

**Università degli Studi di Trieste**

The background of the page features a large, semi-transparent silhouette of the Ateneo statue, a symbol of the University of Trieste. The statue is shown in profile, holding a helmet and a shield. It stands on a pedestal, overlooking a panoramic view of the city of Trieste and the sea. The entire scene is framed by a thin orange border.

**Bilancio di Esercizio  
Unico di Ateneo 2015**



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



**BILANCIO DI ESERCIZIO  
2015**



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

STATO PATRIMONIALE.....	7
CONTO ECONOMICO.....	9
RENDICONTO FINANZIARIO (cash flow).....	11



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	2015	2014
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>147.377.568,08</b>	<b>154.278.686,65</b>
<b>I IMMATERIALI</b>	<b>38.095.477,27</b>	<b>38.811.651,54</b>
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	0,00	0,00
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	142.884,67	100.038,34
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	29.236,47	37.559,57
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	14.891.512,70	14.145.287,24
5) Altre immobilizzazioni immateriali	23.031.843,43	24.528.766,39
<b>II MATERIALI</b>	<b>107.319.040,32</b>	<b>113.478.782,36</b>
1) Terreni e fabbricati	96.930.945,84	104.944.986,90
2) Impianti e attrezzature	3.832.351,51	3.779.960,69
3) Attrezzature scientifiche	934.766,98	1.125.935,49
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	919.815,92	919.815,92
5) Mobili e arredi	626.617,25	675.078,93
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.071.895,63	2.029.677,46
7) Altre immobilizzazioni materiali	2.647,19	3.326,97
<b>III FINANZIARIE</b>	<b>1.963.050,49</b>	<b>1.988.252,75</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>133.224.021,96</b>	<b>132.678.910,44</b>
<b>I RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>II CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>	<b>55.424.149,56</b>	<b>67.044.578,67</b>
1) Crediti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	3.917.639,81	7.461.050,59
2) Crediti verso Regioni e Province Autonome	33.873.201,66	39.661.820,60
3) Crediti verso altre Amministrazioni locali	28.525,95	69.350,38
4) Crediti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	2.393,03	3.350,24
5) Crediti verso Università	212.146,02	425.804,86
6) Crediti verso studenti per tasse e contributi	13.705.454,51	15.288.381,11
7) Crediti verso società ed enti controllati	0,00	0,00
8) Crediti verso altri (pubblici)	2.352.593,78	2.264.752,93
9) Crediti verso altri (privati)	1.332.194,80	1.870.067,96
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>77.799.872,40</b>	<b>65.634.331,77</b>
1) Depositi bancari e postali	77.799.872,40	65.634.331,77
2) Danaro e valori in cassa	0,00	0,00
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>17.813.877,80</b>	<b>18.127.210,06</b>
c1) Ratei per progetti e ricerche in corso	16.868.015,92	16.673.371,24
c2) Altri ratei e risconti attivi	945.861,88	1.453.838,82
<b>TOTALE - ATTIVO</b>	<b>298.415.467,84</b>	<b>305.084.807,15</b>



<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>24.166.205,81</b>	<b>21.843.622,05</b>
<b>I FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENE0</b>		<b>0,00</b>
<b>II PATRIMONIO VINCOLATO</b>	<b>7.582.144,20</b>	<b>4.905.563,85</b>
1) Fondi vincolati destinati da terzi	45.279,82	45.279,82
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00
3) Riserve vincolate (per progetti specifici, obblighi di legge, o altro)	7.536.864,38	4.860.284,03
<b>III PATRIMONIO NON VINCOLATO</b>	<b>16.584.061,61</b>	<b>16.938.058,20</b>
1) Risultato gestionale esercizio	2.322.583,76	4.256.524,08
2) Risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti	14.261.477,85	12.681.534,12
3) Riserve statutarie	0,00	0,00
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>8.699.393,42</b>	<b>11.041.049,34</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SIRORDINATO</b>	<b>1.414.574,54</b>	<b>1.370.382,98</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>	<b>35.135.840,09</b>	<b>36.618.076,82</b>
1) Mutui e Debiti verso banche	21.501.669,20	24.213.486,38
2) Debiti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	120.452,60	3.725,55
3) Debiti verso Regione e Province Autonome	609.584,78	1.061.228,05
4) Debiti verso altre Amministrazioni locali	500,00	1.850,00
5) Debiti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	0,00	0,00
6) Debiti verso Università	63.115,81	125.929,71
7) Debiti verso studenti	266.060,31	202.688,66
8) Acconti	0,00	0,00
9) Debiti verso fornitori	5.646.661,83	5.027.551,49
10) Debiti verso dipendenti	1.092.436,36	1.087.663,57
11) Debiti verso società o enti controllati	0,00	0,00
12) Altri debiti	5.835.359,20	4.893.953,41
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>	<b>228.999.453,98</b>	<b>234.211.675,96</b>
e1) Risconti per progetti e ricerche in corso	180.395.167,25	225.094.540,19
e2) Contributi agli investimenti	40.365.467,96	0,00
e3) Altri ratei e risconti passivi	8.238.818,77	9.117.135,77
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>298.415.467,84</b>	<b>305.084.807,15</b>
Conti d'ordine:		
- Immobili di terzi a disposizione dell'Ateneo	107.186.265,00	107.186.265,00



CONTO ECONOMICO		2015	2014
<b>A) PROVENTI OPERATIVI</b>		<b>148.541.844,01</b>	<b>154.819.414,44</b>
<b>I. PROVENTI PROPRI</b>		<b>29.396.667,89</b>	<b>30.905.561,99</b>
1) Proventi per la didattica		20.048.685,60	22.753.645,02
<i>a) proventi per la didattica da studenti</i>		<i>19.909.389,74</i>	<i>21.611.992,76</i>
<i>b) proventi per la didattica da amministrazioni pubbliche</i>		<i>43.184,86</i>	<i>994.946,26</i>
<i>c) proventi per la didattica da altri finanziatori privati</i>		<i>96.111,00</i>	<i>146.706,00</i>
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico		1.505.679,51	1.986.081,23
3) Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi		6.757.117,93	5.086.352,72
4) Proventi da attività di trasferimento conoscenza		1.085.184,85	1.079.483,02
<b>II. CONTRIBUTI</b>		<b>114.525.675,71</b>	<b>113.356.532,62</b>
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali		100.964.646,17	99.412.932,41
2) Contributi Regioni e Province autonome		5.189.162,18	5.411.648,47
3) Contributi altre Amministrazioni locali		76.420,40	27.781,10
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali		2.913.715,81	3.959.267,13
5) Contributi da Università		693.647,83	578.184,82
6) Contributi da altri (pubblici)		2.258.793,28	1.732.774,86
7) Contributi da altri (privati)		2.429.290,04	2.233.943,83
<b>III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE</b>			<b>0,00</b>
<b>IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO</b>			<b>0,00</b>
<b>V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>		<b>4.619.500,41</b>	<b>10.557.319,83</b>
<b>VI. VARIAZIONE RIMANENZE</b>			<b>0,00</b>
<b>VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>			<b>0,00</b>
<b>B) COSTI OPERATIVI</b>		<b>140.382.486,61</b>	<b>142.408.056,14</b>
<b>VIII. COSTI DEL PERSONALE</b>		<b>85.168.833,91</b>	<b>87.327.972,13</b>
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:		60.661.650,92	62.140.195,57
<i>a) docenti / ricercatori</i>		<i>52.650.489,14</i>	<i>53.584.267,38</i>
<i>b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)</i>		<i>5.223.073,90</i>	<i>5.570.045,39</i>
<i>c) docenti a contratto</i>		<i>871.879,22</i>	<i>959.553,92</i>
<i>d) esperti linguistici</i>		<i>1.422.490,74</i>	<i>1.422.938,24</i>
<i>e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca</i>		<i>493.717,92</i>	<i>603.390,64</i>
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo		24.507.182,99	25.187.776,56
<i>a) costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</i>		<i>24.183.621,44</i>	<i>24.945.896,09</i>
<i>b) costi altro personale tecnico amministrativo</i>		<i>323.561,55</i>	<i>241.880,47</i>



<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>41.048.394,79</b>	<b>39.554.315,32</b>
1) Costi per sostegno agli studenti	15.299.708,06	15.245.247,26
2) Costi per il diritto allo studio	0,00	0,00
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	517.280,14	439.653,08
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	0,00	0,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	1.316.842,12	1.229.423,98
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0,00	0,00
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.487.823,85	2.408.319,92
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	16.277.853,28	15.912.635,42
9) Acquisto altri materiali	804.817,16	741.556,95
10) Variazione delle rimanenze di materiali	0,00	0,00
11) Costi per godimento beni di terzi	289.601,04	270.801,09
12) Altri costi	4.054.469,14	3.306.677,62
<b>X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>13.587.206,39</b>	<b>14.992.748,45</b>
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.024.026,17	3.333.431,15
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	10.429.725,44	10.426.418,41
3) Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle	1.133.454,78	1.232.898,89
<b>XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>150.000,00</b>	<b>149.945,32</b>
<b>XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>428.051,52</b>	<b>383.074,92</b>
<b>MARGINE OPERATIVO (A-B)</b>	<b>8.159.357,40</b>	<b>12.411.358,30</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-1.444.204,74</b>	<b>-1.490.639,96</b>
1) Proventi finanziari	39.496,38	1.162,53
2) Interessi ed altri oneri finanziari	1.483.553,76	1.491.294,46
3) Utili e perdite su cambi	-147,36	-508,03
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.980,57</b>
1) Rivalutazioni	0,00	0,00
2) Svalutazioni	0,00	5.980,57
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.190.023,25</b>	<b>-882.927,27</b>
1) Proventi	1.726.940,44	1.356.146,86
2) Oneri	536.917,19	2.239.074,13
<b>F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE</b>	<b>5.582.592,15</b>	<b>5.775.286,42</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.322.583,76</b>	<b>4.256.524,08</b>



**RENDICONTO FINANZIARIO (cash flow)**

<b>RENDICONTO FINANZIARIO (cash flow)</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>13.612,00</b>	<b>18.693</b>
RISULTATO NETTO	2.323,00	4.257
<i>Rettifiche voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:</i>		
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	13.587,00	14.993
VARIAZIONE NETTA DEI FONDI RISCHI ED ONERI	-2.342,00	-727
VARIAZIONE NETTA DEL TFR	44,00	170
<b>FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLE VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>5.239,00</b>	<b>-12.894</b>
(AUMENTO)/DIMINUIZIONE DEI CREDITI	11.620,00	8.763
(AUMENTO)/DIMINUIZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	0
AUMENTO/(DIMINUIZIONE) DEI DEBITI	-1.482,00	-7.113
VARIAZIONE DI ALTRE VOCI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	-4.899,00	-14.544
<b>A) FLUSSO DI CASSA (CASH FLOW) OPERATIVO</b>	<b>18.851,00</b>	<b>5.799</b>
<b>INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI:</b>	<b>-3.973,00</b>	<b>-9.091</b>
-IMMATERIALI	-639,00	-5.289
-MATERIALI	-3.359,00	-3.813
-FINANZIARIE	25,00	11
<b>B) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>-3.973,00</b>	<b>-9.091</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO:</b>	<b>-2.712,00</b>	<b>-2.662</b>
-AUMENTO DI CAPITALE		
-NUOVI FINANZIAMENTI OTTENUTI		
-PAGAMENTI QUOTA CAPITALE	-2.712,00	-2.662
-VARIAZIONE NETTA DEI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE		
<b>C) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>	<b>-2.712,00</b>	<b>-2.662</b>
<b>D) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO (A+B+C)</b>	<b>12.166,00</b>	<b>-5.954</b>
DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA INIZIALE	65.633,00	71.587
DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA FINALE	77.799,00	65.633
<b>FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>12.166,00</b>	<b>-5.954</b>



Il **flusso di cassa** (*cash flow*) è la ricostruzione dei flussi monetari (differenza tra tutte le entrate e le uscite monetarie) dell'Ateneo.

Differenze tra utile di esercizio e flusso di cassa

L'utile di esercizio viene determinato come differenza tra i ricavi e i costi di competenza di un esercizio contabile, e permette di misurare la performance economica/reddituale dell'Ateneo nell'esercizio.

Il flusso di cassa, determinato come differenza tra gli incassi e gli esborsi dell'esercizio contabile, permette di misurare se e come l'Ateneo ha generato liquidità nell'esercizio.

Il calcolo dell'utile segue il principio di competenza, mentre il calcolo del flusso di cassa segue il principio di cassa

L'utile netto mostra la capacità dell'impresa di generare reddito.

Il flusso di cassa mostra la capacità dell'impresa di generare liquidità.

L'impresa si trova in una situazione di equilibrio finanziario quando il flusso delle entrate è costantemente in grado di fronteggiare il flusso delle uscite.

Per ottenere il cash flow dall'utile netto è necessario rettificare:

- **Dal Conto Economico:**
  - Tutto ciò che è costo ma che non ha dato luogo ad un'uscita di cassa va aggiunto
  - Tutto ciò che è ricavo ma che non ha dato luogo ad un'entrata di cassa va sottratto
- **Dallo Stato Patrimoniale:**

Tutte le operazioni sull'Attivo e sul Passivo che hanno generato introiti o esborsi di cassa ma che non sono transitati dal Conto Economico



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



## NOTA INTEGRATIVA



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



## Sommario

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO UNICO DI ATENEO.....	19
Introduzione.....	19
<b>CRITERI DI VALUTAZIONE.....</b>	<b>20</b>
ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE .....	23
ATTIVO .....	23
A. IMMOBILIZZAZIONI.....	23
A. I. IMMATERIALI .....	23
A. II. MATERIALI.....	26
B. ATTIVO CIRCOLANTE.....	35
B. I. RIMANENZE.....	35
B. II. CREDITI.....	35
B. III. ATTIVITA' FINANZIARIE .....	41
B. IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE .....	41
C. RATEI E RISCONTI ATTIVI.....	41
PASSIVITÀ.....	43
A. PATRIMONIO NETTO.....	43
A.I. FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO.....	44
A. II. PATRIMONIO VINCOLATO.....	44
A. III PATRIMONIO NON VINCOLATO .....	45
B. FONDI RISCHI E ONERI .....	45
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.....	48
D. DEBITI.....	49
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI .....	54
Conti d'ordine .....	57
ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO.....	59
A) PROVENTI OPERATIVI.....	60
A.I. PROVENTI PROPRI.....	61
A.I.1) Proventi per la didattica .....	61
A.I.2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico .....	65
A.II. CONTRIBUTI .....	66
A.II.1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali .....	66



A.II.2) Contributi Regioni e Province autonome .....	75
A.II.3) Contributi altre Amministrazioni locali.....	79
A.II.4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali.....	79
A.II.5) Contributi da Università .....	80
A.II.6) Contributi da altri (pubblici) .....	80
A.II.7) Contributi da altri (privati).....	81
A.V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI .....	81
B) COSTI OPERATIVI.....	82
B.VIII. COSTI DEL PERSONALE.....	82
B.VIII.1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica: .....	88
B.VIII.2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo.....	94
B.IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE .....	100
B.IX.1) Costi per sostegno agli studenti .....	101
B.IX.3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale.....	105
B.IX.5) Acquisto materiale consumo per laboratori – euro 1.316.842,12 .....	106
B.IX.7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico – euro 2.487.823,85 .....	106
B.IX.8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali.....	106
B.IX.9) Acquisto altri materiali .....	110
B.IX.11) Costi per godimento beni di terzi .....	110
B.IX.12) Altri costi.....	112
B.X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI.....	115
B.X.1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali .....	115
B.X.2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali .....	116
B.X.4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide .....	116
B.XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI – euro 150.000,00.....	116
B.XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE – euro 428.051,52 .....	116
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI .....	117
1) Proventi finanziari.....	117
2) Interessi ed altri oneri finanziari .....	118
3) Utili e perdite su cambi .....	118
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.....	118
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI .....	118



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE

1) Proventi.....	118
2) Oneri .....	119
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE.....	120
RISULTATO DELL'ESERCIZIO .....	120



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO UNICO DI ATENEO

### Introduzione

Il bilancio d'esercizio, di cui questa nota integrativa costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è redatto in conformità al vigente regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità dell'Università degli studi di Trieste; Il documento rispetta le direttive del decreto legislativo 27 gennaio 2012, n. 18 e dei relativi decreti interministeriali attuativi, in particolare decreto interministeriale 14 gennaio 2014, n. 19 "Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università" (G.U. 31 gennaio 2014, n. 25) e il decreto interministeriale 16 gennaio 2014, n. 21 "Classificazione della spesa per missioni e programmi (G.U. 30 gennaio 2014, n. 24).

In base all'art.3 comma 4 del citato decreto n. 19/2014, la Nota Integrativa contiene le informazioni di natura tecnico-contabile riguardanti l'andamento della gestione dell'ateneo in tutti i suoi settori, nonché i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio ed ogni informazione (anche non contabile) e schema utile ad una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio; essa illustra i principi di valutazione, fornisce ogni dettaglio delle voci di bilancio e costituisce un elemento informativo fondamentale di supporto all'unitaria comprensione del bilancio d'esercizio. Nella Nota Integrativa viene riportato l'elenco delle società e degli enti partecipati.

Il Bilancio Unico di Ateneo d'esercizio è composto da

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Rendiconto Finanziario;
- Nota integrativa.

La Nota integrativa esplica e dettaglia i contenuti ed i principi di redazione dei documenti contabili pubblici di sintesi. Oltre ad esporre le informazioni richieste dal Codice Civile e da altre disposizioni di legge in materia, fornisce le ulteriori indicazioni necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato della gestione economica dell'Ateneo. Queste ultime, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, sono utili al fine di agevolare una migliore comprensione dei valori contabili contenuti nei documenti sopra menzionati.

Il Bilancio d'esercizio 2015 è stato redatto in base agli schemi proposti dal decreto MIUR n. 19 del 14 gennaio 2014 – Allegato 1.

Per gli aspetti non regolati da queste fonti si fa generale riferimento ai principi stabiliti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), tenuto conto delle particolari caratteristiche delle aziende universitarie.

Gli importi di seguito presentati sono espressi in unità di euro.



## CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione utilizzati sono conformi a quanto indicato nei principi contabili per gli Atenei. In particolare:

1. **Immobilizzazioni immateriali:** sono state iscritte nell'attivo, al costo diretto di produzione e/o acquisto, nella misura in cui è ragionevole ritenere recuperabile il valore delle stesse, attraverso benefici economici futuri o attraverso l'utilità ottenibile dal loro impiego nello svolgimento dell'attività istituzionale. Le immobilizzazioni immateriali vengono ammortizzate sistematicamente in cinque esercizi o, ove determinabile grazie ad elementi verificabili, in base alla vita utile residua. L'immobilizzazione immateriale che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulta durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo il criterio descritto, viene comunque iscritta a tale minor valore.

I costi sostenuti per migliorie o per manutenzioni incrementative su beni di terzi sono classificati tra le "Altre immobilizzazioni immateriali", solo quando tali opere sono prive di propria autonoma funzionalità.

I costi sostenuti per i diritti di brevetto sono stati interamente imputati all'esercizio. Il valore iscritto nella Situazione Patrimoniale fa riferimento a diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno.

2. **Immobilizzazioni materiali:** sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e ammortizzate sistematicamente, in base alla residua possibilità di utilizzo. Per gli immobili il cui valore di costo non era disponibile, si è ritenuto di utilizzare quale valore di riferimento quello approvato dagli organi per la stipula della polizza assicurativa, ritenendolo comunque congruo e assimilabile ad un valore di ricostruzione; tale valore è stato comunque opportunamente modificato, per tener conto delle indicazioni pervenute dai tecnici responsabili del patrimonio immobiliare, al fine di considerare lo stato di conservazione dei beni e degli impianti.

I beni di valore inferiore a Euro 516 acquisiti nel corso dell'esercizio, sono stati ammortizzati per l'intero valore nell'anno stesso.

Le aliquote di ammortamento adottate per le diverse classi di immobilizzazioni materiali sono di seguito indicate:

Tabella – Percentuali di ammortamento

Categoria	Percentuale 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	20,00%
Mobili e arredi	10,00%



Il costo delle manutenzioni ordinarie è imputato interamente a conto economico nell'esercizio di competenza. I costi di manutenzione straordinaria cui è connesso un potenziamento della capacità produttiva o di sicurezza del bene o un prolungamento della vita utile, sono portati ad incremento del valore del bene cui fanno riferimento e poi ammortizzati.

Le opere d'arte, i beni di valore storico e le collezioni scientifiche non sono soggetti ad ammortamento in quanto tendono a non perdere valore nel corso del tempo.

Per il patrimonio librario si è scelto il criterio di iscrizione interamente a costo del valore annuale degli acquisti di volumi. E' in corso una ricognizione e valutazione del patrimonio librario antico, il cui valore verrà iscritto tra le opere d'arte e quindi non sarà soggetto ad ammortamento.

3. **Immobilizzazioni finanziarie:** vengono iscritte in questa classe le partecipazioni e i crediti su mutui concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti non ancora erogati.  
Le partecipazioni a consorzi, società, enti o associazioni detenute durevolmente vengono stimate al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, al netto di eventuali svalutazioni imputate in caso di perdite durevoli di valore. Le quote annuali versate per partecipare alla gestione di soggetti terzi sono state comunque iscritte nei costi dell'esercizio.
4. **Rimanenze:** l'attivo non presenta rimanenze, avendo l'Ateneo optato per l'imputazione a costo, nell'esercizio in cui si perfeziona l'acquisto, dei beni di consumo sulla base del principio generale di significatività delle poste di bilancio.
5. **Crediti e debiti:** sono esposti al presumibile valore di realizzo, mediante l'appostazione di un Fondo svalutazione crediti, calcolato tenendo conto sia delle perdite risultanti da elementi e informazioni certi a oggi disponibili, nonché dei rischi di mancato incasso, prudenzialmente stimati considerando l'anzianità dei crediti e avuto riguardo dell'esperienza passata.

I crediti per contributi sono stati iscritti solo a fronte di una comunicazione ufficiale da parte dell'Ente finanziatore in merito all'assegnazione definitiva a favore dell'Ateneo o, nel caso di amministrazioni pubbliche, atto o provvedimento ufficiale.

I crediti verso gli studenti per tasse e contributi comprendono, sin dall'inizio dell'Anno Accademico, ambedue le rate che compongono le tasse universitarie complessivamente dovute. I rimborsi da erogare agli studenti sono iscritti alla voce "debiti verso studenti".

I debiti sono iscritti al valore nominale.

I crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data dell'operazione; le differenze cambio originate da tali movimenti sono state iscritte a conto economico nella classe "proventi e oneri finanziari".

6. **Fondi per rischi e oneri:** rappresentano obbligazioni incerte nell'esistenza o nell'ammontare, ovvero in entrambi gli elementi. La probabilità del verificarsi dell'evento negativo non deve essere trascurabile ai fini dell'iscrizione di un fondo rischi. La stima, basata su ogni elemento noto all'Ente, è comunque effettuata secondo il principio di prudenza.
7. **Ratei e risconti** attivi e passivi: sono riferiti principalmente ai progetti di ricerca ed ai contributi in conto capitale.



Il trattamento contabile dei progetti pluriennali segue il metodo della "commessa completata", che prevede l'iscrizione di ricavi in misura pari ai costi sostenuti. I ricavi, riconosciuti nel momento in cui la somma da ricevere diventa certa o, comunque, al momento dell'incasso, possono risultare superiori o inferiori ai costi sostenuti nell'esercizio per il progetto: nel primo caso viene iscritto un risconto passivo, nel secondo caso un rateo attivo. Al termine del progetto l'iscrizione del ricavo avviene secondo le regole ordinarie, tenuto debito conto dei ratei e risconti sorti.

Tra i risconti passivi è inoltre classificato il fondo di copertura su investimenti ante 2012, corrispondente al valore delle immobilizzazioni materiali acquisite dall'Ateneo negli esercizi precedenti al 2012. Questi beni, infatti, sono stati acquisiti secondo le regole proprie della contabilità finanziaria, che prevede l'iscrizione a bilancio preventivo, e quindi l'autorizzazione, all'intera spesa necessaria all'acquisto ovvero alla costruzione nell'anno di indizione della procedura di scelta del fornitore. In contabilità economica risulta pertanto necessario dare conto che il costo di utilizzo risulta coperto dai fondi all'epoca stanziati.

Trattamento contabile specifico è riservato alle immobilizzazioni acquisite prima del 2012, ma il cui finanziamento risulta ancora non completamente rimborsato. In questo caso i contributi eventualmente presenti, in quota capitale ed interessi, sono partitamente contabilizzati secondo il principio di competenza economica.



## ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Lo schema adottato per lo stato patrimoniale è coerente con lo schema di cui all' Allegato 1, decreto interministeriale MIUR-MEF 14 gennaio 2014, n. 19.

Le voci dello stato patrimoniale al 31 dicembre 2015 sono confrontate con risultanze al 31 dicembre 2014.

Di seguito si fornisce un'analisi delle poste dello Stato Patrimoniale.

### ATTIVO

#### A. IMMOBILIZZAZIONI

##### A. I. IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono caratterizzate dalla mancanza di tangibilità: per questo vengono definite "immateriali". Esse sono costituite da costi che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo, ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi.

Le variazioni subite nell'esercizio 2015 dalle immobilizzazioni immateriali risultanti nello Stato Patrimoniale possono essere riassunte dalla tabella che segue:

Tabella A.I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammortamenti	Importi al 31/12/2015
Costi di impianto e ampliamento					-
Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere dell'ingegno	100.038,34	107.338,49		64.492,16	142.884,67
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	37.559,57	594,75		8.917,85	29.236,47
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	14.145.287,24	820.444,63	74.219,17		14.891.512,70
Altre immobilizzazioni immateriali	24.528.766,39	453.693,20		1.950.616,16	23.031.843,43
<b>TOTALE</b>	<b>38.811.651,54</b>	<b>1.382.071,07</b>	<b>74.219,17</b>	<b>2.024.026,17</b>	<b>38.095.477,27</b>

##### A. I. 1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo

I costi di impianto e di ampliamento sono gli oneri che si sostengono in modo non ricorrente in alcuni caratteristici momenti del ciclo di vita della società, quali la fase pre-operativa o quella di accrescimento della capacità operativa. La voce non risulta pertanto valorizzata al 31.12.2015.

##### A. I. 2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

In questa posta confluiscono le acquisizioni di software per usi amministrativi e dei software scientifici a tempo indeterminato per le attività di didattica, di ricerca e per i servizi informatici di supporto dell'Ateneo. L'incremento di Euro 107.338,49 riguarda per Euro 23.521,60 software acquistati dall'amministrazione centrale e per Euro 83.816,89 software (prevalentemente scientifici) acquistati dai Dipartimenti.



### A. I. 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Il conto accoglie le acquisizioni di licenze software per usi amministrativi e dei software scientifici a tempo determinato. L'incremento di Euro 594,75 riguarda software acquistati dai Dipartimenti.

### A. I. 4) Immobilizzazioni in corso e acconti

L'importo annoverato in questa voce riguarda l'attività di manutenzione straordinaria, ripristino o ristrutturazione, per migliorie su immobili demaniali o di terzi e sono state valorizzate sulla base degli stati di avanzamento lavori, come da dettaglio che si espone in tabella:

Tabella A.I.4) - Immobilizzazioni immateriali in corso

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Importi al 31/12/2015	Variazione
Lavori di riqualificazione ex Ospedale Militare	13.943.208,78	489.522,81		14.432.731,59	489.522,81
Lavori di ristrutturazione e restauro immobile via Università 7	27.757,40			27.757,40	-
Lavori di risanamento edificio A	11.240,98	761,51		12.002,49	761,51
Adeguamento norme di sicurezza, prevenzione incendi ed.C2, C5, D, via Fleming	162.850,08	256.171,14		419.021,22	256.171,14
Ristrutturazione serramenti edificio F - Fisica	230,00	73.989,17	74.219,17	-	230,00
<b>TOTALE</b>	<b>14.145.287,24</b>	<b>820.444,63</b>	<b>74.219,17</b>	<b>14.891.512,70</b>	<b>746.225,46</b>

Gli incrementi di valori si riferiscono a:

- **Riqualificazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie e servizi connessi del complesso denominato ex Ospedale militare:** La consegna del complesso all'Ateneo è avvenuta nel mese di settembre. Successivamente, il 20 ottobre 2015 è stato firmato il contratto con il soggetto concessionario della gestione pluriennale del complesso ex Ospedale Militare di Trieste (comprensivo della fornitura di arredi). La residenza per studenti universitari è entrata quindi regolarmente in funzione in autunno. Attualmente è in corso, da parte della commissione di collaudo, la redazione del relativo certificato.
- **Lavori di recupero e ristrutturazione dell'edificio via Università 7:** Le funzioni di Stazione Appaltante sono state demandate al Provveditorato OO. PP. di Trieste. Nei mesi di settembre e ottobre 2015 è stata convocata la Conferenza dei Servizi alla quale hanno partecipato, oltre all'Università, la Soprintendenza di Trieste e la Regione FVG. In questa sede la Soprintendenza si è espressa favorevolmente in merito all'esecuzione dei lavori a condizione che vengano eseguiti alla presenza di un restauratore. Contestualmente si è convenuto che il progetto strutturale, prima di passare nuovamente al vaglio degli Enti (Soprintendenza, Vigili del Fuoco e Azienda Sanitaria), sarebbe stato sottoposto all'approvazione della commissione sismica regionale. Il progetto è stato quindi depositato nel mese di dicembre 2015 presso il suddetto Organismo tecnico che, il 12 gennaio 2016, ha chiesto delle integrazioni al progetto presentato. L'intervento gode di contributi regionali e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 non sono stati operati movimenti sul residuo.
- **Ristrutturazione e adeguamento delle norme di sicurezza dell'edificio "A" – corpo centrale:** Il 9 luglio 2015 è stato stipulato il contratto per l'affidamento dei servizi di ingegneria e architettura (progettazione, coordinamento della sicurezza, direzione lavori) con il Raggruppamento Temporaneo di professionisti aggiudicatario. Tuttavia, a seguito delle mutate esigenze dell'Amministrazione universitaria e quindi, della necessità, da parte dell'Ateneo, di definire con precisione la destinazione



d'uso dei vari locali interessati dall'intervento, sono stati sospesi i termini per la presentazione del progetto definitivo. Nel frattempo gli Uffici Tecnici hanno fornito ai progettisti tutte le informazioni concernenti gli impianti attualmente esistenti nello stabile. Alla fine dell'anno in corso si auspica di disporre del progetto esecutivo. L'intervento gode di contributi regionali e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 sono stati impegnati i fondi di provenienza ministeriale per l'affidamento dei servizi di ingegneria e architettura. Inoltre una piccola somma è stata spesa per la pubblicità dell'esito di gara.

- **Adeguamento alle norme di sicurezza degli edifici "C2-C5":** Le funzioni di Stazione Appaltante sono state demandate al Provveditorato OO. PP. di Trieste. Al termine della progettazione, qualora risultasse necessario, verranno acquisite nuovamente le autorizzazioni degli Enti.

- **Adeguamento alle norme di sicurezza dell'edificio "D":** Le funzioni di Stazione Appaltante sono state demandate al Provveditorato OO. PP. di Trieste, il quale, in data 31 agosto 2015 ha stato sottoscritto il Processo Verbale di Consegna dei Lavori. Nel mese di novembre, a seguito di indagine ambientale, è emersa la presenza di amianto crisostilo in corrispondenza delle pavimentazioni. Le lavorazioni sono state quindi sospese per un breve periodo, al fine di adeguare gli elaborati progettuali relativi alla sicurezza del cantiere. I lavori sono regolarmente ripresi, tuttavia la bonifica dello stabile comporterà uno slittamento dei termini di fine lavori. Attualmente è in fase di studio il relativo progetto di bonifica.

