle professioni e degli esami finali delle Lauree sanitarie

Sul budget delle missioni didattiche fuori sede, il cui importo complessivo richiesto ammonta a euro 32.000, si prevede il rimborso delle missioni didattiche presso le sedi distaccate di Gorizia, Portogruaro e Pordenone, nonché le missioni dei docenti del Dipartimento di Scienze Umanistiche a Udine per il corso di laurea interateneo con l'Università di Udine.

Con la legge di stabilità del 2017, è stato abolito il taglio sulle missioni e, per tale motivo, è stata riformulata la suddivisione delle missioni, tra personale docente (missioni del Rettore e dei Delegati) e personale tecnico amministrativo e Dirigente.

- per quanto riguarda la “**Formazione**”, che ammonta ad un totale di Euro 250.000, rilevanti sono le novità che hanno condizionato la previsione del budget 2018 relativo alla formazione del personale tecnico-amministrativo e, in particolare:
 - a seguito dell'emanazione della Legge Stabilità 2017 n. 232/2016 (art. 1, comma 303), le Università sono state escluse dall'applicazione dei limiti di spesa per formazione e le relative missioni (tagli introdotti D.L. 78/2010);
 - a partire dalla seconda metà dell'anno 2017, per garantire pari opportunità in tema di formazione a tutto il personale dell'Ateneo (amministrazione centrale e strutture dipartimentali), è stata accentrata la gestione della formazione fuori sede;
 - la prosecuzione della realizzazione di corsi condivisi con gli Atenei regionali (Università degli Studi di Udine e Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati – SISSA), tenuto conto del positivo riscontro e della qualità della formazione erogata;
 - la stesura di un piano di formazione per il 2017-2018 che, in considerazione dell'assenza dei tagli della relativa spesa, ha accolto tutti i bisogni formativi segnalati.
- nell'ambito dei “**Servizi supporto e valutazione della ricerca**” (Euro 139.250) il progetto scientifico “Centro regionale Friuli Venezia Giulia per la mecatronica avanzata” prevede la costituzione di un'infrastruttura che possa essere luogo d'interazione e nuove sinergie tra i tre atenei della Regione e il mondo industriale, in cui sviluppare nuove tecnologie e filoni di ricerca scientifica e di frontiera che possano fungere da elemento trainante per lo sviluppo di prodotti e processi di fabbricazione innovativi, di forte interesse per l'industria. Nell'Accordo stipulato tra UNITS, UNIUD e SISSA, ciascuna delle Parti si è impegnata, per la fase di allestimento e avvio del Laboratorio ed in considerazione dell'articolazione pluriennale del Progetto, a cofinanziare il Laboratorio con Euro 50.000. Tale costo trova peraltro copertura nell'ambito del Programma triennale degli interventi 2016-2018 di cui all'art. 4 della L.R. 2/2011 e s.m., approvato dalla Giunta Regionale FVG con delibera 11 novembre 2016, n. 2097/2016. Con riferimento a specifici accordi tra UNITS, UNIUD e SISSA, viene riportata nell'ambito dell'unità analitica la gestione dei finanziamenti, in corso di definizione, per il laboratorio di Microscopia e per la rimodulazione del progetto ICAN (per la gestione della start-up).
- nell'ambito dell'”**Orientamento in entrata**”, vi è il costo per la partecipazione a Fiere e saloni dello studente, quali i costi di adesione, l'affitto stand e aule, le spese organizzative, il trasporto dei materiali, le attrezzature e l'acquisto di indumenti logati UniTS, quali divise di lavoro, al fine di rendere riconoscibile il personale e i tutors delle Facoltà che affiancano oramai in maniera abbastanza stabile il Servizio nelle molteplici attività di orientamento.
- Segue tabella riassuntiva per la voce “**altre voci**”:

Altre voci	139.967,00
Contributo spese pubblicazione riviste	5.000,00
Monografie e periodici	5.000,00
Stage Scavo Aquileia 2018- Gestione del cantiere	15.000,00
Trasferimenti Interni	31.500,00
Confinanziamento PLS 2018 - accordi di partenariato tra Università	7.640,00
Progetto Coro e Orchestra UNITS	10.000,00
Spese varie in ambito Scuole di specializzazione	65.827,00
Altri costi	29.600,00

B.X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

In contabilità economica, secondo il principio di competenza, il costo delle immobilizzazioni viene ripartito tra gli esercizi di vita utile al bene, facendo partecipare per quote alla determinazione del risultato dei singoli esercizi. Gli schemi di budget n. 925 del 10/12/2015 prevedono l'iscrizione degli ammortamenti tra i costi di esercizio.

Gli importi iscritti in questa voce per **Euro 1.665.486** (di cui Euro 73.785 su immobilizzazioni immateriali e Euro 1.591.701 su immobilizzazioni materiali) rappresentano la stima degli ammortamenti per l'esercizio 2018. Nelle tabelle si fornisce la specifica della distribuzione degli ammortamenti a carico dell'amministrazione centrale e dei dipartimenti

B) X. 1. Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	73.785,00
Ammortamenti su beni acquistati fino al 2017	73.785,00
Amministrazione	73.706,00
Dipartimenti	79,00

B) X. 2. Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.591.701,00
Ammortamenti su beni acquistati fino al 2017	1.256.409,00
Amministrazione	519.198,00
Dipartimenti	737.211,00
Stima ammortamenti su nuovi investimenti 2018	335.292,00
Amministrazione	193.727,00
Dipartimenti	141.565,00

Le aliquote di ammortamento applicate, invariate rispetto all'esercizio precedente, sono le seguenti:

Categoria	% 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%

La previsione degli ammortamenti è stata effettuata simulando le quote di ammortamento che graveranno nell'anno 2018 sui beni già caricati in inventario al 30 settembre 2017, stimando al contempo gli acquisti di beni in base al budget investimenti non utilizzato al 30 settembre 2017. Tale importo trova copertura nelle riserve disponibili di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico-patrimoniale, in seguito alla decisione di dare copertura integrale agli investimenti per una ragione prudenza. Si rammenta che, a partire dal Bilancio 2015, 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. Analogamente in sede di Budget 2017 sono state vincolate quote di patrimonio netto pari all'importo totale del budget investimenti.

La quota di ammortamenti su nuovi investimenti 2018 (oggetto di approvazione nel Budget degli Investimenti 2018) è pari ad **Euro 335.292**.

Nella tabella che segue vengono esposti i risultati di tale simulazione, presentando la simulazione degli ammortamenti sui beni inventariati fino al 31/12/2016 (dato dell'ultima chiusura inventari) divisa dagli ammortamenti sui beni inventariati dal 1/01/2017 e dagli ammortamenti su investimenti autorizzati con il Budget 2018.

SIMULAZIONE AMMORTAMENTI 2018 SU PROGETTI "SOLO COSTI"					
Unità organizzativa		Ammortamenti su beni inventariati fino al 2016	Ammortamenti su beni inventariati nel 2017	Ammortamen ti su nuovi investimenti 2018	Totale
000150	Settore Servizi agli studenti e alla didattica	2.319,00	83,00	-	2.402,00
000159	Settore Patrimonio e provveditorato	30.223,00	28.695,00	40.600,00	99.518,00
000160	Unita' di staff Comunicazione e Relazioni esterne	1.015,00	2.000,00		3.015,00
000435	Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza	13.471,00	40.108,00		53.579,00
000530	Unita' di staff Servizio di prevenzione e protezione		1.000,00	2.000,00	3.000,00
000700	Settore Manutenzioni e servizi interni	12.704,00	3.250,00	3.000,00	18.954,00
000750	Settore Servizi tecnici	35.606,00	102.426,00	7.102,00	145.134,00
000800	Settore Infrastrutture informatiche e telematiche	48.431,00	176.340,00	128.191,00	352.962,00
028647	Settore Organizzazione servizi, Supporto utenti e Autenticazione	38.680,00	56.553,00	12.834,00	108.067,00
	<i>sub totale Amministrazione Centrale</i>	<i>182.449,00</i>	<i>410.455,00</i>	<i>193.727,00</i>	<i>786.631,00</i>
028100	Dip. Scienze Politiche e Sociali	5.030,00	2.611,00	1.625,00	9.266,00
029000	Dip. Scienze Chimiche e Farmaceutiche	15.923,00	12.944,00	25.650,00	54.517,00
030100	Dip. di Sc. Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	13.949,00	8.997,00	1.417,00	24.363,00
042000	Dip. di Ingegneria e Architettura	28.065,00	16.238,00	20.646,00	64.949,00
053000	Dip. Studi Umanistici	15.471,00	17.234,00	10.334,00	43.039,00
069100	Dip. Fisica	32.737,00	39.545,00	1.167,00	73.449,00
084000	Dip. Scienze Vita	27.590,00	11.157,00	28.933,00	67.680,00
086000	Dip. Matematica e Geoscienze	9.001,00	2.000,00	9.430,00	20.431,00
087000	Dip. di Sc. Mediche, Chirurgiche e Salute	262.079,00	198.139,00	37.263,00	497.481,00
088000	Dip. di Sc. Giuridiche, Linguaggio, Interpretazione e Traduzione	8.868,00	9.712,00	5.100,00	23.680,00
	<i>sub totale Dipartimenti</i>	<i>418.713,00</i>	<i>318.577,00</i>	<i>141.565,00</i>	<i>878.855,00</i>
	Totale complessivo	601.162,00	729.032,00	335.292,00	1.665.486,00

Per quanto attiene alla svalutazione dei crediti si forniscono le seguenti specifiche:

B) X. 4. Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità	1.000.000,00
FONDO SVALUTAZIONE	1.000.000,00
Accantonamento al fondo svalutazione altri crediti (amministrazione e dipartimenti)	150.000,00
Accantonamento al fondo svalutazione crediti verso studenti	850.000,00

Nella voce svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante (pari ad **Euro 1.000.000**) è previsto un budget pari a Euro 850.000 connesso al mancato incasso su crediti relativi a tasse studentesche. La previsione è stata effettuata per i crediti verso studenti applicando al totale della previsione di Tasse e Contributi (ad esclusione delle quote relative alle scuole di specializzazione e agli esami di stato e ammissione, somme che si ritengono di esigibilità certa) la quota di mancato realizzo di incasso che si è realizzata nell'anno accademico 2016/2017, pari al 4,20%.

Per l'accantonamento ai fondi svalutazione degli altri crediti, per la quale è stato previsto un budget di Euro 150.000, si è proceduto alla stima in base all'analisi dell'andamento della riscossione dei crediti.

B.XI. ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI

B) XI. 1. Accantonamenti per rischi e oneri	110.000,00
FONDO RISCHI E ONERI	100.000,00
costi contenzioso giudiziario 50.000 euro; spese legali per difesa diretta dell'Università 25.000 euro; rimborso spese legali ai dipendenti 25.000 euro.	100.000,00
Tasse	10.000,00
Accantonamento a fondo rischi per imposte e tasse	10.000,00

Nella voce "accantonamenti per rischi ed oneri" è previsto un budget pari ad Euro 100.000. Tale importo risulta dalla previsione su base storica dei costi contenzioso giudiziario (Euro 50.000), spese legali per difesa diretta dell'Università (Euro 25.000) e rimborso di spese legali ai dipendenti (Euro 25.000).

L'ulteriore somma è stata prevista per eventuali rischi per imposte e tasse (Euro 10.000).

B.XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

B) XII. 1. Oneri diversi di gestione	703.781,00
Tassa rifiuti	339.000,00
TARSU (cui si aggiunge arretrati edificio via dei Porta e apertura Lazzaretto Vecchio 8)	330.000,00
Tassa sui rifiuti	9.000,00
Imposte sul patrimonio	140.000,00
IMU, TASI comuni di Trieste, Gorizia, Roma	140.000,00
Versamenti al bilancio dello Stato per riduzioni di spesa	145.319,00
Versamento al Bilancio dello Stato per decurtazione DL 78/2010 convertito con L. 122/2010 - Riduzione per contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi	117.953,00
Versamento al Bilancio dello Stato per decurtazione DL 78/2010 convertito con L. 122/2010 - Riduzione per spese relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza)	25.813,00
Versamento al Bilancio dello Stato per decurtazione DL 78/2010 convertito con L. 122/2010 - Riduzione per spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi	1.553,00
Imposte di bollo e di registro	44.462,00
Imposte di bollo e di registro	44.462,00
Contributi e quote associative	24.000,00
Quota 2018 accordo CRUI-SIAE per i diritti di autore, deliberazione 11E) CdA 24.09.2002	24.000,00
Altri costi	11.000,00
Trasferimento a ICTP del canone di locazione dell'antenna Wind (scad. 29.01.2022)	11.000,00

L'importo complessivo di Euro 703.781,00 si riferisce per complessivi Euro 624.319,00 alla stima delle poste relative alla tassa rifiuti, alle imposte sul patrimonio ed ai versamenti da effettuare al bilancio dello Stato conseguenti alle riduzioni di spesa imposte dalla normativa vigente. La previsione 2018 contempla, inoltre, ulteriori oneri connessi alla gestione per complessivi Euro 79.462,00.