#### **A. I. 5) Altre immobilizzazioni immateriali**

Fra le altre immobilizzazioni immateriali sono valorizzati i **"Costi per lavori e migliorie su beni di terzi"** concernenti i lavori di ristrutturazione effettuati su beni immobili di terzi (demaniali o in locazione) in uso all'Ateneo, al netto dei relativi fondi di ammortamento. Se ne fornisce specifica nella tabella sottostante:

Tabella A.I.5) - Costi per migliorie su beni di terzi



Descrizione	Valore netto al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi Esercizio	Ammortamento esercizio 2015	Importi al 31/12/2015
Ristrutturazione ed.C1 piazzale Europa,1 - TS	3.936.669,39			271.776,87	3.664.892,52
Ristrutturazione ed.C8+C9 piazzale Europa,1 - TS	4.080,16			86,40	3.993,76
Ristrutturazione ed.D piazzale Europa,1 - TS	6.373.428,09			1.164.897,97	5.208.530,12
Ristrutturazione ed.H2 piazzale Europa,1 - TS	6.479.146,74			254.234,42	6.224.912,32
Ristrutturazione corpo di collegamento ed.H2/H3 piazzale Europa, 1 - TS	453.012,75			13.134,45	439.878,30
Ristrutturazione ed.H3 piazzale Europa,1 - TS	6.852.612,66			198.681,68	6.653.930,98
Ristrutturazione ed.L piazzale Europa,1 - TS	38.390,88			26.143,04	12.247,84
Restauro bassorilievi e pavimento musivo ed.A	65.789,50			1.394,18	64.395,32
Intervento man.straordin.cabina di trasformazione ed.C3	41.008,00			863,67	40.144,33
Creazione portineria presso Ospedale di Cattinara	3.769,53			78,59	3.690,94
Impianto di condizionameto v.Fleming	17.231,88			3.786,83	13.445,05
Migliorie su Edificio C2 e colleg. con C3 e C5 (dip.D37)	23.817,94				23.817,94
Migliorie su laboratori Dipartimento di Ingegneria e Architettura	3.416,27			1.788,57	1.627,70
Lavori pavimentazione uffici PT ed.A	39.286,88			4.330,72	34.956,16
Lavori risanamento aula Ospiti ed.A	161.124,85			3.271,80	157.853,05
Lavori riqualificazione atrio destro ed.A	35.980,87			731,93	35.248,94
Intervento man.straordinaria fognature ed.A		74.946,03		1.067,72	73.878,31
Sostituzione serramenti ed.F - Fisica		74.219,17		142,33	74.076,84
Realizzazione Presidenza Facoltà di Medicina presso Ospedale di Cattinara		304.528,00		4.204,99	300.323,01
<b>TOTALE</b>	<b>24.528.766,39</b>	<b>453.693,20</b>	<b>-</b>	<b>1.950.616,16</b>	<b>23.031.843,43</b>

Gli importi relativi agli incrementi di esercizio riguardano:

- **Manutenzione straordinaria della fognatura, Edificio A di piazzale Europa**
- **Sostituzione dei serramenti dell'edificio F:** lavori sono stati regolarmente ultimati, entro il termine contrattualmente stabilito, il 3 settembre 2015. Il Consiglio di Amministrazione ha approvato gli atti di contabilità finale, la "Relazione sul conto finale e Certificato di Regolare esecuzione" nella seduta del 27 novembre 2015. A seguito dell'approvazione è stata liquidata la rata di saldo dei lavori.
- **Capitalizzazione dei lavori di Realizzazione della Presidenza della Facoltà di Medicina presso il polo di Cattinara:** i lavori sono stati capitalizzati in seguito all'approvazione degli atti di collaudo nel corso del 2015.

## A. II. MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono beni di uso durevole destinati a concorrere all'attività produttiva dell'impresa per un periodo superiore ad un esercizio. Le immobilizzazioni materiali rappresentano costi comuni a più esercizi, che concorrono ad un processo produttivo pluriennale. Tale caratteristica non dipende dal bene, ma dalla destinazione che gli viene attribuita. L'imputazione a conto economico dei costi relativi alle immobilizzazioni materiali avviene gradualmente tramite le quote di ammortamento.



Le variazioni subite nell'esercizio 2015 dalle immobilizzazioni materiali risultanti nello Stato Patrimoniale possono essere così riassunte:

Tabella A.II. - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammortamenti	Importi al 31/12/2015
Terreni e fabbricati	104.944.986,90	18.491,79		8.032.532,85	96.930.945,84
Impianti e attrezzature	3.779.960,69	2.118.874,30	811.986,04	1.254.497,44	3.832.351,51
Attrezzature scientifiche	1.125.935,49	835.602,07	72.060,58	954.710,00	934.766,98
Opere d'arte, d'antiquariato e museali	919.815,92	0,00	0,00	0,00	919.815,92
Mobili e arredi	675.078,93	172.177,06	33.333,37	187.305,37	626.617,25
Altre immobilizzazioni materiali	3.326,97			679,78	2.647,19
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.029.677,46	2.043.288,36	1.070,19	0,00	4.071.895,63
<b>TOTALE</b>	<b>113.478.782,36</b>	<b>5.188.433,58</b>	<b>918.450,18</b>	<b>10.429.725,44</b>	<b>107.319.040,32</b>

## A. II. 1) Terreni e fabbricati

Il dato si riferisce ai beni immobili di proprietà dell'Ateneo comprensivi delle ristrutturazioni effettuate, al netto dei relativi fondi di ammortamento. Se il bene non è interamente ammortizzato e per il suo acquisto sono stati ricevuti contributi da terzi, la residua quota di contributi è stata iscritta nei risconti passivi in applicazione del principio di competenza economica.

L'individuazione del valore patrimoniale dei singoli edifici al 1.01.2012, ove non disponibili dati relativi al costo storico, era stato determinato attraverso la stima del costo di ricostruzione, tenuto conto dello stato di manutenzione, conservazione e della vita utile residua, tanto della struttura quanto dell'impiantistica, nonché dell'incidenza delle pertinenze a uso esclusivo degli immobili medesimi.

Per quanto riguarda i fabbricati, la vita utile residua è stata calcolata come differenza tra il valore generico di 50 anni e gli anni trascorsi dalla data di acquisizione: tale rappresentazione genera, al momento attuale, una sottostima del patrimonio immobiliare, in quanto la vita utile residua dei singoli fabbricati ad uso dell'Ateneo è, in alcuni casi, minore rispetto al valore reale. E' già iniziato nel corso del 2014 il processo per giungere ad una più puntuale valutazione della vita utile dei singoli edifici per restituire una rappresentazione veritiera del patrimonio immobiliare dell'Ateneo, percorso che è continuato nel corso del 2015.

In tale particolare contesto, è ancora in corso, con l'Agenzia delle Entrate di Trieste, la pratica di validazione delle valutazioni patrimoniali dei cespiti costituenti il patrimonio immobiliare dell'Università.

Si ricorda che la maggior parte dei cespiti di proprietà dell'Ateneo ha una copertura finanziaria esterna derivante principalmente da contributi pluriennali assegnati dalla Regione FVG, a fronte dei quali l'Ateneo ha stipulato dei mutui con la Cassa Depositi e prestiti, interamente finanziati sia per la quota capitale che per la quota interessi.

I contributi a copertura degli investimenti sono stati riscontati e gradualmente accreditati a conto economico in proporzione all'ammortamento dei cespiti cui si riferiscono.

Nelle tabelle seguenti si fornisce l'elenco dettagliato dei terreni e dei fabbricati di proprietà dell'Ateneo.

Tabella A.II.1) a - Terreni



Descrizione	Valore netto al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi Esercizio	Ammortamento esercizio 2015	Valore netto al 31/12/2015
Terreno via Puccini	1.113.000,00			-	1.113.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.113.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.113.000,00</b>

Tabella A.II.1) b - Fabbricati

Descrizione	Valore netto al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi Esercizio	Ammortamento esercizio 2014	Valore netto al 31/12/2015
Ed.C11 via Giorgieri,1 - TS	10.829.578,62			424.940,46	10.404.638,16
Ed.M via Giorgieri,10 - TS	2.569.793,34			177.512,22	2.392.281,12
Ed.N-Castelletto via Giorgieri,1 - TS	1.169.813,77	1.070,19		304.473,29	866.410,67
Ed.R/Ra salita Monte Valerio, 28 - TS	705.582,54			470.724,04	234.858,50
Ed.Q via Giorgieri,5 - TS	2.608.996,27			971.992,26	1.637.004,01
Ed. via Zanella, 2 - TS	900.169,59			85.943,47	814.226,12
Via E. Weiss 3 padiglione "C"	2.173.853,31			69.032,23	2.104.821,08
Via E. Weiss 2 padiglione "Q"	3.751.756,08			119.139,64	3.632.616,44
Via E. Weiss 4 padiglione "P"	2.092.648,36			66.253,72	2.026.394,64
Via E. Weiss 6 padiglione "O"	1.581.805,95			50.231,35	1.531.574,60
Via E. Weiss 8 padiglione "N"	1.676.714,31			53.245,23	1.623.469,08
Via E. Weiss 21 - ed. W	2.651.821,62	17.421,60		66.720,41	2.602.522,81
Via Weiss padiglione "F1"	440.493,51			12.070,58	428.422,93
Via Weiss padiglione "F2" ex cucine (S.Cilino 18)	346.229,91			9.487,53	336.742,38
Via Weiss padiglione "F3" ex vecchia lavanderia (S.Cilino 18)	314.270,22			8.611,76	305.658,46
Via Monte Cengio 2 (parte dell'edificio - palestra CUS Trieste)	2.851.595,64			184.218,12	2.667.377,52
Via Filizi, 14 (Via Galatti, 20) - TS (donazione)	8.346.457,26			265.047,58	8.081.409,68
Via Montfort, 3 - TS (donazione)	2.309.156,37			78.309,21	2.230.847,16
Via Università, 1 - TS	2.247.504,72			195.831,76	2.051.672,96
Via Lazzaretto Vecchio, 6 -TS	2.362.646,28			115.351,24	2.247.295,04
Via Lazzaretto Vecchio, 8 - TS	1.159.669,68			56.618,44	1.103.051,24
Via Tigor, 22 - TS	3.132.863,39			200.607,86	2.932.255,53
Via Economo, 4 - TS	2.432.841,24			139.182,92	2.293.658,32
Androna Campo Marzio, 10 - TS	7.863.361,50			204.279,50	7.659.082,00
Via Lazzaretto Vecchio, 12 - TS	804.410,09			43.529,97	760.880,12
Via Manzoni, 16 (Via Gambini, 8) - TS	2.292.001,86			148.067,38	2.143.934,48
Strada Costiera, 11 - TS (donazione)	5.458.746,42			2.211.367,86	3.247.378,56
Strada Costiera, 13 - TS (donazione)	40.219,98			16.293,34	23.926,64
Strada Costiera, 15 - TS (donazione)	131.832,18			53.405,94	78.426,24
Via Beirut,31 (ex scuola Papa Giovanni XXIII) - TS (donazione)	862.548,84			19.383,72	843.165,12
Località Prosecco, 11 -TS (donazione)	9.652,80			3.910,40	5.742,40
Via Alviano,18 (ex Seminario Arcivescovile) - GO	26.930.276,42			1.186.063,49	25.744.212,93
Viale Raffaello Sanzio, 36 - TS	159.894,00			3.402,00	156.492,00
Via Crispi, 62 - TS (donazione)	69.006,42			3.947,86	65.058,56
Via Somma, 4 -TS (donazione)	55.281,96			3.162,68	52.119,28
Via Rossini,15 - GO (donazione)	88.512,63			1.945,39	86.567,24
Via Brancati , 44 - Roma (donazione)	409.979,82			8.228,00	401.751,82
<b>TOTALE</b>	<b>103.831.986,90</b>	<b>18.491,79</b>	<b>-</b>	<b>8.032.532,85</b>	<b>95.817.945,84</b>

Gli ulteriori incrementi di valore si riferiscono alle capitalizzazioni di lavori che erano in corso alla data del 31.12.2014 o che sono state eseguite nel corso del 2015, e nel dettaglio:



- Edificio N (Castelletto): sono stati conclusi i lavori di messa in sicurezza del pendio retrostante all'edificio N.
- Edificio via Weiss – palazzina W: è stato effettuato un intervento di riqualificazione in uno dei locali che ospitano il Museo dell'Antartide

Per quanto riguarda i fabbricati di proprietà dell'Ateneo, si rammenta che sono in corso le procedure inerenti l'alienazione degli immobili universitari di via Manzoni, 16, di via Somma, 4 e delle tre unità immobiliari, più pertinenze, site al secondo piano dell'edificio di via Lazzaretto Vecchio, 12, a mezzo gara ad evidenza pubblica.

Per quanto concerne l'immobile di via Dell'Università, 1 in Trieste, seppur dichiarato dismissibile e nelle more dell'entrata in vigore del P.R.G.C. di Trieste, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 30 ottobre 2015, è stato deliberato il suo uso provvisorio a parziale beneficio delle attività del Dipartimento di Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche, a causa dei lavori di ristrutturazione che stanno interessando l'Edificio D, usuale sede del menzionato Dipartimento.

## A. II. 2) Impianti e attrezzature

La voce relativa agli impianti e attrezzature può essere così dettagliata:

Tabella A.II.2) - Impianti e attrezzature

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammortamenti	Importi al 31/12/2015
Impianti	1.629.821,07	79.514,18	43,68	89.205,59	1.620.085,98
Attrezzature informatiche	1.109.691,99	1.579.221,61	750.915,18	801.892,44	1.136.105,98
Altre attrezzature	1.040.447,63	460.138,51	61.027,18	363.399,41	1.076.159,55
<b>TOTALE</b>	<b>3.779.960,69</b>	<b>2.118.874,30</b>	<b>811.986,04</b>	<b>1.254.497,44</b>	<b>3.832.351,51</b>

La variazione incrementativa di Euro 79.514,18 in relazione agli **impianti**, corrisponde alla valorizzazione degli interventi eseguiti sugli impianti tecnologici dei vari comprensori dell'Università; menzioniamo:

- Connessione dell'ex Ospedale Militare alla rete "Lightnet";
- Realizzazione di un sistema antintrusione WIFI e interfacciamento del sistema di videosorveglianza esistente con la piattaforma video universitaria dell'ex Ospedale Militare
- Realizzazione di un impianto di climatizzazione presso l'edificio "C5";
- Implementazione del sistema di controllo accessi presso l'edificio "M"
- Realizzazione di un impianto d'illuminazione sospeso a soffitto presso la Sede di Gorizia
- Ampliamento impianto TVCC presso la Fondazione Callerio - via Fleming 22

Sono inoltre iniziate le procedure per i seguenti lavori, la cui manifestazione economica avverrà nell'esercizio 2016:

- **Interventi di realizzazione e trasformazione di impianti tecnologici di modesta entità:** I previsti lavori in economia, che riguardavano una pluralità di edifici, si sono conclusi ad eccezione dei lavori di spostamento del gruppo elettrogeno a servizio dell'edificio R-RA, per i quali è in corso la progettazione, mentre l'esecuzione è prevista per il 2016.
- **Impianti antincendio:** I lavori, che riguardano una pluralità di edifici, sono stati aggiudicati ed in parte realizzati. La conclusione è prevista per il 2016.
- **Nuovo punto di consegna di Media Tensione:** Si è svolta l'attività di progettazione definitiva da parte del progettista incaricato, fatta salva la STMG (Soluzione Tecnica Minima Generale) da parte di Acegas APS la quale contiene elementi necessari per la completa definizione della



parte elettrica. Tale documento è arrivato a gennaio 2016 e consentirà il prosieguo dell'iter progettuale.

Il conto relativo alle **attrezzature informatiche**, che presenta un saldo di Euro 1.136.105,98, accoglie le poste relative all'acquisizione di attrezzature informatiche da parte dei dipartimenti e dell'Amministrazione Centrale.

Per quanto riguarda la gestione dell'amministrazione centrale ricordiamo gli investimenti che hanno assicurato adeguati servizi informatici all'utenza scientifica e amministrativa dell'Ateneo:

- Acquisto di un server da destinare alla funzione di videocenter per la registrazione degli eventi di videoconferenza e videoregistrazione delle lezioni in sostituzione di quello esistente insufficiente in termini prestazionali. Sempre a supporto dei servizi di videoconferenza e videoregistrazione sono state acquistate una serie di attrezzature e software multimediali tra le quali un mixer completo di accessori
- Per consentire lo spostamento degli uffici del DEAMS presso la sede di v. Università 1 sono state acquistate le attrezzature di rete ed i ponti radio necessarie ad assicurare la connettività di tutte le nuove postazioni.
- Acquisto di 4 server per realizzare l'infrastruttura server in ambito Virtual Desktop Interface (VDI)
- Acquisto di 2 sistemi cluster in alta affidabilità in sostituzione di sistemi tecnologicamente obsoleti
- Acquisto di 60 postazioni di lavoro utilizzate per nuove esigenze o in sostituzione di postazioni obsolete
- Acquisto di 8 postazioni di lavoro portatili per nuove esigenze o in sostituzione di postazioni obsolete o guaste

L'importo delle **altre attrezzature**, che presenta un saldo di Euro 1.076.159,55, accoglie le poste relative all'acquisizione di attrezzature varie per l'ordinario funzionamento degli uffici e per la gestione delle aule didattiche da parte dei dipartimenti e dell'Amministrazione Centrale.

### **A. II. 3) Attrezzature scientifiche**

Il conto, che presenta un saldo di Euro 934.766,98, accoglie esclusivamente gli acquistati di strumentazioni scientifiche da parte dei dipartimenti per le attrezzature dei laboratori e per le strumentazioni necessarie alle ricerche in corso.

### **A. II. 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali**

Il conto, che presenta un saldo di Euro 919.815,92 espone il valore delle opere d'arte iscritte negli inventari dell'Ateneo.

### **A. II. 5) Mobili e arredi**

E' proseguito, anche nel corso dell'anno 2015, il monitoraggio e la contestuale applicazione del vincolo di spesa derivante dagli adempimenti in materia di riduzione della spesa di cui al comma 141 dell'art. 1 della Legge n°228 del 24 dicembre 2012 (Legge di stabilità 2013) sull'acquisto di mobili e arredi, proroga stabilita al punto 6 dell'articolo 10 del Decreto Legge 31 dicembre 2014, n°192.



L'incremento di Euro 172.177,06 è rappresentato in minima parte da acquisti di mobili e arredi per uffici, ed in parte per laboratori ed aule didattiche nei dipartimenti.

## A. II. 6) Immobilizzazioni in corso e acconti

In questa voce, che presenta un saldo di Euro 4.071.895,63, vengono accolti i costi per interventi di manutenzione straordinaria, ripristino o ristrutturazione in corso su immobili di proprietà dell'Ateneo, sulla base degli stati di avanzamento lavori. Detti costi non sono ammortizzati fino alla data della loro effettiva entrata in funzione. Vi rientrano anche le spese di progettazione, direzione dei lavori e altre attività tecniche direttamente connesse agli interventi. Il dato relativo ai decrementi di esercizio si riferisce alle capitalizzazioni di interventi collaudati, il cui importo va ad aumentare il valore dell'immobile relativo.

Delle opere in corso al 31.12.2015 si riporta il seguente dettaglio:

Tabella A.II.6) - Immobilizzazioni materiali in corso

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Importi al 31/12/2015	Variazione
Lavori di ristrutturazione e riqualificazione edifici F1 e F2	321.445,60	5.785,00		327.230,60	5.785,00
Lavori di riqualificazione ed.R-Ra stabulario	64.552,72			64.552,72	-
Lavori in urgenza pendio retro edificio N-Castelletto	1.070,19		1.070,19	0,00	- 1.070,19
Lavori di ristrutturazione edificio via Lazzaretto 6-8	1.340.423,82	1.435.373,53		2.775.797,35	1.435.373,53
Realizzazione anello di teleriscaldamento	300.440,53	583.819,34		884.259,87	583.819,34
Lavori di manutenzione straordinaria della palestra CUS di via Monte Cengio	1.744,60	5.908,55		7.653,15	5.908,55
Realizzazione impianto aeraulico ed.c11 - ed.A	-	12.401,94		12.401,94	12.401,94
<b>TOTALE</b>	<b>2.029.677,46</b>	<b>2.043.288,36</b>	<b>1.070,19</b>	<b>4.071.895,63</b>	<b>2.042.218,17</b>

Gli importi relativi agli incrementi di esercizio riguardano i seguenti interventi:

- **Ristrutturazione e riqualificazione funzionale edifici "F1" ed "F2":** L'Amministrazione, nel contratto di appalto Rep. 4712 per i servizi di ingegneria e architettura (progettazione e coordinamento di sicurezza) stipulato il 12 aprile 2010 con l'RTI aggiudicatario non aveva previsto di affidare anche la Direzione Lavori in quanto si era ipotizzato che venisse svolta da personale interno. In seguito, considerata la complessità dell'intervento e la carenza di organico di personale tecnico per sopravvenuto pensionamento dell'unico architetto, l'Università ha ravvisato la necessità di ricorrere all'esterno. Dato che la richiesta di disponibilità di un Direttore Lavori ad altra Amministrazione ha avuto esito negativo, il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 27 novembre 2015 ha autorizzato l'affidamento della direzione lavori mediante gara d'appalto con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa. I bandi di gara sia per l'appalto dei lavori che per la direzione lavori sono attualmente in fase di redazione. L'intervento gode di contributi regionali, di fondi di bilancio universitario e di fondi ministeriali.
- **Lavori di riqualificazione dell'edificio "R":** Nel corso della redazione del progetto definitivo, volto a recepire le richieste dell'Azienda Sanitaria da una parte e le esigenze formulate dal Dipartimento Scienze della Vita dall'altra, gli uffici tecnici hanno riscontrato che la riqualificazione dell'edificio attualmente adibito a Stabulario risulta onerosa senza tuttavia soddisfare le aspettative di un costruendo sistema di strutture integrate a livello Regionale che coinvolge una pluralità di strutture di ricerca e sperimentazione animale. Si è deciso, pertanto,



di concentrare tutta l'attività di stabulazione nell'edificio "Ra" e di procedere quindi ad una completa revisione dell'attuale progetto preliminare. La nuova progettazione è tutt'ora in corso. L'intervento gode di contributi regionali, di fondi di bilancio universitario e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 non sono stati operati movimenti.

- **Lavori di risanamento conservativo degli stabili di via Lazzaretto vecchio 6 -8 – Il lotto:** Nel corso del 2015 si sono svolti i lavori di risanamento dei piani terra e primo, appaltati con contratto Rep. 4743 del 14 giugno 2013. Come previsto, le lavorazioni sono state regolarmente ultimate il 30 aprile 2016. Nel frattempo, a seguito delle mutate esigenze di Ateneo, è emersa la necessità di portare a completamento in tempi brevi anche i piani superiori dello stabile. Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 26 giugno 2015 ha quindi autorizzato l'indizione di una procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara invitando a presentare offerta la sola impresa già aggiudicataria dell'appalto base. A seguito di invito, l'Impresa ha presentato regolare offerta a seguito della quale, verificata la convenienza e l'idoneità dell'offerta nel suo complesso, la realizzazione dei lavori di completamento (Il lotto, Il stralcio) è stata aggiudicata alla ditta appaltatrice. Il relativo contratto d'appalto (Rep. 4776) è stato stipulato il 31 marzo 2016. Il risanamento dell'edificio dovrebbe completarsi nei primi mesi del 2017, rendendo così nuovamente fruibile lo stabile. L'intervento gode di contributi regionali, di fondi di bilancio universitario e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 sono stati impegnati i fondi di provenienza ministeriale per il completamento dell'opera.
- **Riqualificazione complessiva del sistema energetico termico asservito al comprensorio di P.le Europa e finalizzato al risparmio energetico e all'adeguamento legislativo e normativo:** Nella centrale termica principale a servizio del comprensorio è stato installato e messo in esercizio il terzo generatore di calore da 4 MW e sono stati completati gli allacciamenti del nuovo generatore di acqua refrigerata a servizio dell'ed.C11. Restano da fare alcuni lavori di finitura e di bonifica degli ex locali serbatoi per il completamento dell'opera.
- **Lavori di manutenzione straordinaria della palestra CUS di via Monte Cengio:** Nel corso del 2015 è proseguita la progettazione esecutiva, in parte a cura di dipendenti di questa Amministrazione (progettazione edile e antincendio) e in parte a firma di professionisti esterni (progettazione impianti elettrici, coordinamento per la sicurezza e progettazione strutturale). Si evidenzia inoltre che per far fronte alla progettazione strutturale e, in particolare, per i lavori inerenti la copertura, si è reso necessario affidare delle indagini e prove su materiali da eseguire sulle strutture della palestra (luglio 2015). Nel mese di aprile 2016 il progetto esecutivo è stato inviato agli enti competenti (Vigili del Fuoco, Azienda Sanitaria e Comune) per il loro nulla osta. L'intervento gode esclusivamente di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 parte di questi sono stati impegnati per l'affidamento degli incarichi ai professionisti esterni. Inoltre è stata liquidata la somma relativa alle indagini e prove sui materiali di cui sopra.
- **Riqualificazione aeraulica dell'edificio "C11":** Il progetto esecutivo del primo lotto (adeguamento e potenziamento funzionale di otto laboratori) è stato approvato nella seduta del C.d.A. del 1 ottobre 2015 ed è in corso la procedura di affidamento dei lavori.
- **Rifunionalizzazione e restauro dell'ex Villa Sevastopulo – Castelletto:** nonostante la manifestazione economica di quest'opera non compaia nel 2015, se ne dà notizia, a completamento delle informazioni sulle opere in corso. Per il restauro dell'edificio "N" – Castelletto sono stati stanziati complessivamente € 1.681.468,87, comprensivi di € 500.000,00 riconducibili ad una donazione privata finalizzata alla valorizzazione e restauro dell'edificio stesso. La proposta di tale erogazione liberale è stata dapprima formalizzata dalla benefattrice, sig.ra Anna Bernetti, vedova Sblattero, con una lettera di intenti il 22 dicembre 2014 e in seguito, nella seduta del 30 gennaio 2015, il Consiglio di Amministrazione ha accettato la donazione. A recepimento di quanto emerso dallo studio affidato al Dipartimento ed approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 maggio 2015, è risultato necessario provvedere ad una revisione del progetto definitivo già approvato nel 2003 e redatto dal raggruppamento di professionisti composto dall'arch. Celli e dagli ingg. Ferrante e Messi. Dall'esame effettuato dagli Uffici è emerso che tale revisione progettuale



può essere affidata ai suddetti professionisti, mantenendo quindi il contratto in essere, dato che la gran parte delle modifiche deriva da sopravvenute esigenze normative. Con DDG 1190 prot. 28706 del 18 dicembre 2015 è stato quindi autorizzato l'affidamento della revisione del progetto definitivo ai professionisti già incaricati con disciplinare rep. univ. 4437/1999. L'atto aggiuntivo, sottoscritto dalle parti il 4 maggio 2016, avrà inoltre esecuzione anche per le parti residue relative alla progettazione esecutiva e alla direzione lavori. Si prevede di ultimare la progettazione nel corso del 2016.

## A. II. 7) Altre immobilizzazioni materiali

In questa voce confluiscono le poste relative a Equipaggiamento e vestiario, Mezzi di trasporto e ai beni non altrove classificabili. Il conto non presenta variazioni aumentative.

## A. III FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono strumenti finanziari destinati ad essere durevolmente utilizzati dalla società che li possiede.

Sono costituite da investimenti di natura finanziaria e da crediti a medio lungo termine e sono normalmente costituite da partecipazioni, crediti, altri titoli; nel bilancio dell'Ateneo possono essere così riassunte:

Tabella A.III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Descrizione	Importo lordo al 31/12/2015	Fondo svalutazione	Importi netti
Partecipazioni in enti o imprese controllate	26.493,31	0,00	26.493,31
Partecipazioni in altri enti o imprese	214.893,23	-32.774,08	182.119,15
Crediti verso CDP SpA per mutui da erogare - quota esigibile oltre l'esercizio successivo	1.745.921,04		1.745.921,04
Crediti per depositi cauzionali	8.516,99	0,00	8.516,99
<b>TOTALE</b>	<b>1.995.824,57</b>	<b>- 32.774,08</b>	<b>1.963.050,49</b>

Di seguito si fornisce l'elenco delle partecipazioni dell'Ateneo con i relativi valori (i valori sono presentati al lordo dei relativi fondi di svalutazione):



Tabella A.III - Dettaglio Partecipazioni dell'Università degli Studi di Trieste

Ente/Società	Valutazione partecipazione al 31/12/15
Consorzio AlmaLaurea	3.098,74
Consorzio per l'incremento degli studi e delle ricerche dei dipartimenti di Fisica dell'Università degli Studi di Trieste	5.164,57
Consorzio per l'alta ricerca navale RINAVE	-
CINECA per la gestione del centro di calcolo elettr. dell'Italia nord-orientale	5.164,57
Consorzio nazionale interuniversitario per i trasporti e la logistica NITEL	5.164,57
ISTITUTO SUPERIORE DI ONCOLOGIA	15.493,70
Consorzio interuniversitario nazionale per la fisica delle atmosfere e delle idrosfere-CINFAI	2.582,28
Consorzio interuniversitario nazionale per la scienza e la tecnologia dei materiali - INSTM	7.746,85
Consorzio nazionale interuniversitario per le scienze del mare - CONISMA	15.493,71
Consorzio interuniversitario nazionale per le telecomunicazioni CNIT	5.164,57
Consorzio interuniversitario nazionale per l'ingegneria delle georisorse CINIGEO	5.164,57
Consorzio interuniversitario per la fisica spaziale - CIFS	15.493,71
Consorzio interuniversitario per le biotecnologie - CIB	10.329,14
Consorzio interuniversitario reattività chimica e la catalisi - CIRCC	5.164,57
Consorzio interuniversitario ricerca chimica dei metalli nei sistemi biologici CIRCMSB	7.905,14
Consorzio interuniversitario di formazione - COINFO	1.549,37
Società consortile per il centro di biomedicina molecolare - CBM	3.000,00
Collegio universitario per le scienze "Luciano Fonda"	-
Istituto Regionale per la Cultura Istriana - IRCI	-
European Virtual Institute on Innovation in Industrial Supply Chains and Logistic Networks	500,00
Associazione italiana degli incubatori universitari e delle business plan competition locali PNICUBE	1.000,00
Fondazione Italiana Fegato FIF - Onlus	30.000,00
Consorzio interuniversitario per l'ottimizzazione e la ricerca operativa - ICOOR	4.000,00
Sistemi Integrati per l'Accesso - CISIA	5.000,00
DITENAVE Srl	15.000,00
Uni-on-line	20.000,00
Bilimetrix Srl	500,00
Autologs Srl	1.000,00
Genefinity Srl	5.000,00
Picosats Srl	1.200,00
Eco Food Engineering srl	500,00
Cluster trasporti italia 2020	1.000,00
Fondazione I.T.S. "nuove tecnologie della vita Alessandro Volta"	5.000,00
Cluster SPRING	1.000,00
Biopolife Srl	3.500,00
Material Scan Srl	1.000,00
I.T.S. Accademia Nautica dell'Adriatico	5.000,00
Istituto per lo studio dei trasporti nell'integrazione economica europea - ISTIEE	26.493,31
<b>TOTALE</b>	<b>240.373,37</b>



Il valore delle partecipazioni ricomprende sia le partecipazioni in enti o imprese controllate che le partecipazioni in altri enti o imprese.

La partecipazione in enti o imprese controllate riguarda esclusivamente l'Associazione ISTIEE per lo studio dei trasporti nell'integrazione economica europea; il valore di tale partecipazione viene determinato in base al patrimonio netto al 31 dicembre di ciascun anno, nel 2015 non è stata fatta alcuna modifica del valore in quanto il patrimonio netto è rimasto sostanzialmente invariato rispetto al 2014.

Rispetto al 2014 sono state acquisite nuove partecipazioni presso:

- Fondazione I.T.S. "nuove tecnologie della vita Alessandro Volta";
- Cluster SPRING;
- Biopolife Srl;
- Material Scan Srl;
- I.T.S. Accademia Nautica dell'Adriatico;

Il conto accoglie anche l'importo di Euro 1.013,17 relativo ad azioni Intesa San Paolo provenienti da una donazione e i cui proventi sono destinati all'erogazione di premi di studio.

Le poste di **credito** annoverate fra le immobilizzazioni finanziarie riguardano le quote di mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti la cui quota capitale viene erogata a presentazione dello Stato Avanzamento Lavori delle opere finanziate. La variazione 2015 riguarda l'incasso di una quota capitale relativa al mutuo n°4481944/00 per i restauri dell'Edificio A. Di seguito se ne fornisce dettaglio:

Tabella A.III - Dettaglio crediti immobilizzati

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Importi al 31/12/2015
Mutuo CDP 4425785	1.691.665,87	1.691.665,87
Mutuo CDP 4481924	32.419,98	32.419,98
Mutuo CDP 4481944	25.345,50	21.835,19
<b>Totale</b>	<b>1.749.431,35</b>	<b>1.745.921,04</b>

La quota residua si riferisce a crediti per **depositi cauzionali**.

## B. ATTIVO CIRCOLANTE

### B. I. RIMANENZE

In considerazione della natura dell'attività svolta dall'Ateneo il modello contabile adottato non prevede la gestione di giacenze di magazzino. Gli acquisti di merci vengono quindi sempre rilevati come costi direttamente a conto economico dal momento dell'arrivo della merce a destinazione.

### B. II. CREDITI

I crediti sono esposti al valore di presumibile realizzazione. Il valore nominale dei crediti in bilancio è rettificato tramite l'appostazione di un fondo di svalutazione crediti calcolato tenendo conto sia delle



perdite risultanti da elementi e informazioni certi, nonché dei rischi di mancato incasso, prudenzialmente stimati considerando l'anzianità dei crediti.

Nel processo di stima del fondo svalutazione, qualora non sia stato possibile effettuare un'analisi della recuperabilità dei singoli crediti e non sia stato quindi possibile definire l'entità puntuale della svalutazione del singolo credito, sono state adottate le seguenti percentuali di svalutazione, corrispondenti a diverse classi di anzianità dei crediti:

- 15% dopo 1 anno;
- 30% dopo 2 anni;
- 50% dopo 3 anni;
- 75% dopo 4 anni;
- 100% dopo 5 anni.

Tali percentuali non sono state applicate ai crediti verso gli studenti: la modalità viene dettagliata nel successivo paragrafo relativo ai crediti verso gli studenti.

Un simile atteggiamento prudenziale, del tutto coerente con un accoglimento rigoroso dei postulati generali di bilancio, ha determinato una sola parziale trasformazione dei residui attivi precedentemente iscritti in contabilità finanziaria nelle poste di bilancio aventi natura di credito.