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

C) 2. Interessi e altri oneri finanziari	824.259,00
Interessi su mutui	824.149,00
MUTUI CDP Spa	818.296,00
MUTUO MEF	5.853,00
Altri oneri finanziari	110,00
Spese per carte di credito	100,00
commissioni su tasse di proprietà automezzi	10,00

In questa sezione sono iscritti i costi degli interessi passivi da corrispondere alla Cassa Depositi e Prestiti a valere sui Mutui in essere, per un totale di Euro 824.149,00. Il costo risulta completamente coperto dal sconto dei contributi regionali concessi a tal fine.

Sono altresì previste delle quote residuali per Euro 110,00 relative a spese per commissioni bancarie e per la carta di credito.

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non sono state poste a budget 2017 quote relative a tale categoria.

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Non sono state poste a budget 2017 quote relative a tale categoria.

F. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

F) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	4.802.569,00
IRAP	4.582.569,00
IRAP su personale docente di ruolo	2.248.597,00
IRAP su personale ricercatore di ruolo	711.552,00
IRAP su personale ricercatore a tempo determinato RTD A - RTD B	161.684,00
IRAP su personale tecnico amministrativo di ruolo	1.296.546,00
IRAP su personale tecnico amministrativo a tempo determinato	20.878,00
IRAP su direttore generale	11.146,00
IRAP su collaboratori ed esperti linguistici di ruolo	85.127,00
IRAP su collaboratori occasionali amministrativi e tecnici per servizio di scrittura manuale	70,00
IRAP su premi migliori matricole	600,00
IRAP su gettoni di presenza - 8,5 % calcolato sui gettoni di presenza spettanti sia ai menti interni che a quelli esterni	3.500,00
IRAP su indennità di carica e gettoni di presenza	11.239,00
IRAP indennità di mensa al personale TA	30.712,00
IRAP altri costi del personale	680,00
IRAP rischio radiologico personale TA	238,00
Tasse	220.000,00
IRES su redditi fabbricati, d'impresa, diversi	220.000,00

Le imposte sul reddito della gestione corrente, stimate in **Euro 4.802.569** compendiano tutte le voci di costo relative all'IRAP articolate secondo i diversi ruoli e le diverse tipologie di compensi per Euro 4.582.569. La rimanente quota di Euro 220.000 concerne il pagamento dell'IRES su immobili, attività commerciale e altri proventi.

RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO

In base alle regole della contabilità economico-patrimoniale, sono state utilizzate quote di patrimonio netto per il pareggio del budget. L'importo di Euro 1.914.236, posto a pareggio del Budget Economico 2018, corrisponde alle quote illustrate nella tabella che segue:

UTILIZZO RISERVE - PAREGGIO BUDGET ECONOMICO 2018	
Vincoli per decisione degli Organi	248.750,00
Utilizzo riserve - Ex Ospedale Militare	248.750,00
Vincoli per ammortamenti	1.665.486,00
5.AMMORTAMENTI ANTE 2018 -AMMINISTRAZIONE	592.904,00
6.AMMORTAMENTI ANTE 2018 -DIPARTIMENTI	737.290,00
7.AMMORTAMENTI 2018 - AMMINISTRAZIONE	193.727,00
8.AMMORTAMENTI 2018 - DIPARTIMENTI	141.565,00
TOTALE	1.914.236,00

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2018

Il budget degli investimenti ha carattere autorizzatorio: comprende gli acquisti di beni inventariabili e l'autorizzazione a nuovi interventi su beni immobili e impianti tecnologici previsti per il 2018.

Il budget investimenti che viene qui proposto è anche il risultato delle scelte in materia di investimenti per lavori pubblici relative agli anni precedenti nonché a quelle oggetto del Programma Triennale 2018-2020 e del correlato elenco annuale 2018, che viene approvato in allegato al Budget Unico di Ateneo 2018, come previsto dall'art. 128 del Codice degli Appalti.

Lo schema sotto proposto evidenzia quindi le nuove autorizzazioni.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2018						
VOCI	A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI			B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
	IMPORTO INVESTIMENTO			I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O IN CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE
	2017	2018	2018 vs 2017			
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		15.000				15.000
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili			-			
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	426.600	4.369.069	3.942.469			4.369.069
<i>di cui previsti nel Piano Triennale delle opere pubbliche</i>	426.600	4.369.069	3.942.469			
<i>di cui richiesti dalle altre strutture dell'Ateneo</i>						
5) Altre immobilizzazioni immateriali			-			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	426.600	4.384.069	3.957.469	-	-	4.384.069
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Terreni e fabbricati						
2) Impianti e attrezzature	1.580.714	2.268.084	687.370			2.268.084
<i>di cui previsti nel Piano Triennale delle opere pubbliche</i>	80.000	888.000	808.000			
<i>di cui elenco opere in economia in Piano triennale</i>	545.014	284.040	- 260.974			
<i>di cui richiesti dalle altre strutture dell'Ateneo</i>	955.700	1.096.044	140.344			
3) Attrezzature scientifiche	725.281	359.180	- 366.101			359.180
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali						-
5) Mobili e arredi	131.000	91.500	- 39.500			91.500
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	650.000	302.325	- 347.675			302.325
<i>di cui previsti nel Piano Triennale delle opere pubbliche</i>	650.000	302.325	- 347.675			
<i>di cui richiesti dalle altre strutture dell'Ateneo</i>						
7) Altre immobilizzazioni materiali	108.186	88.000	- 20.186			88.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.195.181	3.109.089	- 86.092	-	-	3.109.089
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	23.500	30.000	6.500	-	-	30.000
TOTALE GENERALE	3.645.281	7.523.158	3.877.877	-	-	7.523.158

L'ateneo finanzia con risorse proprie 7,5 milioni di Euro di investimenti, principalmente riferiti alla manutenzione straordinaria di impianti ed immobili e all'acquisto di attrezzature scientifiche da parte dei Dipartimenti. Tale importo trova copertura nelle riserve disponibili di patrimonio netto.

UTILIZZO RISERVE - PAREGGIO BUDGET INVESTIMENTI 2018	
VINCOLI PER LAVORI EDILIZI	5.843.434,00
Investimenti con nuovo vincolo su riserve (piano triennale opere pubbliche)	5.843.434,00
VINCOLI PER ACQUISTO BENI MATERIALI	1.679.724,00
Quota investimenti amministrazione	1.088.644,00
Quota investimenti dipartimenti	591.080,00
TOTALE	7.523.158

Il Budget degli investimenti 2018 presenta un piano molto ampio nell'ottica migliorare le strutture e le infrastrutture a servizio di tutto l'Ateneo. Per quanto riguarda gli investimenti che verranno sostenuti direttamente dai dipartimenti, vengono finanziati dall'Ateneo le richieste per i Servizi agli Studenti (comprese

le scuole di specialità e i corsi di laurea di area Medica) e per i laboratori didattici. Le assegnazioni per il finanziamento di investimenti per la ricerca, richiesti dalle strutture dipartimentali, vengono rinviate eventuali assegnazioni nel quadro generale del finanziamento della ricerca.

Nella tabella che segue vengono esposti gli investimenti autorizzati con il budget 2018.

Immobilizzazioni immateriali - Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere dell'ingegno

2) Imm. immateriali - diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15.000,00
Software	15.000,00
Estensione sistema backup centralizzato	15.000,00

La quota indicata si riferisce a acquisizione nuove licenze software per dispositivi di storage in relazione all'estensione del sistema di backup centralizzato.

Immobilizzazioni immateriali - Immobilizzazioni in corso e acconti

4) Imm. immateriali - immobilizzazioni in corso e acconti	4.369.069,00
Opere edilizia Piano annuale	4.369.069,00
messa in sicurezza ed C5	3.069.069,00
sostituzione serramenti ed A	1.300.000,00

Si riferiscono ad interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare ed in particolare:

- la messa in sicurezza delle facciate dell'edificio C5 del comprensorio di Piazzale Europa: Le facciate dell'edificio C5 richiedono di essere messe in sicurezza. La redazione dello studio di fattibilità dell'intervento, a cura di professionisti esterni all'Ateneo, si sta concludendo, tuttavia sin da ora si può ipotizzare che una messa in sicurezza duratura comprenderà il ripristino delle pareti in calcestruzzo, il rivestimento dell'immobile con adeguata pannellatura e il conseguente adeguamento dei serramenti.
- la sostituzione dei serramenti dell'edificio A del comprensorio di Piazzale Europa: A seguito della segnalazione, all'Ufficio Manutenzioni ordinarie, della situazione precaria di alcuni serramenti dell'immobile, sarà necessario prevedere la sostituzione o il recupero di quota parte dei serramenti, dando la precedenza a quelli maggiormente ammalorati.

Immobilizzazioni materiali - Impianti e attrezzature

2) Imm. materiali - impianti e attrezzature	2.268.084,00
Attrezzature	145.400,00
Attrezzature informatiche	246.000,00
Impianti e attrezzature	704.644,00
Interventi su Impianti - piano triennale	888.000,00
Lavori in economia - piano triennale	284.040,00

Gli investimenti relativi alle attrezzature per l'importo totale di Euro 145.400 riguardano principalmente gli acquisti di piccole attrezzature che effettueranno i Dipartimenti per aule e sale studio. Inoltre verranno effettuati acquisti per:

- attrezzature per gli uffici dell'Amministrazione centrale, per il centro Televisivo di Ateneo e per il centro stampa

- Attrezzature per personale con disabilità
- Piccole strumentazioni per rilievi ambientali a servizio del Servizio di prevenzione e protezione

Gli investimenti relativi alle attrezzature informatiche, per Euro 246.000, riguardano principalmente:

- l'aggiornamento di dispositivi di storage
- l'acquisizione di apparati per l'incremento della copertura WI-FI
- l'acquisizione apparati (obiettivo Giga sul desktop e sostituzione router)
- l'acquisizione di server ed accessori hardware per server
- la sostituzione programmata di postazioni di lavoro dell'amministrazione centrale, scanner per il protocollo, stampanti di gruppo e workstation grafiche per il Centro Stampa

La somma relativa agli impianti e attrezzature di Euro 704.644 compendia fra gli altri i seguenti importi:

- Realizzazione del piano di allestimento delle aule informatiche con attrezzature multimediali per l'e-learning (deliberato con Cda del 27 gennaio 2017). Tale intervento fa parte del piano biennale 2017-2018, che metta a disposizione dei docenti, in ogni Dipartimento alcune aule dotate delle attrezzature più adeguate alle metodologie didattiche usate negli specifici Corsi di Laurea, riservandosi di valutare nel corso del biennio il loro reale utilizzo, e l'eventuale necessità di allestire ulteriori aule anche con soluzioni tecniche non attualmente disponibili sul mercato per Euro 217.000
- Rinnovo tecnologico dell'edificio H3 per Euro 210.000
- Acquisizione apparati per incremento copertura WI-FI per Euro 225.644

La somma richiesta a budget 2018 per gli interventi su impianti dettagliati nel piano triennale delle opere pubbliche per **Euro 888.000** è finalizzata ai seguenti interventi:

- Interventi di riqualificazione sugli impianti di ascensione: Per garantire efficienza di servizio risulta necessario programmare interventi di riqualificazione degli impianti e, in alcuni casi, di sostituzione degli stessi. Lo studio di fattibilità è stato eseguito nel 2017;
- Condizionamento palazzina N a San Giovanni: la palazzina è già predisposta per la distribuzione per la climatizzazione estiva mai attivata in mancanza del gruppo frigo. Il è stato redatto nel 2013;
- Condizionamento palazzina C a San Giovanni la palazzina è già predisposta per la distribuzione per la climatizzazione estiva mai attivata in mancanza del gruppo. Lo studio di fattibilità è stato eseguito nel 2017.

La somma richiesta a budget 2018 per gli interventi impiantistici di modico valore per un totale di **Euro 284.040**, e presentata come allegato nel Piano triennale dei Lavori Pubblici, è finalizzata ad eseguire interventi di:

- Adeguamenti aule e laboratori didattici
- Interventi per la sicurezza (docce emergenza lavaocchi di due laboratori didattici);
- Piccoli impianti termici (acquisto condizionatori)
- Impianti antincendio (adeguamento degli impianti rivelazione e allarme incendio ormai obsoleti)
- Impianti elettrici e speciali
- Accessi stradali (impianti di videosorveglianza per i varchi stradali)

Immobilizzazioni materiali – Attrezzature scientifiche

3) Imm. materiali - attrezzature scientifiche	359.180,00
Attrezzature per laboratori didattici, aule e sale studio	322.180,00
Servizio Cartografia (GeoLab)	13.000,00
Spettrometria di Massa	24.000,00

Gli importi messi a budget riguardano acquisti da parte delle strutture dipartimentali per il potenziamento e l'aggiornamento delle stazioni sperimentali, la sostituzione della strumentazione scientifica obsoleta, nonché l'ammodernamento delle aule didattiche e dei laboratori didattici.