Si riporta un riepilogo dei crediti e del rispettivo fondo di svalutazione che li ridetermina al 31/12/2015:

Tabella B.II.a – CREDITI al netto del relativo Fondo svalutazione

Descrizione	Credito lordo al 31/12/2015	Fondo svalutazione crediti	Crediti netti
1) Crediti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	3.924.517,29	- 6.877,48	3.917.639,81
2) Crediti verso Regioni e Province Autonome	33.958.957,28	- 85.755,62	33.873.201,66
3) Crediti verso altre Amministrazioni locali	106.710,42	- 78.184,47	28.525,95
4) Crediti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	4.786,06	- 2.393,03	2.393,03
5) Crediti verso Università	608.787,95	- 396.641,93	212.146,02
6) Crediti verso studenti per tasse e contributi	22.753.559,59	- 9.048.105,08	13.705.454,51
7) Crediti verso società ed enti controllati	-	-	-
8) Crediti verso altri (pubblici)	2.963.906,26	- 611.312,48	2.352.593,78
9) Crediti verso altri (privati)	2.935.131,85	- 1.602.937,05	1.332.194,80
<b>TOTALE</b>	<b>67.256.356,70</b>	<b>-11.832.207,14</b>	<b>55.424.149,56</b>

Con delibera del Consiglio di amministrazione del 01.04.2016, alla luce della ricognizione dei crediti esistenti al 31 dicembre 2015 sono stati resi inesigibili crediti per un ammontare di Euro 73.355,93 per la parte dell'Amministrazione Centrale ed Euro 107.305,00 per i crediti vantati dai Dipartimenti (complessivi Euro 180.660,93, integralmente coperti dai relativi Fondi di svalutazione).

Nella successiva tabella si propongono i valori dei crediti con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.



Tabella B.II.b – CREDITI con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Credito al 31/12/2015	Quota esigibile entro l'esercizio 2016	Quota esigibile oltre l'esercizio 2016
1) Crediti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	3.924.517,29	3.924.517,29	-
2) Crediti verso Regioni e Province Autonome	33.958.957,28	15.060.326,95	18.898.630,33
3) Crediti verso altre Amministrazioni locali	106.710,42	106.710,42	-
4) Crediti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	4.786,06	4.786,06	-
5) Crediti verso Università	608.787,95	608.787,95	-
6) Crediti verso studenti per tasse e contributi	22.753.559,59	22.753.559,59	-
7) Crediti verso società ed enti controllati	-	-	-
8) Crediti verso altri (pubblici)	2.963.906,26	2.963.906,26	-
9) Crediti verso altri (privati)	2.935.131,85	2.935.131,85	-
<b>TOTALE</b>	<b>67.256.356,70</b>	<b>48.357.726,37</b>	<b>18.898.630,33</b>

## B. II. 1) Crediti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali

La voce, che somma ad Euro 3.924.517,29 ((al lordo del fondo di svalutazione crediti), comprende i crediti sorti in esercizi antecedenti al 2015 per un ammontare di 773.189,84, e rileva principalmente: i crediti riferiti al FFO-Fondo Finanziamento ordinario 2015 e al saldo per l'anno 2013, e i crediti verso altri Ministeri per progetti di ricerca e di formazione in corso di rendicontazione.

Fra i crediti verso il MIUR è annoverato anche il finanziamento per la riqualificazione dell'Ospedale Militare il cui importo residuo ammonta a euro 41.884,54 oggetto di registrazione nel 2011.

Si menzionano qui di seguito i crediti di significativa entità che sono stati trattati nel corso del 2015:

- con riferimento al sopra citato finanziamento per il FFO-Fondo Finanziamento ordinario di cui al DM 8 giugno 2015, n.335, nonché degli altri finanziamenti ministeriali che a vario titolo confluiscono nel computo del FFO 2015 per l'ammontare complessivo di euro 91.571.155,00 che risulta quasi interamente incassato nel corso del 2015, rimanendo aperto l'importo di euro 1.525.746,00;
- con riferimento al Decreto Direttoriale MIUR 25 giugno 2015, n.1350 relativo all'ammissione al finanziamento di n. 5 progetti relativi al "bando SIR (Scientific Independence of young Researchers) 2014" finalizzato a sostenere i giovani ricercatori nella fase di avvio della propria attività di ricerca indipendente per l'ammontare complessivo di euro 2.780.645,00 interamente incassato;
- con riferimento all'acconto versato dal MIUR per i contratti di formazione specialistica dei medici specializzandi per l'a.a.2014/2015 la cui stipula è regolata dal D.Lgs.368/1999, per l'importo di euro 5.640.446,00 interamente incassato (a fronte di una previsione di totali euro 7.902.000,00 per n.309 studenti);

Tutti i crediti verso MIUR e altre amministrazioni centrali sono esigibili entro il 2016.



## B. II. 2) Crediti verso Regioni e Province Autonome

L'importo di Euro 33.976.861,28 (al lordo del fondo di svalutazione crediti) comprende i crediti sorti in esercizi antecedenti al 2015 per un ammontare di Euro 32.429.129,03.

Fra le voci più rilevanti nell'ambito dei crediti verso la Regione Friuli Venezia Giulia, altre Regioni e Province si annovera:

- l'importo di euro 516.375,00 erogabile da parte della Regione FVG a fronte dell'importo di euro 1.721.250,00 corrispondente al finanziamento in due tranches (euro 1.012.500,00 più euro 708.750,00) assegnato ai sensi della LR 2/2011 art.4, c.2, lett.a),b) e c) – LR 18/2011, art.9, c.29-31 del Fondo per il finanziamento del sistema universitario regionale per l'anno 2015;
- l'importo di euro 738.000,00 a fronte dei Contratti di formazione specialistica per medici finanziati dalla Regione FVG in conformità alle disposizioni stabilite dal MIUR con riferimento all'a.a. 2013/2014;
- l'importo di euro 877.975,00 a fronte del finanziamento regionale aggiuntivo dei corsi di laurea delle professioni sanitarie per l'a.a.2013/2014 di pari importo, stanziato dalla Regione FVG ai sensi dei protocolli d'intesa ex art.6, c.3, D.Lgs.502/1992 e s.m.
- l'importo di euro 800.502,85 quale il finanziamento regionale aggiuntivo dei corsi di laurea delle professioni sanitarie per l'a.a.2014/2015 stanziato dalla Regione FVG ai sensi dei protocolli d'intesa ex art.6, c.3, D.Lgs.502/1992 e s.m. di cui diamo dettaglio nel successivo punto A.II.2 descrivendo i contributi da Regioni e Province autonome.
- gli importi relativi a cofinanziamento delle borse di dottorato, dei voucher per i corsi di perfezionamento e dei master e per progetti di ricerca ai sensi delle LR 11/2003, art.11 (Progetti di ricerca scientifica e applicata di diffuso interesse economico- produttivo), LR 26/2005, art. 23 (Progetti di ricerca scientifica, ricerca applicata o industriale di elevato impatto sistemico per il settore produttivo, del welfare e della pubblica Amministrazione) e art. 24 (Interventi a favore dell'innovazione nel settore delle risorse umane), LR 17/2008, art.8 (legge finanziaria 2009), LR 19/2004, art.5 (legge assestamento bilancio 2004) ed altre;
- i contributi concessi a fronte dell'accensione di mutui per opere edilizie.

Si segnalano i seguenti incassi nel corso del 2015:

- euro 280.000,00 quale acconto dalla Regione FVG ai sensi della LR 2/2011 art.4, c.2, lett. a),b) e c) – LR 18/2011, art.9, c.29-31 del Fondo per il finanziamento del sistema universitario regionale per l'anno 2015 : sedi decentrate di Pordenone e Gorizia (pari al 70% del finanziamento complessivo di euro 400.000,00);
- euro 688.000,00 per i Contratti di formazione specialistica per medici finanziati dalla Regione FVG in conformità alle disposizioni stabilite dal MIUR con riferimento all'a.a. 2012/2013;

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati incassati contributi su mutui per Euro 3.884.331,38.

Poiché i contributi a fronte dei mutui sono iscritti per il totale, ma vengono incassati a rate annuali, l'importo dei crediti verso la Regione Friuli Venezia Giulia esigibili oltre l'esercizio 2016 ammonta a Euro 18.898.630,33.

## B. II. 3) Crediti verso altre Amministrazioni locali

L'importo di Euro 106.710,42 comprende i crediti verso comuni e quelli verso le province; i crediti verso comuni, pari ad euro 88.806,42, tutti sorti in esercizi antecedenti al 2015, sono costituiti da crediti verso



il Comune di Trieste ed in minor parte verso altri Comuni della Regione FVG principalmente per cofinanziamento delle borse di dottorato.

Tutti i crediti aperti per euro 106.710,42 sono esigibili entro il 2016.

#### **B. II. 4) Crediti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali**

L'importo di euro 4.786,06 si riferisce al credito verso la Commissione Europea per il saldo del progetto di ricerca Marie Curie.

L'importo è esigibile entro il 2016.

#### **B. II. 5) Crediti verso Università**

I crediti verso le altre Università sommano ad Euro 608.787,95 (al lordo del fondo di svalutazione crediti) e comprendono i crediti sorti in esercizi antecedenti al 2015 per un ammontare di Euro 496.944,70.

I crediti verso le altre Università si sostanziano in Convenzioni per lo svolgimento di attività di didattica e di ricerca presso altri Atenei, finanziamenti di borse di dottorato, cofinanziamenti assegni di ricerca, ed altre finalità.

Tutti i crediti aperti verso altre Università sono esigibili entro il 2016.

#### **B. II. 6) Crediti verso studenti per tasse e contributi**

Il credito complessivo verso studenti per tasse universitarie al 31.12.2015 ammonta a Euro 22.753.599,59 ed è composto dai crediti sorti a partire dall'A.A. 2003/04 e non ancora incassati.

Il credito complessivo è rilevato in due conti: il conto transitorio tasse (G.I.60.100.010.100 per Euro 22.495.560,27) e il conto crediti verso studenti (G.I.30.200.100.110 per Euro 257.999,32). Il credito relativo al conto transitorio tasse sorge al momento dell'emissione delle fatture e, al pagamento, viene chiuso al conto credito verso studenti. Quest'ultimo conto corrisponde quindi ai crediti in corso di incasso.

Il fondo svalutazione crediti verso studenti (G.I.30.200.100.120) al 31.12.2015 ammonta a Euro 9.048.105,08. Il fondo svalutazione crediti è stato determinato al 31.12.2014 in base all'andamento storico del recupero dei crediti e diminuito nel corso dell'anno in seguito agli storni di crediti di anni accademici precedenti non più dovuti; detto fondo è stato incrementato con la quota di fondo relativa ai crediti dell'anno accademico 2015/16. Tale quota è stata determinata applicando la percentuale di mancate riscossioni dell'anno accademico 2014/15, pari al 5,16%: tale importo ammonta ad Euro 995.509,39. Nel corso del 2015 si è provveduto ad una attività di verifica dei crediti in essere e non più esigibili (rinunce, chiusure carriere) che ha diminuito l'ammontare sia dei crediti che del relativo fondo rispetto all'esercizio precedente.

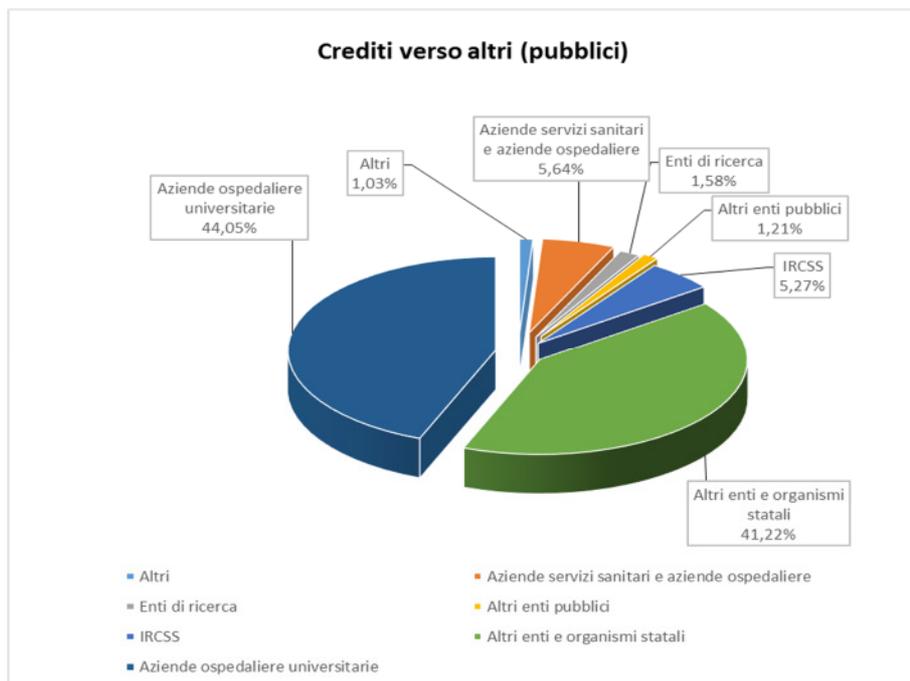
#### **B. II. 7) Crediti verso società ed enti controllati**

Non si riscontrano valori per l'Ateneo di Trieste in questa voce.

#### **B. II. 8) Crediti verso altri (pubblici)**

Si evidenzia nel seguente grafico la composizione dei crediti verso altri (pubblici) che ammonta ad Euro 2.352.593,78 (al netto dei relativi fondi svalutazione):

Grafico B.II.8) - Crediti verso altri (pubblici)



Per quanto concerne le convenzioni in atto con l'azienda Servizi Sanitari, l'IRCSS Burlo Garofolo e l'Azienda Ospedaliero-universitaria per il "personale convenzionato" si precisa che in bilancio vengono presentati solo i debiti e i crediti verso le stesse, in quanto gli importi (versati dall'ateneo a titolo di stipendi e oneri relativi e rimborsati successivamente dagli enti) non transitano nel conto economico. Tale scelta non verrà riproposta nell'esercizio 2016.

## B. II. 9) Crediti verso altri (privati)

La composizione della voce Crediti verso altri (privati) che somma ad Euro 1.332.194,80 è rappresentata nella seguente tabella:

Tabella B.II.9) - Crediti verso altri (privati)

Tipologia	Importo al netto del fondo svalutazione
Crediti verso imprese	796.683,44
Crediti verso altri finanziatori privati	288.060,48
Crediti verso borsisti e assegnisti	25,00
Crediti per anticipi missione	12.324,14
Crediti per anticipi diversi	42.389,27
Crediti verso il personale	143.989,64
Altri crediti diversi	48.722,83
<b>Totale</b>	<b>1.332.194,80</b>



### B. III. ATTIVITA' FINANZIARIE

Nell'anno 2015 non si riscontrano valori in questa voce che generalmente accoglie titoli di investimento di liquidità a breve scadenza.

### B. IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

#### B. IV.1) Depositi bancari e postali

Le disponibilità liquide si riferiscono sostanzialmente al saldo del conto corrente per **Euro 77.799.332,79**. L'ulteriore importo si riferisce al credito per interessi attivi (liquidati a gennaio 2015) per Euro 539,61.

Tabella B.IV.1) - Depositi bancari

Descrizione	2015	2014	Variazione 2014
Fondo cassa iniziale	65.633.365,88	71.587.227,48	- 5.953.861,60
Riscossioni	228.750.361,34	227.309.957,37	1.440.403,97
Pagamenti	- 216.584.394,43	- 233.263.818,97	16.679.424,54
<b>Fondo cassa finale</b>	<b>77.799.332,79</b>	<b>65.633.365,88</b>	<b>12.165.966,91</b>
Crediti per interessi attivi	539,61	965,89	- 426,28
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>77.799.872,40</b>	<b>65.634.331,77</b>	<b>12.165.540,63</b>

La dinamica finanziaria è rappresentata nel Rendiconto finanziario (cash flow).

La gestione dei flussi finanziari è stata coerente con l'obiettivo per il fabbisogno fissato annualmente dal MIUR (fissato in 96,26 milioni di Euro per l'anno 2015). Si ricarda che l'assegnazione varia di anno in anno in relazione all'andamento del fabbisogno utilizzato negli anni precedenti e dal consumo in corso d'anno degli altri Atenei nazionali.

Il consumo effettivo di fabbisogno 2015 è stato di 95,97 milioni di Euro, pari al il 99,69%.

#### B. IV. 2) Denaro e valori in cassa

La voce accoglie in corso d'anno i movimenti relativi al fondo economale. Per sua natura il conto a fine anno risulta azzerato.

### C. RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Per il principio della competenza economica l'effetto delle operazioni e degli eventi a rilevanza contabile è attribuito all'esercizio alla cui produzione le operazioni e gli eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

Nella voce ratei attivi sono iscritte le quote di proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi.



Nella voce risconti attivi sono iscritte le quote di costi sostenute entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

### **C. c1) Ratei per progetti e ricerche in corso**

I ratei attivi sono generati dalle scritture di integrazione riferite ai progetti *cost to cost* che parificano i ricavi ai costi sostenuti nell'esercizio; è da porre in evidenza che tali scritture non vengono effettuate sulla voce di ricavo specifica bensì sulla voce "Integrazioni e rettifiche ricavi su progetti *cost to cost*" (G.R.25.100.010.135). L'ammontare dei Ratei attivi su progetti ammonta ad Euro 16.868.015,92.

### **C. c2) Altri ratei e risconti attivi**

I risconti attivi che 31 dicembre 2015 sommano a Euro 945.861,88, sono generati prevalentemente da retribuzioni (compensi, borse Erasmus e master all'estero) e pagamenti di servizi (locazioni, licenze software e noleggi di attrezzature), con competenza a cavallo degli anni 2015 e 2016, la cui registrazione in contabilità generale avviene totalmente nell'esercizio 2015, rendendo necessaria la rettifica dei costi e la relativa iscrizione dei risconti attivi per la quota di competenza dell'esercizio successivo.



## PASSIVITÀ

### A. PATRIMONIO NETTO

Al 31 dicembre 2015 il netto patrimoniale risulta incrementato per un valore pari al risultato economico di **Euro 2.322.583,76**; il valore del capitale netto è di complessivi **Euro 24.166.205,81**.

Di seguito, si riporta la tabella illustrativa della composizione e variazione del patrimonio netto:

Tabella A.

PATRIMONIO NETTO	Valore al 31/12/2015	Variazioni	Valore al 31/12/2014 con destinazione risultato	Destinazione risultato 2014 (cda 26/06/2015)	Valore al 31/12/2014
Fondo di dotazione dell'Ateneo	0,00		0,00		0,00
Riserve incorporate nel fondo di dotazione	0,00		0,00		0,00
Altro capitale conferito	45.279,82		45.279,82		45.279,82
<b>Fondo di dotazione dell'Ateneo</b>	<b>45.279,82</b>	<b>-</b>	<b>45.279,82</b>	<b>0</b>	<b>45.279,82</b>
Riserve vincolate	7.536.864,38	- 11.625.063,27	19.161.927,65	14.301.643,62	4.860.284,03
<b>Patrimonio vincolato</b>	<b>7.536.864,38</b>	<b>- 11.625.063,27</b>	<b>19.161.927,65</b>	<b>14.301.643,62</b>	<b>4.860.284,03</b>
Riserve libere	14.261.477,85	11.625.063,27	2.636.414,58	-10.045.119,54	12.681.534,12
Risultato economico esercizio	2.322.583,76	2.322.583,76	0,00	-4.256.524,08	4.256.524,08
<b>Patrimonio non vincolato</b>	<b>16.584.061,61</b>	<b>13.947.647,03</b>	<b>2.636.414,58</b>	<b>- 14.301.643,62</b>	<b>16.938.058,20</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>24.166.205,81</b>	<b>2.322.583,76</b>	<b>21.843.622,05</b>	<b>-</b>	<b>21.843.622,05</b>

Rispetto alla composizione del patrimonio netto al 31 dicembre 2014, si può osservare che le riserve disponibili per Euro 14.301.643,62 sono state destinate in base alla delibera del Consiglio di amministrazione del 26/06/2015 per le seguenti macro voci:

- Euro 2.445.771,77 per progetti specifici di Edilizia;
- Euro 8.200.139,17 per la copertura integrale degli investimenti autorizzati dal 2012 al 2015;
- Euro 2.455.732,68 per il riporto di scritture riguardanti impegni assunti ma che non avevano generato costi nell'esercizio 2014;
- Euro 1.200.000,00 per ulteriori decisioni degli Organi di Governo (progetti FRA e Assegni di Ricerca).

Riguardo alla permanenza di vincoli su quote del patrimonio, si osservi che la sussistenza delle motivazioni alla base della loro appostazione è verificata alla fine di ciascun esercizio, e la quota di riserva vincolata è rideterminata di conseguenza. Tecnicamente ciò avviene attraverso la liberazione della quota parte delle riserve consumate nell'anno, ponendo quindi un nuovo vincolo, commisurato alle esigenze di copertura degli impegni, nonché delle economie su budget di natura pluriennale al 31/12 di ciascun esercizio.

La liberazione delle riserve trova già rappresentazione nello Stato patrimoniale, mentre l'iscrizione di nuovi vincoli sarà formalmente apposta dal Consiglio di amministrazione in sede di destinazione del risultato economico dell'esercizio 2015.

Infatti, con l'effettuazione delle attività per le quali in precedenza le riserve erano state vincolate si determina il momento della loro liberazione; mentre la destinazione del patrimonio a copertura di



budget pluriennali, fuori dai casi in cui questa costituisca obbligo giuridico, è sottoposta ad una valutazione discrezionale del Consiglio di amministrazione.

## **A.I. FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO**

Al 31 dicembre 2015 il fondo di dotazione, espone un valore pari a zero, in quanto si è provveduto al ripianamento dello stesso nell'esercizio 2014.

L'entità del fondo di dotazione dell'Ateneo è la risultanza delle rigorose scelte effettuate in sede di valutazione del patrimonio iniziale 2012, anno di adozione del sistema contabile economico patrimoniale, che avevano determinato un valore negativo del patrimonio iniziale.

Al riguardo ricordiamo che, partendo dalla considerazione che gli edifici di proprietà dell'Ateneo, così come le migliorie sugli edifici demaniali, sono stati realizzati o acquisiti nel corso del tempo con l'assistenza integrale di contributi, si è stabilito di procedere alla contabilizzazione secondo il medesimo principio previsto per i contributi in c/capitale relativi ad immobilizzazioni di nuova iscrizione: l'iscrizione quale ricavo di periodo, competenziato sulla base della vita utile del bene in relazione al quale il contributo viene concesso, a sterilizzazione dell'ammortamento relativo.

Adottando questo approccio, il valore degli edifici, e delle migliorie su edifici demaniali, che costituiscono una rilevante quota del patrimonio attivo, è bilanciato integralmente da risconti passivi, annullandone il concorso al valore del netto patrimoniale.

Ulteriore elemento che spiega questa rappresentazione particolarmente "compressa" del netto patrimoniale è la modalità di iscrizione delle quote derivanti dall'avanzo di amministrazione vincolato, presenti nel Conto consuntivo 2011, ultimo bilancio redatto in contabilità finanziaria. In difformità da quanto previsto dai principi contabili per le Università, emanati successivamente all'approvazione del bilancio 2012, che ne prevedono l'iscrizione in parte vincolata del netto, queste quote sono state iscritte tra le passività, nei fondi per oneri futuri o nei risconti passivi, in base alla propria natura specifica, con ciò optando per il massimo rigore nella rappresentazione del patrimonio iniziale dell'Ateneo.

Infine, il valore netto del patrimonio iniziale ha registrato l'effetto del riaccertamento dei residui attivi e passivi realizzato in concomitanza con la migrazione della contabilità dal sistema finanziario a quello economico, cui si deve aggiungere, in applicazione dei principi di prudenza e competenza, l'effetto dell'iscrizione di fondi rischi e oneri e fondi svalutazione, voci non presenti nel sistema contabile finanziario.

## **A. II. PATRIMONIO VINCOLATO**

### **A. II. 1) Fondi vincolati destinati da terzi**

In questo fondo sono confluiti apporti di privati per l'effettuazione di progetti specifici per Euro 45.279,82 negli esercizi 2013 e 2014.



## **A. II. 2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali**

Non si riscontrano valori per l'Ateneo al 31 dicembre 2015 in questa voce.

## **A. II. 3) Riserve vincolate (per progetti specifici, obblighi di legge, o altro)**

In tale fondo sono confluiti i valori destinati dal Consiglio di Amministrazione, in particolare per la copertura di piani finanziari di opere edilizie, per la gestione pluriennale del complesso dell'ex Ospedale Militare.

## **A. III PATRIMONIO NON VINCOLATO**

### **A. III. 1) Risultato gestionale esercizio**

La voce evidenzia il risultato economico d'esercizio che per l'anno 2014 somma ad **Euro 2.322.583,76**.

### **A. III. 2) Risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti**

In tale fondo sono confluite le quote dei risultati economici degli esercizi precedenti, al netto del ripianamento del fondo di dotazione iniziale e dei vincoli effettuati dal Consiglio di Amministrazione per un totale di Euro 14.261.477,85.

Il patrimonio non vincolato risultante al 31 dicembre 2015 somma ad **Euro 16.584.061,61**.

La quota di riserva disponibile verrà destinata dal Consiglio di Amministrazione, dopo la formale approvazione del Bilancio di Esercizio 2015, con riguardo a:

- copertura degli impegni giuridici, assunti nel corso dell'esercizio 2015, con manifestazione economica e finanziaria futura (contratti passivi e ordini di fornitura, al netto dei contratti attivi), cui si aggiungono le autorizzazioni di bilancio con carattere pluriennale assunte sul budget 2015 e non utilizzate in corso di esercizio, pertanto riportate come autorizzazioni aggiuntive nell'esercizio 2016.
- copertura integrale degli investimenti assunti dall'Ateneo dal 2012.

La differenza risultante dopo tali destinazioni, costituisce riserva generica.

### **A. III. 3) Riserve statutarie**

Non riscontrano valori per l'Ateneo al 31 dicembre 2015 in questa voce.

## **B. FONDI RISCHI E ONERI**

I fondi per rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o rischi aventi le caratteristiche di natura determinata, esistenza certa o probabile, ammontare o data di



sopravvenienza indeterminati alla chiusura dell'esercizio. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. Qualora in seguito all'aggiornamento delle stime iniziali, i fondi precedentemente stanziati risultino eccedenti, si procede al loro rilascio. Nel caso in cui, nell'ambito di uno stesso fondo, si siano rilevati accantonamenti e rilasci nel medesimo esercizio, la rilevazione economica viene effettuata per il valore netto.

Il dettaglio dell'importo rilevato al 31 dicembre 2015 è riassunto dalla tabella sotto esposta:

Tabella B. - FONDI PER RISCHI ED ONERI

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Fondi imposte e tasse	12.225,00	12.225,00	-
Fondi per costi relativi al personale dipendente	3.493.425,58	3.580.984,48	- 87.558,90
Altri fondi per rischi	1.963.675,06	1.757.732,98	205.942,08
Altri fondi per oneri	3.230.067,78	5.690.106,88	- 2.460.039,10
<b>TOTALE</b>	<b>8.699.393,42</b>	<b>11.041.049,34</b>	<b>- 2.341.655,92</b>

Di seguito si forniscono alcune note di dettaglio sulle singole tipologie di fondo:

- Fondi imposte e tasse: accoglie l'accantonamento per fronteggiare eventuali importi dovuti a titolo di IRES;
- Fondi per costi relativi al personale dipendente composto da:
  - a) *Fondo per adeguamenti stipendiali* per un totale di Euro 146.048,19;
  - b) *Fondo per voci accessorie* personale tecnico amministrativo di ruolo e a tempo determinato per un totale di Euro 1.938.739,39; in questo fondo confluiscono gli importi relativi al trattamento accessorio, alla produttività generale, alle provvidenze e agli altri interventi sociali al personale;  
Nel corso dell'anno sono state erogate competenze al personale (accantonate nel relativo fondo negli esercizi di competenza) come da tabelle che seguono:

Tabella B. a. - Pagamenti effettuati nel 2015 dal Fondo voci accessorie



DESCRIZIONE	Importo prelevato dal Fondo nel 2015
DISAGIO DIDATTICA	1.535,30
LAVORO STRAORDINARIO	21.485,04
FONDO EX ART. 87 CCNL 16.10.2008	259.549,24
FONDO EX ART. 90 CCNL 16.10.2008	54.367,99
RISULTATO DIRIGENTI	6.017,72
FONDO PRODUTTIVITA' GENERALE ANNO 2012	157.002,63
SUSSIDI, PROVVIDENZE E CONTRIBUTI ECONOMICI PER RILEVANTI ESIGENZE PERSONALI O FAMILIARI ANNO 2014	136.251,15
PEO 2011	140.986,00
RIDETERMINAZIONE POSTE DEBITORIE	300.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.071.177,35</b>

Si è proceduto ad accantonare risorse per Euro 989.608,56.

- c) *Fondo progressioni stipendiali personale docente e ricercatore*: con riferimento all' art. 11 del DM 700/2013 il cui stanziamento viene attribuito "per l'attuazione degli articoli 6, comma 14, e 8 della Legge 30 dicembre 2010, n. 240, concernenti la valutazione del complessivo impegno didattico, di ricerca e gestionale dei professori e ricercatori universitari, ai fini dell'attribuzione degli scatti, e la revisione del trattamento economico degli stessi, sulla base dei criteri di merito accademico e scientifico definiti con Decreto del Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca, adottato di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze" il fondo accoglie risorse per un totale di Euro 1.408.638,00; la consistenza è invariato rispetto al 2013.
- Altri fondi per rischi: è composto dal *Fondo per rischi su commesse* dei Dipartimenti per Euro 93.000, e dal *Fondo rischi per liti in corso* che accoglie gli accantonamenti per contenziosi d' Ateneo, per contenziosi specifici di edilizia e per le controversie sorte nel 2012 e nel 2013 per contratti di servizi in relazione ai contratti Facility Management e Global, come da dettaglio che segue:

Tabella B. b. - Dettaglio composizione Fondo rischi per liti in corso

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Liti in corso	913.649,64	906.904,73	6.744,91
Contenziosi Edilizia	34.379,36	34.379,36	-
Controversie in atto per contratti di servizi	922.646,06	723.448,89	199.197,17
<b>TOTALE</b>	<b>1.870.675,06</b>	<b>1.664.732,98</b>	<b>205.942,08</b>

Sotto il profilo metodologico, la gestione del fondo richiede un'attenta valutazione "a monte" delle liti giudiziarie pendenti, mirata a stimare i rischi di soccombenza e i relativi valori economici.

In merito alla variazione del fondo per liti in corso del 2014, si evidenzia che le medesime possono essere principalmente raggruppate in tre filoni:



*Spese legali*, rimborsate alla controparte e all'Avvocatura di Stato: detto rimborso è stato determinato, quanto al rimborso alla controparte, dalla soccombenza in giudizio dell'Università e, quanto al rimborso all'Avvocatura di Stato, per i casi di compensazione di spese.

*Costi inerenti il contenzioso personale*: detto contenzioso, riguardante personale tecnico che aveva svolto di fatto attività assistenziale per l'Azienda Sanitaria, si è concluso con un accordo transattivo, ad esito di un'attenta ponderazione dei costi e dei rischi del contenzioso giudiziario. Si evidenzia, altresì, che la gestione del Fondo rischi per liti in corso comporta una continua rimodulazione dell'accantonamento, a fronte delle risorse accantonate che si liberano conseguentemente agli esiti favorevoli dei contenziosi, e nuove esigenze di accantonamento, legate principalmente all'avvio di nuovo contenzioso.

- Altri fondi per oneri: è composto dal Fondo per lavori edilizi (Euro 396.055,11) e dal Fondo per oneri futuri (Euro 2.834.012,67).  
Il Fondo per lavori edilizi accoglie le poste accantonate quali quote incentivanti per il personale coinvolto nei procedimenti connessi ai lavori pubblici. Il saldo al 31 dicembre 2015 è pari ad Euro 396.055,11 (Euro 392.530,10 nel 2014).  
Nel Fondo per oneri futuri al 1/01/2012 sono confluite poste derivanti dall'avanzo di amministrazione finalizzato, determinato nell'ultimo bilancio in contabilità finanziaria al 31/12/2011. La diminuzione dell'ammontare del fondo evidenzia l'utilizzo dello stesso in misura pari ai costi sostenuti.

### **C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Rappresenta l'effettivo debito per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato maturato verso il personale (ricercatore e tecnico amministrativo) a tempo determinato e ai Collaboratori Esperti linguistici, in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti.

Per il personale docente, ricercatori, tecnici amministrativi di ruolo e per i dirigenti, non si procede ad alcun accantonamento al fondo TFR, in quanto le contribuzioni sono versate direttamente all'INPDAP-INPS che alla cessazione del servizio provvederà a corrispondere al dipendente il dovuto.

Si fornisce tabella di dettaglio della composizione del Fondo Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Tabella C. - Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato



Descrizione	2015	2014	Variazione 2015
Fondo TFR ricercatori a tempo determinato	42.120,26	33.815,50	8.304,76
Fondo TFR collaboratori ed esperti linguistici di ruolo	1.187.091,70	1.180.389,44	6.702,26
Fondo TFR collaboratori ed esperti linguistici a tempo determinato	280,10	280,10	-
Fondo TFR personale tecnico amministrativo a tempo determinato	185.082,48	155.897,94	29.184,54
<b>TOTALE</b>	<b>1.414.574,54</b>	<b>1.370.382,98</b>	<b>44.191,56</b>

## D. DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Nella tabella che segue se ne ripropongono i valori al 31 dicembre 2015 confrontati con i valori al 31 dicembre 2014.