In particolare una quota dei fondi verranno utilizzati a sostegno delle attività delle Scuole di specializzazione medica mediante l'acquisto di attrezzature informatiche, strumentazioni clinico-scientifiche, mobili e arredi e strumentazione didattica, in primis simulatori di attività avanzata e specialistica.

Immobilizzazioni materiali - Immobilizzazioni in corso e acconti

6) Imm. materiali - immobilizzazioni in corso e acconti	302.325,00
Opere edilizia Piano annuale	302.325,00
rifacimento copertura edificio via Tigor	302.325,00

Si riferiscono ad interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare ed in particolare:

- il rifacimento della copertura dell'edificio di via Tigor: Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 27 ottobre 2017 è stato approvato il progetto di fattibilità tecnico economica dei lavori di bonifica e rifacimento della copertura del corpo a valle dell'edificio di via Tigor 22 a Trieste. Esso prevede la rimozione dell'esistente copertura contenente amianto e la realizzazione di un nuovo manto di copertura in lastre di acciaio a protezione multistrato.

Immobilizzazioni materiali -Mobili e arredi

5) Imm. materiali - mobili e arredi	91.500,00
Arredi per uffici e studi	17.000,00
Arredi nuovo studio docenti II piano ala vecchia GO - n- 4 tavoli, n. 8 sedie, n. 4 armadi	4.000,00
Arredi per uffici docenti	10.000,00
Mobili e arredi	-
sedie	3.000,00
Attrezzature per aule, sale studio	4.500,00
Allattamento aula studio 2 piano Go	3.000,00
Arredi Aula Caioli - sostituzione sedie e cattedra	1.500,00
Mobili e arredi	70.000,00
arredi per ufficio 25.000, tendaggi per uffici ed aule 30.000, arredi spazi comuni 15.000	70.000,00

Gli importi indicati tengono conto dell'evasione di richieste che dovessero pervenire nel corso del 2018 relativamente ad esigenze di arredi ad uso uffici amministrativi, e di tende presso uffici amm.vi e per tende o sistemi di oscuramento presso aule didattiche.

Immobilizzazioni finanziarie

III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	30.000,00
Partecipazioni in altri enti o imprese	30.000,00
adesioni a Cluster (esistenti e nuovi)	10.000,00
per operazioni sul capitale di spin-off esistenti (aumenti)	5.000,00
per sottoscrizione nuovi spin-off e/o investimenti su quelli esistenti	5.000,00
Richiesta per adesione iniziale ad eventuali cluster o consorzi, con partecipazione al	10.000,00

In considerazione dell'aumentata partecipazione dell'Ateneo a cluster, fondazioni, istituti tecnici superiori, consorzi di ricerca, si ritiene opportuno richiedere un importo presuntivo di 10.000,00 euro per tali adesioni.

Gli ulteriori Euro 20.000 sono stati messi a budget 2018 in quanto storicamente vengono costituiti un paio di spin off all'anno in cui l'Ateneo entra in quota minoritaria: tale cifra è stata ritenuta adeguata alla sottoscrizione delle quote sociali di *nuovi* spinoff o investimenti su spinoff *già esistenti*, in caso di operazioni sul capitale, in occasione di aumenti o di copertura perdite.

MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Con riferimento alle misure di contenimento della spesa pubblica, si provvede anche per l'anno 2018 alla compilazione della scheda relativa al monitoraggio dei versamenti da effettuare al bilancio dello Stato, sulla base delle disposizioni vigenti, che, opportunamente verificata dall'organo interno di controllo, dovrà essere trasmessa, a cura del rappresentante del Ministero dell'Economia e delle Finanze in seno ai collegi di revisione, all'indirizzo di posta elettronica del competente Ufficio del MEF (per l'Università: lgf.ufficio4.rgs@mef.gov.it).

La circolare n.18 del MEF del 13.04.17 fornisce un quadro sinottico di tutte le misure di contenimento della spesa pubblica, nonché la scheda per il monitoraggio delle riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato valida a partire dall'esercizio 2017.

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato - anno 2018		
Denominazione Ente: UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE		
Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008		
Disposizioni di contenimento		versamento
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale)		
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)		
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi)		117.953,00
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010		
Disposizioni di contenimento	importo Parziale	versamento
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi)	a)	
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 13, c. 1, del D.L. n. 244/2016 (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c. 14, del D.L. n. 95/2012	b)	
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	c)	
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	d)	25.813,32
Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)	e)	
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	f)	
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	g)	
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)	h)	1.552,20
Art. 6 comma 21 (Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria)		27.365,52
Art. 6 comma 21-sexies (Agenzie fiscali di cui al D.Lgs n. n. 300/1999, possono assolvere alle disposizioni dell'art. 6 e del successivo art. 8, comma 1, primo periodo, nonché alle disposizioni vigenti in materia di contenimento della spesa dell'apparato amministrativo)		
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c. 1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)		
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011		
Disposizione di contenimento		versamento
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche)		
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 23-ter comma 4 (somme rinvenienti applicazione misure in materia di trattamenti economici)		
Applicazione D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)		
Applicazione L. n. 228/2012 (L. stabilità 2013)		
Disposizioni di contenimento		versamento
Art. 1 comma 108 (ulteriori interventi di razionalizzazione - da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL - per la riduzione delle proprie spese: servizi informatici; contratti di acquisto di servizi amministrativi tecnici ed informatici; contratti di consulenza; contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria; ecc)		
Art. 1 comma 111 (riduzione dotazione organica personale non dirigenziale di cui all'articolo 2, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 95 del 2012, con esclusione delle professionalità sanitarie)		
Applicazione L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)		
Disposizioni di contenimento		versamento
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)		
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)		
Applicazione D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		
Applicazione L. n. 208/2015 (L. stabilità 2016)		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 1 comma 608 (somme rinvenienti da ulteriori interventi di razionalizzazione da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL delle proprie spese correnti diverse da quelle per prestazioni previdenziali e assistenziali)		

Con il D.L. n. 78 del 31.5.2010, convertito con modificazioni dalla L. 122 del 30.7.2010, 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.

Per la predisposizione delle poste del budget 2018 si è tenuto conto delle misure vigenti, nonché dei conseguenti versamenti al bilancio dello Stato.

Si riportano di seguito le tipologie di spese soggette alla norma ancora in vigore.

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

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

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 ad Euro 6.208,79 (del 20% della spesa 2009 - Euro 7.760,99); pertanto, la riduzione da riversare al bilancio dello Stato ammonta a Euro 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 ad Euro 3.140,40 (50% di Euro 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 ad Euro 1.862,64 (30% di Euro 6.208,79)

Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui all'art. 6 del Decreto legislativo n.78/2010 devono essere versate entro il 31 ottobre al capitolo n. 3334 - Capo X del bilancio dello Stato denominato *"Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto-legge 31 maggio 2010, n.78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria"*.

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 devono essere versate entro il 31 ottobre al capitolo 3348 – Capo X del bilancio dello Stato denominato *“Somme versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria provenienti dalle riduzioni di spesa di cui all’articolo 67 del decreto legge n.112/2008”*.

ALLEGATI
AL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI
UNICO DI ATENEO PER L'ANNO 2018

Allegato 1. - CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA IN MISSIONI E PROGRAMMI

(D.I. MIUR-MEF N.21 DD.16/01/2014 – CIRCOLARE MIUR PROT.5748 DD.12/05/2015)

Per la classificazione della spesa in missioni e programmi sono stati adottati i principi generali indicati nel Decreto Interministeriale MIUR-MEF n.21 dd. 16/01/2014 ed i chiarimenti contenuti nello schema di manuale operativo MIUR prot.5748 dd.12/05/2015 che, al comma 2 della parte seconda “altri aspetti gestionali”, dà ulteriori indicazioni specifiche in relazione agli articoli del suddetto D.I.

Le missioni esprimono le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Costituiscono, di fatto, una rappresentazione politico-istituzionale, necessaria per rendere più trasparenti le grandi poste di allocazione della spesa e per meglio individuare le direttrici principali sottostanti le azioni dell'amministrazione. Ogni missione si realizza concretamente attraverso più programmi che rappresentano aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

Al fine di procedere alla classificazione delle spese previste nel bilancio unico di Ateneo per l'esercizio 2018 si è provveduto come segue:

A ciascun programma sono state imputate tutte le spese che risultano direttamente riconducibili allo stesso, sulla base del piano dei conti, dei criteri generali indicati all'art.4 del D.I. 21/14 e della circolare 5748/15.

Le spese previste sui progetti, sono direttamente riconducibili a ciascun programma secondo la tassonomia del progetto stesso.

Le spese destinate congiuntamente a diversi programmi, invece, sono state imputate ad ogni singolo programma sulla base dei criteri specifici di classificazione indicati all'art. 5 del decreto 21/2014 e della successiva circolare 5748/15 come di seguito riportato.

Le spese relative a tutto il personale docente (compreso il personale che presta attività in regime convenzionale con il Servizio Sanitario Nazionale) sono state imputate al 50% al programma “Istruzione superiore” ed al 50% al programma “Ricerca di base”.

Le spese relative a tutto il personale ricercatore (compreso il personale che presta attività in regime convenzionale con il Servizio Sanitario Nazionale) sono state imputate al 75% al programma “Ricerca di base” ed al 25% al programma “Istruzione superiore”.

Le spese relative al personale tecnico-amministrativo andrebbero imputate a ciascun programma tenendo conto dell'afferenza dei singoli soggetti; al momento del bilancio preventivo, però, non si hanno i dettagli della spesa per nominativo/afferenza di tutto il personale tecnico amministrativo e, di conseguenza, non si può effettuare una puntuale assegnazione al programma corretto. Si è deciso, pertanto, di imputare le spese ai vari programmi con le stesse percentuali utilizzate per il bilancio consuntivo 2016 in quanto solo i dati consuntivi contengono le suddette informazioni. Le spese saranno così suddivise: 25% al programma “Ricerca di base”, 2% al programma “R&S per gli affari economici”, 33% al programma “Istruzione superiore”, 40% al programma “Servizi e Affari generali per le Amministrazioni - Istruzione non altrove classificato”.

Le spese relative all'acquisto e alla manutenzione immobili, le quote di capitale ed interessi dei mutui, nonché le relative utenze, andrebbero imputate a ciascun programma sulla base della destinazione d'uso, tenendo conto della suddivisione degli spazi e degli apparati, sulla base della mappatura degli spazi; al momento del bilancio preventivo, però, non si hanno le informazioni necessarie per una puntuale assegnazione al programma corretto. Le spese, pertanto, vengono imputate ai vari programmi e missioni con le stesse percentuali utilizzate per il bilancio consuntivo 2016: al 25% al programma “Ricerca di base”, al 43% al

programma "Istruzione superiore" ed al 32% al programma "Servizi e Affari generali per le Amministrazioni - Istruzione non altrove classificato".

Le spese relative all'acquisizione dei servizi, all'acquisto attrezzature, macchinari, materiale di consumo e laboratorio o similari, andrebbero imputate a ciascun programma sulla base della destinazione d'uso, tenendo conto della suddivisione degli spazi e degli apparati, sulla base della mappatura degli spazi; al momento del bilancio preventivo, però, non si hanno le informazioni necessarie per una puntuale assegnazione al programma corretto. Le spese, pertanto, vengono imputate ai vari programmi e missioni con le stesse percentuali utilizzate per il bilancio consuntivo 2016: al 25% al programma "Ricerca di base", al 43% al programma "Istruzione superiore" ed al 32% al programma "Servizi e Affari generali per le Amministrazioni - Istruzione non altrove classificato".

Si ricorda che il budget 2018, oggetto di approvazione, non contiene i progetti cost to cost: non sono quindi considerati nella classificazione della spesa in Missioni e Programmi.

CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA IN MISSIONI E PROGRAMMI 2018				
MISSIONI	PROGRAMMI	CLASS. COFOG	DEFINIZIONE COFOG (II LIVELLO)	AMMONTARE
RICERCA E INNOVAZIONE	RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA DI BASE	M1.P1.01.04	Ricerca di base	47.505.632
	RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA	M1.P2.04.08	R&S per gli affari economici	591.360
		M1.P2.07.05	R&S per la sanità	
ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	SISTEMA UNIVERSITARIO E FORMAZIONE POST UNIVERSITARIA	M2.P3.09.04	Istruzione superiore	50.574.096
	DIRITTO ALLO STUDIO NELL'ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	M2.P4.09.06	Servizi ausiliari dell'istruzione	
TUTELA DELLA SALUTE	ASSISTENZA IN MATERIA SANITARIA	M3.P5.07.03	Servizi ospedalieri	4.423.845
	ASSISTENZA IN MATERIA VETERINARIA	M3.P6.07.04	Servizi ai sanità pubblica	
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	INDIRIZZO POLITICO	M4.P7.09.08	Istruzione non altrove classificato	231.054
	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI	M4.P8.09.08	Istruzione non altrove classificato	22.575.918
FONDI DA RIPARTIRE	FONDI DA ASSEGNARE	M5.P9.09.08	Istruzione non altrove classificato	

Allegato 2. – PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

Il Programma Triennale è stato predisposto con le modalità previste dall'art. 21, comma 3, del D.lgs 50/2016 e s.m.i. in tema di programma degli acquisti e programmazione dei lavori pubblici, in base al quale il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano i lavori da avviare nella prima annualità.

Il Programma Triennale viene allegato al Budget Unico di Ateneo in applicazione di quanto disposto dagli artt. 48 e 49 del Regolamento di Ateneo per l'amministrazione, la finanza e la contabilità.

Il piano finanziario a copertura delle opere inserite nel programma triennale e nell'elenco annuale negli esercizi pregressi e delle nuove opere inserite con l'esercizio 2018 è coerente con l'istanza presentata alla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia di rideterminazione delle modalità contributive già autorizzate, modificando i contributi concessi a copertura di oneri di indebitamento in contributi in conto capitale, e di devoluzione dei medesimi contributi regionali secondo il quadro approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 298 del 27 ottobre 2017.

Le modifiche operate nella programmazione rispetto al Programma triennale dello scorso anno sono sinteticamente:

Vengono stralciate dal Programma triennale dei lavori pubblici le seguenti opere, come da deliberazione del 27 ottobre 2017:

- Edificio "R" terzo livello - lavori di riqualificazione per trasformazione in stabulario Opera revocata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione in data 1 giugno 2017
- Edificio via Università 7 - Risanamento, recupero, ristrutturazione - Progetto obsoleto e non rispondente alle attuali esigenze dell'ateneo: progetto da revisionare, necessaria rideterminazione dei costi (in aumento)
- Edificio Via Tigor 22 - Intervento per il conseguimento dei CPI nell'edificio. Esiste solamente una parziale stima dei costi
- Installazione Linee Vita su edifici vari – da stralciare per la parte non realizzata e riprogrammare con diverse modalità realizzative
- Edificio C1 – Aula E piano terra (da realizzare con interventi di manutenzione ordinaria)

Vengono ridefinite le seguenti opere:

- Ex Ospedale Militare
Lavori terminati e certificato di collaudo emesso, con iscrizione di riserve per le quali è aperto il procedimento di accordo bonario
Accordo bonario già autorizzato con deliberazione CdA n. 4 del 24/02/2017 – Importo € 643.157,29
- Palestra CUS Via Monte Cengio
QE rideterminato in aumento per € 56.750,81 a seguito del ricalcolo dell'IVA
- Lavori urgenti di manutenzione straordinaria per la messa a norma dell'impianto di produzione di energia elettrica di soccorso a servizio dell'ed. R-Ra
Progettazione definitiva in corso. Nuove soluzioni tecniche da adottare. QE rideterminato in aumento per € 160.688,80
- Edificio D. Adeguamento alle norme di sicurezza

Lavori in corso. A seguito della richiesta del RUP di nuovi lavori a completamento e miglioramento dell'edificio per € 2.096.037,86, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 24 novembre 2017 è stata autorizzata la Stazione Appaltante a predisporre una proposta di variante relativa ai lavori aggiuntivi, riservandosi di approvare la variante medesima una volta noto il Quadro Economico della stessa e reperite le relative coperture finanziarie

- Pendio "R" – lavori di consolidamento muro di sostegno
Inserimento nel progetto del sistema di convogliamento acque precedentemente previsto nel progetto di riqualificazione dello stabulario. Importo in incremento per € 30.000,00
- Pendio "N" – completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N
Progetto esecutivo predisposto, da validare ed approvare. E' stato incrementato il QE a seguito del ricalcolo del IVA e dell'aggiornamento delle competenze professionali per € 1.641,06
- Progetto Interreg
Nuove soluzioni tecniche. Il documento preliminare alla progettazione propone un incremento del QE di € 75.000
- Ed C11 Aula Magna - adeguamento funzionale aule
Ridefinizione intervento con rideterminazione in riduzione del QE per € -131.962,84
- Ed C11 A2 A3 - adeguamento funzionale aule
Ridefinizione intervento con rideterminazione in riduzione del QE per € -76.664,88

Vengono inserite nel programma triennale le seguenti nuove opere:

- Sostituzione dei serramenti ammalorati dell'edificio A – Importo stimato di QE: € 1.300.000,00
- Messa in sicurezza delle facciate dell'edificio C5 – Importo stimato di QE: € 3.069.068,71
- Riqualificazione degli impianti di ascensione del comprensorio di p.le Europa e delle sedi distaccate – Importo stimato di QE: € 720.000,00
- Nuovo gruppo frigo e sottostazione della palazzina "C", sita nel comprensorio di San Giovanni – Importo stimato di QE: € 84.000,00
- Nuovo gruppo frigo e sottostazione della palazzina "N", sita nel comprensorio di San Giovanni – Importo stimato di QE: € 84.000,00
- Bonifica e rifacimento della copertura del corpo a valle dell'edificio di via Tigor 22 – Importo stimato di QE: € 302.324,75

Di seguito si propongono gli schemi relativi al

- Piano Triennale dei Lavori Pubblici 2018-2020;
- Elenco annuale dei lavori 2018;
- Allegato: elenco dei lavori in economia;
- Piano Finanziario.

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA					
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO		
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020		
Opere autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2015 (la presente sezione viene inserita a titolo meramente ricognitorio per riconciliazione con gli importi iscritti a Budget unico di Ateneo per l'anno 2016)											
A		Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: 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	399.202,98	7.676.221,12	0,00	0,00
B		Edifici "C2"- "C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: 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	266.335,02	3.441.889,28	0,00	0,00
C		Ed C11 e Ed A - riqualificazione areaulica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria		I lotto funzionale (terminato)	1	436.915,83	436.915,83	436.915,83	0,00	0,00	0,00
D		Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Il lotto funzionale	1	402.930,65	402.930,65	0,00	402.930,65	0,00	0,00
E		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		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	383.542,01	7.005.241,90	0,00	0,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA					
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO		
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020		
F		Palestra CUS Via Monte Cengio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: 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	664.547,13	664.547,13	25.245,51	639.301,62	0,00	0,00
G		Nuovo gruppo elettrogeno al servizio degli edifici R-Ra e Q - Compensorio P.le Europa		Lavori di fornitura e posa in opera di un nuovo gruppo elettrogeno a servizio degli edifici R-Ra e Q	1	269.006,00	269.006,00	36.600,00	232.406,00	0,00	0,00
Totale Stima Costo						20.945.831,92	20.945.831,92	1.547.841,35	19.397.990,57	0,00	20.945.986,92

Opere autorizzate con l'approvazione del Budget annuale 2015

1		Edificio "N" Castelletto Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		rifunzionalizzazione e restauro	1	1.681.468,87	1.681.468,87	36.710,00	1.644.758,87	0,00	0,00
2		Pendio "R" - lavori di consolidamento pendio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A02 - 11 Opere di protezione ambiente		Lavori di riqualificazione dei pendii e dei muri di sostegno dei terreni retrostanti l'edificio R-RA, comprensorio di P.le Europa 1 in Trieste	1	144.849,91	144.849,91	27.176,06	117.673,85	0,00	0,00
3		Compensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: 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	49.361,20	450.638,80	0,00	0,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				
						spesa sostenuta a tutto il Anno 2017	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO	
							Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
4		Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A01 - 01 Stradali	1	227.609,00	227.609,00	0,00	227.609,00	0,00	0,00	
Totale Stima Costo				2.553.927,78	2.553.927,78	113.247,26	2.440.680,52	0,00	0,00	
Opere autorizzate con l'approvazione del Budget annuale 2016										
5		Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria	1	66.641,06	66.641,06	0,00	66.641,06	0,00	0,00	
6		Ed. H2 - riqualificazione impianti elettrici a servizio del locale CED1	1	315.481,80	315.481,80	8.399,70	307.082,10	0,00	0,00	
Totale Stima Costo				382.122,86	382.122,86	8.399,70	373.723,16	0,00	0,00	
Opere autorizzate con l'approvazione del Budget annuale 2017										
7		Compensorio Piazzale Europa - interreg (soluzioni di efficientamento energetico della mobilità con l'uso di veicoli elettrici, micro-grid e produzione di energie da fonti rinnovabili) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	1	155.000,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00	0,00	

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
8		Ed C11 Aula Magna - adeguamento funzionale Tipologia intervento: 07 manutenzione straordinaria Categoria: A06-08 Edilizia sociale e scolastica lavori di adeguamento e messa in sicurezza	1	218.037,16	218.037,16	0,00	218.037,16	0,00	0,00
9		Ed F (Fisica) Aula Magna - adeguamento funzionale Tipologia intervento: 07 manutenzione straordinaria Categoria: A06-08 Edilizia sociale e scolastica lavori di adeguamento e messa in sicurezza	1	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
10		Ed C11 aule A2, A3 e st 425 - adeguamento funzionale Tipologia intervento: 07 manutenzione straordinaria Categoria: A06-08 Edilizia sociale e scolastica lavori di adeguamento e messa in sicurezza	1	223.335,12	223.335,12	0,00	223.335,12	0,00	0,00
Totale Stima Costo				996.372,28	996.372,28	0,00	996.372,28	0,00	0,00
Nuove opere da autorizzare con il Budget 2018									
11		Ed A - corpo centrale - sostituzione serramenti Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica Sostituzione dei serramenti ammalorati dell'edificio principale	1	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00
12		Ed. B - sostituzione serramenti e adeguamenti interni Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica Manutenzione straordinaria dell'edificio B, sostituzione serramenti e adeguamenti interni degli spazi (studio fattibilità 2018)	2	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
13		Edifici "C5" - messa in sicurezza delle facciate dell'edificio Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	1	3.069.068,71	3.069.068,71	0,00	3.069.068,71	0,00	0,00
14		Ed. C2 - C3 - C5 climatizzazione edifici Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	3	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00
15		Ed. C7 - C8 - C9 climatizzazione edifici Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	2	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00
16		Ed. C7 - riorganizzazione officina meccanica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	2	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
17		Ed. C9 - riqualificazione laboratorio materiali Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	2	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
18		Ed. C9 - Sostituzione U-glass Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica sostituzione vetri U-glass delle facciate dell'edificio (studio fattibilità 2018)	3	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00
19		Interventi di riqualificazione degli impianti di ascensione del Compensorio di P.le Europa e delle sue sedi staccate Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica interventi di riqualificazione degli impianti di ascensione e, in alcuni casi, di sostituzione degli stessi	1	720.000,00	720.000,00	0,00	720.000,00	0,00	0,00
20		Rifacimento impianto di generazione e distribuzione all'interno delle serre di botanica Compensorio P.le Europa Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica l'intervento è finalizzato all'ottenimento dei parametri termoigrometrici necessari alla ricerca	3	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
21		Consolidamento pendio retrostante ed C11 messa in sicurezza e consolidamento terreno retrostante ed C11 (studio fattibilità 2018)	2	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00
22		Consolidamento pendio Monte Fiascone retro edifici M ed R, comprensorio di P.le Europa 1 in Trieste Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Consolidamento terreno retrostante gli edificio M ed R (studio fattibilità 2018)	2	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO	
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
23		Comprensorio San Giovanni - pal. C - nuovo gruppo frigo e sottostazione Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Realizzazione di un impianto di climatizzazione estiva a servizio della palazzina C del comprensorio di San Giovanni	2	84.000,00	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00	0,00
24		Comprensorio San Giovanni - pal. N - nuovo gruppo frigo e sottostazione Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Realizzazione di un impianto di climatizzazione estiva a servizio della palazzina N del comprensorio di San Giovanni	2	84.000,00	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00	0,00
25		Migliorie sicurezza attiva e passiva edifici comprensorio P.e Europa (Ed C11- F - H2-H2bis-H3) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Migliorie legate alla protezione passiva e alla protezione attiva per l'ottenimento del Certificato Pervenzione Incendi (studio fattibilità 2018)	3	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
26		Migliorie sicurezza attiva e passiva sedi staccate (Via Zanella, Via Economo, Pal C Via Weiss, Pal P Via Weiss) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	Migliorie legate alla protezione passiva e alla protezione attiva per l'ottenimento del Certificato Pervenzione Incendi (studio fattibilità 2018)	3	380.000,00	380.000,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00
27		Adeguamento rete idrica antincendio al servizio degli edifici di p.le Europa Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica	adeguamento rete idrica antincendio a seguito di prove portate a pressione con esito negativo su tutti gli edifici di p.le Europa (studio fattibilità 2018)	2	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA					
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO		
						Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020		
28		Smaltimento gas NAF SIII e conversione degli impianti antincendio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		smaltimento del gas NAF SIII e conversione degli impianti antincendio di spegnimento automatico (studio fattibilità 2018)	2	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
29		collegamento impianti di sicurezza tra gli edifici di Via Lazzaretto Vecchio 8 e via Lazzaretto Vecchio 6 Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		collegamento degli imp. di sicurezza tra il due edifici; rifacimento dell'imp. rivelaz. incendio; rifacimento imp. spegnimento automatico della biblioteca al p.t. per adeguamenti normativi; installaz. nuovi imp. allarme sulle porte e TVCC della biblioteca (richiesta del S.B.A)(studio fattibilità 2018)	2	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
30		ed C2 - C5 - riqualificazione aeraulica delle aule didattiche Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		miglioramento delle condizioni termoigrometriche delle aule didattiche (studio fattibilità 2018)	2	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
31		spostamento vecchio gruppo elettrogeno dall'ed R-Ra all'ed C11 Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		L'intervento è necessario per garantire l'alimentazione elettrica di riserva per frighi e macchinari dei laboratori dei Dip.ti di Scienze della Vita e di Scienze Chimiche (studio fattibilità 2018)	2	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
32		pal Q Via Weiss - impianto centralizzato di climatizzazione Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		L'intervento è necessario per eliminare i climatizzatori autonomi in facciata (studio fattibilità 2018)	3	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2018 - 2020