Tabella D.a – Debiti

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
1) Mutui e Debiti verso banche	21.501.669,20	24.213.486,38	- 2.711.817,18
2) Debiti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	120.452,60	3.725,55	116.727,05
3) Debiti verso Regione e Province Autonome	609.584,78	1.061.228,05	- 451.643,27
4) Debiti verso altre Amministrazioni locali	500,00	1.850,00	- 1.350,00
5) Debiti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	-	-	-
6) Debiti verso Università	63.115,81	125.929,71	- 62.813,90
7) Debiti verso studenti	266.060,31	202.688,66	63.371,65
8) Acconti	-	-	-
9) Debiti verso fornitori	5.646.661,83	5.027.551,49	619.110,34
10) Debiti verso dipendenti	1.092.436,36	1.087.663,57	4.772,79
11) Debiti verso società o enti controllati	-	-	-
12) Altri debiti	5.835.359,20	4.893.953,41	941.405,79
<b>TOTALE</b>	<b>35.135.840,09</b>	<b>36.618.076,82</b>	<b>- 1.482.236,73</b>

Nella successiva tabella si propongono i valori dei debiti con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.



Tabella D.b – Debiti con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Quota esigibile entro l'esercizio 2016	Quota esigibile oltre l'esercizio 2016
1) Mutui e Debiti verso banche	21.501.669,20	2.850.031,23	18.651.637,97
2) Debiti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	120.452,60	120.452,60	-
3) Debiti verso Regione e Province Autonome	609.584,78	609.584,78	-
4) Debiti verso altre Amministrazioni locali	500,00	500,00	-
5) Debiti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	-	-	-
6) Debiti verso Università	63.115,81	63.115,81	-
7) Debiti verso studenti	266.060,31	266.060,31	-
8) Acconti	-	-	-
9) Debiti verso fornitori	5.646.661,83	5.646.661,83	-
10) Debiti verso dipendenti	1.122.716,01	1.122.716,01	-
11) Debiti verso società o enti controllati	-	-	-
12) Altri debiti	5.849.431,10	5.849.431,10	-
<b>TOTALE</b>	<b>35.180.191,64</b>	<b>16.528.553,67</b>	<b>18.651.637,97</b>

#### D. 1) Mutui e Debiti verso banche

I debiti verso banche si riferiscono ai mutui passivi stipulati nella quasi totalità per opere edilizie e finanziati integralmente dalla Regione Friuli Venezia Giulia; a questi fa eccezione un mutuo a carico del bilancio, sottoscritto per il rinnovo abbonamenti a riviste scientifiche del patrimonio librario di Ateneo.

Non sono stati sottoscritti nuovi mutui.

Segue tabella di dettaglio con indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio 2016 per ciascun mutuo:



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE

Tabella D.1) - Mutui passivi



Mutuo	Intervento Edilizio Finanziato	Capitale da rimborsare	Quota esigibile entro l'esercizio successivo (2016)	Quota esigibile oltre l'esercizio successivo	Totale interessi da pagare	Totale rate mutuo da rimborsare
CDP MEF rep. 4410763 €2.544.628,32	Risanamento ed. V.Montfort 3 sede Dip.Psicologia	466.139,00	226.918,00	239.221,00	31.584,40	497.723,40
CDP MEF REP. 4425785 €1.916.838,00	Lavori adeguamento parametri sicurezza e abbattimento barriere architettoniche ed.D	492.637,20	156.913,93	335.723,27	39.782,52	532.419,72
CDP MEF rep. 4404382 €1.393.109,43	Acquisto edif. "Vecchia Lavanderia" e ed.F2 polo S. Giovanni	250.395,06	122.106,71	128.288,35	15.842,86	266.237,92
CDP MEF rep. 4416159 €154.937	Acquisto dotazione di base (completamento II lotto) polo "G" V. Alviano-GORIZIA	28.076,57	13.681,47	14.395,10	1.830,43	29.907,00
CDP MEF rep.4397153 €1.018.587,28	Recupero statico volumi edilizi Androna Lazzaretto Vecchio 12 - Via Università 7	93.799,44	93.799,44	-0,00	3.531,96	97.331,39
CDP MEF rep. 4396707 €9.644.860,00	Polo centro storico Androna Campo marzio 10: acquisto, previa ristrutturazione	1.733.550,24	845.376,55	888.173,69	109.684,40	1.843.234,64
	<i>Totali mutui CDP gestione tesoro - finanziati FVG</i>	<i>3.064.597,51</i>	<i>1.458.796,10</i>	<i>1.605.801,41</i>	<i>202.256,57</i>	<i>3.266.854,07</i>
CDP rep. 4481922 €203.182,16	Completamento lavori e forniture di base ed. C6	79.998,59	14.887,90	65.110,69	8.062,19	88.060,78
CDP rep. 4481924 €280.000,00	Completamento lavori e forniture di base Edificio Via Montfort	110.243,96	20.516,63	89.727,33	11.110,25	121.354,21
CDP rep. 4481944 €430.000,00	Rifacimento della copertura ed A.P.le Europa 1	169.303,24	31.507,69	137.795,55	17.062,20	186.365,44
CDP rep. 4524723 €1.839.375,96	Ristrutturazione e ampliamento ed.Q	1.296.375,73	113.120,81	1.183.254,92	296.532,40	1.592.908,13
CDP rep. 4481921 €3.814.417,99	Ristrutturazione ed. L. Vecchio 6/8 II lotto	2.688.367,72	234.585,03	2.453.782,69	614.935,99	3.303.303,71
CDP rep. 4524724 €385.169,06	Restauro facciate Via Tigor	271.463,70	23.687,73	247.775,97	62.092,41	333.556,11
CDP rep. 4531261 €416.165,99	Lavori ristrutturazione ospedale Militare	305.537,81	25.073,68	280.464,13	73.134,99	378.672,80
CDP rep. 4542367 €1.282.804,28	Lavori ristrutturazione ospedale Militare	1.061.699,22	50.559,10	1.011.140,12	418.276,38	1.479.975,60
CDP rep. 4551736 €1.004.872,39	Lavori ristrutturazione Via Alviano Gorizia	856.344,20	37.724,77	818.619,43	383.655,80	1.240.000,00
CDP rep. 4553591 €5.771.430,06	Lavori di adeguamento alle norme di sicurezza, prevenzione incendi e abbattimento barriere architettoniche ed.C2, C5, D, via Fleming	4.702.757,08	310.124,24	4.392.632,84	1.837.351,22	6.540.108,30
CDP rep. 4553588 €5.459.464,49	Lavori di ristrutturazione funzionale ed.F1 e F2 comprensorio ex OPP S.Giovanni	4.448.556,96	293.360,96	4.155.196,00	1.738.035,98	6.186.592,94
CDP rep. 4553587 €52.170,02	Ristrutturazione Ospedale Militare - 3° perizia suppletiva e di variante	46.239,06	1.730,62	44.508,44	28.231,66	74.470,72
CDP rep. 4553589 €94.801,99	Ristrutturazione Ospedale Militare - 4° perizia suppletiva e di variante	84.024,45	3.144,83	80.879,62	51.301,63	135.326,08
CDP rep. 4556954 €320.000,00	Realizzazione uffici di Presidenza Facoltà Medicina c/o Ospedale di Cattinara	288.902,73	11.376,47	277.526,26	135.224,83	424.127,56
CDP rep. 4557461 €2.007.730,54	Riqualificazione Anello di Teleriscaldamento P.le Europa	1.877.167,04	69.744,47	1.807.422,57	876.067,24	2.753.234,28
	<i>Totale mutui gestione CDP SpA - finanziati FVG</i>	<i>18.286.981,49</i>	<i>1.241.144,93</i>	<i>17.045.836,56</i>	<i>6.551.075,17</i>	<i>24.838.056,66</i>
	<b>Sub totale mutui finanziati</b>	<b>21.351.579,00</b>	<b>2.699.941,03</b>	<b>18.651.637,97</b>	<b>6.753.331,74</b>	<b>28.104.910,73</b>
CDP rep. 4461125	Rinnovo abbonamenti a riviste scientifiche del patrimonio librario di Ateneo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CDP rep. 4496778	Rinnovo abbonamenti a riviste scientifiche del patrimonio librario di Ateneo	150.090,20	150.090,20	0,00	4.387,27	154.477,47
	<b>Sub totale mutui a carico bilancio</b>	<b>150.090,20</b>	<b>150.090,20</b>	<b>0,00</b>	<b>4.387,27</b>	<b>154.477,47</b>
<b>Totali</b>		<b>21.501.669,20</b>	<b>2.850.031,23</b>	<b>18.651.637,97</b>	<b>6.757.719,01</b>	<b>28.259.388,20</b>



#### **D. 2) Debiti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali**

L'importo di Euro 120.452,60 annoverato nei debiti verso altre amministrazioni centrali si riferisce a rimborsi di consumi verso enti convenzionati con l'Ateneo: tale importo rilevato a fine anno rientra nella normale dinamica dei pagamenti posticipati.

L'importo è esigibile entro l'esercizio 2016.

#### **D. 3) Debiti verso Regione e Province Autonome**

Il conto accoglie le poste debitorie verso la Regione Friuli Venezia Giulia per l'IRAP e verso l'Ardiss per complessivi euro 609.584,78. Si precisa che i "Debiti verso l'Ardiss" derivano dall'incasso nelle tasse studenti della quota di pertinenza dell'ente stesso. Tali quote vengono di norma trasferite all'Ardiss bimestralmente: il debito rappresentato al 31.12.2015 riguarda le quote incassate dagli studenti nei mesi di novembre e dicembre 2015.

Gli importi sono esigibili entro l'esercizio 2016.

#### **D. 4) Debiti verso altre Amministrazioni locali**

L'importo di Euro 500,00 annoverato nei debiti verso altre amministrazioni locali rientra nella normale dinamica dei pagamenti posticipati.

L'importo è esigibile entro l'esercizio 2016.

#### **D. 5) Debiti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali**

Non si riscontrano valori per l'Ateneo di Trieste in questa voce.

#### **D. 6) Debiti verso Università**

Le poste che transitano in questa voce riguardano accordi di collaborazione fra Università per organizzazione di attività didattico-formative e i cofinanziamenti di borse di dottorato. L'importo di Euro 63.115,81 annoverato nei debiti verso altre Università rientra nella normale dinamica dei pagamenti posticipati.

Gli importi sono esigibili entro l'esercizio 2016.

#### **D. 7) Debiti verso studenti**

I debiti verso studenti al 31.12.2015 ammontano a Euro 266.060,31 di cui euro 141.714,89 si riferiscono ai rimborsi in corso di perfezionamento. Sono annoverati in questa voce anche i debiti verso borsisti e dottorandi per Euro 124.345,42 e riguardano sostanzialmente compensi per borse di mobilità internazionale di competenza del 2015, pagati all'inizio dell'esercizio 2016.

Gli importi sono esigibili entro l'esercizio 2016.

#### **D. 8) Acconti**

Non si riscontrano valori per l'Ateneo di Trieste in questa voce.



#### **D. 9) Debiti verso fornitori**

I debiti verso fornitori sommano ad Euro 5.646.661,83 e sono rappresentati da:

- Debiti verso fornitori per Euro 1.275.634,95 (Euro 1.494.446,01 nel 2014)
- Debiti per fatture da ricevere per Euro 4.371.026,88 (Euro 3.533.105,48 nel 2014)

L'incremento del valore dell'importo relativo alle fatture da ricevere è dovuto allo sforzo applicare in modo stringente il principio della competenza economica in relazione ai costi di esercizio.

Gli importi sono esigibili entro l'esercizio 2016.

#### **D. 10) Debiti verso dipendenti**

L'importo di Euro 1.092.436,36 comprende debiti per gli stipendi di dottorandi e specializzandi oggetto di pagamento nell'esercizio successivo; sono stati difatti liquidati in gennaio 2016 Euro 980.116,53; la restante quota si riferisce a debiti per missioni e compensi di competenza del 2015, pagati all'inizio dell'esercizio 2016.

Gli importi sono esigibili entro l'esercizio 2016.

#### **D. 11) Debiti verso società o enti controllati**

Non si riscontrano valori per l'Ateneo di Trieste in questa voce.

#### **D. 12) Altri debiti**

Il saldo della voce "altri debiti" – euro 5.835.359,20 - accoglie gli importi relativi alle ritenute fiscali e previdenziali sugli stipendi di dicembre 2015, versati a gennaio 2016 e dal saldo dei conti IVA. Lo scostamento fra il valore del saldo al 31.12.2015 rispetto a quello rilevato al 31.12.2014 è sostanzialmente relativo ai saldi dei conti per l'IVA in Split payment, entrata in vigore al 1.01.2015.

Gli importi sono esigibili entro l'esercizio 2016.

### **E. RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**

Per il principio della competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

Nella voce ratei passivi sono iscritte le quote di costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi.

Nella voce risconti passivi sono iscritte le quote di proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

I proventi relativi ai progetti sono riscontati in base allo stato di avanzamento lavori determinato in considerazione del costo sostenuto.



### E. e1) Risconti per progetti e ricerche in corso

Si evidenziano di seguito gli importi dei risconti per progetti e ricerche in corso:

Tabella E.e1) – Dettaglio Risconto per progetti e ricerche in corso

Descrizione	2015	2014	Variazione 2015
Risconti passivi su progetti	63.666.494,70	98.231.708,28	- 34.565.213,58
Fondo copertura ammortamenti su investimenti ante 2012	99.698.077,27	109.203.305,58	- 9.505.228,31
Risconti passivi a copertura ammortamenti	17.030.595,28	17.659.526,33	- 628.931,05
<b>TOTALE</b>	<b>180.395.167,25</b>	<b>225.094.540,19</b>	<b>- 44.699.372,94</b>

L'importo dei **risconti passivi su progetti** comprende i proventi relativi a progetti pluriennali e a ricerche in corso finanziate o cofinanziate da soggetti terzi, riscontati secondo la logica del "cost to cost". Accoglie anche quota parte delle poste derivanti dall'avanzo di amministrazione finalizzato, determinato nell'ultimo bilancio in contabilità finanziaria al 31.12.2011, confluite in questo conto al 01.01.2012. L'ingente scostamento è dovuto alla doverosa separazione fra i progetti di edilizia (i cui risconti passivi sono ora annoverati fra i contributi agli investimenti di cui al successivo paragrafo E e2) e gli altri progetti che vantano un finanziamento esterno.

Il **Fondo copertura ammortamenti su investimenti ante 2012** accoglie il valore residuo da ammortizzare dei beni mobili e immobili dell'Ateneo, a copertura degli ammortamenti futuri sulle immobilizzazioni dell'Ateneo la cui spesa è stata sostenuta, e integralmente autorizzata, in esercizi precedenti, secondo la procedura prevista dalla contabilità finanziaria; la diminuzione della consistenza del fondo evidenzia l'utilizzo dello stesso in misura pari agli ammortamenti di competenza.

I **risconti passivi a copertura ammortamenti** sono composti da quote provenienti dalla Regione Friuli Venezia Giulia quali contributi in conto capitale a fronte di mutui passivi stipulati per opere edilizie che, in conformità a quanto indicato dai principi contabili, vengono rilevati tra i proventi, secondo il postulato della competenza economica, a copertura degli ammortamenti dei cespiti cui sono riferiti.

Nella tabella che segue si fornisce dettaglio della voce "Risconti passivi a copertura ammortamenti" evidenziando le quote di ammortamento di singoli cespiti per l'esercizio 2015:



Tabella E. e1) - Utilizzo Risconti passivi per copertura ammortamenti

Descrizione	Risconti passivi a copertura ammortamenti risultanti al 31.12.2014	Risconti passivi utilizzati per la copertura degli ammortamenti 2015	Risconti passivi a copertura ammortamenti risultanti al 31.12.2015
Ed.R/Ra salita Monte Valerio, 28 - TS	48.762,47	32.508,31	16.254,16
Ed.Q via Giorgieri,5 - TS	180.759,91	72.303,97	108.455,95
Via Weiss padiglione "F1"	356.460,34	9.766,04	346.694,30
Via Weiss padiglione "F2" ex cucine (S.Cilino 18)	346.234,84	9.485,89	336.748,95
Via Weiss padiglione "F3" ex vecchia lavanderia (S.Cilino 18)	314.274,70	8.610,27	305.664,43
Via Filzi, 14 (Via Galatti, 20) - TS	3.423.599,37	108.685,69	3.314.913,68
Via Montfort, 3 - TS	1.699.619,62	57.614,23	1.642.005,39
Via Lazzaretto Vecchio, 6 -TS	741.209,97	36.156,59	705.053,38
Via Tigor, 22 - TS	119.402,41	7.703,38	111.699,03
Androna Campo Marzio, 10 - TS	7.426.542,20	192.897,20	7.233.645,00
Via Alviano,18 (ex Seminario Arcivescovile) - GO	91.412,83	3.098,74	88.314,09
Ristrutturazione ed.C1 piazzale Europa,1 - TS	25.894,27	1.785,81	24.108,46
Ristrutturazione ed.D piazzale Europa,1 - TS	24.768,94	4.503,44	20.265,50
Ristrutturazione ed.H2 piazzale Europa,1 - TS	87.585,66	3.434,73	84.150,92
Ristrutturazione corpo di collegamento ed.H2/H3 piazzale Europa, 1 - TS	557.823,23	16.168,79	541.654,44
Ristrutturazione ed.H3 piazzale Europa,1 - TS	2.215.175,58	64.207,99	2.150.967,59
<b>TOTALE</b>	<b>17.659.526,33</b>	<b>628.931,05</b>	<b>17.030.595,28</b>

## E. e2) Contributi agli investimenti

Nel corso del 2015 si è provveduto ad allocare le poste derivanti dall'avanzo di amministrazione finalizzato, determinato nell'ultimo bilancio in contabilità finanziaria al 31.12.2011 relative ai contributi all'edilizia nei singoli progetti relative alle opere edilizie. Tale operazione ha permesso di enucleare i contributi agli investimenti, separandoli dagli altri progetti. Se ne dà dettaglio:

Descrizione	2015	2014	Variazione 2015
Contributi agli investimenti	40.365.467,96	-	40.365.467,96
<b>TOTALE</b>	<b>40.365.467,96</b>	<b>-</b>	<b>40.365.467,96</b>

Pare tuttavia doveroso segnalare che l'art. 1 della legge 28 dicembre 2015, n.208 (legge di stabilità 2016) ha previsto che le risorse finanziarie assegnate e trasferite alle Università nell'ambito dei finanziamenti per l'attuazione degli interventi di edilizia universitaria negli anni dal 1998 al 2008 e che al 31 dicembre 2014 non fossero state totalmente spese, debbano essere versate all'entrata del bilancio dello stato nell'esercizio finanziario 2016 (comma 628): al momento attuale il MIUR sta procedendo all'individuazione sia degli atenei interessati che alla definizione delle modalità di recupero delle somme, anche a valere sul fondo per il finanziamento ordinario, nonché alla quantificazione delle somme non spese fino all'importo massimo di 30 milioni di euro (comma 629) sul sistema universitario nel suo complesso.



Al momento della redazione di questa relazione è quindi ancora al vaglio degli uffici la quantificazione esatta di dette somme e nulla si sa a proposito delle concrete intenzioni del Ministero nei riguardi delle somme non spese (e ricomprese fra i risconti passivi su progetti di edilizia) dell'Ateneo di Trieste.

### E. e3) Altri ratei e risconti passivi

Nella tabella che segue si dettagliano gli importi relativi agli altri ratei e risconti passivi:

Tabella E. e3) - Altri ratei e risconti passivi

Descrizione	2015	2014	Variazione 2014
Ratei passivi su borse di dottorato	-	42.155,50	- 42.155,50
Ratei passivi su medici specializzandi	-	-	-
Ratei passivi su supplenze	290.321,35	97.857,21	192.464,14
Ratei passivi su provvidenze e altri interventi sociali al personale dipendente	210.710,00		
Altri ratei passivi	194.436,95	120.675,98	73.760,97
Altri risconti passivi	7.543.350,47	8.856.447,08	- 1.313.096,61
<b>TOTALE</b>	<b>8.238.818,77</b>	<b>9.117.135,77</b>	<b>- 1.089.027,00</b>

La voce "altri risconti passivi" ricomprende anche gli importi di risconto relativi a ricavi riconducibili a quote di finanziamenti ministeriali attribuiti per specifiche finalità.

### Conti d'ordine

Si evidenzia che l'Ateneo utilizza alcuni fabbricati demaniali o di proprietà di terzi per lo svolgimento delle proprie attività, e nello specifico:

Tabella - Fabbricati in uso all'Ateneo (demaniali o di terzi)



Descrizione	Valore Immobile
A piazzale Europa 1	45.901.350,00
B piazzale Europa 1	7.231.950,00
C2 piazzale Europa 1	4.655.475,00
C3 piazzale Europa 1	4.125.000,00
C4 + C4 Bis piazzale Europa 1	4.372.500,00
C5 piazzale Europa 1	8.615.475,00
C6 piazzale Europa 1	2.871.000,00
C7 piazzale Europa 1	9.304.680,00
E2 bis (banca) via Fabio Severo 152	587.400,00
F via Valerio 2	6.699.000,00
G piazzale Europa 1	3.291.750,00
H1 piazzale Europa 1	2.351.250,00
Ex Ospedale Militare - via Fabio Severo, 40	4.950.000,00
Uni7 - via Università, 7	2.229.435,00
<b>TOTALE</b>	<b>107.186.265,00</b>



## ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico è stato redatto secondo lo schema di cui al Decreto interministeriale MIUR-MEF 14 gennaio 2014, n.19.

La predisposizione del Conto Economico a forma scalare si prefigge l'obiettivo di separare il risultato economico della gestione caratteristica dal risultato economico della gestione non tipica, con lo scopo di isolare e mettere in evidenza il reddito operativo, risultato che sancisce la qualità e la sostenibilità economica della missione strategica dell'Ateneo.

Nel Conto Economico redatto in forma scalare vengono evidenziate le seguenti aree di attività:

- Area operativa: viene qui evidenziato il risultato operativo che mette in luce i risultati della gestione caratteristica dell'Ateneo;
- Area finanziaria: compendia quelli che sono i costi ed i proventi inerenti la gestione della tesoreria e dei mutui;
- Area straordinaria: vengono qui rilevate tutte quelle operazioni che esulano dalla gestione tipica ed hanno quindi natura straordinaria, non essendo ricorrenti o non di competenza dell'esercizio 2015.

Tabella di sintesi delle voci del conto economico

CONTO ECONOMICO	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
A) PROVENTI OPERATIVI	148.541.884,01	154.819.414,44	- 6.277.530,43
B) COSTI OPERATIVI	140.382.486,61	142.408.056,14	- 2.025.569,53
<b>MARGINE OPERATIVO (A-B)</b>	<b>8.159.397,40</b>	<b>12.411.358,30</b>	- <b>4.251.960,90</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-1.444.204,74	-1.490.639,96	46.435,22
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	-5.980,57	5.980,57
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.190.023,25	-882.927,27	2.072.950,52
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	5.582.592,15	5.775.286,42	- 192.694,27
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.322.623,76</b>	<b>4.256.524,08</b>	- <b>1.933.900,32</b>

Da una prima analisi del macro-aggregati, si evidenzia una riduzione dei proventi operativi, desumibile da una flessione sia del Fondo di Finanziamento Ordinario che della contribuzione studentesca e da un incremento delle componenti straordinarie. Alla contrazione dei ricavi è seguita, solo in minima parte, una contrazione dei costi.

Si rimanda alle analisi di dettaglio, di seguito rappresentate.

## ANALISI DEI PROVENTI OPERATIVI

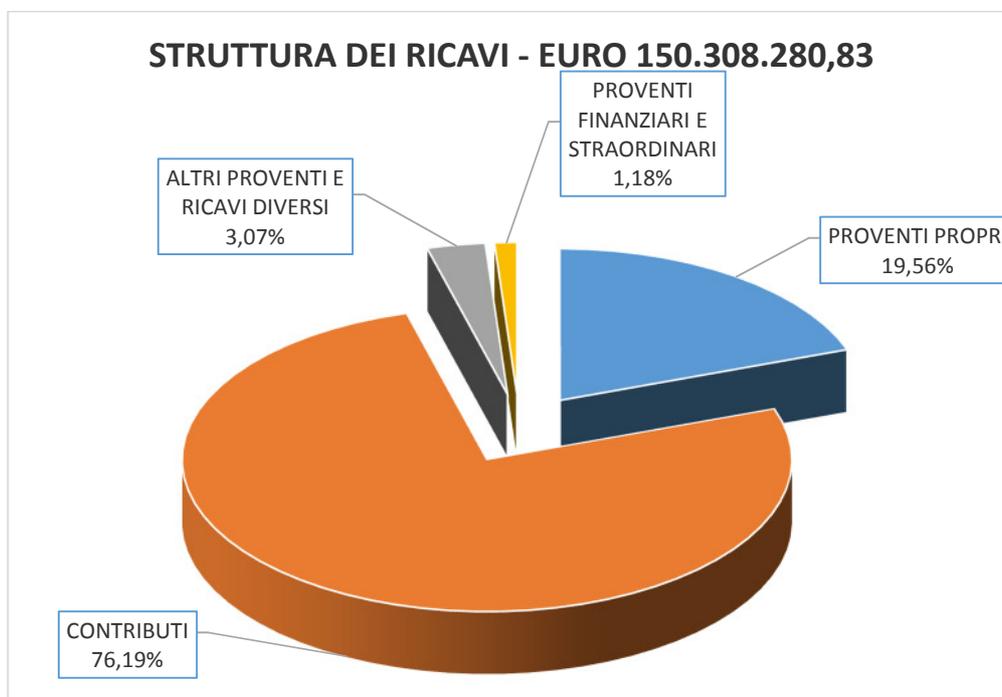
Il complesso dei proventi 2015, ammonta ad **Euro 150.308.280,83** (Euro 156.177.815 nel 2014) di cui:

- Euro 148.541.844 per proventi operativi
- Euro 1.766.436,82 per proventi finanziari e straordinari

Le categorie di proventi operativi più consistenti possono essere così sintetizzate:

- FFO: Euro 91.571.155
- Contribuzione studentesca: Euro 19.909.389,74
- Contributi in conto esercizio: Euro 114.525.675,71

Segue rappresentazione grafica della composizione dei proventi (operativi, finanziari e straordinari) che evidenzia la netta prevalenza dei contributi.



### A) PROVENTI OPERATIVI

Questa voce – Euro 148.541.844,01 - ricomprende tutti i ricavi attinenti alla gestione tipica dell'Ateneo.

Tabella A – Proventi Operativi

A) PROVENTI OPERATIVI	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
I) PROVENTI PROPRI	29.396.667,89	30.905.561,99	- 1.508.894,10
II) CONTRIBUTI	114.525.675,71	113.356.532,62	1.169.143,09
III) PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE			-
IV) PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO			-
V) ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	4.619.500,41	10.557.319,83	- 5.937.819,42
VI) VARIAZIONE RIMANENZE			-
VII) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI			-
<b>TOTALE</b>	<b>148.541.844,01</b>	<b>154.819.414,44</b>	<b>-6.277.570,43</b>



La variazione di Euro -6.277.570,43 deriva in prevalenza da:

- Minor assegnazione in ambito FFO per Euro 1,9 ML: si rimanda alle specifiche note di dettaglio
- Minori introiti da contribuzione studentesca per Euro 1,7 ML: si rimanda alle specifiche note di dettaglio
- Da applicazione di riserve, per Euro 2,6 ML, a cui non è seguita una registrazione contabile, bensì il corrispondente svincolo.

## A.I. PROVENTI PROPRI

I proventi propri, Euro 29.396.667,89, sono legati alla capacità attrattiva dell'Università nei confronti dell'utente finale (lo studente) e del territorio che la circonda.

Tabella A.I

Proventi propri	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Proventi per la didattica	20.048.685,60	22.753.645,02	- 2.704.959,42
Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	1.505.679,51	1.986.081,23	- 480.401,72
Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	6.757.117,93	5.086.352,72	1.670.765,21
Proventi da attività di trasferimento di conoscenza	1.085.184,85	1.079.483,02	5.701,83
<b>TOTALE</b>	<b>29.396.667,89</b>	<b>30.905.561,99</b>	<b>- 1.508.894,10</b>

### A.I.1) Proventi per la didattica

La voce ricomprende:

- Proventi per la didattica da studenti per Euro 19.909.389,74
- Proventi per la didattica da amministrazioni pubbliche Euro 43.184,86
- Proventi per la didattica da altri finanziatori privati Euro 96.111,00

#### a) Proventi per la didattica da studenti

Tabella A.I.1.a)

Proventi per la didattica da studenti	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Tasse e contributi corsi di laurea	9.644.673,34	10.438.278,08	- 793.604,74
Tasse e contributi corsi di laurea magistrale e ciclo unico	6.980.025,78	7.119.325,21	- 139.299,43
Altri corsi (PET,TFA)	390.619,60	306.053,80	84.565,80
Altre entrate non concernenti l'iscrizione (Libretti, astucci, diplomi, test di ammissione)	422.901,07	486.192,87	- 63.291,80
Tasse e contributi scuole di specializzazione	430.289,08	582.839,03	- 152.549,95
Contributi per corsi di dottorato	133.521,13	125.882,14	7.638,99
Tasse e contributi Master, e corsi di perfezionamento	512.598,12	851.538,61	- 338.940,49
Tasse e contributi per corsi di laurea ante D.M. 509/99	893.121,03	1.244.829,62	- 351.708,59
Indennità di mora	334.202,04	279.899,41	54.302,63
Tasse di iscrizione per esami di Stato	167.438,55	177.153,99	- 9.715,44
<b>TOTALE</b>	<b>19.909.389,74</b>	<b>21.611.992,76</b>	<b>- 1.702.603,02</b>

In relazione ai ricavi da studenti (**Euro 19.909.389,74**) si osservi che, in aggiunta agli stessi, tra le componenti straordinarie di reddito, vanno considerati i proventi straordinari comprendenti tasse, contributi e altri ricavi di competenza di esercizi precedenti, e tasse di ricognizione per un importo complessivo di 606.267,77 Euro.



I ricavi da studenti sono qui rappresentati al lordo del fondo svalutazione crediti il cui accantonamento per il 2015 è pari ad Euro 995.509,39, di cui alla voce B.X.4) "Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide".

I Ricavi da studenti rappresentano le quote di competenza del 2015 e comprendono:

- le tasse di iscrizione (G.R.10.100.010) relative a corsi di laurea, a scuole di specializzazione, a master per un importo complessivo pari a 2.944.917,20 Euro;
- i contributi (G.R.10.100.020) relativi a corsi di laurea, corsi di dottorato, scuole di specializzazione, master, corsi di perfezionamento per un importo complessivo pari a 16.217.475,46 Euro;
- gli altri ricavi da studenti (G.R.10.100.090) relativi a indennità di mora, congedi, passaggi corsi di laurea, tasse esami di ammissione ed esami di stato, e altri recuperi e rimborsi per un importo complessivo pari a 746.997,08 Euro;
- i proventi straordinari relativi a tasse, contributi, tasse di ricognizione e altri ricavi di competenza di esercizi precedenti.

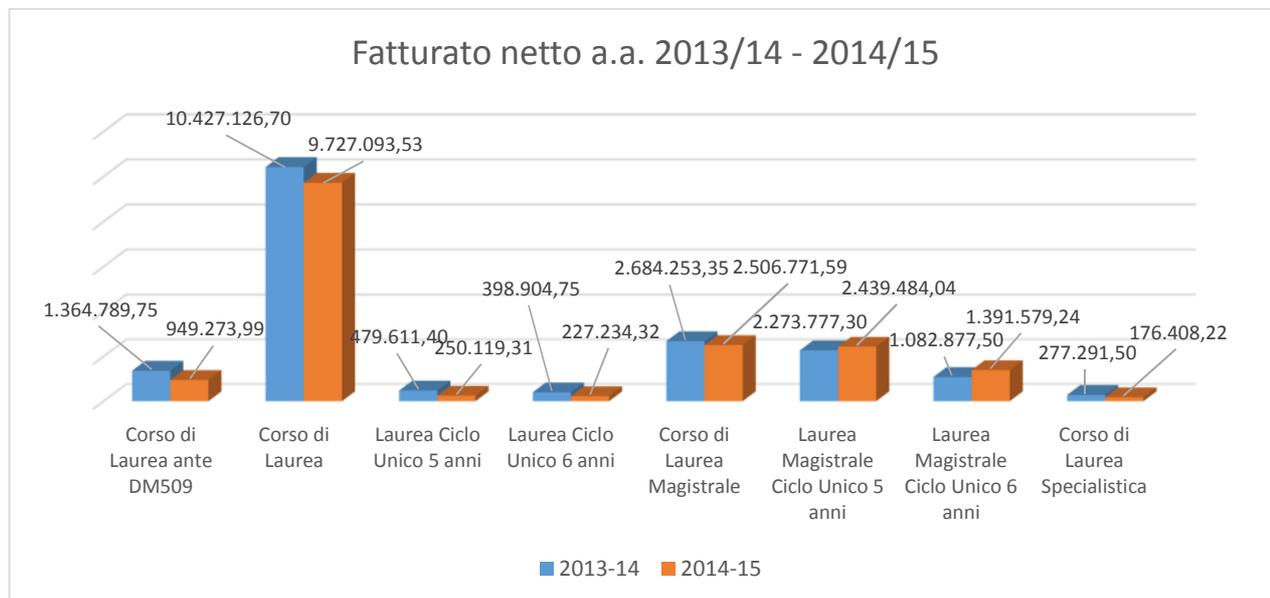
La comparazione tra l'anno 2014 e 2015, sulle voci di tasse e contributi dei corsi di laurea di I e II livello, evidenzia uno scostamento determinato da un decremento della numerosità degli studenti iscritti.

Il numero degli iscritti 2014/2015 ai corsi di laurea di primo e secondo livello è di 16.046 (erano 16.989 nell'anno accademico 2013/14).

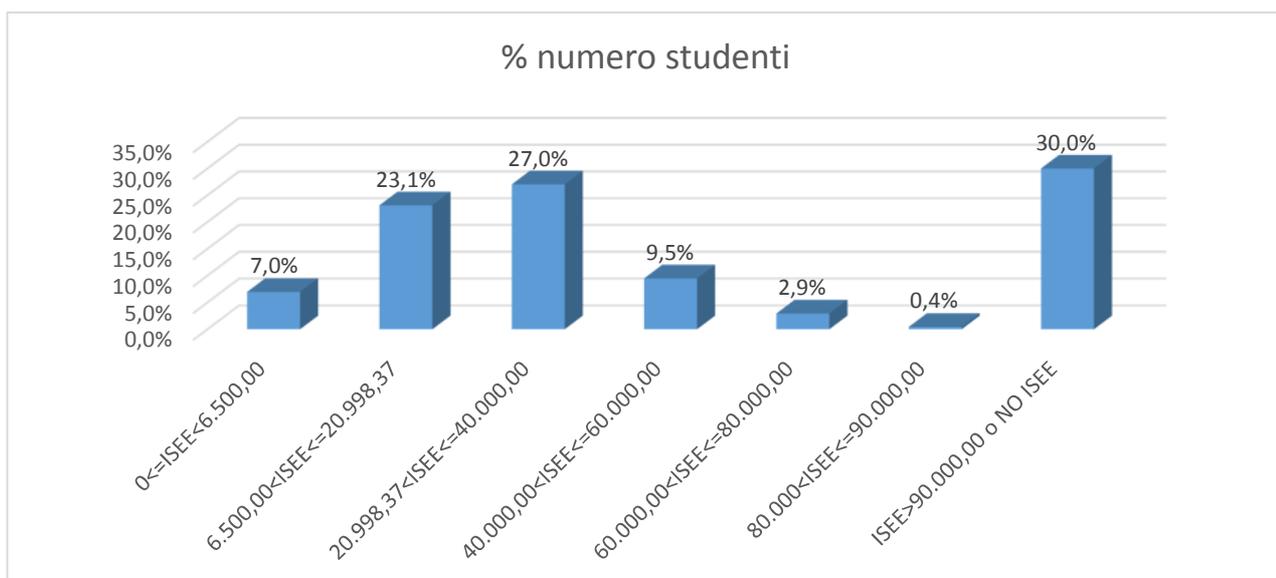
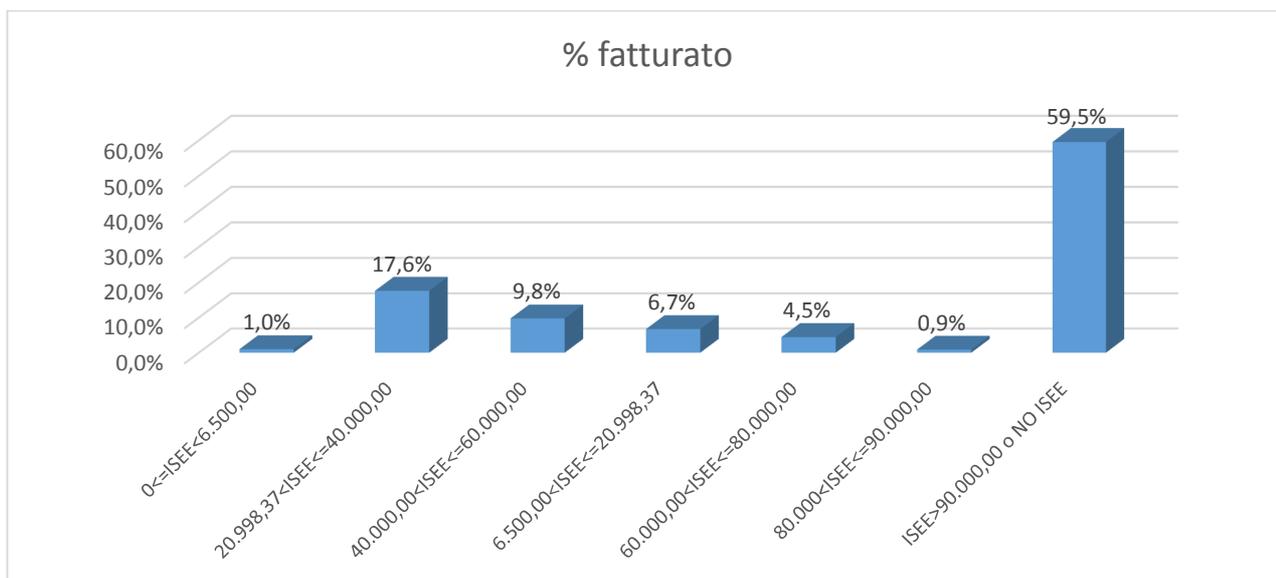
Dati relativi all'a.a. 2015/2016, peraltro non ancora definitivi, mostrano un rallentamento nel decremento nella numerosità degli studenti iscritti.

Sull'esercizio finanziario 2015 vanno a ricadere per competenza 9/12 del fatturato 2014/15 e 3/12 del fatturato 2015/16.

Di seguito il dettaglio del fatturato netto degli a.a.2013/14 e 2014/15 suddivisi per tipologia di corso



Relativamente ai corsi di laurea di I e II livello dell'anno accademico 2013/14, è stata condotta un'analisi che, ha rilevato che il 59,5% del fatturato è dato dagli studenti non presentanti ISEE (che costituiscono il 30% del totale degli studenti I e II livello).



Il maggior fatturato tra gli studenti presentanti ISEE deriva da quelli con ISEE inferiore a 40.000,00 euro (per i quali, secondo il D.L. 95/2012 convertito in Legge 135/2012, non è possibile per gli anni accademici 2013-2014 2014-15 2015-16 un aumento superiore all'indice dei prezzi al consumo dell'intera collettività).

Il D.P.R. n. 306/1997, modificato dal Decreto Legge n. 95/2012 e convertito con modificazioni dalla Legge n. 135/2012, stabilisce che il rapporto tra il gettito da contribuzione studentesca (non computando gli importi della contribuzione studentesca disposti per gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello) per i corsi di I e II livello, al netto dei rimborsi, e il fondo di finanziamento ordinario, non debba superare il limite del 20%.



Verifica del limite previsto dal DPR 306/97		
a)	Fondo di Finanziamento Ordinario 2015	91.571.155
b)	Tasse e Contributi Corsi I e II livello (incassi 2015) al netto dei rimborsi	16.259.613
c)	Tasse e contributi studenti fuori corso (incassi 2015)	5.081.124
d)	Tasse e contributi al netto dei rimborsi e degli studenti fuori corso	11.178.489
<b>Rapporto percentuale Tasse/FFO anno 2015</b>		<b>12,21%</b>

Relativamente ai corsi post-lauream, i ricavi dei corsi di dottorato risultano sostanzialmente in linea con quelli dell'esercizio precedente. C'è stato invece un incremento di oltre il 20% dei ricavi relativi a TFA/PAS. I corsi PAS (Percorsi Abilitanti Speciali) sono stati attivati a partire dall'a.a.2013/14 mentre i corsi TFA (Tirocinio Formativo Attivo) non sono stati attivati nell'a.a. 2013/14, ma sono stati attivati nell'a.a.2014/15.

Risultano in flessione i ricavi da master e corsi di perfezionamento visto anche il calo del numero degli iscritti dall'a.a.2013/14 all'a.a.2014/15 (corsi di perfezionamento da 82 a 53; master da 233 a 189).

Per quanto riguarda invece le scuole di specializzazione, vista la loro eterogeneità nel sistema di tassazione (in parte fissa e in parte in base all'ISEE) e visto il particolare sistema di tassazione (alcune rate vengono fatturate in anni finanziari successivi a quello di iscrizione) i ricavi non risultano perfettamente comparabili nonostante il numero degli iscritti risulti abbastanza costante nel tempo.

I ricavi da esami di ammissione ed esami di stato risultano sostanzialmente in linea con quelli dell'esercizio precedente.

## b) Proventi per la didattica da amministrazioni pubbliche

Tabella A.I.1.b)

Proventi per la didattica da amministrazioni pubbliche	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Ricavi dal MIUR per altri progetti di didattica	1.056,64	4.432,00	- 3.375,36
Ricavi per corsi di studio e altre iniziative didattiche (finanziati dalla Regione)	-	967.687,58	- 967.687,58
Ricavi per progetti di didattica da altri enti pubblici	42.128,22	22.826,68	19.301,54
<b>TOTALE</b>	<b>43.184,86</b>	<b>994.946,26</b>	<b>- 951.761,40</b>

La voce compendia tutti i ricavi assegnati dalle Pubbliche Amministrazioni per i progetti di didattica dell'Ateneo. E' da rilevare che la differenza tra il 2015 ed il 2014 deriva dalla registrazione in contabilità, nell'anno 2014, dei finanziamenti della Regione che riguardavano, in prevalenza, il contributo concesso quale finanziamento aggiuntivo dei corsi di laurea delle professioni sanitarie ai sensi dei protocolli d'intesa stipulati ex art. 6, c.3, D.Lgs 502/1992 e s.m., con riferimento all'a.a.2012/2013; la medesima tipologia di finanziamento per l'a.a.2013/2014 è stata registrata tra gli altri contributi dalla Regione di cui segue commento alla specifica voce.

## c) Proventi per la didattica da altri finanziatori

Tabella A.I.1.c)

Proventi per la didattica da altri finanziatori privati	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Ricavi per progetti di didattica da imprese	59.885,00	138.580,00	- 78.695,00
Ricavi per progetti di didattica da istituzioni sociali private	8.126,00	8.126,00	-
Ricavi per progetti di didattica da altri finanziatori privati	28.100,00	-	28.100,00
<b>TOTALE</b>	<b>96.111,00</b>	<b>146.706,00</b>	<b>- 50.595,00</b>



La voce **“Ricavi per progetti di didattica da imprese”** comprende in prevalenza il finanziamento da parte di Assicurazioni Generali Spa per il sostegno finanziario dell’attività didattica in lingua inglese (Euro 50.000,00).

Per quanto riguarda i **“Ricavi per progetti di didattica da altri finanziatori privati”**, la voce di maggior rilievo è relativa ai fondi per contratti docenza 2015/16 (Euro 22.100,00).

### A.I.2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico

La voce, per un totale di **Euro 1.505.679,51**, ricomprende tutti i proventi derivanti da trasferimento tecnologico e ricerche commissionate all’Università da soggetti esterni.

Tabella A.I.2)

Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Prestazioni di ricerca per conto terzi	1.494.916,05	1.982.355,23	487.439,18
Ricavi da cessione brevetti	10.000,00	0,00	- 10.000,00
Altri ricavi da vendita di beni e servizi connessi all’attività didattica e di ricerca	763,46	3.726,00	2.962,54
<b>TOTALE</b>	<b>1.505.679,51</b>	<b>1.986.081,23</b>	<b>480.401,72</b>

### A.I.3) Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi

I finanziamenti a progetti su base competitiva, Euro 6.757.117,93, rappresentano mediamente tra il 4 e il 5% delle entrate totali per l’Università.

Tra i programmi di finanziamento che contribuiscono maggiormente al budget delle Università, vi sono: il VII Programma Quadro dell’UE per la ricerca, i fondi strutturali (che includono il Fondo Sociale Europeo), il programma Life Long Learning (che include Erasmus, Leonardo ed i finanziamenti alla mobilità internazionale), il PRIN.

Questi tipi di finanziamento generalmente hanno regole di partecipazione complesse e variabili sia nel tempo sia da programma a programma.

Segue tabella di dettaglio.

Tabella A.I.3)

Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Ricavi da contratti di ricerca e altri progetti con UE e altri organismi internazio	78.054,18	759.181,98	- 681.127,80
Progetti di Cooperazione Territoriale Europea	1.861.495,17	783.964,98	1.077.530,19
Progetti di ricerca di interesse nazionale - PRIN	110.925,65	1.306.060,14	- 1.195.134,49
Fondo investimenti ricerca di base - FIRB	136.414,73	387.276,27	- 250.861,54
Ricavi per progetti di ricerca da Miur, Regione e altri Ministeri	3.527.343,43	235.949,65	3.291.393,78
Ricavi FSE	0,00	58.826,55	- 58.826,55
Ricavi per progetti di ricerca da enti locali e altri enti	73.378,93	562.744,86	- 489.365,93
Ricavi per progetti di ricerca da enti di ricerca	211.996,80	381.226,46	- 169.229,66
Ricavi per progetti di ricerca da Aziende per i Servizi Sanitari e IRCSS	13.590,00	38.050,00	- 24.460,00
Ricavi per progetti di ricerca da privati	743.919,04	573.071,83	170.847,21
<b>TOTALE</b>	<b>6.757.117,93</b>	<b>5.086.352,72</b>	<b>1.670.765,21</b>

I ricavi iscritti in tale tipologia vengono assegnati interamente ai Dipartimenti per l’attività di ricerca.



In particolare, la voce "Progetti di Cooperazione Territoriale Europea", riguarda esclusivamente i rimborsi spese ricevuti dal Dipartimento di Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche per il progetto Pacinno.

Lo scostamento che si rileva sull'assegnazione PRIN deriva dal fatto che nell'esercizio 2014 sono stati utilizzati dai Dipartimenti i fondi PRIN degli anni 2008, 2009 e 2012 e di conseguenza il ricavo iscritto derivava dai risconti dagli anni precedenti, nel 2015 l'importo di Euro 110.925,65 si riferisce alla chiusura del risconto generato a fine 2014 per la quota non spesa sui progetti cost to cost dei Dipartimenti.

Alla voce "Ricavi per progetti di ricerca da Miur, Regione e altri Ministeri", è da segnalare che nell'esercizio 2015 sono stati contabilizzati Euro 2.780.645 derivanti dall'assegnazione MIUR (Decreto 1.350 del 25 giugno 2015) dei fondi SIR 2014 (Scientific Independence of young Researchers) finalizzati a sostenere i giovani ricercatori nella fase di avvio della propria attività di ricerca indipendente.

Ricavi da	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Prestazioni di ricerca per conto terzi	1.494.916,05	1.982.355,23	487.439,18
Ricavi da cessione brevetti	10.000,00	0,00	- 10.000,00
Altri ricavi da vendita di beni e servizi connessi all'attività didattica e di ricerca	763,46	3.726,00	2.962,54
<b>TOTALE</b>	<b>1.505.679,51</b>	<b>1.986.081,23</b>	<b>480.401,72</b>

## A.II. CONTRIBUTI

Alla voce "Contributi", che somma ad **Euro 114.525.675,71**, trovano allocazione le assegnazioni che vengono attribuite all'Ateneo dallo Stato in virtù delle disposizioni di legge per il finanziamento dell'attività istituzionale, nonché, le assegnazioni da parte di soggetti terzi all'Ateneo, per la copertura delle spese correnti o per altre attività specifiche senza espresso obbligo di controprestazione da parte dell'Università.

Tabella A.II

Contributi	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Contributi da Miur e altre Amministrazioni centrali	100.964.646,17	99.412.932,41	1.551.713,76
Contributi Regioni e Province autonome	5.189.162,18	5.411.648,47	- 222.486,29
Contributi altre Amministrazioni locali	76.420,40	27.781,10	48.639,30
Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	2.913.715,81	3.959.267,13	- 1.045.551,32
Contributi da Università	693.647,83	578.184,82	115.463,01
Contributi da altri (pubblici)	2.258.793,28	1.732.774,86	526.018,42
Contributi da altri (privati)	2.429.290,04	2.233.943,83	195.346,21
<b>TOTALE</b>	<b>114.525.675,71</b>	<b>113.356.532,62</b>	<b>1.169.143,09</b>

Le voci dei Contributi sono così articolate:

### A.II.1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali

Tabella A. II. 1)

Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
FFO	90.194.427,43	92.123.660,21	- 1.929.232,78
Contributi Miur per programmazione triennale	766.531,00	1.205.996,00	- 439.465,00
Contributi Miur per borse di specializzazione	9.842.241,36	5.564.931,25	4.277.310,11
Contributi Miur per assegni di ricerca	-	-	-
Altri contributi da Miur	5.730,00	103.552,00	- 97.822,00
Contributi da altri ministeri	155.716,38	414.792,95	- 259.076,57
<b>TOTALE</b>	<b>100.964.646,17</b>	<b>99.412.932,41</b>	<b>1.551.713,76</b>



Il ricavo più rilevante tra i contributi MIUR è rappresentato dall'assegnazione a titolo di "Fondo per il finanziamento ordinario dell'Università" – FFO.

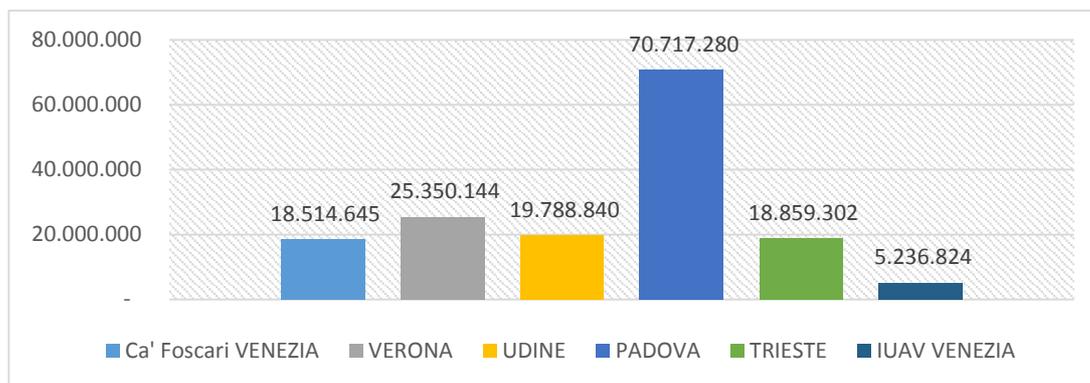
Nell'esercizio 2015 l'iter di assegnazione del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) è partito in grande anticipo rispetto a quanto avveniva in passato, infatti già nel mese di giugno è stata assegnata la prima tranche di FFO (Decreto Ministeriale n. 335 del 8 giugno 2015).

Il FFO nazionale per l'2015 ammonta a 6.923.188.595 euro (era 7.010.580.532 nel 2014); si evidenzia una sforbiciata dell'1% con un ulteriore impoverimento delle risorse già insufficienti destinate all'Università. L'Università italiana si trova con molti meno fondi e molta più competizione per l'attribuzione delle risorse.

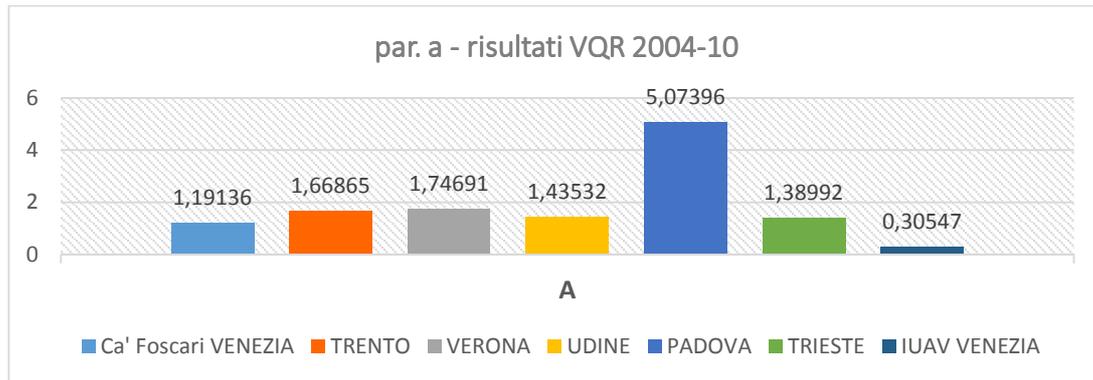
Ancora una volta il Governo spinge sull'acceleratore del merito e dell'efficienza nell'attribuzione dei fondi, in quanto, come già avvenuto per l'assegnazione 2014, l'FFO è stato ripartito tra le Università sulla base dei nuovi criteri di assegnazione che prevedono la distribuzione di una parte della quota base secondo il criterio del costo standard di formazione per studente e la ripartizione della quota premiale sulla base di nuovi parametri.

In particolare, il 20% di queste risorse (pari al 18% nel 2014) è stato assegnato alla cosiddetta quota premiale su cui, nel 2015, pesano i risultati conseguiti nella valutazione della ricerca (65%, era del 70% nel 2014), la valutazione delle politiche di reclutamento (20% come nel 2014), i risultati della didattica con specifico riferimento alla componente internazionale (7%, era del 10% nel 2014), a cui si sono aggiunti i risultati della didattica con specifico riferimento al numero di studenti regolari con almeno 20 CFU (8%).

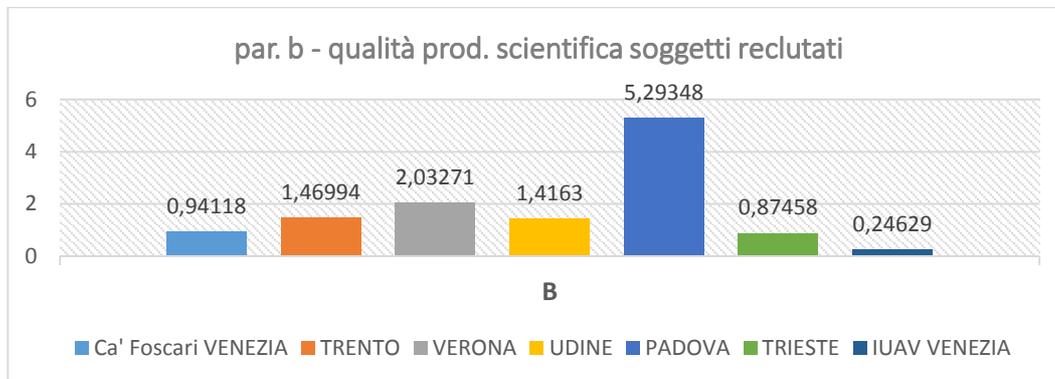
L'assegnazione 2015 per la sola quota premiale dell'Università degli Studi di Trieste è pari a 18.859.302 (29° posto tra i 57 Atenei concorrenti alla ripartizione di tale quota, 4° nel Triveneto ove è esclusa Trento).



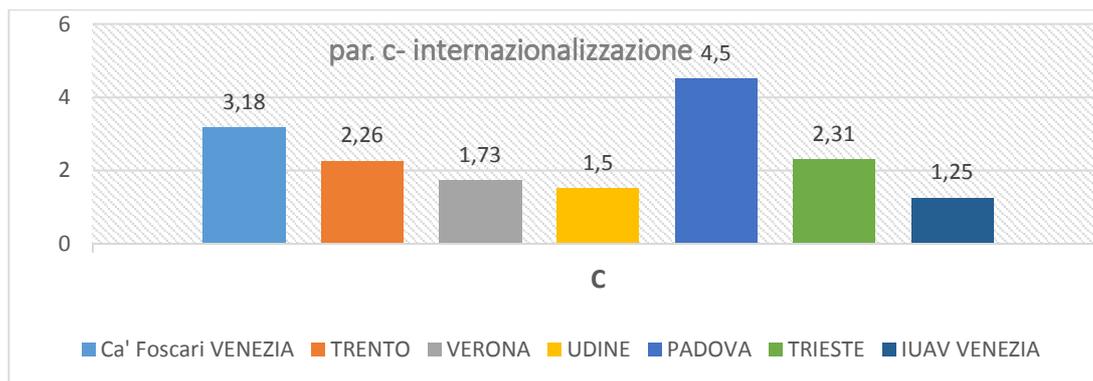
In particolare, per quanto riguarda il parametro A (risultati della VQR 2004-2010), l'Ateneo triestino si piazza al 30° posto su 66 atenei e al 5° tra le università del Triveneto.



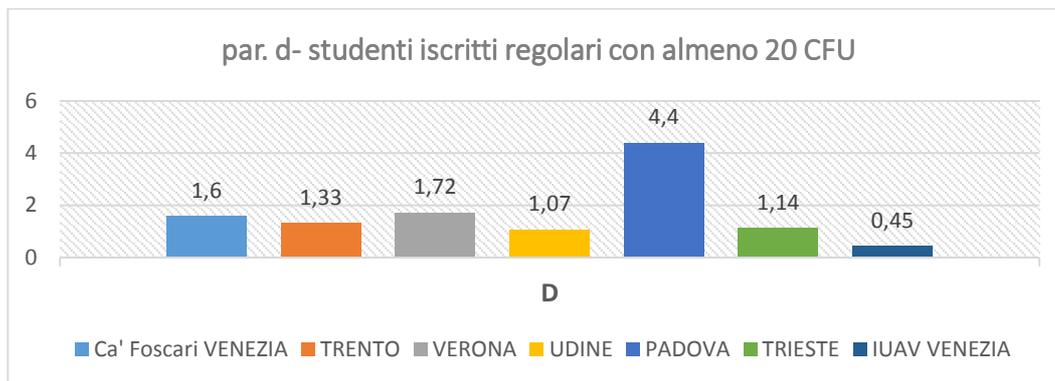
Relativamente al parametro B (qualità della produzione scientifica dei soggetti reclutati nel periodo 2004-2010) l'Università degli Studi di Trieste si piazza al 39° posto a livello nazionale e al 6° nel solo Triveneto.



Relativamente al parametro C (valor medio tra numero studenti Erasmus in entrata e uscita, numero studenti iscritti per la prima volta in possesso di titolo conseguito all'estero, CFU conseguiti all'estero, numero laureati entro la normale durata del corso di studi con almeno 9 CFU conseguiti all'estero), l'Università degli Studi di Trieste si piazza al 13° posto a livello nazionale e al 3° nel solo Triveneto.

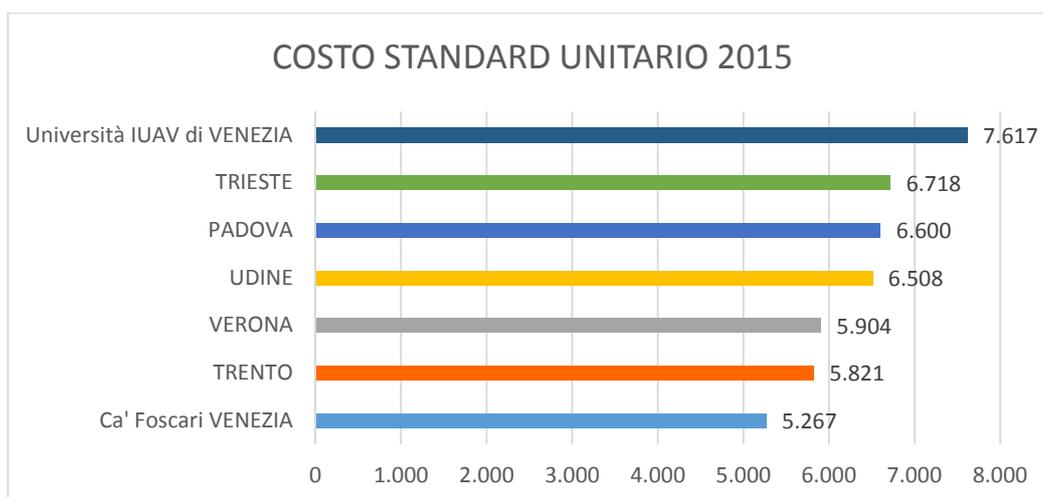


Per quanto, infine, riguarda il parametro D (studenti iscritti regolari che abbiano conseguito almeno 20 crediti nell'anno solare) l'Ateneo triestino si piazza al 33° posto a livello nazionale e al 5° tra le università del Triveneto.



Per quanto riguarda, invece, la quota base, il peso che assume il costo standard di formazione di ateneo per studente in corso passa dal 20% del 2014 al 25% del 2015.

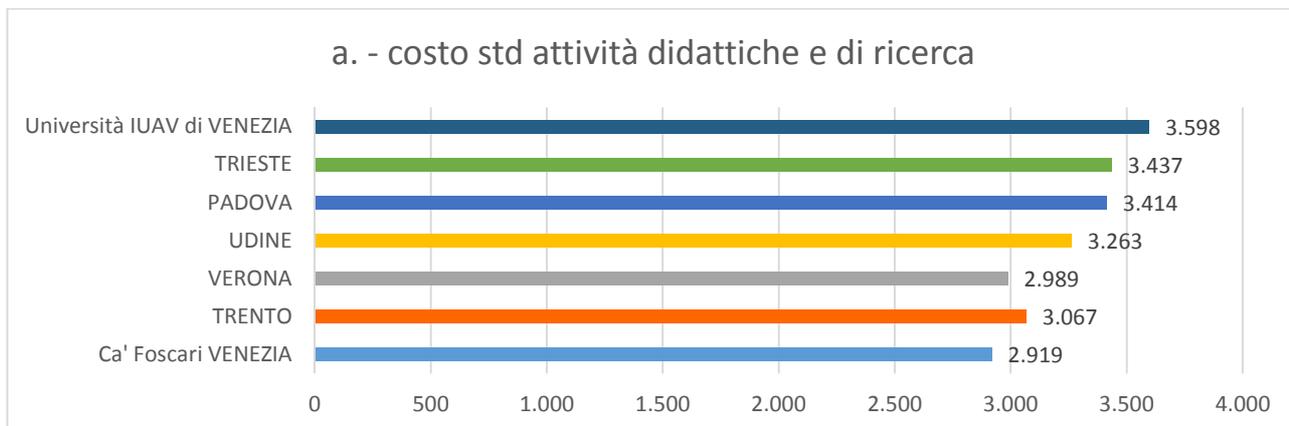
Relativamente all'Università di Trieste, il costo standard risulta essere pari a 6.718 (28° posto su 58 atenei, era 6.665 nel 2014) che, moltiplicato per il numero di studenti in corso nell'a.a.2013/14 (10.881,20), porta ad un costo standard totale di euro 73.099.902.



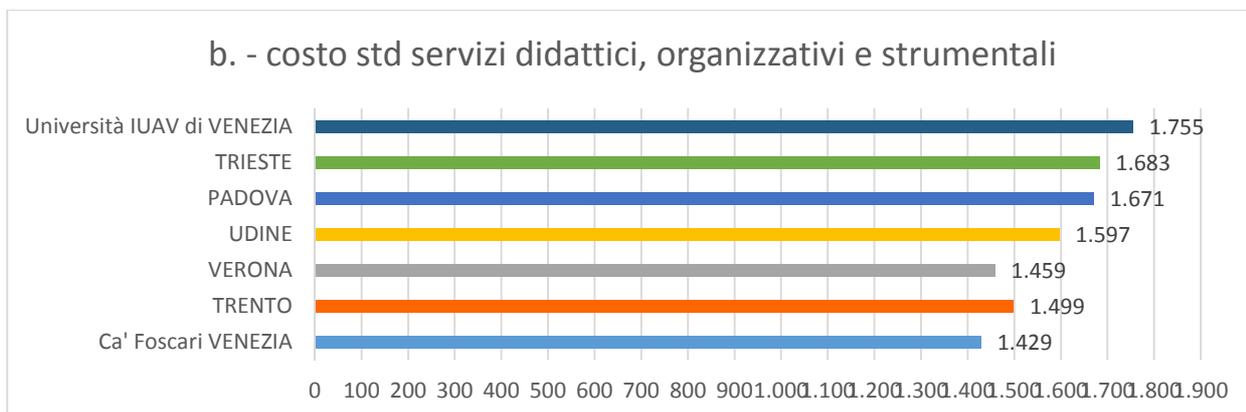
Tale valore rappresenta il 1,12% a livello nazionale e serve a determinare il 25% della quota base (pari ad euro 13.512.912).