Progressivo	Codice Interno Amministrazione	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA COSTO	Totale risorse disponibili	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			
						spesa sostenuta a tutto il	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO
							Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
33		ampliamento impianti telecamere a circuito chiuso (TVCC) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica necessità di ampliare e aggiornare l'impianto TVCC esistente adeguandolo alle nuove esigenze (studio fattibilità 2018)	3	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
34		sistema di controllo accessi con badge edifici e/o laboratori afferenti al comprensorio universitario Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica miglioramento sicurezza edifici tramite installazione di un sistema di controllo accessi con badge (studio fattibilità 2018)	3	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
35		Via Filzi - progetto rifacimento fognature Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica progetto rifacimento fognature (studio fattibilità 2018)	2	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
36		Lavori di bonifica e rifacimento della copertura del corpo a valle dell'edificio di via Tigor 22 - Trieste Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica Sostituzione del manto di copertura corpo a valle dell'edificio e manutenzione straordinaria della struttura sottostante	1	302.324,75	302.324,75	0,00	302.324,75	0,00	0,00
37		Riqualficazione funzionale dell'immobile ex Seminario sito in via Alviano - II lotto Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica Ristrutturazione dei piani 3° e 4° dell'ala vecchia dell'edificio ex Seminario	3	2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00
Totale Stima Costo				19.259.393,46	19.259.393,46	0,00	5.559.393,46	9.115.000,00	4.585.000,00
Totale Stima Costo del Programma				44.137.648,30	44.137.648,30	1.669.488,31	28.768.159,99	9.115.000,00	25.530.986,92

ELENCO ANNUALE DEI LAVORI 2018

n. ord. programma triennale	C.U.P	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RUP	IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA'	CONFORMITA' URB (si/no)	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI (si/no)	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	STIMA TRIM INIZIO LAVORI	STIMA TRIM FINE LAVORI
A) Totale Opere in corso					28.235.957,25	56.113.234,73						
A.1) Opere autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2015					5.027.190,72	31.234.979,89						
I	J93D07000150003	Edificio "D" - Adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Lillini	5.027.190,72	6.266.037,86		SI	NO	Progetto esecutivo	LAVORI INIZIATI	TRIM 3 2019
II	J98G08000120003	Comprensorio Piazzale Europa - Riqualficazione 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		Vergine	0,00	2.215.787,00		NO	NO	Progetto esecutivo	LAVORI INIZIATI	TRIM 3 2017
III	J26C06000040001	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		Turinetti	0,00	16.430.290,87		SI	SI	Progetto esecutivo	FINE LAVORI	LAVORI ULTIMATI 29/11/2014
IV	J22G98000010003	Edificio via Lazzaretto Vecchio, 6-8: Il lotto Tipologia intervento: 04 - ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Berlan	0,00	6.322.864,16		NO	SI	Progetto esecutivo	LAVORI INIZIATI	LAVORI ULTIMATI 25/01/2017
A.2) Opere autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2015					19.397.990,57	20.945.831,92						
A	J94C10000090003	Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Turinetti	7.676.221,12	8.075.424,10		SI	SI	Progetto Preliminare	TRIM 2 2020	TRIM 2 2023

ELENCO ANNUALE DEI LAVORI 2018

n. ord. programma triennale	C.U.P.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RUP	IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA'	CONFORMITA' URB (si/no)	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI (si/no)	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	STIMA TRIM INIZIO LAVORI	STIMA TRIM FINE LAVORI
B	J93D07000140003	Edifici "C2"- "C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Lillini	3.441.889,28	3.708.224,30		SI	NO	Progetto definitivo	TRIM 4 2020	TRIM 4 2023
C	J91H14000160005	Ed C11 e Ed A - I lotto - riqualificazione areaulica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Vergine	0,00	436.915,83				Progetto esecutivo	TRIM 4 2016	TRIM 1 2017
D	J91H14000160005	Ed C11 e Ed A - II lotto - riqualificazione areaulica Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Vergine	402.930,65	402.930,65				Stima dei costi	TRIM 3 2020	TRIM 1 2021
E	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		Petrovich	7.005.241,90	7.388.783,91		SI	SI	Progetto esecutivo	TRIM 2 2018	TRIM 1 2020
F	J93D07000190001	Palestra CUS Via Monte Cengio Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 -12 Sport e spettacolo		Berlan	639.301,62	664.547,13		SI	SI	Progetto definitivo	TRIM 3 2018	TRIM 4 2018
G	J81E14000930005	Nuovo gruppo elettrogeno al servizio degli edifici R-Ra e Q - Comprensorio P.le Europa		Sclip	232.406,00	269.006,00		NO	NO	Stima dei costi	TRIM 2 2019	TRIM 4 2019
A.3) Opere autorizzate con il Budget 2015					2.440.680,52	2.553.927,78						
1	J92F13000100008	Edificio "N" Castelletto		Vergine	1.644.758,87	1.681.468,87		SI	SI	Stima dei costi	TRIM 2 2020	TRIM 2 2023
2	J93H14000000001	Pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria		Petrovich	117.673,85	144.849,91		NO	SI	Progetto di fattibilità	TRIM 3 2018	TRIM 1 2019

ELENCO ANNUALE DEI LAVORI 2018

n. ord. programma triennale	C.U.P.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RUP	IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA'	CONFORMITA' URB (si/no)	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI (si/no)	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	STIMA TRIM INIZIO LAVORI	STIMA TRIM FINE LAVORI
3	J97B14000380005	Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Vergine	450.638,80	500.000,00		NO	NO	Progetto preliminare	TRIM 1 2019	TRIM 3 2019
4	J97H14000810001	Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra Categoria: A01 - 01 Stradali		Berlan	227.609,00	227.609,00		NO	SI	Progetto di fattibilità	TRIM 2 2019	TRIM 4 2019
A.4) Opere autorizzate con il Budget 2016					373.723,16	382.122,86						
5	J95J12000200001	Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria		Petrovich	66.641,06	66.641,06		NO	SI	Stima dei costi	TRIM 1 2019	TRIM 2 2019
6	J97B11000080005	Ed. H2 - riqualificazione impianti elettrici a servizio del locale CED1			307.082,10	315.481,80				Stima dei costi	TRIM 3 2019	TRIM 4 2019
A.5) Opere autorizzate con il Budget 2017					996.372,28	996.372,28						
7	J92F16001440005	Comprensorio Piazzale Europa - interreg (soluzioni di efficientamento energetico della mobilità con l'uso di veicoli elettrici, micro-grid e produzione di energie da fonti rinnovabili) Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica		Vergine	155.000,00	155.000,00		NO	NO	Stima dei costi	TRIM 3 2018	TRIM 1 2019
8	J94H16000840005	Ed C11 Aula Magna - adeguamento funzionale Tipologia intervento: 07 manutenzione straordinaria Categoria: A06-08 Edilizia sociale e scolastica		Berlan	218.037,16	218.037,16		NO	NO	Progetto di fattibilità	TRIM 3 2018	TRIM 4 2018
9	J94H16000830005	Ed F (Fisica) Aula Magna - adeguamento funzionale Tipologia intervento: 07 manutenzione straordinaria Categoria: A06-08 Edilizia sociale e scolastica		Berlan	400.000,00	400.000,00		NO	NO	Progetto di fattibilità	TRIM 3 2018	TRIM 4 2018

ELENCO ANNUALE DEI LAVORI 2018

n. ord. programma triennale	C.U.P	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RUP	IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA'	CONFORMITA' URB (si/no)	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI (si/no)	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	STIMA TRIM INIZIO LAVORI	STIMA TRIM FINE LAVORI
10	J94H17000570005	Ed C11 aule A2, A3 e st 425 - adeguamento funzionale Tipologia intervento: 07 manutenzione straordinaria Categoria: A06-08 Edilizia sociale e scolastica		Scip	223.335,12	223.335,12		NO	NO	Stima dei costi	TRIM 1 2019	TRIM 2 2019
B) Nuove opere da autorizzare con il Budget 2018					5.559.393,46	5.559.393,46						
11		Ed A - corpo centrale - sostituzione serramenti Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			1.300.000,00	1.300.000,00		NO	SI	Stima dei costi	TRIM 1 2019	TRIM 4 2019
13		Edifici "C5" - messa in sicurezza delle facciate dell'edificio Tipologia intervento: 04 - Ristrutturazione Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			3.069.068,71	3.069.068,71		NO	NO	Stima dei costi	TRIM 1 2019	TRIM 3 2019
19		Interventi di riqualificazione degli impianti di ascensione del Comprensorio di P.le Europa e delle sue sedi staccate Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			720.000,00	720.000,00		NO	NO	Stima dei costi	TRIM 3 2019	TRIM 4 2019
23		Comprensorio San Giovanni - pal. C - nuovo gruppo frigo e sottostazione Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			84.000,00	84.000,00				Stima dei costi	TRIM 2 2018	TRIM 3 2019
24		Comprensorio San Giovanni - pal. N - nuovo gruppo frigo e sottostazione Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			84.000,00	84.000,00				Stima dei costi	TRIM 2 2018	TRIM 3 2019

ELENCO ANNUALE DEI LAVORI 2018

n. ord. programma triennale	C.U.P	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RUP	IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA'	CONFORMITA' URB (si/no)	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI (si/no)	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	STIMA TRIM INIZIO LAVORI	STIMA TRIM FINE LAVORI
36		Lavori di bonifica e rifacimento della copertura del corpo a valle dell'edificio di via Tigor 22 - Trieste Tipologia intervento: 07 - manutenzione straordinaria Categoria: A06 - 08 Edilizia sociale e scolastica			302.324,75	302.324,75		SI	NO	Progetto di fattibilità	TRIM 4 2018	TRIM 2 2019
TOTALE BUDGET INVESTIMENTI 2018 E ANTE (INCLUDE OPERE IN CORSO)					33.795.350,71	61.672.628,19						

LAVORI IN ECONOMIA 2018-2020

Adeguamenti aule e laboratori didattici

Intervento di implementaz. prese per alimentaz. PC portatili aule studio - edifici vari 48.000,00

F.p.o. nuovo gruppo frigo nel laboratorio didattico st.226 - edif. "F" molto frequentato da studenti e dottorandi 15.000,00

subtotale della voce 63.000,00

Impianti termici

F.p.o. di nuovi climatizzatori 25.000,00

subtotale della voce 25.000,00

Impianti antincendio

Intervento di adeguamento degli impianti rivelazione e allarme incendio ormai obsoleti e centralizzazione di tutti quelli presenti nell'edif. "C1" 36.600,00

Intervento di ampliamento imp. rivelaz. e allarme incendio aula Ferrero - via Baciocchi per adeguamento sicurezza antincendio (intervento richiesto da SPP) 12.200,00

subtotale della voce 48.800,00

Impianti elettrici e speciali

Interventi di ampliamento impianti TVCC 24.400,00

Sostituz. telecamere guaste - edif. "A", Androna C.Marzio - Gorizia - edif. "H3" (Guasto emerso da manutenz. periodiche) 18.300,00

F.p.o. di UPS a servizio dei sistemi TVCC - edif. "A" (TVCC varchi e Rettorato), androna Baciocchi, via Filzi, via Montfort, androna Campo Marzio, "H3", via Zanella per garantire l'alimentazione elettrica di riserva per gli impianti di sicurezza 12.200,00

Interventi di ampliamento imp. controllo accessi con badge 12.200,00

Intervento di recupero/riammodernamento di impianti di illuminazione perimetrale esistenti - palazz. C, N, O, P, Q San Giovanni 12.200,00

subtotale della voce 79.300,00

Accessi stradali

F.p.o. di nuove telecamere per i varchi d'accesso in quanto quelle presenti sono obsolete e con problemi di visualizzazione sempre più frequenti 15.000,00

Installazione sbarra per accesso in androna Baciocchi 20.000,00

subtotale della voce 35.000,00

Adeguamenti per la sicurezza

Intervento di adeguamento delle docce di emergenza lavaocchi - edif. "C1" (Intervento segnalato dai Dip.ti di Scienze della Vita e di Scienze Chimiche) 18.300,00

F.p.o. di nuove docce di emergenza lavaocchi - edif. "C11" (Richiesta dei Dip.ti di Scienze della Vita e di Scienze Chimiche) 14.640,00

subtotale della voce 32.940,00

TOTALE LAVORI IN ECONOMIA

284.040,00

Piano Triennale 2018 – 2020: Piano Finanziario

Progressivo 2018-2020	OGGETTO INTERVENTO (Opere con completa copertura finanziaria)	Quadro Economico	Piano finanziario							
			MIUR	Regione		altri EELL/enti pubblici	privati	Bilancio Ateneo		TOTALE
				Mutui stipulati fronte di contributi RAFVG	Contributi in conto capitale			bilancio ante 2012 (risconti passivi)	cassa con vincolo sulle riserve libere	

Opere autorizzate con budget ante 2015 - Importi residui iscritti a budget 2015										
I	Edificio "D" - Adeguamento alle norme di sicurezza	6.266.037,86		3.558.713,97	2.700.565,86	6.758,03				6.266.037,86
II	Comprensorio Piazzale Europa - Riqualficazione complessiva del sistema energetico termico asservito al comprensorio di P.le Europa finalizzato al risparmio energetico e all'adeguamento legislativo e normativo - lotto unico	2.215.787,47	58.228,45	2.007.730,54		149.828,48				2.215.787,47
III	Ex Ospedale Militare - riqualficazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie e servizi connessi: opere civili	16.430.290,87	7.377.064,46	1.845.942,28	643.157,29	51.645,69	4.400.000,00		2.112.481,15	16.430.290,87
IV	Edificio via Lazzaretto Vecchio, 6-8: II lotto	6.322.864,16	17.698,73	5.214.566,98		258.228,45		9.505,84	822.864,16	6.322.864,16
	subtotale opere in corso	31.234.980,36	7.452.991,64	12.626.953,77	3.343.723,15	466.460,65	4.400.000,00	9.505,84	2.935.345,31	31.234.980,36
A	Edificio "A" - corpo centrale - Ristrutturazione e adeguamento alle norme di sicurezza	8.075.424,10	966.261,95		3.611.043,15			294.855,86	3.203.263,14	8.075.424,10
B	Edifici "C2"-"C5" - Adeguamento alle norme di sicurezza	3.708.224,30		3.562.455,21		77.892,71		67.876,38		3.708.224,30
C	Ed C11 e Ed A - I lotto riqualficazione areaulica	436.915,83							436.915,83	436.915,83
D	Ed C11 e Ed A - II lotto riqualficazione areaulica	402.930,65			402.930,65					402.930,65
E	Interventi di adeguamento degli edifici per la ex Facoltà di Psicologia - Ristrutturazione Edificio "F" (F1) - Ristrutturazione Edificio "Ex Cucine" (F2)	7.388.783,91	342.769,49	5.459.464,49	1.586.549,93					7.388.783,91
F	Palestra CUS Via Monte Cengio	664.547,14	230.020,93		434.526,21					664.547,14
G	Nuovo gruppo elettrogeno al servizio degli edifici R-Ra e Q - Comprensorio P.le Europa	269.006,00			232.406,00				36.600,00	269.006,00
	Totale Stima Costo	52.180.812,29	8.992.044,01	21.648.873,47	9.611.179,09	544.353,36	4.400.000,00	372.238,08	6.612.124,28	52.180.812,29
Opere autorizzate con Budget 2015 e triennale 2015-2017										
	POLO P.LE EUROPA 1 - S.GIOVANNI									
1	Edificio "N" Castelletto	1.681.468,87			1.144.758,87		500.000,00		36.710,00	1.681.468,87
2	Pendio "R" - lavori di consolidamento muro di sostegno	144.849,91			117.673,85				27.176,06	144.849,91
3	Comprensorio Piazzale Europa - Nuovo punto di consegna MT	500.000,00			450.638,80				49.361,20	500.000,00
	ALTRO									
4	Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra	227.609,00			227.609,00					227.609,00
		2.553.927,78	0,00	0,00	1.940.680,52	0,00	500.000,00		113.247,26	2.553.927,78

Piano Triennale 2018 – 2020: Piano Finanziario

Progressivo 2018-2020	OGGETTO INTERVENTO (Opere con completa copertura finanziaria)	Quadro Economico	Piano finanziario							TOTALE
			MIUR	Regione		altri EELL/enti pubblici	privati	Bilancio Ateneo		
				Mutui stipulati fronte di contributi RAFVG	Contributi in conto capitale			bilancio ante 2012 (risconti passivi)	cassa con vincolo sulle riserve libere	
Opere autorizzate con Budget 2016										
5	Pendio "N" - completamento messa in sicurezza zona retrostante edificio N	66.641,06			66.641,06					66.641,06
6	Ed. H2 realizzazione di nuovi quadri elettrici e linee di alimentazione a servizio del locale CED 1	315.481,80			307.082,10			8.399,70		315.481,80
		382.122,86	0,00	0,00	373.723,16	0,00	0,00	0,00	8.399,70	382.122,86
Opere autorizzate con Budget 2017										
7	Comprensorio Piazzale Europa - interreg (soluzioni di efficientamento energetico della mobilità con l'uso di veicoli elettrici, micro-grid e produzione di energie da fonti rinnovabili)	155.000,00			80.000,00	75.000,00				155.000,00
8	Ed C11 Aula Magna - adeguamento funzionale	218.037,16			218.037,16					218.037,16
9	Ed F (Fisica) Aula Magna - adeguamento funzionale	400.000,00			400.000,00					400.000,00
10	Ed C11 aule A2 A3, stanza 425 - adeguamento funzionale aule	223.335,12			223.335,12					223.335,12
		996.372,28	0,00	0,00	921.372,28	75.000,00	0,00	0,00	0,00	996.372,28
Nuove opere da autorizzare con budget 2018										
11	Ed A - corpo centrale - sostituzione serramenti	1.300.000,00						1.300.000,00		1.300.000,00
13	Edifici "C5" - messa in sicurezza delle facciate dell'edificio	3.069.068,71						3.069.068,71		3.069.068,71
19	Interventi di riqualificazione degli impianti di ascensione del Comprensorio di P.le Europa e delle sue sedi staccate	720.000,00						720.000,00		720.000,00
23	Comprensorio San Giovanni - pal. C - nuovo gruppo frigo e sottostazione	84.000,00						84.000,00		84.000,00
24	Comprensorio San Giovanni - pal. N - nuovo gruppo frigo e sottostazione	84.000,00						84.000,00		84.000,00
36	Lavori di bonifica e rifacimento della copertura del corpo a valle dell'edificio di via Tigor 22 - Trieste	302.324,75						302.324,75		302.324,75
		5.559.393,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.559.393,46	5.559.393,46
	TOTALE GENERALE	61.672.628,67	8.992.044,01	21.648.873,47	12.846.955,05	619.353,36	4.900.000,00	372.238,08	12.293.164,70	61.672.628,67

(2/2)

Allegato 3. – TABELLE DI DETTAGLIO

Si allegano le seguenti tabelle di dettaglio:

- ✓ Tabella 1 – **Ricavi, dettaglio**: espone in modo analitico la formazione delle singole voci di ricavo per l'Amministrazione Centrale il 2018
- ✓ Tabella 2 – **Costi, dettaglio Amministrazione Centrale**: espone la formazione delle voci di costo 2018 per macro aggregati;
- ✓ Tabella 3 – **Costi, dettaglio Dipartimenti**: espone in modo analitico la formazione delle voci di costo dei singoli dipartimenti per il 2018;
- ✓ Tabella 4 – **Investimenti, dettaglio Amministrazione Centrale**: espone la formazione del Budget Investimenti 2018 per le varie tipologie di investimento;
- ✓ Tabella 5 – **Investimenti, dettaglio Dipartimenti**: espone in modo analitico la formazione delle voci di investimento dei singoli dipartimenti per il 2018
- ✓ Tabella 6 – **Quadro didattica sostitutiva**: presenta i costi previsti per la docenza sostitutiva (docenti a contratto e incarichi di insegnamento) per i singoli dipartimenti per gli anni accademici 2017/2018, 2018/2019, 2019/2020 e 2020/2021.

Tabella 1 – Ricavi, dettaglio

TABELLA RICAVI 2018		TABELLA 1		
1. RICAVI	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 VS 2017	
A) I. 1. a Proventi per la didattica da studenti	18.124.000	20.082.345	1.958.345	
01. Contributi I e II livello	16.602.500	18.759.045	2.156.545	
Contributo onnicomprensivo per corsi di laurea ante DM 509/99 - 9/12 a.a. 2017/2018 + 3/12 a.a. 2018/2019	-	566.440	566.440	
Contributo onnicomprensivo per corsi di laurea I e II livello 9/12 a.a. 2017/2018 + 3/12 a.a. 2018/2019	8.847.954	9.947.530	1.099.576	
Contributo onnicomprensivo per corsi di laurea magistrale e ciclo unico 9/12 a.a. 2017/2018 + 3/12 a.a. 2018/2019	7.065.546	7.602.075	536.529	
Indennità di mora, congedo, passaggio corsi di laurea	291.000	290.000	- 1.000	
Tassa esame di ammissione	230.000	153.000	- 77.000	
Tassa esame di Stato	168.000	200.000	32.000	
02. Contributi post lauream	1.521.500	1.323.300	- 198.200	
Contributi per corsi di dottorato	69.900	75.900	6.000	
Contributi per corsi di perfezionamento	63.000	58.000	- 5.000	
Contributi per corsi master	350.000	383.000	33.000	
Contributi per diplomi, astucci, esami finali dottorati	28.000	-	- 28.000	
Contributi per scuole di specializzazione-area medica (n.370 iscritti x euro 1.750,00)	592.100	647.500	55.400	
Contributi per scuole di specializzazione-area non medica (odontoiatria, beni archeologici e genetica medica) - n. 104 iscritti (importo stimato in quanto il contributo varia a seconda dell'ISEE)	143.500	104.000	- 39.500	
Contributi per T.F.A. e P.A.S.	275.000	-	- 275.000	
Percorso formativo 24 CFU DM n. 616 del 10/08/2017- per accesso al concorso per docenti (tetto max di contribuzione euro 500 per studenti paganti)	-	54.900	54.900	
A) I. 4. Proventi da attività di trasferimento conoscenza	8.000	-	- 8.000	
09. Ricavi e rimborsi da esterni	8.000	-	- 8.000	
Ricavi biglietteria MNA	8.000	-	- 8.000	
A) II. 1. Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	87.758.536	87.502.991	- 255.545	
03. FFO	85.146.916	84.467.467	- 679.449	
FFO 2018 - DISABILI	70.000	64.011	- 5.989	
FFO 2018 - Minor gettito da contribuzione studentesca (no tax area) Legge 232/2016	-	800.000	800.000	
FFO 2018 - reclutamento ricercatori art. 24 c. 3 lettera b (DM 924/2015)	58.625	-	- 58.625	
FFO 2018 - TUTOR DM 198	106.652	101.253	- 5.399	
FFO 2018 - Piano straordinario associati, chiamata professori I fascia (Decreto intermin. 242/2016), piano straordinario reclutamento ricercatori DM 78/2016	2.564.881	2.564.881	-	
FFO 2018-Quota base+premiare+perequativo (con ipotesi clausola di salvaguardia 2,25%)	82.346.758	80.937.322	- 1.409.436	
04. FFO - Contributo per Post lauream	2.029.120	2.070.224	41.104	
Contributi dal MIUR per post lauream (borsedottorato e assegni di ricerca)	2.029.120	2.070.224	41.104	
05. Programmazione triennale	582.500	965.300	382.800	
Programmazione Triennale 2016-2018 - Quota 2018	582.500	520.300	- 62.200	
Programmazione Triennale 2016-2018 - Risconti passivi quota parte annualità 2016 e 2017 per copertura costi 2018 RTDA	-	445.000	445.000	
A) II. 2. Contributi Regioni e Province autonome	3.773.054	3.922.499	149.445	
06. Contributo Regione L.R. 2/2011	2.166.750	2.444.350	277.600	
Contributo Regione L.R. 2/2011	1.656.000	2.067.500	411.500	
Contributo Regione L.R. 2/2011 - Risconto passivo annualità 2016 e 2017 per copertura piano costi 2018 RTDA	-	376.850	376.850	
Risconto contributo Regione 2016	510.750	-	- 510.750	
07. Contributo Regione per interessi edilizia	949.304	824.149	- 125.155	
Contributo Regione per ripianamento interessi mutui edilizia-gestione CDP	887.459	818.296	- 69.163	
Contributo Regione per ripianamento interessi mutui edilizia-gestione Tesoro	61.845	5.853	- 55.992	
08. Altri contributi Regione	657.000	654.000	- 3.000	
Contributo ARDISS anno 2018 per attività culturali e di aggregazione	15.000	12.000	- 3.000	
Contributo Regione CDL professioni sanitarie 2018/2019	630.000	630.000	-	
Contributo Regione per Polo SBN L.R. 23/2015, art. 34 e relativo Regolamento di attuazione emanato con D.P.R. n. 0236/Pres. dd. 07/12/2016 -	12.000	12.000	-	
A) II. 5. Contributi da Università	68.929	17.839	- 51.090	
10. Rimborso costi stipendiali	68.929	17.839	- 51.090	
Comando Centamore C3	29.888	17.839	- 12.049	
Possibile comando da categoria D	39.041	-	- 39.041	