Entrando nel dettaglio dei quattro fattori utilizzati nella formula per la determinazione del costo standard:

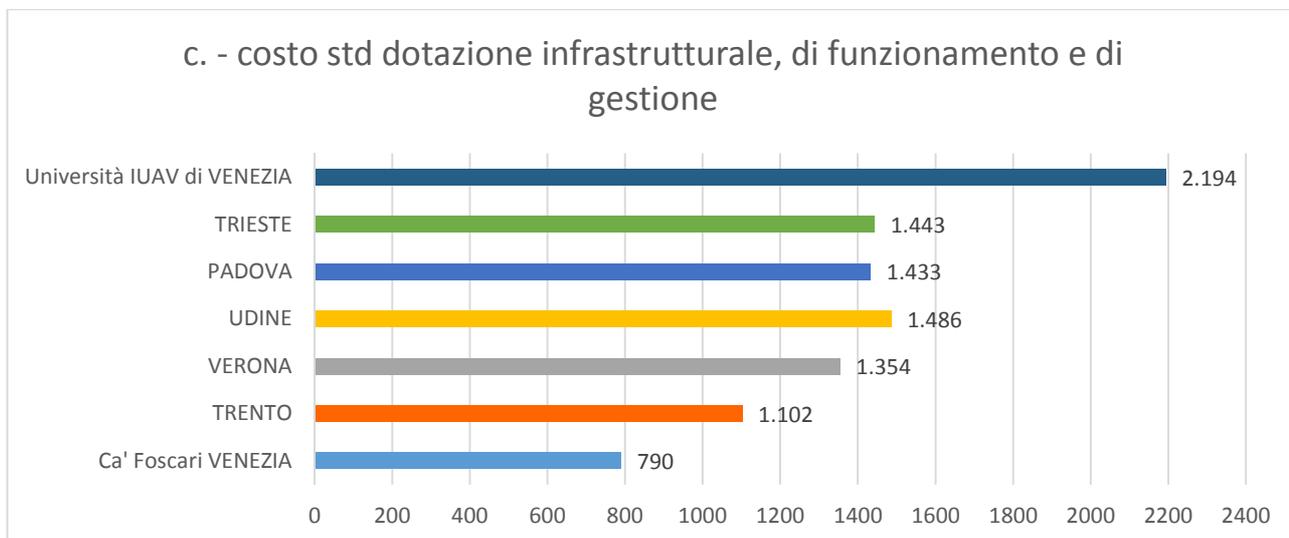
- Per quanto riguarda il fattore a (Attività didattiche e di ricerca, in termini di dotazione di personale docente e ricercatore destinato alla formazione dello studente) il costo standard del nostro Ateneo è pari a 3.437 euro (24° posto a livello nazionale e 2° nel solo Triveneto)



- Per quanto riguarda il fattore b (Servizi didattici, organizzativi e strumentali, compresa la dotazione di personale tecnico amministrativo, finalizzati ad assicurare adeguati servizi di supporto alla formazione dello studente) il costo standard del nostro Ateneo è pari a 1.683 euro (23° posto a livello nazionale e 2° nel Triveneto)

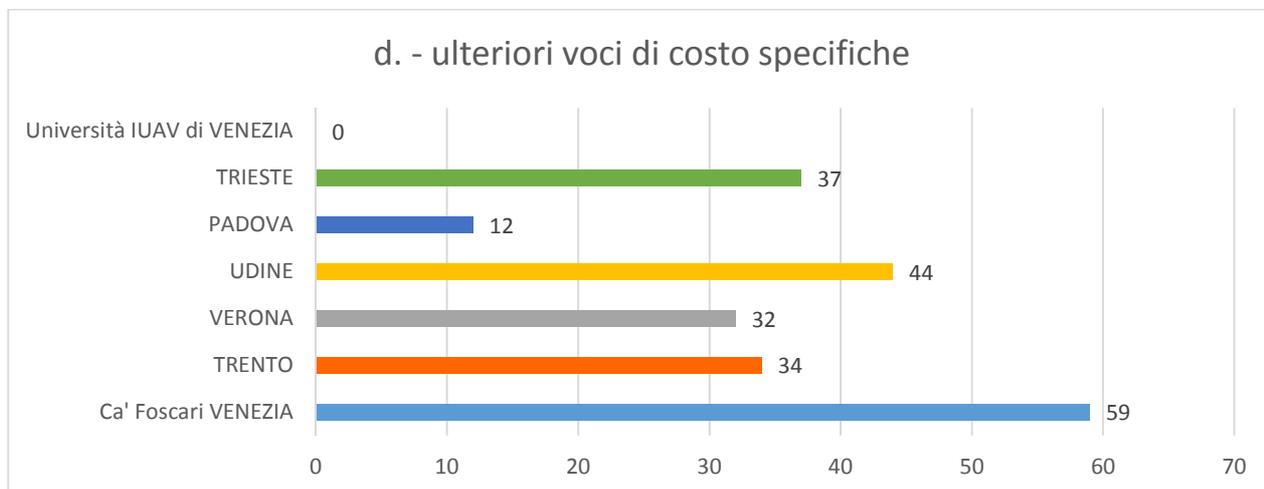


- Per quanto riguarda il fattore c (Dotazione infrastrutturale, di funzionamento e di gestione delle strutture didattiche, di ricerca e di servizio dei diversi ambiti disciplinari) il costo standard del nostro Ateneo è pari a 1.443 euro (30° posto a livello nazionale e 3° nel Triveneto)

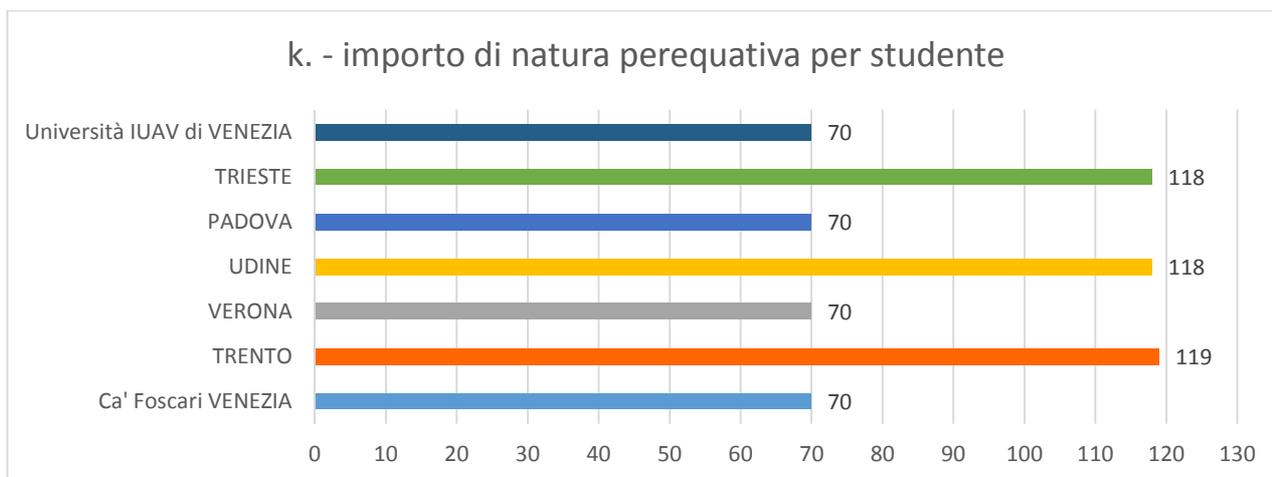




- Per quanto riguarda il fattore d (Ulteriori voci di costo finalizzate a qualificare gli standard di riferimento e commisurate alla tipologia degli ambiti disciplinari) il costo standard del nostro Ateneo è pari a 37 euro (9° posto a livello nazionale e 3° nel Triveneto)



- Il fattore k (importo di natura perequativa per studente) per la Regione Friuli-Venezia Giulia è pari a 118 euro



Anche per il 2015 sono stati assegnati tramite FFO gli stanziamenti relativi a:

- fondo per le borse post lauream (Euro 1.890.498);
- fondo per il sostegno ai giovani (Euro 904.209)
- quota della Programmazione triennale delle Università (Euro 766.531).

Al fine di assicurare la sostenibilità dei bilanci degli atenei, il decreto di attribuzione del FFO prevede, pure per il 2015, di contenere la riduzione del FFO grazie ad una clausola di salvaguardia che stabilisce un tetto massimo di riduzione dei fondi pari al 2%, contro il 3,5% del 2014.

Per quel che concerne il finanziamento di **Euro 91.571.155,00** attribuito a titolo di Fondo di Finanziamento Ordinario 2015 all'Università di Trieste, si riporta di seguito la composizione a dati comparati con l'esercizio precedente.

Tabella A. II. 1) – Composizione FFO



FONDO FINANZIAMENTO ORDINARIO		2015		2014	
Descrizione		Decreto n. 335 - 8/06/2015		Decreto n. 815 - 4/11/2014	
Interventi Quota base	25% (20% nel 2014) come da modello costo std	13.512.912,00		11.485.215,00	
	75% (80% nel 2014) quota base + interv.perequativo	49.976.855,00		58.128.098,00	
	integrazione quota base da art.5			3.547,00	
	<b>Totale Quota base</b>	<b>63.489.767,00</b>		<b>69.616.860,00</b>	
Quota premiale - art. 2, c.1, di n.180/2008 convertito dalla L. 1/2009	Premiale VQR 2004/2010	12.825.805,00	20,00%	12.210.399,00	18,00%
	Premiale - politiche di reclutamento	2.459.091,00		2.175.486,00	
	Internazionalizzazione della didattica	2.295.189,00		2.575.593,00	
	Studenti regolari con 20 CFU	1.279.217,00			
	<b>Totale Quota premiale</b>	<b>18.859.302,00</b>		<b>16.961.478,00</b>	
Intervento perequativo art. 11 c. 1 L. 240/10	Intervento perequativo c. 11 L. 240/10	3.832.218,00		1.144.102,00	
	<b>Totale intervento perequativo</b>	<b>3.832.218,00</b>		<b>1.144.102,00</b>	
<b>TOTALE FFO quota base (senza integrazioni) + premiale + perequativo</b>		<b>86.181.287,00</b>		<b>87.722.440,00</b>	
Programma Giovani ricercatori RLM	Assegnazione a favore di giovani studiosi ed esperti italiani e stranieri...	-		-	
Interventi per studenti	Interventi per studenti diversamente abili L. 17/99 e L. 170/2010	70.883,00		74.657,00	
Lauree scientifiche	Attività connesse alle azioni del Piano Lauree Scientifiche	-		-	
Incentivaz. Chiamata ric	Incentivazione ai sensi art. 24, c. 3, lettera b) L. 240/2010-assegnazione provvisoria	-		-	
Interventi da disposizioni legislative	Piano associati 2011, 2012 e 2013	1.757.747,00		1.757.747,00	
Interventi da disposizioni legislative	Fondi legge 350/2003 art. 3 c. 53 - oneri ric	-		-	
	Fondi Legge 296/2006 art. 1 c. 650-oneri ric	-		-	
	Studiosi impegnati all'estero	-		-	
	Integrazione INPS maternità assegniste	-		50.554,00	
	Valutazione impegno professori e ricercatori	-		-	
	Revisione trattamento ric non confermati	-		-	
	<b>Totale interventi da disposizioni legislative</b>	<b>-</b>		<b>50.554,00</b>	
Altro	Tirocini curriculari			87.459,00	
<b>TOTALE FFO</b>		<b>88.009.917,00</b>		<b>89.692.857,00</b>	
	Incentivazione chiamata ricercatori assegnazione provvisoria e rettifica	-		-	
<b>TOTALE FFO CONSOLIDATO PER PROPER</b>		<b>88.009.917,00</b>		<b>89.869.041,00</b>	
Interventi per disposizioni legislative	Programmazione dello sviluppo del sistema universitario 2013-2015 (quota 2014)	766.531,00		611.127,00	
Interventi per disposizioni legislative	Borse post lauream inclusi gli assegni di ricerca	1.890.498,00		2.230.930,00	
Interventi per disposizioni legislative	Fondo sostegno giovani - Mobilità internaz.studenti	762.304,00		736.041,00	
Interventi per disposizioni legislative	Fondo sostegno giovani - Tutorato e attività didattiche integrative	106.652,00		115.275,00	
Interventi per disposizioni legislative	Fondo sostegno giovani - Aree disciplinari di interesse nazionale e comunitario	35.253,00		36.277,00	
Interventi per disposizioni legislative	Rimborso spese svolgimento prove naz. Accesso scuole specializzazione a.a. 2013/2014			3.420,00	
Interventi per disposizioni legislative	Rimborso visite fiscali			2.478,38	
<b>TOTALE FFO</b>		<b>91.571.155,00</b>		<b>93.428.405,38</b>	



E' da evidenziare che la quota base del Fondo di finanziamento ordinario assegnata nel 2015 sulla base degli stessi criteri del 2014 (Euro 63.489.767) è inferiore rispetto al 2014 (Euro 69.616.860,00) di ben 6 ml., per contro, è da rilevare che, nella ripartizione nazionale della quota premiale di risorse, l'Ateneo ha beneficiato di una maggiore assegnazione di soli 1,9ml.: Euro 18.859.302 per l'anno 2015 a fronte di Euro 16.961.478,00 dell'anno 2014.

Il costo standard di formazione di ateneo per studente in corso, tenuto conto della perequazione territoriale, per l'Università di Trieste è di 6.718, mentre gli studenti in corso sono 10.881,20.

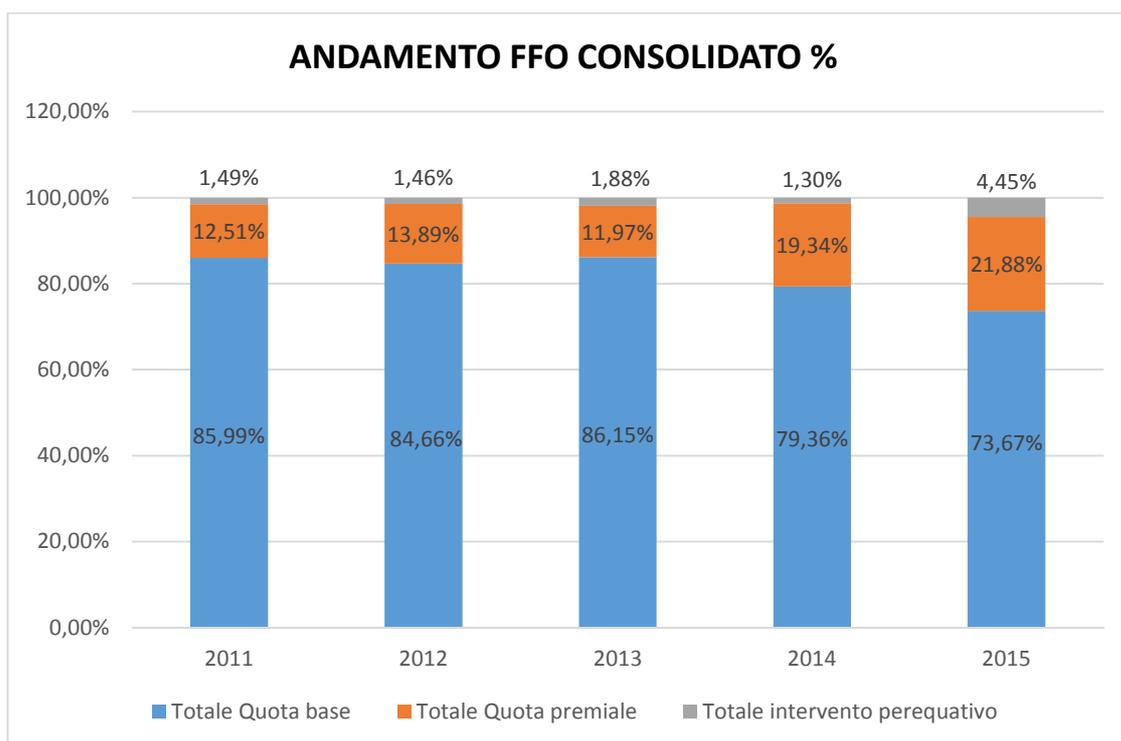
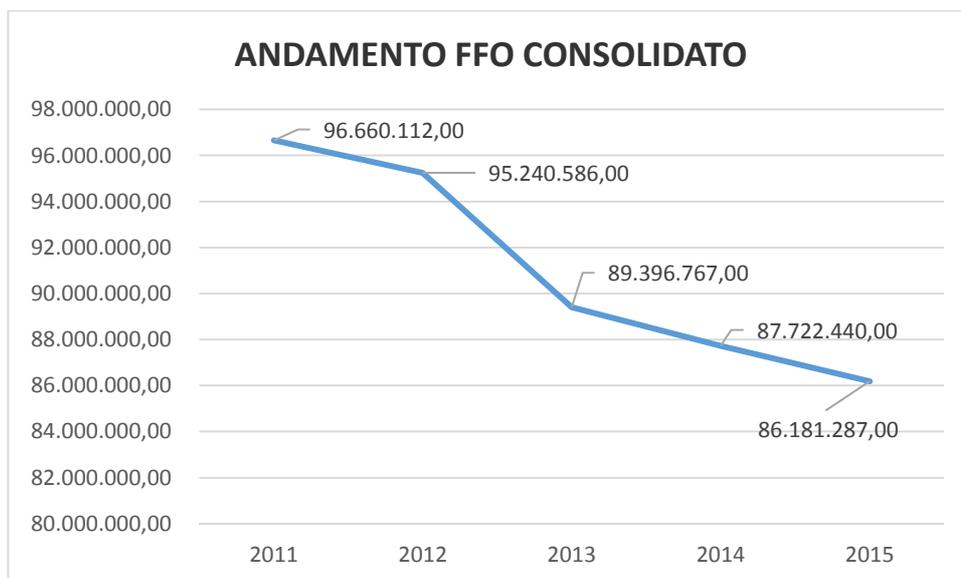
Nel 2015 le risorse destinate all'intervento perequativo di cui all'art.11, comma 1 della Legge n. 240 30 dicembre 2010 sono in notevole aumento rispetto all'anno precedente (Euro 3.832.218,00 nel 2015 ed Euro 1.144.102,00 nel 2014).

Si rileva che il Fondo di finanziamento ordinario 2015, per la parte consolidata (base, premiale, intervento perequativo), presenta, nel complesso, una contrazione di circa 1,5 milioni di euro rispetto all'assegnazione 2014.

Nel corso del 2015 sono pervenute, inoltre, assegnazioni FFO inerenti gli esercizi 2013 e 2014, successivamente alla chiusura del bilancio, che hanno comportato una registrazione contabile nell'esercizio 2015 per complessivi Euro 109.343,38 come da tabella che segue:

<b>NORMATIVA</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
Art. 10, lett. e) DM 815/2014	integrazione ind. corrisposta dall'INPS astensione obbligatoria per maternità degli assegnisti di ricerca 1/1/-31/12/2014	50.554,00
Min. 6.387 dd. 27/05/2015	Rimborso spese svolgimento prove naz. Accesso scuole specializzazione a.a. 2013/2014	3.420,00
Art.3 c.2 DM 976/14	Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti, a sostegno delle finalità DL 105 del 9/5/2003, convertito dalla L. 170 del 11/7/2003 - TUTORATO E ATTIVITA'DIDATTICHE INTEGRATIVE	36.277,00
Da Omogenea Redazione dei conti consuntivi	Visite fiscali	2.478,00
Min. 14.272 dd. 24/11/2015	Integrazione QB da art.5 (chiamate dirette professori, studiosi...)	3.547,00
Min. 5.485 dd. 07/05/2015	Chiamate dirette prof. Studiosi impegnati all'estero UNA TANTUM	13.067,00
	<b>TOTALE</b>	<b>109.343,00</b>

Seguono grafici dell'andamento della quota consolidata FFO (base, premiale, intervento perequativo) dall'anno 2011 all'anno 2015.



Per quel che concerne la Programmazione triennale 2013/2015, è stata contabilizzata nell'esercizio la quota relativa all'anno 2015 (Euro 766.531), rideterminata in base ai risultati conseguiti nella realizzazione dei programmi delle Università con riferimento all'anno 2014, così come definito dalla nota Ministeriale n. 9.353 del 6 agosto 2015.



Si evidenzia che nell'esercizio 2014 erano state registrate sia la quota riferibile all'anno 2013 (Euro 594.869) che la quota anno 2014 (Euro 611.127), attribuite con Decreto Ministeriale n.889 del 4 dicembre 2014.

Acquisite con nota MIUR 10 marzo 2016, n. 3434 le indicazioni per la fase di monitoraggio, rendicontazione e valutazione finale, il Consiglio di Amministrazione 29 aprile 2016 ha approvato da rendicontazione finale degli Obiettivi della Programmazione triennale 2013-2015 e relative Azioni e Interventi dell'Università degli Studi di Trieste, ammessi al finanziamento.

Nell'esercizio 2015, alla voce "Contributi Miur per borse di specializzazione", si rileva che sono state fatte delle contabilizzazioni per ricavi relativi ad anni accademici precedenti l'a.a.2014-2015, per un totale di Euro 4.201.795,36, ricavi registrati a chiusura del rateo attivo che si era generato in seguito al sostenimento dei costi negli esercizi antecedenti il 2015 sulla voce "integrazioni e rettifiche ricavi su progetti cost to cost".

Segue tabella di dettaglio.

<b>Contributi dal MIUR per borse di specializzazione</b>	<b>Importi al 31/12/2015</b>
Borse di studio di specializzazione 2011/2012	1.620.795,36
Acconto borse di studio scuole specializzazione a.a.2012/2013	1.690.000,00
Acconto borse di studio scuole di specializzazione a.a.2013/2014	891.000,00
<i>Sub-totale</i>	4.201.795,36
Acconto contratto formazione Medici specializzandi MIUR a.a.2014-2015	5.640.446,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.842.241,36</b>

La voce "Altri contributi dal MIUR", anno 2015, compendia l'assegnazione MIUR relativa alla risorse premiali per l'internazionalizzazione 2015 (Euro 5.730) a differenza dell'anno 2014 nel quale erano state registrate assegnazioni per un totale di Euro 103.552 relative alle risorse premiali anno 2013 (Euro 20.577), al cofinanziamento LLP/Erasmus a.a.2013/2014 di cui alla Legge 183/87 (Euro 45.000) e all'assegnazione della quota 2013 del Fondo sostegno giovani per il finanziamento di sette borse di mobilità interregionale ex DM 75/2013 (Euro 37.975). Si sottolinea che le risorse premiali per l'internazionalizzazione 2014 (Euro 14.110) sono state registrate tra le altre sopravvenienze attive nell'esercizio 2015.

La voce "Contributi da altri Ministeri", riguarda contributi erogati ai fini del sostegno di progetti di ricerca; la differenza che si evidenzia tra i due esercizi, è riferibile alla registrazione dell'assegnazione di Euro 256.981,45, avvenuta nel 2014, relativa alla "Progettazione e sperimentazione di un sistema sostenibile di incremento e miglioramento qualitativo dell'offerta assistenziale odontoiatrica per pazienti con difficoltà di accesso alle cure e diversamente abili".

## **A.II.2) Contributi Regioni e Province autonome**

Tabella A.II.2)



Contributi Regioni e Province autonome	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
FFO (dalla Regione)	2.001.250,00	1.620.000,00	381.250,00
Contributi per borse di studio post lauream		28.252,00	- 28.252,00
Contributi per contratti di formazione specialistica		738.000,00	- 738.000,00
Altri contributi dalla Regione	1.018.835,60	1.050.381,29	- 31.545,69
Contributi in c/capitale dalla Regione per l'edilizia	2.169.076,58	1.975.015,18	194.061,40
<b>TOTALE</b>	<b>5.189.162,18</b>	<b>5.411.648,47</b>	<b>- 222.486,29</b>

Il contributo di **Euro 1.721.250,00** viene assegnato inizialmente per Euro 1.012.500,00 ai sensi della LR 2/2011, art.4, c.2, lett. a), b) e c); LR 18/2011, art.9 commi 29-31 e della LR 30.12.2014, n.27 (legge finanziaria 2014), art.7, c.55. Tale articolo, che modifica l'art.9 della LR 18/2011, proroga anche per l'anno 2015 la modalità di riparto del Fondo per il finanziamento del sistema universitario regionale.

In corso d'anno l'assegnazione iniziale è stata incrementata ai sensi della LR 06.08.2015, n. 20 (Assestamento del bilancio 2015 e del bilancio pluriennale per gli anni 2015-2017) con un'ulteriore assegnazione di euro 708.750,00. L'importo complessivo di Euro 1.721.250,00 è stato utilizzato nel rispetto delle previsioni poste dall'art. 4 comma 2 lettere a), b) e c) della legge regionale n. 2 del 17 febbraio 2011 e precisamente:

- a) Iniziative istituzionali direttamente riconducibili alle attività di ricerca e di formazione;
- b) Progetti di ricerca e trasferimento tecnologico;
- c) Iniziative di innovazione organizzativa e gestionale, anche finalizzate a realizzare forme di aggregazione sistematica di cui all'articolo 3, comma 1, lettera b).

Nello specifico sono state individuate le seguenti tipologie di intervento ritenute ammissibili a finanziamento e compatibili con i tempi di rendicontazione richiesti dall'Ente finanziatore:

- *Art.4 - a) iniziative istituzionali direttamente riconducibili alle attività di ricerca e di formazione*

In particolare:

1	Affidamento di insegnamenti a personale esperto in particolari settori disciplinari	Contratti Art. 23 L. 240/2010 con personale docente in quiescenza al fine dal mantenimento dei requisiti minimi dell'offerta formativa Contratti Art. 23 L. 240/2010 per la didattica sostitutiva
2	Acquisto periodici	Abbonamenti a periodici, banche dati e altre risorse elettroniche

- *Art.4- c) iniziative di innovazione organizzativa e gestionale, anche finalizzate a realizzare forme di aggregazione sistematica di cui all'art.3, comma 1, lettera b)*

In particolare:

1	Riorganizzazione amministrativa-gestionale conseguente all'adeguamento da disposizioni normative (es.costo standard)
2	Riorganizzazione amministrativa gestionale - promozione di attività che presentano carattere strategico per l'Ateneo: a) Revisione contabile ai fini della certificazione del bilancio; b) Reingegnerizzazione dei principali processi amministrativi con duplice finalità: 1) definire ed assicurare la regolarità amministrativa e quella ai fini dell'Audit interno; 2) efficientamento e riduzione dei costi di gestione delle procedure. c) Realizzazione carta servizi di supporto dell'Ateneo (prevista dalla normativa in materia ) definizione degli standard- introduzione gestione della qualità.



La Regione FVG assegna inoltre, ai sensi della LR 2/2011, art.4 c.2, lett. a), b) e c) e della LR 18/2011, art.9, c.29-31 e LR 27/2014, art.7, c.53-54 il contributo di Euro 400.000,00 quale Fondo per il finanziamento d'iniziativa direttamente riconducibili alle attività di ricerca e di formazione nelle sedi decentrate di Pordenone e Gorizia.

Tale contributo viene iscritto a ricavo nel 2015 per l'importo di Euro 280.000,00 pari al 70% dell'assegnazione complessiva, anticipata ed erogata dalla Regione FVG.

Tra gli "Altri contributi dalla Regione" la voce di maggior rilievo è costituita dal contributo di **Euro 800.502,85** ricevuto dalla Regione Friuli Venezia Giulia quale finanziamento regionale aggiuntivo dei corsi di laurea delle professioni sanitarie per l'a.a.2014/2015 stanziato dalla Regione FVG ai sensi dei protocolli d'intesa ex art.6,c.3, D.Lgs.502/1992 e s.m.

Gli altri importi riguardano assegnazioni da parte della Regione Friuli Venezia Giulia a fronte di progetti di ricerca gestiti a livello dipartimentale. Segue tabella di dettaglio:

Corso di Laurea	Importo annuo	Anni di corso attivati	Anni di corso ammessi a fin.	Totale finanziamento annuo
INFERMIERISTICA	51.645,00	3 (I II III)	3	154.935,00
OSTETRICIA (50% con Ud)	25.822,85 I + 51.645,00 II	2 (I II)	1/2 e 1	77.467,85
FISIOTERAPIA	51.645,00	3 (I II III)	3	154.935,00
IGIENE DENTALE	51.645,00	2 (I II)	2	103.290,00
TECNICHE LAB. BIOMEDICO	51.645,00	2 (I III)	2	103.290,00
TECNICHE RADIOL. MEDICA, PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA	51.645,00	3 (I II III)	3	154.935,00
TECNICHE PREVENZIONE NELL'AMBIENTE E NEI LUOGHI DI LAVORO (interateneo con UniUd)	51.650,00	1 (II)	1	51.650,00
<b>TOTALE FINANZIAMENTO CDL PREVISTO PER L'ES.FIN.2014/2015</b>			<b>totale</b>	<b>800.502,85</b>

Il valore di **Euro 2.169.076,58** dei "Contributi in conto capitale dalla Regione per l'edilizia" proviene da poste annoverate fra i risconti passivi che, in conformità a quanto indicato dai principi contabili, vengono rilevati tra i proventi.

Nello specifico la quota è riferibile ai contributi che la Regione Friuli Venezia Giulia concede per la stipula di mutui passivi per opere edilizie.

In conformità a quanto indicato dai principi contabili, tali contributi vengono rilevati tra i proventi, secondo il postulato della competenza economica, in relazione alla vita utile del cespite cui sono riferiti, ovvero:

- Euro 1.220.145,53 per la copertura degli oneri finanziari (quote interessi) di mutui passivi stipulati;
- Euro 628.931,05 per la copertura delle quote di ammortamento di edifici acquisiti ante 2012, in relazione alla vita utile del cespite cui sono riferiti;
- Euro 320.000,00 per la copertura delle quote di ammortamento di opere edilizie il cui ammortamento è iniziato nel 2015.

Seguono tabelle di dettaglio dei "Contributi in conto capitale dalla Regione per l'edilizia".



Descrizione	quota oneri finanziari coperta da contributi regione
Interessi mutuo - Rep. 4397153/00 - CDP MEF	8.051,74
Interessi mutuo - Rep. 4410763/00-CDP MEF	33.613,27
Interessi mutuo - Rep. 4404382/00 - CDP MEF	16.896,05
Interessi mutuo - Rep. 4396707/00-01 - CDP MEF	116.975,75
Interessi mutuo - Rep. 4416159/00 - CDP MEF	1.950,32
Interessi mutuo - Rep. 44257850 - CDP MEF	27.433,10
Interessi mutuo - Rep. 4481922 - CDP SPA	3.241,86
Interessi mutuo -Rep. 4481924 - CDP SPA	4.467,52
Interessi mutuo -Rep. 4481944 - CDP SPA	6.860,83
Interessi mutuo - Rep. 4524724 (Via Tigor 22) - CDP SPA	12.410,51
Interessi mutuo - Rep. 44524723 (Ed Q P.le Europa) - CDP SPA	59.266,49
Interessi mutuo - Rep. 4484921 (Lazzaretto Vecchio Il lotto)- CDP SPA	122.904,28
Interessi mutuo Ex Osp.Militare - Rep. 4531261 - CDP SPA	13.831,86
Interessi mutuo Ex Osp.Militare - Rep. 4542367 - CDP SPA	50.346,73
Interessi mutuo Via Alviano Gorizia - Rep. 4551736 - CDP SPA	44.089,87
Interessi mutuo CPI C2 C5 D via Fleming - Rep. 4553591 CDP SPA	302.653,04
Interessi mutuo San Giovanni- fac. Psicologia Rep. 4553588 CDP SPA	286.293,60
Interessi mutuo ex OM 3° perizia suppletiva e di variante - Rep. 4553587 CDP SPA	3.029,18
Interessi mutuo ex OM 4° perizia suppletiva e di variante - Rep. 4553589 CDP SPA	5.504,54
Interessi mutuo Presidenza fac.Medicina Rep.n. 4556954 CDP SPA	14.093,30
Interessi mutuo Anello Teleriscaldamento Rep. n.4557461 CDP SPA	86.231,69
<b>TOTALE</b>	<b>1.220.145,53</b>



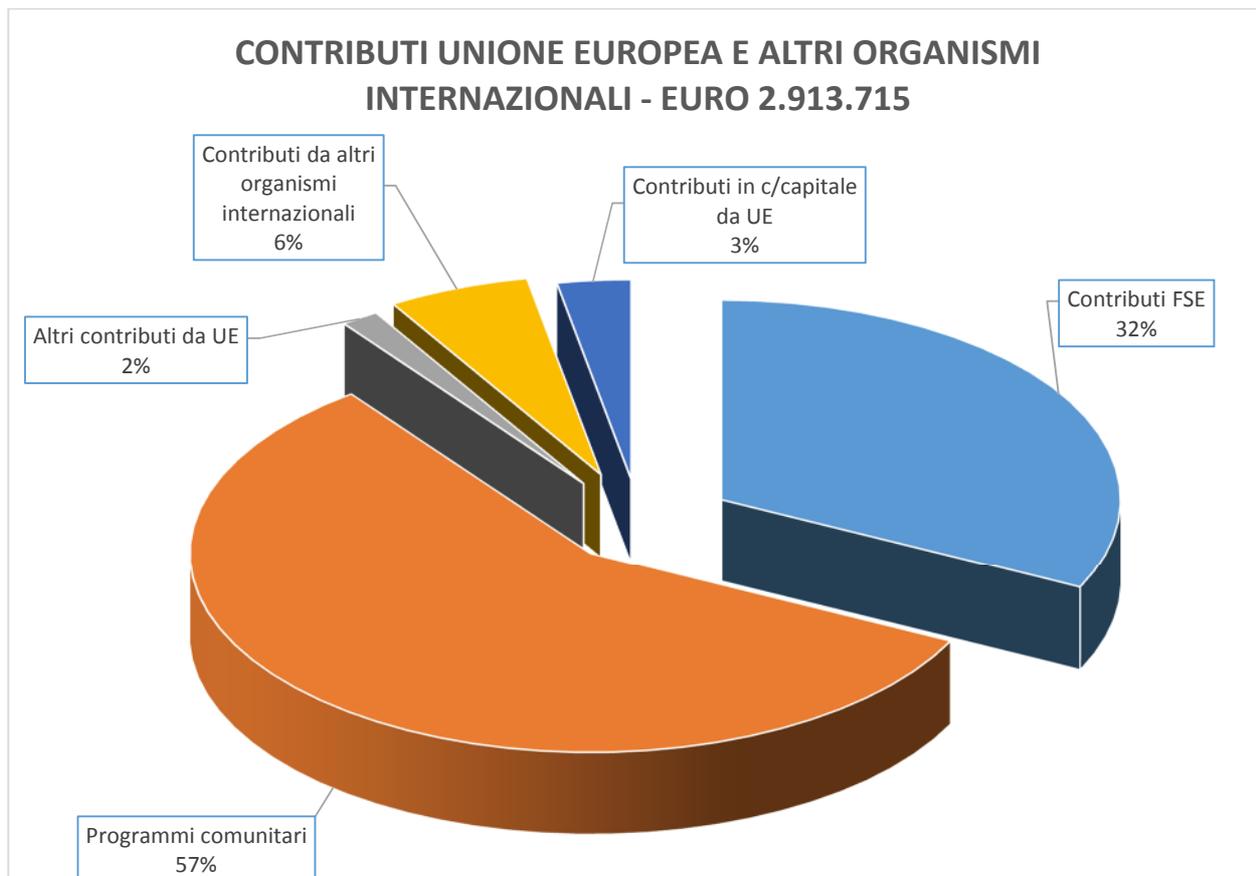
Descrizione	Risconti passivi utilizzati per la copertura degli ammortamenti 2015
Ed.R/Ra salita Monte Valerio, 28 - TS	32.508,31
Ed.Q via Giorgieri,5 - TS	72.303,97
Via Weiss padiglione "F1"	9.766,04
Via Weiss padiglione "F2" ex cucine (S.Cilino 18)	9.485,89
Via Weiss padiglione "F3" ex vecchia lavanderia (S.Cilino 18)	8.610,27
Via Filzi, 14 (Via Galatti, 20) - TS	108.685,69
Via Montfort, 3 - TS	57.614,23
Via Lazzaretto Vecchio, 6 -TS	36.156,59
Via Tigor, 22 - TS	7.703,38
Androna Campo Marzio, 10 - TS	192.897,20
Via Alviano,18 (ex Seminario Arcivescovile) - GO	3.098,74
Ristrutturazione ed.C1 piazzale Europa,1 - TS	1.785,81
Ristrutturazione ed.D piazzale Europa,1 - TS	4.503,44
Ristrutturazione ed.H2 piazzale Europa,1 - TS	3.434,73
Ristrutturazione corpo di collegamento ed.H2/H3 piazzale Europa, 1 - TS	16.168,79
Ristrutturazione ed.H3 piazzale Europa,1 - TS	64.207,99
<b>TOTALE</b>	<b>628.931,05</b>

### A.II.3) Contributi altre Amministrazioni locali

La voce "Contributi altre Amministrazioni locali" per **Euro 76.420,40** compendia i contributi ricevuti dalle Province di Trieste e Udine per specifici progetti e convenzioni (Euro 26.523,40) e il contributo ricevuto dalla Consulta d'ambito per il servizio idrico integrato orientale triestino CATO per un assegno di ricerca a favore del Dipartimento di Scienze della Vita (Euro 49.897).

### A.II.4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali

In questa voce che somma **Euro 2.913.715,81**, vengono evidenziate le risorse stanziare dall'Unione Europea o da altri Organismi Internazionali per la realizzazione di progetti e accordi di internazionalizzazione e di ricerca dell'Ateneo.



### A.II.5) Contributi da Università

La voce, per complessivi **Euro 693.647,83**, ricomprende i contributi ricevuti dalle altre Università per borse di studio a seguito di trasferimenti di sede da parte dei soggetti assegnatari, nonché i rimborsi per attività di didattica e di ricerca a seguito di convenzioni stipulate con altri Atenei.

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

Tabella A.II.6)

Contributi da altri (pubblici)	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Contributi da altri enti pubblici	799.473,65	474.964,36	324.509,29
Contributi da enti di ricerca	1.145.449,95	758.082,37	387.367,58
Contributi da aziende per i servizi sanitari	69.000,00	108.500,00	- 39.500,00
Contributi da aziende ospedaliere	90.171,96	162.321,96	- 72.150,00
Contributi da aziende ospedaliere universitarie	4.564,88	5.757,76	- 1.192,88
Contributi da IRCSS	150.132,84	223.148,41	- 73.015,57
<b>TOTALE</b>	<b>2.258.793,28</b>	<b>1.732.774,86</b>	<b>526.018,42</b>

La voce Contributi da altri soggetti pubblici compendia i ricavi ricevuti da soggetti terzi a fronte di progetti e assegni di ricerca, rimborsi spese, accordo quadro stipulato con l'IRCSS e convenzioni con scuole ed altri Enti di ricerca, contributi per convegni, contributi per borse di dottorato.



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

Tabella A.II.7)

Contributi da altri (privati)	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Contributi da imprese	1.026.155,06	926.676,71	99.478,35
Contributi da istituzioni sociali private	552.859,53	559.351,57	- 6.492,04
Contributi in c/capitale da istituzioni sociali private	-	90.000,00	- 90.000,00
Contributi da altri finanziatori privati	850.275,45	657.915,55	192.359,90
<b>TOTALE</b>	<b>2.429.290,04</b>	<b>2.233.943,83</b>	<b>195.346,21</b>

La voce Contributi da altri soggetti privati annovera i ricavi per assegni di ricerca, ricercatori a tempo determinato, borse di dottorato, progetti e programmi di ricerca, contributi per organizzazione di convegni, congressi e manifestazioni, accordi di collaborazione per docenza, convenzioni varie con finanziatori privati, donazioni liberali e rimborsi spese varie.

## A.V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Tabella A.V

Altri proventi e ricavi diversi	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Fitti attivi	28.433,06	38.904,04	- 10.470,98
Ricavi da pubblicità, parcheggio e altro	27.205,85	30.203,28	- 2.997,43
Ricavi da risconti e fondo oneri futuri	40.009.577,69	2.992.812,33	37.016.765,36
Ricavi da fondo copertura ammortamenti	9.529.083,86	11.142.149,55	- 1.613.065,69
Integrazioni e rettifiche	-44.974.800,05	-3.646.749,37	- 41.328.050,68
<b>TOTALE</b>	<b>4.619.500,41</b>	<b>10.557.319,83</b>	<b>- 5.937.819,42</b>

La voce "Ricavi da risconti e fondo oneri futuri" – euro 40.016.268,13 riguarda l'utilizzo delle poste che, in fase di passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale, erano state iscritte alle voci di risconto su progetti o al fondo oneri futuri in quanto provenienti dall'avanzo finalizzato di amministrazione dell'esercizio 2011.

Il significativo incremento va ricondotto al fatto che, nel corso del 2015, si è provveduto in particolare ad allocare le poste relative ai contributi all'edilizia nei singoli progetti relative alle opere edilizie, al fine di permettere l'evidenza dei contributi agli investimenti nella relativa voce dello Stato Patrimoniale (si rimanda per il dettaglio al paragrafo E. e2) dello Stato Patrimoniale).

La voce "Ricavi da fondo copertura ammortamenti" evidenzia l'utilizzo del fondo copertura ammortamenti su investimenti ante 2012 in misura pari agli ammortamenti di competenza su cespiti acquisiti a patrimonio prima del 1/1/2012. Per il fondo copertura ammortamenti si rinvia al commento alla voce E. e1) Risconti per progetti e ricerche in corso.

La voce "Integrazioni e rettifiche" raccoglie le scritture di integrazione riferite ai progetti cost to cost che parificano i ricavi a i costi.

L'importo di Euro -44.974.800,05 è rappresentativo di maggiori ricavi rispetto ai costi; attraverso le scritture di chiusura i ricavi in eccedenza vengono quindi rimandati all'esercizio successivo (risconti passivi).



## B) COSTI OPERATIVI

L'aggregato dei costi operativi, compendia i costi del personale, delle altre spese amministrative, degli ammortamenti su immobilizzazioni materiali e immateriali e delle svalutazioni nonché gli accantonamenti per rischi ed oneri e gli altri oneri di gestione come da tabella che segue:

Tabella B

B) COSTI OPERATIVI	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
VIII) COSTI DEL PERSONALE	85.168.833,91	87.327.972,13	- 2.159.138,22
IX) COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	41.048.394,79	39.554.315,32	1.494.079,47
X) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	13.587.206,39	14.992.748,45	- 1.405.542,06
XI) ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	150.000,00	149.945,32	54,68
XII) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	428.051,52	383.074,92	44.976,60
<b>TOTALE</b>	<b>140.382.486,61</b>	<b>142.408.056,14</b>	<b>-2.025.569,53</b>

### B.VIII. COSTI DEL PERSONALE

La voce comprende i costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica e quelli relativi al personale dirigente e tecnico amministrativo (*IRAP esclusa*) in termini di spese fisse ed accessorie. La spesa a titolo di IRAP è esposta alla voce "imposte sul reddito di esercizio".

Tabella B.VIII

VIII) COSTI DEL PERSONALE	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	60.661.650,92	62.140.195,57	- 1.478.544,65
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	24.507.182,99	25.187.776,56	- 680.593,57
<b>TOTALE</b>	<b>85.168.833,91</b>	<b>87.327.972,13</b>	<b>-2.159.138,22</b>

Il tema dei costi del personale si caratterizza, non solo per ragioni di natura quantitativa, legate all'entità dell'importo complessivo, che, nella sua unitarietà, integra la voce di costo più rilevante nel budget di Ateneo, ma anche per motivi di matrice qualitativa, correlati alla rigidità della dinamica stipendiale, dipendente dallo stato giuridico e dall'inquadramento del personale, a cui consegue la determinazione di voci di costo che trovano origine sia nella legislazione di settore, sia (sul versante tecnico-amministrativo) nella contrattazione collettiva, senza lasciare, dunque, significativi margini di manovra o di flessibilità all'ente datore di lavoro, che si trova, peraltro, esposto a fronti di spesa tendenzialmente crescenti nel corso del tempo, dovuti a fisiologiche progressioni di ruolo o a progressioni economiche c.d. "orizzontali".

Per quanto, invece, concerne, più propriamente, i meccanismi di adeguamento retributivo, deve ricordarsi l'effetto "paralizzante" introdotto dal d.l. 31 maggio 2010 n. 78, conv. in l. 30 luglio 2010 n. 122, la cui portata temporale, in origine contemplata fino al 2013, è stata successivamente prorogata sino al 31 dicembre 2015, giusta legge 23 dicembre 2014 n. 190. Dal 1° gennaio 2011 al 31 dicembre 2015, pertanto, non si è verificato sulla spesa di personale alcun impatto da applicazione di adeguamenti contrattuali, retributivi o di progressione di carriera automatici.



Declinabile in termini di razionalizzazione delle spese di personale è il d.lgs. 29 marzo 2012 n. 49, che disciplina la programmazione, il monitoraggio e la valutazione delle politiche di bilancio e di reclutamento degli atenei.

In particolare, la capacità assunzionale delle università subisce condizionamenti da quanto previsto:

- dall'art. 5 d.lgs. n. 49 del 2012, che fissa all'80% il limite massimo delle spese di personale a tempo indeterminato e personale ricercatore a tempo determinato, depurate da finanziamenti esterni, rispetto alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento e delle tasse, soprattasse e contributi universitari;
- dall'art. 6 d.lgs. n. 49 del 2012, che fissa al 15% il limite massimo per le spese di indebitamento, 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.

È stato il D.P.C.M. 31 dicembre 2014 a chiarire le modalità intese a garantire il rispetto dei limiti suddetti, per il triennio 2015-2017. In particolare, il decreto assicura a ogni ateneo un contingente minimo assunzionale per una spesa media pari al 30% di quella relativa al personale cessato dal servizio nell'anno precedente, mentre, per le università con migliori indicatori di bilancio, contempla la possibilità di disporre di margini assunzionali più ampi, proporzionali all'indice di qualità dei bilanci stessi.

In sintesi:

Indicatore spese di personale		Margini assunzionali in termini di spesa media annua personale cessato
>= 80%	<b>oppure</b> spese di personale e oneri ammortamento > <b>82%</b> delle entrate complessive (art. 5 comma 1 d.lgs. 49/2012) al netto di spese fitti passivi (art. 6 comma 4 lett c d.lgs. 49/2012)	30 % cessazioni anno precedente
< 80%	<b>oppure</b> spese di personale e oneri ammortamento < <b>82%</b> delle entrate complessive (art. 5 comma 1 d.lgs. 49/2012) al netto di spese fitti passivi (art. 6 comma 4 lett c d.lgs. 49/2012)	30% cessazioni anno precedente + 20% (*) margine ricompreso tra 82% entrate complessive e somma spese di personale e oneri ammortamento sostenuti
Indicatore Indebitamento		
>= 15%	<b>e</b> spese di personale e oneri ammortamento > <b>82%</b> delle entrate complessive (art. 5 comma 1 d.lgs. 49/2012) al netto di spese fitti passivi (art. 6 comma 4 lett c d.lgs. 49/2012)	atenei non possono contrarre mutui ed altre forme di indebitamento
> 10%	<b>oppure</b> con valore indicatore spese di personale >= <b>80%</b>	atenei possono contrarre ulteriori forme di indebitamento a carico del bilancio, subordinatamente all'approvazione del budget di ateneo e del piano di sostenibilità finanziaria, concordato con il MIUR
(*) La maggiorazione della spesa è determinata fino a concorrenza dei limiti di spesa, ove esistenti, fissati a livello nazionale dalle disposizioni vigenti sul turn over e non può determinare annualmente, per le università statali, una attribuzione di facoltà assunzionali superiori al 110% dei risparmi da cessazioni anno precedente.		



Con successiva nota del 17 aprile 2015, il Ministero ha confermato che l'attribuzione dei punti organico dovrà tenere conto di quanto previsto:

- dall'art. 66 comma 13-bis d.l. n. 112 del 2008 e dal DPCM 31 dicembre 2014 "Disposizioni 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'art. 7, comma 6, del decreto legislativo 29 marzo 2012 n. 49"
- dall'art.1, commi 424 e 425, della legge di stabilità 2015 in tema di ricognizione dei posti da destinare alla ricollocazione del personale coinvolto nei processi di mobilità delle Province.

Specificatamente, d'intesa con il Dipartimento della Funzione Pubblica e tenuto conto delle specificità del sistema universitario e delle relative regole assunzionali, è previsto quanto segue: "ogni Ateneo sarà tenuto a vincolare il 30% dei Punti Organico relativi specificatamente alle cessazioni del Personale dirigente e tecnico amministrativo degli anni 2014 e 2015 da destinare, rispettivamente negli anni 2015 e 2016 alle procedure di mobilità delle Province di cui all'art. 1, comma 424 e 425 della legge di stabilità 2015 o, eventualmente, dalla Croce rossa italiana, ai sensi dell'art. 7, comma 2 bis, del Decreto Legge 192/2014, convertito dalla legge 11/2015. I Punti Organico sono conseguentemente "congelati e indisponibili" e il loro utilizzo sarà definito successivamente in relazione a modalità e criteri che saranno definiti a livello nazionale."

Nell'ambito della procedura PROPER, è stata, conseguentemente, attivata una specifica sezione denominata "Punti organico congelati mobilità delle provincie" nella quale è evidenziato il valore di punto organico reso indisponibile ai sensi della legge di stabilità 2015.

	30% Cessazioni TA	30% Cessazioni TA	Totale
Anno	2014	2015	
Punti organico	1,14	0,72	1,86
Importo	131.880	83.292	215.172
Il valore del punto organico è pari ad Euro 115.684			

Il M.I.U.R. procede alla verifica del rispetto dei limiti per le assunzioni di personale con riferimento alla situazione al 31 dicembre dell'anno precedente e ne comunica gli esiti alle Università e al Ministero dell'Economia e delle Finanze. Per l'anno 2015, il M.I.U.R. non ha ancora proceduto alla verifica del valore degli indicatori, nonostante gli uffici amministrativi abbiano concluso nei termini previsti (22 aprile 2016) l'implementazione della banca dati ministeriale PROPER.

Terzo ordine di indicatori, è quello relativo alla sostenibilità finanziaria, secondo quanto previsto dal d.m. 23 dicembre 2013 n. 1059, allegato A, lett. f. Tale indicatore, rilevante, in primis, con riferimento alla domanda di accreditamento di un nuovo corso di studi, concorre a determinare la capacità assunzionale dell'Ateneo. In particolare,

- se l'indicatore risulta inferiore o uguale a 1: può essere presentata domanda di accreditamento di un nuovo corso di studio nel rispetto delle seguenti condizioni: a) non si deve determinare un incremento dei corsi di studio attivati rispetto all'a.a. precedente; b) qualora l'attivazione di un nuovo corso di studio comporti un aumento del numero complessivo dei corsi di studio attivati nell'a.a. precedente, questo dovrà comunque essere



- limitato al 2% (con arrotondamento all'intero superiore) e, in tal caso, dovrà essere dimostrato il soddisfacimento dei requisiti di docenza a regime per tutti i corsi di studio dell'Ateneo;
- se l'indicatore risulta maggiore di 1: può essere presentata domanda di accreditamento per nuovi corsi di studio nel rispetto di una delle seguenti condizioni: a) incremento consentito entro il 2% (con arrotondamento all'intero superiore) rispetto al numero di corsi di studio attivati nell'a.a. precedente; b) qualora l'attivazione di nuovi corsi di studio comporti un aumento del numero complessivo dei corsi di studio attivati nell'a.a. precedente superiore al 2% (con arrotondamento all'intero superiore) dovranno essere soddisfatti i requisiti di docenza a regime per tutti i corsi di studio dell'ateneo.

Nell'attesa del perfezionamento dell'iter funzionale alla determinazione dei punti organico attribuiti per l'anno 2016, gli indicatori 2015, fatte salve le verifiche da parte del Ministero, si attesterebbero sui seguenti valori:

Indicatori	Spese di personale	Spese di indebitamento	Sostenibilità finanziaria
2015 (dati stimati)	71,87	0,5	1,13
2014	73,15	0,81	1,12
2013	73,06	0,79	1,12

In una prospettiva diacronica, dunque, si osserva una tendenziale diminuzione degli indicatori relativi alle spese di personale e a quelle di indebitamento, mentre si mantiene stabile l'indice di sostenibilità finanziaria.

### Programmazione del fabbisogno di personale e reclutamento nel periodo di riferimento

La programmazione del fabbisogno del personale, per l'anno 2015, è stata condotta movendo delle risorse disponibili, in termini di punti organico, relative a programmazioni riferite ad anni precedenti e non ancora utilizzate.

Punti Organico 2013			
Assegnati	Programmati	Utilizzati	Residui Disponibili
6,57	6,5	6,2	0,37

Punti Organico 2014			
Assegnati	Programmati	Utilizzati	Residui Disponibili
10,58	10,58	2,35	8,23



Le predette risorse sono state destinate al reclutamento di personale docente e ricercatore, nonché di personale tecnico-amministrativo.

Nel dettaglio, per quanto concerne il **personale docente e ricercatore**, si è provveduto al **reclutamento**:

- Risorse Anno 2013
  - di n. 1 professore ordinario per il SSD MED/11 (progressione carriera PA – PO), delibera del C.d.A. del 27 marzo 2015;
- Risorse Anno 2014
  - di n. 1 professore ordinario per il SSD FIS/01 (progressione carriera PA – PO), delibera C.d.A. del 24 aprile 2015;
  - di n. 2 professori associati per i SSD ING-INF/06 e BIO/10 (di cui n. 1 progressione di carriera RU – PA), delibere C.d.A. 13 maggio 2014 e 27 marzo 2015;
  - di n. 1 professore associato per il SSD MED/06 ai sensi dell'art. 3 comma 3 D. Intermin. 28 dicembre 2012 (secondo cui, nel caso di chiamata come professore di seconda fascia di un professore o ricercatore precedentemente in servizio presso altro ateneo, l'ateneo da cui cessa l'unità di personale mantiene integralmente le conseguenti economie per essere destinate al reclutamento di professori di seconda fascia da effettuare entro un anno dalla relativa cessazione).

Nel corso del 2015, si è, inoltre, dato seguito al reclutamento di n. 10 professori associati, 'si da esaurire la disponibilità di risorse afferenti al c.d. "Piano straordinario associati 2012-2013":

Piano Straordinario associati (Decreti Intermin. 28 dicembre 2012 e 15 dicembre 2011)				
Anno	Punti Organico	Punti Organico	Numero	Punti Organico
	Assegnati	Assunzioni	Assunti	Residui
2011	0	0	0	0
2012	14,1	14,1	43	0
2013	0,6	0,6	3	0

Si è, inoltre, dato corso al reclutamento:

- di n. 9 ricercatori a tempo determinato ai sensi dell'art. 24 comma 3 lett. a) legge n. 240 del 2010 (di cui n. 4 unità a valere su finanziamenti esterni);
- di n. 5 ricercatori a tempo determinato ai sensi dell'art. 24 comma 3 lett. b) legge n. 240 del 2010.

Quanto al **personale tecnico-amministrativo**, nell'arco del 2015 sono state indette e si sono concluse le procedure concorsuali finalizzate all'assunzione a tempo indeterminato di personale di categoria C dell'area amministrativa, tecnica, tecnico-scientifica ed elaborazione dati e di personale di categoria EP dell'area amministrativa-gestionale, tecnica, tecnico-scientifica ed elaborazione dati. Segnatamente, i punti organico dedicati alla programmazione di personale tecnico-amministrativo (delibera C.d.A. 27 marzo 2015) sono stati utilizzati totalmente e hanno consentito di addivenire al reclutamento di n. 8 unità di categoria C e di n. 6 unità di categoria EP (in questo caso, si è trattato di personale già in servizio presso l'Ateneo e previamente inquadrato nella categoria D, sicché



l'assunzione ha richiesto l'impiego, per ciascuna unità, di una quota di punti organico pari a 0,1). Tali assunzioni sono state effettuate con decorrenza 31 dicembre 2015.

Con riferimento ai **punti organico** assegnati all'Ateneo per il 2015, se ne raffigura, anzitutto, lo schema di base:

Punti Organico 2015				
Assegnati	Congelati	Programmabili	Vincolati per RTD-A o RTD-B	Programmati
8,93	1,14	7,79	0,15	7,79

Le risorse programmabili, pari a 7,79 punti organico, sono state come di seguito impegnate, giusta delibera del Consiglio di Amministrazione del 30 ottobre 2015:

Tipologia di reclutamento e p.o. richiesti	Dipartimenti										Punti organico totali	
	DSCF	DSV	IUSLIT	DSMCS	DISPES	DMG	DISU	DF	DEAMS	DIA		
<b>PO interno</b> 0,3 p.o.												<b>0</b>
<b>PA esterno</b> 0,7 p.o.	CHIM/ 9		L-LIN/ 21						SECS-P/01			<b>2,1</b>
<b>PA interno</b> 0,2 p.o.				MED/09	SPS/13 M-GGR/ 2	INF/01	L-FIL-LET/14 L-FIL-LET/04	FIS/01 FIS/02 FIS/05	SECS-S/06 (p.o. 0,14)	ING-IND/32		<b>2,14</b>
<b>RTD-A</b> 0,4 p.o.		BIO/ 6				GEO/05						<b>0,8</b>
<b>RTD-B</b> 0,5 p.o.		BIO/ 2		MED/01			M-STO/03 (p.o. 0,25)			ING-IND/32		<b>1,75</b>
<b>PTA cat. C</b> 0,25 p.o.												<b>1</b>
<b>Priorità</b>	1	01-mar	0	1-2	1-2	0-7	1-2-(6)	01/02/2003	(1)-9	01-mar		
<b>TOTALE</b>	<b>0,7</b>	<b>0,9</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,4</b>	<b>0,6</b>	<b>0,65</b>	<b>0,6</b>	<b>0,84</b>	<b>0,7</b>		<b>7,79</b>

Movendo da tale piattaforma programmatoria, nel corso del 2015, si è provveduto all'assunzione di n. 1 professore associato per il SSD INF-01 (progressione di carriera RU/PA). È stato, inoltre, assunto un ricercatore universitario per il SSD M-PSI/03, in ottemperanza alla sentenza del Consiglio di Stato n. 3404 del 27 maggio 2014. Il reclutamento in discorso, tuttavia, afferisce a procedura concorsuale indetta con bando pubblicato nell'anno 2010, mentre il definitivo reclutamento è potuto avvenire solo nel corso del 2015 in quanto gli atti della procedura comparativa hanno costituito oggetto di una complessa vertenza giurisdizionale, approdata sino al Consiglio di Stato.

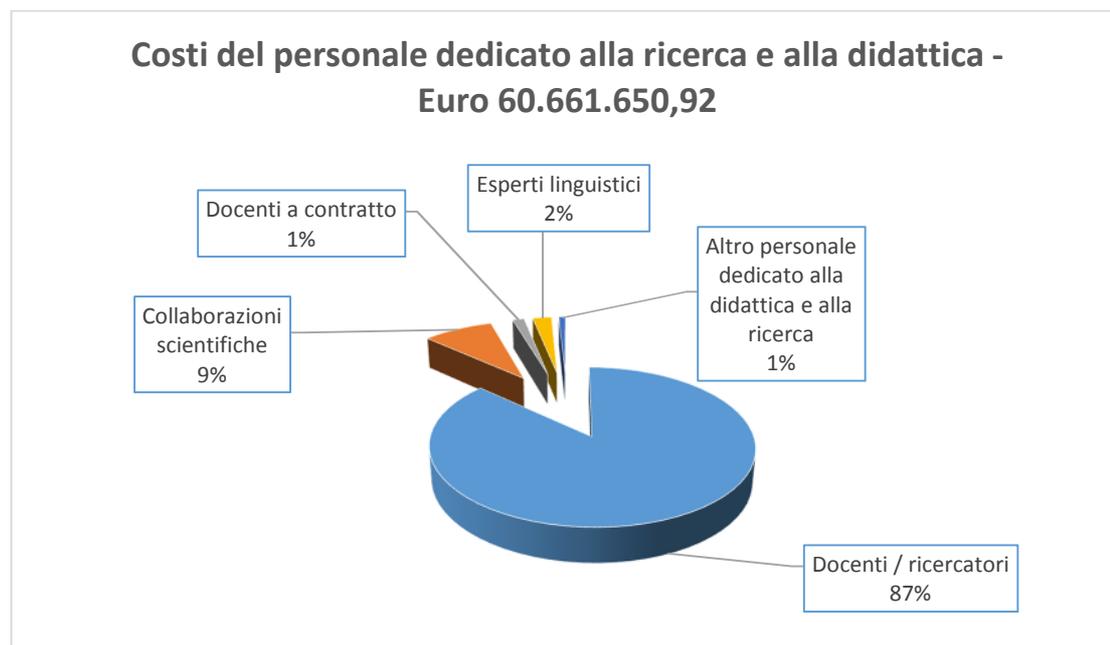
Successivamente, acquisite le prescritte delibere dei consigli di dipartimento interessati, il Consiglio di Amministrazione, con delibera del 1° aprile 2016, ha autorizzato l'avvio delle procedure di reclutamento contemplate dalla summenzionata delibera C.d.A. del 30 ottobre 2015, nel quadro della programmazione del fabbisogno di personale riferita all'anno 2015.



Per completezza di informazione e con particolare riferimento al personale tecnico-amministrativo, si segnala che il Consiglio di Amministrazione (adunanza 30 ottobre 2015), nel quadro della programmazione del fabbisogno del personale relativa al triennio 2016-2018, ha previsto la destinazione di circa n. 5,5 punti organico all'assunzione di n. 22 unità di personale a tempo indeterminato di categoria C, da reclutarsi anche mediante procedure riservate, nei limiti consentiti dalla legge. In attuazione della summenzionata programmazione, l'Amministrazione avvierà le procedure di reclutamento riservate, ai sensi dell'art. 4 comma 6 d.l. n. 101 del 31 agosto 2013, convertito, con modificazioni, in legge n. 125 del 2013, nel rispetto del limite finanziario fissato dall'art. 35 comma 3-bis d.lgs. n. 165 del 2001. Tali procedure possono essere avviate fino al 31 dicembre 2018 e sono riservate esclusivamente a coloro che alla data di pubblicazione della legge di conversione (30 ottobre 2013) abbiano maturato, negli ultimi cinque anni, almeno tre anni di servizio con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato alle dipendenze dell'Ateneo. All'esito delle suddette procedure concorsuali, i candidati risultati idonei saranno assunti a tempo indeterminato nei limiti di cui alla summenzionata programmazione del personale tecnico-amministrativo e delle risorse assunzionali che, progressivamente, si renderanno disponibili anno per anno

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

Si espone la composizione dei costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica relativa al 2015 che sommano a **Euro 60.661.650,92**, IRAP esclusa.



Segue tabella di dettaglio dei **costi del personale** dedicato alla ricerca e alla didattica.

Tabella B.VIII.1)



Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
a) docenti / ricercatori (sono inclusi anche i compensi per attività integrative)	52.650.489,14	53.584.267,38	- 933.778,24
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	5.223.073,90	5.570.045,39	- 346.971,49
c) docenti a contratto	871.879,22	959.553,92	- 87.674,70
d) esperti linguistici	1.422.490,74	1.422.938,24	- 447,50
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	493.717,92	603.390,64	- 109.672,72
<b>TOTALE</b>	<b>60.661.650,92</b>	<b>62.140.195,57</b>	<b>-1.478.544,65</b>

Nello specifico:

#### B.VIII.1.a) docenti / ricercatori

##### *Personale docente e ricercatore di ruolo*

Il numero complessivo delle unità di personale docente e ricercatore di ruolo (assunte a tempo indeterminato) conferma il trend in diminuzione nell'arco dell'ultimo quinquennio. Al 31 dicembre 2015 l'organico risulta composto da n. 638 unità, di cui:

- n. 151 professori ordinari;
- n. 258 professori associati;
- n. 229 ricercatori.

In particolare, a fronte di 31 cessazioni intervenute in corso d'anno, sono state reclutate n. 17 unità di personale docente e ricercatore.

Segue dettaglio delle tipologie di costo inerenti al personale in parola:

Tabella B.VIII.1.a)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Stipendi personale docente e ricercatore di ruolo	49.803.562,47	49.427.274,88	376.287,59
Voci accessorie personale docente e ricercatore di ruolo	5.157,64	18.297,23	- 13.139,59
Stipendi personale ricercatore a tempo determinato	1.572.028,59	870.692,75	701.335,84
Stipendi personale docente a tempo determinato	94.580,39	16.706,91	77.873,48
Trattamento di fine rapporto e obblighi simili	8.304,76	1.853.105,82	- 1.844.801,06
Incarichi di insegnamento nei corsi di studio	786.594,46	908.162,55	- 121.568,09
Compensi su attività conto terzi	265.549,15	261.817,76	3.731,39
Compensi ex art. 116	114.214,88	225.965,38	- 111.750,50
Incarichi per attività di formazione al personale TA	496,80	2.244,10	- 1.747,30
<b>TOTALE</b>	<b>52.650.489,14</b>	<b>53.584.267,38</b>	<b>-933.778,24</b>

Gli importi sono al netto della voce di IRAP.

Le **assunzioni** del 2015, derivano dall'utilizzo della disponibilità di **punti organico** assegnati dal MIUR anche con riferimento ad anni precedenti, secondo lo schema che segue:



Assunzioni personale docente e ricercatore 2015					
Ruolo	Totale	Anni di imputazione disponibilità Punti organico			
	Assunti	Piano straordinario associati 2012	2013	2014	2015
<b>Ordinari</b>	2		0,3	0,3	
<b>Associati</b>	14	7		1,6	
<b>Ricercatori</b>	1			0,5	0,2
<b>Totale</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>0,3</b>	<b>2,4</b>	<b>0,2</b>

In termini di **costi** e con specifico riferimento al **personale docente e ricercatore di ruolo**, lo scostamento rispetto alle previsioni di spesa, si giustifica in quanto queste ultime si fondavano sulla programmazione del personale di cui alla delibera C.d.A. del 18 aprile 2014, i cui contenuti sono stati successivamente rimodulati in diverse occasioni, come da delibere C.d.A. 27 marzo 2015, 24 aprile 2015, 29 maggio 2015, 30 luglio 2015, sino alla già citata delibera del 30 ottobre 2015. Ciò ha fatto sì che alle previsioni di spesa stipendiale, in origine calibrate sulle determinazioni programmatiche del C.d.A. 18 aprile 2014, non hanno potuto fare immediatamente seguito, né l'indizione di tutte le procedure selettive ivi contemplate, né (*a fortiori*) il reclutamento delle posizioni oggetto di rimodulazione.

Inoltre, lo scostamento di cui sopra è da imputarsi alla sopravvenienza di alcune **cessazioni** di unità di personale dovute a cause non prevedibili. Trattasi, in particolare, di n. 17 cessazioni imputabili – *inter cetera* – a dimissioni, decessi, integrazione dei requisiti di cui al d.lgs. n. 165 del 1997, secondo il seguente riparto:

- n. 2 ricercatori (n. 1 dimissioni; n. 1 decesso);
- n. 1 assistente (n. 1 dimissioni);
- n. 7 professori associati (n. 5, ai sensi del DLgs 165/97, n. 2 dimissioni);
- n. 7 professori ordinari (n. 4, ai sensi del DLgs 165/97, n. 1 decesso, n. 2 dimissioni).

#### **Personale docente e ricercatore a Tempo determinato**

Con riferimento al personale docente e ricercatore a Tempo determinato, il numero complessivo delle unità di personale conferma il trend in crescita nell'arco dell'ultimo triennio. Come attesta la Tabella A, al 31 dicembre 2015 l'organico risulta composto da n. 38 unità, di cui

- n. 13 RTD-B;
- n. 20 RTD-A;
- n. 5 RTD ex legge n. 230 del 2005.



Ricercatori a tempo determinato in servizio			
Situazione al	RTD A	RTD B	RTD legge n. 230 del 2005
31.12.2013	9	0,00	8,00
31.12.2014	15	8,00	6,00
31.12.2015	20	13,00	5,00

Le risorse stipendiali di detto personale gravano sul Fondo di finanziamento ordinario per n. 23 unità e su finanziamenti esterni per le rimanenti n. 15 unità.