1. RICAVI	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 VS 2017
A) II. 6. Contributi da altri (pubblici)	4.888.500	4.750.713	- 137.787
09. Ricavi personale convenzionato	4.834.500	4.433.845	- 400.655
Personale convenzionato ASUIT	4.090.500	3.726.785	- 363.715
Personale convenzionato Istituto Burlo Garofalo	724.000	654.060	- 69.940
Personale convenzionato Ospedale Cremona	-	43.000	43.000
Rimborso ASUIT idennità assistenziale erogata da UNITS ai medici titolari di assegno di ricerca convenzionati con ASUIT	20.000	10.000	- 10.000
10. Rimborso costi stipendiali	54.000	316.868	262.868
Comando Bonsera C1	-	4.642	4.642
Contributo ASUIT E IRCS Burlo Garofolo (finanziamento n. professori associati)	-	239.400	239.400
Reclutamento 2 RTDA - INFN	54.000	72.826	18.826
A) II. 7. Contributi da altri (privati)	124.949	310.475	185.526
09. Ricavi e rimborsi da esterni	-	160.000	160.000
Contributo Fondazione Portogruaro Campus per contratti per attività di insegnamento integrativo, missioni, rimborso personale PTA di segreteria (contratti e supplenze euro 62.500, missioni euro 8.000, personale di segreteria euro 29.500)	-	100.000	100.000
Ricavi da sponsorizzazioni	-	60.000	60.000
10. Rimborso costi stipendiali	124.949	150.475	25.526
Rimborso all'Ateneo da parte della FIF per le attività rese dalla prof.ssa Crocè a favore della Fondazione, in base alla Convenzione con la Fondazione Italiana Fegato, Prot n. 22629 del 04/07/2017	-	14.000	14.000
Comando Finocchiaro C3	-	13.475	13.475
Finanziamento Calligaris per passaggio RU/PA prof. Padoano	8.000	-	8.000
Finanziamento Sincrotrone per prof. Parmigiani - Retribuzione maggiorata da valutazione positiva e eventuale aumento DPCM	116.949	123.000	6.051
A) V. 2. Altri proventi e ricavi diversi	631.102	440.149	- 190.953
09. Ricavi da fitti attivi	51.550	56.826	5.276
Affitto Bar S. Giovanni	-	5.100	5.100
Affitto Via Alviano, Gorizia	-	5.200	5.200
Canone antenna Wind 22.000	22.000	22.000	-
Canone Via Brancati Roma 12.000 e via Somma 3.550	15.550	15.550	-
Introito concessione Via Filzi	-	8.976	8.976
Ricavi da parte della Rai per locazione redazione giornalistica presso Polo GO	2.500	-	2.500
Rimborso dal CRUT per utilizzo locali come da Convenzione	11.500	-	11.500
09. Ricavi e rimborsi da esterni	127.514	122.994	- 4.520
Ricavi per servizi di parcheggio	900	900	-
Rimborsi consumi acqua, energia elettrica e gas da gestori dei punti di ristoro presso l'Ateneo e Fondazione Callerio (sede fi via Fleming 22)	30.000	40.000	10.000
Rimborsi telefonici enti esterni (CUS e CRUT)	500	500	-
Rimborso da parte dell'ICTP per assicurazione 2018 immobili Polo di Barcola/Miramare	3.814	3.814	-
Rimborso del 50% delle spese sostenute dall'ARDISS per i CAF convenzionati	12.000	-	12.000
Rimborso Enti Polo SBN per manutenzione sw	58.000	58.000	-
Rimborso per servizio accessorio di sicurezza	4.230	4.230	-
Rimborso per servizio di portierato	1.800	1.800	-
Rimborso per utilizzo spazi didattici di Ateneo	2.700	2.700	-
Rimborso pubblicità legale da parte dei concorrenti alla gare d'appalto	8.000	5.000	- 3.000
Rimborso spese condominiali Via Somma	480	960	480
Rimborso spese di battitura e copia	20	20	-
Rimborso spese di gestione Baita Torino	200	200	-
Rimborso spese per bolli e registrazioni da parte dei concorrenti delle gare d'appalto	1.500	1.500	-
Rimborso spese segreteria	135	135	-
Rimborso uso attrezzature	135	135	-
Riscossione diritti di copia degli atti	100	100	-
Vendita borse Mis - Mas	3.000	3.000	-
11. Trasferimenti da Dipartimenti ex 6%-4%-IRES	100.000	90.000	- 10.000
Trasferimenti interni attivi per IRES	100.000	90.000	- 10.000

1.RICAVI	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 VS 2017
12.Altri trasferimenti da Dipartimenti	93.978	96.829	2.851
Incasso rimborsi dei premi assicurativi: RCA (annualità) 2018 + Infortuni/Kasko (annualità 2017), da parte dei Dipartimenti	24.630	32.250	7.620
Rimborsi dai dipartimenti di Scienze della Vita e Fisica, rispettivamente per le quote CIB (1.500) e Fisica (7.747)	12.916	9.247	- 3.669
Rimborsi dei Dipartimenti per brevetti	25.000	25.000	-
Rimborsi su telefonia fissa da parte di strutture universitarie collegate al centralino di Ateneo	20.000	20.000	-
Rimborso quota associativa Collegio Fonda	10.332	10.332	-
Rimborso spese postali da Dipartimenti	1.100	-	1.100
13.Utilizzo fondo oneri futuri	235.760	-	- 235.760
Copertura costi di formazione con utilizzo Fondo oneri futuri da migrazione	42.000	-	42.000
Copertura costi provvidenze a favore del personale con utilizzo Fondo oneri futuri da migrazione	193.760	-	193.760
Servizio Microscopia Elettronica	11.300	5.000	- 6.300
Altri trasferimenti interni attivi per c/terzi	8.500	4.000	- 4.500
Prestazioni routinarie per conto di terzi	2.800	1.000	- 1.800
Servizio Stabulario - attività per conto terzi	8.500	5.000	- 3.500
Prestazioni routinarie per conto di terzi	8.500	5.000	- 3.500
Servizio Stabulario - Quota CBM (vuoto)		50.000	50.000
Servizio Stabulario - trasferimenti interni attivi	2.500	5.000	2.500
Altri trasferimenti interni attivi per c/terzi	2.500	5.000	2.500
Spettrometria di Massa		8.500	8.500
reintegro da utenti per parziale reintegro costi		8.500	8.500
Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale	2.084.049	1.914.236	- 169.813
13.Utilizzo riserve da vincoli per decisione degli Organi	2.084.049	1.914.236	- 169.813
Applicazione riserve	1.287.049	1.665.486	378.437
Copertura assegni di ricerca da bandire nel 2017 con riserve vincolate	300.000	-	300.000
Rata per copertura costi gestore ex Ospedale Militare (utilizzo riserve vincolate)	497.000	248.750	248.250
Totale complessivo	117.461.119	118.941.247	1.480.128
Utilizzo riserve per budget investimenti	3.645.281	7.523.158	3.877.877
13.Utilizzo riserve laboratori	1.076.600	-	- 1.076.600
Miglioramento aule e laboratori didattici e Edificio C11 aula A3 e A2	1.076.600	-	1.076.600
13.Utilizzo riserve per investimenti beni immobili	80.000	5.559.394	5.479.394
Investimenti con nuovo vincolo su riserve	80.000	5.559.394	5.479.394
13.Utilizzo riserve per investimenti beni mobili	1.943.667	1.679.724	- 263.943
Applicazione riserve per investimenti Amministrazione	979.500	1.088.644	109.144
Applicazione riserve per investimenti Dipartimenti	964.167	591.080	- 373.087
13.Utilizzo riserve per opere in economia	545.014	284.040	- 260.974
Investimenti con nuovo vincolo su riserve	545.014	284.040	- 260.974
Totale complessivo	121.106.400	126.464.405	5.358.005

Tabella 2 – Costi, dettaglio Amministrazione Centrale

TABELLA COSTI AMMINISTRAZIONE 2018		TABELLA 2		
TIPOLOGIA	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 vs 2017	
01.PERSONALE	83.884.797,00	83.405.693,00	-	479.104,00
01.Personale docente e ricercatore-TI	49.823.746,00	49.124.622,00	-	699.124,00
02.Personale docente e ricercatore - TD	2.395.426,00	2.924.565,00	-	529.139,00
03.Personale Tecnico amministrativo - T.I.	21.877.192,00	22.074.701,00	-	197.509,00
04.Personale Tecnico amministrativo - T.D.	587.429,00	353.752,00	-	233.677,00
05.Personale Dirigente	184.082,00	184.082,00	-	-
06.Collaboratori esperti linguistici- T.I.	1.423.076,00	1.412.970,00	-	10.106,00
07.Trattamento accessorio	1.301.876,00	1.365.211,00	-	63.335,00
08.Personale convenzionato	4.834.500,00	4.433.845,00	-	400.655,00
09.Altri costi del personale	1.029.230,00	1.010.685,00	-	18.545,00
11.Commissioni concorso	150.000,00	170.000,00	-	20.000,00
12.Missioni	105.130,00	95.000,00	-	10.130,00
13.Formazione	136.850,00	220.000,00	-	83.150,00
14.Formazione bibliotecari	6.260,00	6.260,00	-	-
15.Formazione obbligatoria al personale TA- SPP	30.000,00	30.000,00	-	-
02.DIDATTICA	4.756.709,00	5.047.378,00		290.669,00
05.Programmazione triennale		114.083,00		114.083,00
Altri costi		7.640,00		7.640,00
Attività CDL professioni sanitarie	630.000,00	630.000,00		-
Borse Dottorato	2.039.122,00	2.131.631,00		92.509,00
Costi per sostegno agli studenti	339.900,00	364.000,00		24.100,00
Costi post lauream	441.600,00	323.810,00	-	117.790,00
Didattica sostitutiva a.a. 2017/2018 (9/12 su 2018)	683.221,00	772.924,00		89.703,00
Didattica sostitutiva a.a. 2018/2019 (3/12 su 2018)	256.806,00	284.430,00		27.624,00
Didattica sostitutiva PORTOGRUARO CAMPUS		62.500,00		62.500,00
Fondo per didattica da cessazioni anticipate	44.800,00	-	-	44.800,00
Missioni routinarie	38.000,00	32.000,00	-	6.000,00
Orientamento in entrata	133.760,00	142.360,00		8.600,00
Orientamento studenti in uscita	125.500,00	177.000,00		51.500,00
Servizi vari	24.000,00	5.000,00	-	19.000,00
03.RICERCA	4.028.811,00	5.039.598,00		1.010.787,00
Accordi internazionali	38.000,00	31.250,00	-	6.750,00
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.397.513,00	2.634.500,00		236.987,00
Cataloghi bibliografici elettronici	-	10.000,00		10.000,00
Cofinanziamento assegni di ricerca	300.000,00	300.000,00		-
Divulgazione scientifica	134.500,00	108.000,00	-	26.500,00
Fondo per ricerca da cessazioni anticipate	51.000,00	34.000,00	-	17.000,00
Fondo ricerca di Ateneo - FRA		500.000,00		500.000,00
Ospitalità	25.000,00	50.000,00		25.000,00
Servizi bibliotecari	613.000,00	740.223,00		127.223,00
Servizi supporto e valutazione della ricerca	158.250,00	313.175,00		154.925,00
Servizi trasferimento conoscenza	157.548,00	171.200,00		13.652,00
Trasferimento tecnologico	154.000,00	147.250,00	-	6.750,00
04.SERVIZI GENERALI	14.683.908,00	15.129.818,00		445.910,00
Assicurazioni	343.232,00	298.089,00	-	45.143,00
Automezzi	20.421,00	20.910,00		489,00
Gestione beni museali	38.000,00	10.000,00	-	28.000,00
Gestione patrimonio immobiliare	154.300,00	153.000,00	-	1.300,00
Manutenzione aree verdi	146.500,00	136.500,00	-	10.000,00
Manutenzione attrezzature	64.000,00	59.900,00	-	4.100,00
Manutenzione impianti	1.946.845,00	1.220.595,00	-	726.250,00
Manutenzione mobili e arredi	64.000,00	92.000,00		28.000,00
Manutenzione ordinaria immobili	596.000,00	618.000,00		22.000,00
Portierato	1.703.340,00	1.958.340,00		255.000,00
Pulizie e trasloco	1.844.200,00	2.165.500,00		321.300,00
Servizi e ausili per personale e studenti con disabilità	70.500,00	75.500,00		5.000,00
Servizi di riscaldamento e condizionamento, energia (contratto SIE 3)	1.950.000,00	4.244.870,00		2.294.870,00
Servizi informatici e licenze software	1.945.970,00	2.180.764,00		234.794,00
Servizi postali	95.600,00	53.850,00	-	41.750,00
Smaltimento rifiuti	263.500,00	273.500,00		10.000,00
Sorveglianza e custodia	750.500,00	799.500,00		49.000,00
Studi di fattibilità	100.000,00	170.000,00		70.000,00
Telefonia	93.000,00	93.000,00		-
Utenze (acqua, gas, energia elettrica)	2.494.000,00	506.000,00	-	1.988.000,00
05.GODIMENTO BENI DI TERZI	310.650,00	289.850,00	-	20.800,00
Fitti passivi	108.450,00	103.100,00	-	5.350,00
Noleggi	202.200,00	186.750,00	-	15.450,00

06.SERVIZI ISTITUZIONALI	2.147.177,00	2.035.766,00	-	111.411,00
Altri servizi	3.300,00	21.600,00		18.300,00
Contributi e quote associative	1.292.598,00	1.070.258,00	-	222.340,00
Eventi istituzionali	17.350,00	24.000,00		6.650,00
Organi e incarichi istituzionali	389.304,00	352.404,00	-	36.900,00
Promozione dell'Ateneo	136.200,00	180.910,00		44.710,00
Servizi di comunicazione d'Ateneo	12.000,00	10.000,00	-	2.000,00
Servizi Internal Audit	47.500,00	125.000,00		77.500,00
Servizi vari	248.925,00	251.594,00		2.669,00
07.ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUMO	435.319,00	437.219,00		1.900,00
Acquisto beni e materiali di consumo	251.600,00	253.900,00		2.300,00
Altri costi	183.719,00	183.319,00	-	400,00
08.TASSE	820.957,00	746.692,00	-	74.265,00
Tasse	820.957,00	746.692,00	-	74.265,00
09.FONDI	1.854.734,00	1.950.000,00		95.266,00
FONDO RISCHI E ONERI	100.000,00	100.000,00		-
FONDO RISERVA	700.000,00	750.000,00		50.000,00
FONDO SICUREZZA	100.000,00	100.000,00		-
FONDO SVALUTAZIONE	954.734,00	1.000.000,00		45.266,00
10.INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	949.504,00	824.249,00	-	125.255,00
Interessi e altri oneri finanziari	949.504,00	824.249,00	-	125.255,00
Totale complessivo	113.872.566,00	114.906.263,00		1.033.697,00

Tabella 3 – Costi, dettaglio Dipartimenti

TABELLA COSTI DIPARTIMENTI 2018			TABELLA 3
TIPOLOGIA	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 vs 2017
Dip. di Ingegneria e Architettura	184.762,00	193.000,00	8.238,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	45.000,00	56.700,00	11.700,00
02.LABORATORI DIDATTICI	35.000,00	39.500,00	4.500,00
04.TUTOR	15.000,00	12.000,00	- 3.000,00
05.DOTTORATI	16.407,00	6.500,00	- 9.907,00
08.FFO	63.355,00	66.300,00	2.945,00
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO	10.000,00	12.000,00	2.000,00
			-
Dip. di Sc. Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	96.500,00	90.000,00	- 6.500,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	19.000,00	29.000,00	10.000,00
02.LABORATORI DIDATTICI	14.000,00	14.000,00	-
04.TUTOR	17.000,00	11.000,00	- 6.000,00
08.FFO	29.500,00	29.000,00	- 500,00
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO	17.000,00	7.000,00	- 10.000,00
			-
Dip. di Sc. Giuridiche, Linguaggio, Interpretazione e Traduzione	186.207,00	216.567,00	30.360,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	108.628,00	129.367,00	20.739,00
02.LABORATORI DIDATTICI	10.000,00	10.000,00	-
04.TUTOR	17.200,00	17.200,00	-
05.DOTTORATI	2.379,00	2.500,00	121,00
08.FFO	47.000,00	56.000,00	9.000,00
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO	1.000,00	1.500,00	500,00
			-
Dip. di Sc. Mediche, Chirurgiche e Salute	662.589,00	538.501,00	- 124.088,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	56.891,00	43.279,00	- 13.612,00
02.LABORATORI DIDATTICI	20.000,00	20.000,00	-
04.TUTOR	13.000,00	13.000,00	-
05.DOTTORATI	9.562,00	5.200,00	- 4.362,00
06.SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	489.136,00	220.022,00	- 269.114,00
08.FFO	74.000,00	70.000,00	- 4.000,00
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO		15.000,00	15.000,00
10.CORSO DI LAUREA IN ODONTOIATRIA		152.000,00	152.000,00
			-
Dip. Fisica	137.942,00	163.812,00	25.870,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	36.520,00	65.000,00	28.480,00
02.LABORATORI DIDATTICI	28.000,00	18.000,00	- 10.000,00
04.TUTOR	6.000,00	8.000,00	2.000,00
05.DOTTORATI	8.475,00	9.165,00	690,00
08.FFO	58.947,00	63.647,00	4.700,00
			-
Dip. Matematica e Geoscienze	111.058,00	119.850,00	8.792,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	26.800,00	41.900,00	15.100,00
04.TUTOR	7.800,00	4.500,00	- 3.300,00
05.DOTTORATI	3.258,00	3.000,00	- 258,00
07.SERVIZI EX CSPA	30.000,00	18.000,00	- 12.000,00
08.FFO	43.200,00	52.450,00	9.250,00
			-
Dip. Scienze Chimiche e Farmaceutiche	191.823,00	172.812,00	- 19.011,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	22.700,00	27.712,00	5.012,00
02.LABORATORI DIDATTICI	55.000,00	60.000,00	5.000,00
04.TUTOR	12.000,00	8.000,00	- 4.000,00
05.DOTTORATI	7.123,00	5.000,00	- 2.123,00
07.SERVIZI EX CSPA	45.000,00	20.000,00	- 25.000,00
08.FFO	50.000,00	51.100,00	1.100,00
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO		1.000,00	1.000,00
			-
Dip. Scienze Politiche e Sociali	63.516,00	69.741,00	6.225,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	30.350,00	37.000,00	6.650,00
04.TUTOR	14.536,00	12.000,00	- 2.536,00
08.FFO	18.630,00	20.741,00	2.111,00

Dip. Scienze Vita	452.198,00	609.655,00	157.457,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	108.600,00	142.000,00	33.400,00
02.LABORATORI DIDATTICI	23.000,00	25.000,00	2.000,00
03.LABORATORI RICERCA	25.000,00	-	25.000,00
04.TUTOR	12.000,00	10.000,00	2.000,00
05.DOTTORATI	18.437,00	10.800,00	7.637,00
06.SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	6.426,00	30.000,00	23.574,00
07.SERVIZI EX CSPA	183.735,00	290.855,00	107.120,00
08.FFO	65.000,00	91.000,00	26.000,00
09.SPESE ORGANIZZAZIONE ESAMI DI STATO	10.000,00	10.000,00	-
			-
Dip. Studi Umanistici	214.909,00	195.560,00	- 19.349,00
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	111.050,00	80.560,00	- 30.490,00
02.LABORATORI DIDATTICI		15.000,00	15.000,00
04.TUTOR	16.000,00	16.000,00	-
05.DOTTORATI	5.359,00	7.000,00	1.641,00
06.SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	29.000,00	30.000,00	1.000,00
08.FFO	53.500,00	47.000,00	- 6.500,00
			-
Totale complessivo	2.301.504,00	2.369.498,00	67.994,00

Tabella 4 – Investimenti, dettaglio Amministrazione Centrale

TABELLA INVESTIMENTI AMMINISTRAZIONE 2018			TABELLA 4
TIPOLOGIA	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 vs 2017
OPERE PUBBLICHE PIANO ANNUALE	1.076.600,00	5.843.434,00	4.766.834,00
INVESTIMENTI BENI IMMOBILI	1.076.600,00	5.843.434,00	4.766.834,00
Interventi su Impianti - piano triennale		888.000,00	888.000,00
Lavori in economia - piano triennale		284.040,00	284.040,00
Opere edilizia Piano annuale	1.076.600,00	4.671.394,00	3.594.794,00
ALTRI INVESTIMENTI	1.604.514,00	1.088.644,00	- 515.870,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	23.500,00	30.000,00	6.500,00
Partecipazioni in altri enti o imprese	23.500,00	30.000,00	6.500,00
INVESTIMENTI BENI IMMOBILI	625.014,00	-	- 625.014,00
INVESTIMENTI BENI MOBILI	956.000,00	1.058.644,00	102.644,00
Altre attrezzature	85.000,00	23.000,00	- 62.000,00
Attrezzature informatiche	164.000,00	246.000,00	82.000,00
Impianti e attrezzature	592.000,00	694.644,00	102.644,00
Mobili e arredi	105.000,00	70.000,00	- 35.000,00
Software		15.000,00	15.000,00
Vestiario	10.000,00	10.000,00	-
Totale complessivo	2.681.114,00	6.932.078,00	4.250.964,00

Tabella 5 – Investimenti, dettaglio Dipartimenti

TABELLA INVESTIMENTI DIPARTIMENTI 2018			TABELLA 5	
TIPOLOGIA	BUDGET 2017	BUDGET 2018	2018 vs 2017	
INVESTIMENTI BENI MOBILI				
Dip. di Ingegneria e Architettura	60.000,00	62.000,00	2.000,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	12.000,00	14.000,00	2.000,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	35.000,00	48.000,00	13.000,00	
08.FFO	13.000,00	-	13.000,00	
Dip. di Sc. Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	31.000,00	8.500,00	- 22.500,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	28.000,00	6.000,00	- 22.000,00	
08.FFO	3.000,00	2.500,00	- 500,00	
Dip. di Sc. Giuridiche, Linguaggio, Interpretazione e Traduzione	30.000,00	41.000,00	11.000,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	15.000,00	5.000,00	- 10.000,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	15.000,00	31.000,00	16.000,00	
08.FFO	-	5.000,00	5.000,00	
Dip. di Sc. Mediche, Chirurgiche e Salute	547.281,00	279.180,00	- 268.101,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	255.000,00	90.000,00	- 165.000,00	
06.SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	292.281,00	127.180,00	- 165.101,00	
08.FFO		14.000,00	14.000,00	
10.CORSO DI LAUREA IN ODONTOIATRIA		48.000,00	48.000,00	
Dip. Fisica	145.500,00	3.500,00	- 142.000,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	11.000,00	2.000,00	- 9.000,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	133.000,00	-	- 133.000,00	
08.FFO	1.500,00	1.500,00	-	
Dip. Matematica e Geoscienze	34.000,00	37.800,00	3.800,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	3.000,00	1.800,00	- 1.200,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	-	20.000,00	20.000,00	
07.SERVIZI EX CSPA		13.000,00	13.000,00	
08.FFO	31.000,00	3.000,00	- 28.000,00	
Dip. Scienze Chimiche e Farmaceutiche	43.000,00	77.000,00	34.000,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	15.000,00	28.000,00	13.000,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	25.000,00	22.000,00	- 3.000,00	
07.SERVIZI EX CSPA		24.000,00	24.000,00	
08.FFO	3.000,00	3.000,00	-	
Dip. Scienze Politiche e Sociali	15.200,00	16.500,00	1.300,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	10.000,00	9.500,00	- 500,00	
08.FFO	5.200,00	7.000,00	1.800,00	
Dip. Scienze Vita	27.186,00	65.600,00	38.414,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI		1.600,00	1.600,00	
02.LABORATORI DIDATTICI	27.186,00	54.000,00	26.814,00	
08.FFO		10.000,00	10.000,00	
Dip. Studi Umanistici	31.000,00	-	- 31.000,00	
01.SERVIZI AGLI STUDENTI	29.000,00	-	- 29.000,00	
08.FFO	2.000,00	-	- 2.000,00	
Totale complessivo	964.167,00	591.080,00	- 373.087,00	