Nel corso del 2015, in particolare, sono stati reclutati n. 5 RTD-B e n. 9 RTD-A, di cui 4 a valere su risorse esterne (Tabella B). Queste ultime iniziative di reclutamento si sono collocate al di fuori della programmazione e si sono avvalse di finanziamenti appositamente dedicati, resi disponibili a seguito di accordi con soggetti terzi ovvero nell'ambito di specifici programmi di ricerca. In dettaglio:

- a valere su risorse esterne e previo bando di selezione pubblica, sono stati reclutati due ricercatori a tempo determinato della tipologia di cui all'art. 24, comma 3, lett. a), l. n. 240/2010.
- a valere sul programma SIR "Scientific Independence of young Researchers" 2014, sono state reclutate due ricercatrici a tempo determinato della tipologia di cui all'art. 24, comma 3, lett. a), l. n. 240/2010.

Assunzioni di ricercatori a tempo determinato - Anno 2015	Assunti	Anno di imputazione Punti organico	Finanziamento	P.O.
RTD tipo A	5	2014	FFO	1,55
RTD tipo A	4	/	Esterno	0
RTD tipo B	5	2014	FFO	2,9
<b>Totale</b>	<b>14</b>			<b>4,45</b>

Risulta in servizio anche una unità di personale in qualità di professore straordinario a tempo determinato, ai sensi dell'art. 1 comma 12 l. n. 230 del 2015, il cui costo va integralmente a gravare sul budget del Dipartimento di Scienze Mediche, Chirurgiche e della Salute e risulta finanziato al 100% dall'IRCS Burlo Garofolo.

In termini di **costi** e con specifico riferimento al **personale docente e ricercatore a tempo determinato**, l'importo complessivo, pari a 945.179,94, si rivela in linea con le previsioni di spesa in parte qua, pari a euro 1.074.780.

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità con anticipata
Costi del personale docente e ricercatore a tempo determinato	1.074.780,00	945.179,94	129.600,06

L'economia riscontrata, pari a 129.600,06 euro, si giustifica alla luce dei tempi delle procedure di reclutamento (indette secondo quanto previsto dalla delibera C.d.A. del C.d.A del 18/04/2014), che hanno consentito l'assunzione di alcune unità di personale a decorrere dal mese di aprile 2015.



Risultano, inoltre, **ricavi** per euro 272.303,18 relativi a convenzioni stipulate dall'Ateneo con altre università, in particolare Università di Firenze e Sissa (A.R.20.200.050.190), ed imprese private - Sincrotrone (A.R.20.200.070.190) che finanziano interamente o parzialmente il costo stipendiale di 3 unità di personale docente.

### b) Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)

Tabella B.VIII.1.b)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Co.Co.Co. di ricerca	601.161,90	768.503,65	- 167.341,75
Assegni di ricerca	4.621.204,18	4.798.656,66	- 177.452,48
Compensi nell'ambito del progetto Marie Curie Chair	-	2.885,08	- 2.885,08
Compensi a visiting professor	707,82	-	707,82
<b>TOTALE</b>	<b>5.223.073,90</b>	<b>5.570.045,39</b>	<b>-346.971,49</b>

Gli importi sono al netto della voce di IRAP.

Per quanto concerne la voce **"Assegni di ricerca"** nel corso del 2015, sono state gestite le procedure per il conferimento di n. 90 assegni di ricerca. Complessivamente sono stati stipulati 161 contratti, dei quali n. 78 per nuovi assegni, di cui n. 76 per rinnovi e n. 7 per la proroga del rapporto di collaborazione a seguito di astensione per maternità.

Nell'ambito del progetto Dianet-FSE sono state bandite n. 2 procedure per il conferimento di assegni di ricerca.

### c) docenti a contratto

Nell'anno accademico 2014/2015 hanno prestato servizio in Ateneo n. 423 professori a contratto, per un totale di 545 contratti. Rispetto all'anno accademico 2013/2014, si rileva una riduzione dei contratti conferiti, in numero parti a n. 84 unità (anno accademico 2013/2014: 508 professori a contratto, per un totale di 629 contratti).

Si tratta di studiosi o esperti, anche di cittadinanza straniera, di comprovata qualificazione professionale e scientifica, con i quali l'Università, per sopperire a particolari e motivate esigenze didattiche, stipula contratti per il conferimento di insegnamenti ufficiali, corsi integrativi di insegnamenti ufficiali e per attività didattiche a prevalente carattere tecnico-pratico, connesse a specifici insegnamenti. Il conferimento, ai sensi della normativa vigente (art. 23 della legge 30 dicembre 2010, n. 240) può avvenire sia in forma diretta che previa specifica procedura di valutazione comparativa.

Sono stati, inoltre, stipulati n. 159 contratti per Attività Formative Complementari (Consiglio di Amministrazione 23 maggio 2012) con 134 esperti designati mediante procedura valutativa a seguito di emissione di specifico bando.



Si segnala, altresì, che nella procedura PROPER - sezione indicatori spese del personale 2015 - sono stati dichiarati i costi riferiti all'anno accademico 2014/2015, relativi a contratti di insegnamento anche integrativi per un importo pari a euro 987.590 di cui euro 701.093 a valere su finanziamenti esterni.

#### d) esperti linguistici

Nel corso dell'esercizio 2015 hanno prestato servizio 34 CEL a tempo indeterminato, di cui una unità è cessata per raggiunti limiti massimi di età.

Per quanto riguarda le attività aggiuntive, il budget per l'anno 2015 è stato definito sulla base delle richieste rappresentate dai Dipartimenti al Centro Linguistico di Ateneo (CLA), e inserite nel Quadro distributivo, predisposto annualmente, contenente la ripartizione delle ore dei Collaboratori Esperti Linguistici (CEL) in servizio. Le ore suppletive sono quantificate dal CLA al fine di garantire l'erogazione delle attività di supporto all'insegnamento linguistico.

Si espone, a tal proposito, la seguente tabella con il dettaglio dei costi stipendiali:

Tabella B.VIII.1.d)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Stipendi collaboratori esperti linguistici di ruolo (compresi oneri)	1.308.580,24	1.291.715,26	16.864,98
Stipendi collaboratori esperti linguistici a tempo det. (compresi oneri)	-	17.861,79	- 17.861,79
Accantonamento TFR collaboratori esperti linguistici	77.633,02	79.067,39	- 1.434,37
Compensi conto terzi collaboratori esperti linguistici	4.620,00	5.960,00	- 1.340,00
Compensi ex art. 116 e oneri	25.555,24	12.188,84	13.366,40
Compensi per commissioni di concorso collaboratori esperti linguistici di ruolo	2.100,00	-	2.100,00
Incarichi per attività di formazione al personale TA	4.002,24	16.144,96	- 12.142,72
<b>TOTALE</b>	<b>1.422.490,74</b>	<b>1.422.938,24</b>	<b>-447,50</b>

#### a) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca

Segue tabella illustrativa del personale

Tabella B.VIII.1.e)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Supplenze esterne (compresi oneri)	45.425,97	53.005,60	- 7.579,63
Borse di ricerca	26.694,43	14.199,40	12.495,03
Borse post-dottorato	4.000,00	-	4.000,00
Conferenzieri e relatori	168.507,60	201.787,91	- 33.280,31
Collaboratori occasionali di didattica	124.351,94	179.766,48	- 55.414,54
Collaboratori occasionali di ricerca	124.737,98	154.631,25	- 29.893,27
<b>TOTALE</b>	<b>493.717,92</b>	<b>603.390,64</b>	<b>-109.672,72</b>



Per quanto riguarda la voce delle “**supplenze esterne**”, l’Ateneo ha conferito 28 incarichi di insegnamento a personale docente e ricercatore proveniente da 10 Atenei diversi, sostenendo una spesa media per incarico di circa 1.800 euro (costo Ateneo). Nel 2013/14 erano stati conferiti 23 incarichi con una spesa media per incarico di 2.300 euro.

Si espone qui di seguito una tabella di dettaglio.

Dipartimento	Insegnamenti retribuiti svolti da docenti/ricercatori di altri atenei
Clinico di Scienze mediche, chirurgiche e della salute	9
Fisica	1
Ingegneria e Architettura	2
Matematica e Geoscienze	0
Scienze Chimiche e Farmaceutiche	1
Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	13
Scienze Giuridiche, del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione	1
Scienze Politiche e Sociali	0
Scienze della Vita	1
Studi Umanistici	0
<b>TOTALE</b>	<b>28</b>
	<i>10 università</i>

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

Si espone la composizione dei costi del personale dirigente e tecnico amministrativo relativa al 2015 che sommano a **Euro 24.507.182,99**, IRAP esclusa.

Tabella B.VIII.2)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
a) costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	24.183.621,44	24.945.896,09	- 762.274,65
b) costi altri personale tecnico-amministrativo	323.561,55	241.880,47	81.681,08
<b>TOTALE</b>	<b>24.507.182,99</b>	<b>25.187.776,56</b>	<b>-680.593,57</b>



Il numero complessivo delle unità di personale tecnico-amministrativo di ruolo (assunte a tempo indeterminato) conferma il trend in diminuzione nell'arco dell'ultimo quinquennio. Come attesta la Tabella A, al 31 dicembre 2015 l'organico risulta composto da n. 689 unità, di cui:

- n. 69 unità di categoria B;
- n. 394 unità di categoria C;
- n. 160 unità di categoria D;
- n. 33 unità di categoria EP.

Tabella A	Unità di personale in servizio (T.A. di ruolo)
<i>Data di riferimento</i>	<i>Unità di personale</i>
31.12.2011	722
31.12.2012	717
31.12.2013	709
31.12.2014	703
31.12.2015	689

In particolare, a fronte di 22 cessazioni intervenute in corso d'anno (cfr. tabella B), sono state reclutate n. 15 unità di personale tecnico-amministrativo (cfr. tabella C).

Tabella B	Cessazioni intervenute nell'anno 2015 (T.A. di ruolo)
<i>Categoria</i>	<i>Unità di personale</i>
EP	1
D	8
C	9
B	4
<b>TOTALE</b>	<b>22</b>

Tabella C	Assunzioni personale tecnico amministrativo 2015			
	<i>Assunti</i>	Anno di imputazione disponibilità Punti organico		
		<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
Amm.vi e Tecnici - EP	6		0,6	
Amm.vi e Tecnici - C	9		2	
<b>Totale</b>	<b>15</b>		<b>2,6</b>	



### a) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo

Tabella.B.VIII.2.a)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Stipendi personale tecnico-amministrativo di ruolo	20.767.376,13	20.678.151,38	89.224,75
Voci accessorie personale tecnico-amministrativo di ruolo	1.290.646,86	1.174.236,15	116.410,71
Stipendi direttore amm.vo e pers. dirigente a TD	160.242,94	160.362,92	- 119,98
Voci accessorie direttore amm.vo e pers. dirigente a TD	34.802,00	34.802,00	-
Stipendi personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	838.380,55	954.743,01	- 116.362,46
Altre voci accessorie personale TA a tempo det. e oneri	4.153,89	3.862,60	291,29
Contributi TFR per direttore amministrativo e dirigente a TD	10.070,97	10.070,97	-
Contributi TFR per personale tecnico-amministrativo	348.030,21	1.080.386,59	- 732.356,38
Compensi conto terzi e ex art. 116 personale TA di ruolo e a TD	316.860,78	417.525,81	- 100.665,03
Incarichi per attività di formazione al personale TA	5.867,11	14.385,68	- 8.518,57
Indennità di mensa	379.290,00	392.370,00	- 13.080,00
Stipendi personale in comando (compresi oneri)	27.900,00	24.998,98	2.901,02
<b>TOTALE</b>	<b>24.183.621,44</b>	<b>24.945.896,09</b>	<b>-762.274,65</b>

A decorrere dall'anno 2011, in attuazione a quanto previsto dall'art. 9 c. 28 della L. 30 luglio 2010 n. 122, di conversione del D.L. n. 78/2010, l'Ateneo può avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Resta fermo quanto previsto dall'art. 1, comma 188, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, che esclude dal predetto limite i contratti che non ricadono sul fondo di funzionamento ordinario, necessari per l'attuazione di progetti di ricerca, innovazione tecnologica e progetti per il miglioramento dei servizi anche didattici per gli studenti.

Per quanto riguarda la voce **"Stipendi direttore generale e personale dirigente a TD"**, i costi 2015 sono riconducibili esclusivamente al costo del contratto del Direttore Generale.

I costi relativi alla voce **"Stipendi al personale tecnico-amministrativo a tempo determinato"**, derivano da:

- quote di n. 39 contratti in essere al 1° gennaio 2015, anche a valere su finanziamenti esterni; nel dettaglio, si evidenzia il co-finanziamento, pari a euro 500.000, da parte della Regione F.V.G. ai sensi dell'art. 4 lett. c l.r. n. 2 del 2011 (cfr. ricavi comuni A.R. 20.200.030.100);
- costi necessari per il mantenimento in servizio del personale rientrante nell'accordo integrativo decentrato sottoscritto in data 3 dicembre 2015 pari a n. 35 unità, sette delle quali sono state reclutate a tempo indeterminato il 31 dicembre 2015, mentre due unità sono cessate, rispettivamente, il 31 dicembre 2015 e all'inizio dell'anno 2016.

Nel corso dell'anno 2015, all'esito di un approfondimento normativo della materia dei contratti di lavoro subordinato a tempo determinato nel pubblico impiego, è stato sottoscritto (in data 3 dicembre 2015) il 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". L'applicazione dell'Accordo era condizionata alla sottoscrizione, in sede di Commissione di conciliazione, delle proroghe dei contratti in parola e alla contestuale rinuncia definitiva e irrevocabile a qualsiasi pretesa



di natura economica, di inquadramento e di conversione a tempo indeterminato del rapporto di lavoro relativo alle vicende contrattuali oggetto di proroga.

Tale sottoscrizione si è perfezionata, per i primi 27 contratti in scadenza entro il 2015, nel mese di dicembre.

In virtù dell'Accordo succitato, sempre nel mese di dicembre, sono stati prorogati per 12 mesi ulteriori 6 contratti su progetti specifici, con finanziamento esterno.

Con riferimento alle **"Voci accessorie"**, considerato che la composizione dei fondi accessori del personale tecnico-amministrativo e dirigente deve rispondere alle istruzioni contenute nelle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 12 del 15 aprile 2011, n. 25 del 19 luglio 2012 (e relative note applicative del 28 febbraio 2013) e n. 20 dell'8 maggio 2015, l'Amministrazione ha costituito il Fondo per la contrattazione integrativa per l'anno 2015.

Per la composizione dei fondi sono state applicate le previsioni normative ed i vincoli finanziari sulla distribuzione delle risorse della contrattazione collettiva integrativa e dei compensi incentivanti al personale (L. 133/2008, L. 15/2009, D.Lgs 165/2001, D.Lgs 150/2009, L. 122/2010 e L. 111/2011, L. 190/2014 c.d. legge di stabilità 2015).

Tali fondi, composti con le previsioni del CCNL, sono stati decurtati delle risorse destinate alle Progressioni Economiche Orizzontali del personale dal 2005 al 2014 e della quota di versamento sul Bilancio dello Stato (art. 1, co.189, L.n. 266/2005).

A conclusione della moratoria triennale della dinamica stipendiale del personale pubblico l'Ateneo ha potuto dare avvio alle procedure di progressione economica orizzontale per le tornate 2012-2013-2014-2015, con decorrenza fissa giuridica ed economica al 1° gennaio 2015. Le procedure si sono concluse entro l'anno di riferimento (2015) come previsto dalla circolare del Dipartimento della Funzione pubblica n. 63259 del 11/11/2014.

Nel corso del 2015 si è svolta la trattativa sindacale sui criteri di distribuzione dei fondi accessori 2015, ma la trattativa sull'utilizzo delle poste di accessorio non è ancora conclusa.

L'ipotesi in discussione prevede per la prima volta, oltre agli incentivi per istituti usualmente previsti (c.d. indennità "storiche": sportello, disagio, rischio, poste per la progressione orizzontale, indennità di responsabilità) la distribuzione di quote di compensi incentivanti la produttività individuale (Euro 300.000.-), accantonati nel Fondo Accessorio, in quanto l'accordo sindacale sui criteri di distribuzione non è stato ancora sottoscritto.

I contenuti dell'accordo rispettano l'impegno formale, assunto con la sottoscrizione del contratto integrativo precedente, di compensare le decurtazioni rese necessarie a causa dei vincoli finanziari degli anni precedenti, inerente alla destinazione dei risparmi accertati a consuntivo sul fondo per lavoro straordinario dell'anno 2014.

Tali risorse sono pertanto state finalizzate all'erogazione di compensi diretti ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi (art. 88, co 2, lett. d) a favore del personale di categoria C e D destinatario di incarico di responsabilità, penalizzato dalle riduzioni del fondo dell'anno 2014, fino al 50% dei valori individuali delle fasce di complessità dell'incarico, espletate le procedure di valutazione della prestazione.



Delle voci accessorie si forniscono le seguenti tabelle:

DESCRIZIONE	COMPETENZA 2015	IRAP	TOTALE
<b>VIGILANZA SEGGI</b>	<b>4.555,50</b>	<b>311,61</b>	<b>4.867,11</b>
<b>DISAGIO DIDATTICA</b>	<b>4.414,59</b>	<b>302,05</b>	<b>4.716,64</b>
<b>LAVORO STRAORDINARIO</b>	<b>24.873,70</b>	<b>1.702,07</b>	<b>26.575,77</b>
<b>RISCHIO RADIOLOGICO</b>	<b>3.463,80</b>	<b>237,00</b>	<b>3.700,80</b>
<b>MISSIONI ANTARTIDE ND</b>	<b>5.157,63</b>	<b>314,10</b>	<b>5.471,73</b>
<b>FONDO EX ART. 87 CCNL 16.10.2008</b>	<b>207.331,22</b>	<b>14.136,64</b>	<b>190.866,30</b>
Open space - Indennità mansione - Sportello - Segreterie - Servizio Postale - Addetti e Preposti sicurezza - Vicesegretari con delega di firma	-	-	-
Rischio e guida automezzi	-	-	-
Indennità di responsabilità	81.616,28	5.532,99	87.149,27
rientri	125.714,94	8.603,65	134.318,59
<b>RISULTATO EP</b>	<b>1.503,36</b>	<b>92,28</b>	<b>1.595,64</b>
<b>POSIZIONE EP</b>	<b>176.305,94</b>	<b>12.010,09</b>	<b>188.316,03</b>
<b>POSIZIONE DIRIGENTI</b>			-
<b>RISULTATO DIRIGENTI</b>	-	-	-
<b>RISULTATO DIRETTORE GENERALE</b>	-	-	-
<b>PROGETTI DI ATENEO</b>	-	-	-
<b>ATTIVITA' AGGIUNTIVA CEL</b>	<b>30.419,42</b>	<b>1.951,78</b>	<b>32.371,20</b>
<b>TOTALE</b>	<b>458.025,16</b>	<b>31.057,62</b>	<b>458.481,22</b>
<b>ACCANTONAMENTO A FONDO ACCESSORIO</b>	<b>989.608,56</b>		<b>989.608,56</b>

La voce “**Accantonamento a fondo accessorio**” comprende:

1) Retribuzione di posizione personale di cat. EP – fondo “ex art.90”- saldo indennità di posizione;

2) Risorse stanziare a budget 2015 che saranno utilizzate nel corso dell’anno 2016, a seguito della validazione della Relazione sulla Performance 2015 da parte del Nucleo di Valutazione, come previsto dall’art. 14 del D.Lgs 150/2009 (indennità di risultato personale di cat. EP – fondo “ex art.90”; indennità di risultato Direttore Generale, saldo indennità di responsabilità personale di cat. C/D – fondo “ex art. 87) tali somme sono state accantonate a fine esercizio nel Fondo trattamento accessorio per la successiva liquidazione;

3) Risorse stanziare a budget 2015 che saranno utilizzate nel corso dell’anno 2016, a seguito di verifica delle prestazioni svolte (indennità turno, rischio e disagio – fondo “ex art. 87”); anche tali somme sono state accantonate a fine esercizio nel Fondo trattamento accessorio per la successiva liquidazione;

4) Risorse stanziare a budget 2015 che saranno utilizzate nel corso dell’anno 2016, a seguito della validazione della Relazione sulla Performance 2015 da parte del Nucleo di Valutazione, come previsto dall’art. 14 del D.Lgs 150/2009 (poste derivanti da finanziamento regionale costituenti premi per produttività individuale e importi derivanti dal c.d “Fondo per la produttività generale”); tali somme



sono state accantonate a fine esercizio nel Fondo trattamento accessorio per la successiva liquidazione;

Nelle seguenti tabelle si elencano le specifiche dei compensi aggiuntivi per il personale (art. 63) e conto terzi suddiviso per tutte le categorie di personale.

art.63	Lordo dipendente	Costo ateneo
CEL	20.433,19	27.292,06
2014	1.096,72	1.464,72
2015	19.336,47	25.827,34
TA a tempo indet.	49.495,91	65.681,06
2013	18.075,52	23.986,22
2014	26.671,48	35.393,03
2015	4.748,91	6.301,81
TA a tempo det.	1.703,26	2.274,98
2015	1.703,26	2.274,98
<b>Totale complessivo</b>	<b>71.632,36</b>	<b>95.248,10</b>

Compensi conto terzi	Pagamenti nel 2015	Pagamenti nel 2014	Variazione 2015
Personale tecnico amministrativo di ruolo	246.861,18	318.475,53	- 71.614,35
Personale tecnico amministrativo a tempo determinato	6.395,49	4.710,27	1.685,22
<b>TOTALE</b>	<b>253.256,67</b>	<b>323.185,80</b>	<b>-69.929,13</b>

Gli importi esposti per il conto terzi sono al netto dell'IRAP

#### b) costi altro personale tecnico amministrativo

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Cococo amministrative e tecniche (compresi oneri)	247.098,42	207.378,28	39.720,14
Collaboratori occasionali amm.vi	76.463,13	34.502,19	41.960,94
<b>TOTALE</b>	<b>323.561,55</b>	<b>241.880,47</b>	<b>81.681,08</b>

La voce "**Co.co.co amministrative e tecniche**" compendia il costo di n. 2 contratti attivati nel 2013, per l'espletamento delle attività di riordinamento e inventariazione degli archivi del personale tecnico-amministrativo dell'Ateneo, conclusi nel mese di maggio 2015; il compenso corrisposto all'esperto di Ateneo in sorveglianza fisica radiazioni. Infine la parte consistente riguarda i costi dei collaboratori che svolgono la propria attività nell'ambito dei progetti di ricerca.

Fra i costi per i "**Collaboratori occasionali amm.vi**" le voci più consistenti riguardano l'affidamento della pratica di prevenzione incendi al fine del rilascio della Segnalazione certificata di inizio attività da parte del Comando dei Vigili del Fuoco, per l'ex Ospedale Militare, ed il contratto per l'aggiornamento della situazione catastale e tavolare di via Alviano 18 a Gorizia.



## B.IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

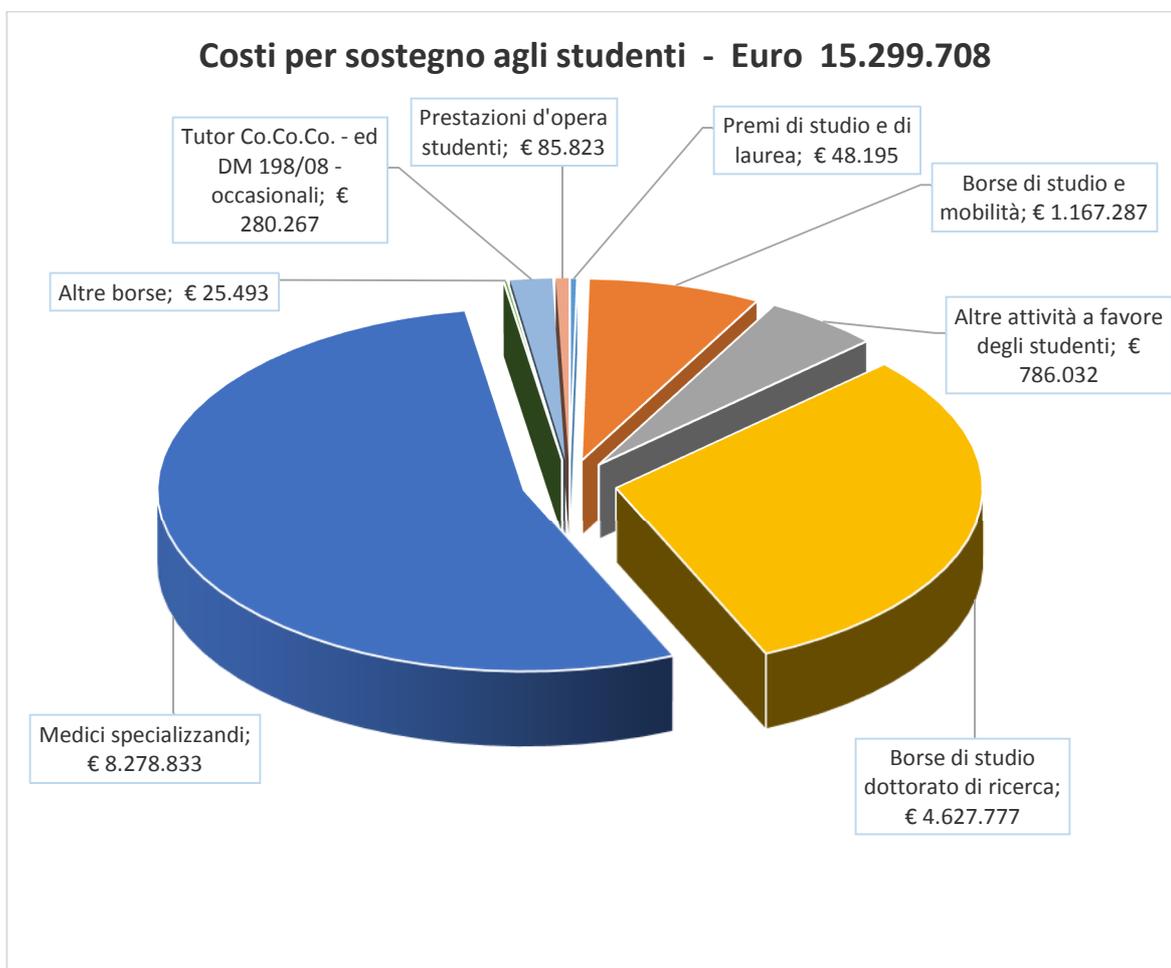
Fra i costi della gestione corrente sono ricompresi tutti i costi attinenti alla gestione tipica dell'Ateneo.

Tabella B.IX

<b>IX) COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>Importi al 31/12/2015</b>	<b>Importi al 31/12/2014</b>	<b>Variazione 2015</b>
1) Costi per sostegno agli studenti	15.299.708,06	15.245.247,26	54.460,80
2) Costi per il diritto allo studio		-	-
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	517.280,14	439.653,08	77.627,06
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati		-	-
5) Acquisto materiali di consumo per laboratori	1.316.842,12	1.229.423,98	87.418,14
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori		-	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	2.487.823,85	2.408.319,92	79.503,93
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	16.277.853,28	15.912.635,42	365.217,86
9) Acquisto altri materiali	804.817,16	741.556,95	63.260,21
10) Variazione delle rimanenze di materiali		-	-
11) Costi per godimenti beni di terzi	289.601,04	270.801,09	18.799,95
12) Altri costi	4.054.469,14	3.306.677,62	747.791,52
<b>TOTALE</b>	<b>41.048.394,79</b>	<b>39.554.315,32</b>	<b>1.494.079,47</b>

Segue dettaglio.

### B.IX.1) Costi per sostegno agli studenti



#### a) Medici specializzandi - Euro 8.278.833,30

Tra le **indennità di frequenza e borse di studio a favore della formazione avanzata e della ricerca** si menzionano i trattamenti economici relativi ai medici in formazione specialistica contrattualizzati per Scuole di Specializzazione di area medica (D.Lgs. 368/99) (Euro 8.278.833,30). Tali trattamenti differiscono sulla base dell'anno di iscrizione alla Scuola (per i primi due anni il trattamento economico è pari ad € 25.000,00/anno mentre per i successivi anni esso sale ad € 26.000,00). La durata del corso di studi è di 5-6 anni, anche se il riordino delle Scuole di Specializzazione attuato dal Miur, ha comportato, per alcune Scuole, l'abbreviazione del corso a 4 anni a partire dalla nuova coorte 2014/2015, con possibilità di opzione per il nuovo Ordinamento esercitata da alcuni iscritti per l'a.a. 2013/2014 sino al penultimo anno di corso, con conseguente riduzione in prospettiva dell'impatto finanziario.

La data d'inizio dell'anno accademico di queste Scuole di Specializzazione, in precedenza fissata anno per anno dal Miur nella seconda metà dell'anno solare, a seguito dell'introduzione del concorso su base nazionale è fissata, a partire dalla coorte 2014/2015 dal Bando predisposto dal Miur al 1 novembre 2015 per tutta l'Italia.



Va ricordato che, a norma di Regolamento, i trattamenti economici vengono erogati il mese successivo a quello di maturazione. Incidono anche i periodi di sospensione per gravidanza e puerperio, o malattia, per i quali la legge prevede un trattamento economico pari a € 22.700,00/anno, erogato sulla base dei giorni di effettiva sospensione. I finanziamenti provengono principalmente dal Miur, mentre altri Contratti sono finanziati dalla Regione Friuli Venezia Giulia ed altri ancora sono a "finanziamento privato", ricomprendendo tra questi anche quelli finanziati dalle Aziende Sanitarie.

I Finanziatori appartengono al territorio, sono Aziende Sanitarie regionali (che ora hanno assunto una nuova denominazione a seguito di riforma) ed extra regionali, nonché grandi Aziende produttrici di tecnologie biomedicali: l'Azienda Ospedaliera San Camillo-Forlanini, la Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Trieste (ex Azienda Ospedaliero-Universitaria "Ospedali Riuniti" di Trieste e ex ASS 1 "Triestina"), l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 2 Bassa Friulana-Isontina (ex ASS 5 "Bassa Friulana" e ex ASS 2 "Isontina"), l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 5 Friuli Occidentale (ex Azienda Ospedaliera Santa Maria degli Angeli di Pordenone), Boston Scientific S.p.A. con sede a Milano, SIND International S.p.A. con sede a Milano, SORIN Group Italia Srl con sede a Milano, Medtronic S.p.A. con sede a Milano, Casa di cura Pineta del Carso S.p.A. con sede a Duino-Aurisina (TS), l'ULSS n. 7 del Veneto con sede a Pieve di Soligo (TV). Gli importi registrati a bilancio sono legati al periodo di effettiva erogazione del trattamento economico, considerato che vari finanziamenti risalgono a coorti con avvio differenziato delle attività didattiche. Nel caso del finanziamento erogato da Casa di cura Pineta del Carso S.p.A. si è registrata nel corso 2015 una rinuncia da parte del medico contrattista, con un residuo finanziamento che è stato già destinato, per volontà del finanziatore, ad un nuovo contratto per la coorte 2015/2016.

I finanziamenti, sia per gli anni di corso regolari che per i periodi sospensivi, vengono introitati a rendicontazione, con conseguente sfasatura tra l'erogazione e l'incasso. Sono stati seguiti i Contratti di Formazione specialistica relativi ai medici non strutturati nelle loro varie fasi, a partire dalla sottoscrizione per proseguire con il rinnovo e gli atti connessi agli eventi sospensivi tipicamente per gravidanza e puerperio e malattia, con i relativi calcoli.

Nell'anno 2015 i Contratti Miur per la nuova coorte sono aumentati nel numero (72 a fronte dei 61 dell'anno precedente), ma si deve considerare che la proiezione finanziaria negli anni è limitata dal riordino sopra ricordato; si mantengono stabili i Contratti regionali (9) mentre non sono stati banditi posti a finanziamento privato, vista anche la stretta tempistica imposta dal Bando Miur.

Nel dato complessivo va anche considerato il fenomeno delle aggregazioni delle Scuole di Specializzazione, avviato nell'a.a. 2008/2009, che ha comportato una riduzione delle Scuole che fanno capo a questo Ateneo, e quindi del numero dei Contratti. A partire dall'a.a. 2009/2010 la Regione finanzia anche Atenei extra regionali preferibilmente collegati alla rete formativa del nostro Ateneo.

Per quanto riguarda le Convenzioni di tipo didattico, nel 2015 sono state stipulate e gestite numerose Convenzioni per diverse tipologie ed aree, raggruppabili nelle seguenti categorie:



- Convenzioni per la didattica relative a Corsi di Laurea, Laurea Magistrale, Master di I e II livello e - Corsi di Perfezionamento e aggiornamento professionale di cui al DPR. 162/82;
- Convenzioni per tirocini non curricolari e per la gestione di Esami di Stato;
- Convenzioni per Corsi di TFA-PAS;
- Convenzioni di double degree e di ambito internazionale per corsi di L, LM, Master e Scuole di Specializzazione;
- Convenzioni SEA (Student Exchange Agreement) per mobilità studentesca extra Erasmus.

Per le Scuole di Specializzazione di area medica in particolare sono state stipulate:

- Convenzioni di federazione/agggregazione con altri Atenei;
- Convenzioni di collaborazione didattica con strutture collegate e complementari alla rete formativa delle Scuole (tipicamente con le Aziende sanitarie, regionali ed extra regionali);
- Convenzioni per posti aggiuntivi.

Sono stati inoltre predisposti ed aggiornati alla normativa in evoluzione schemi convenzionali e Convenzioni di collaborazione di ambito diverso.

#### **b) Borse di studio dottorato di ricerca - Euro 4.627.777**

Nell'anno accademico 2014/2015 (XXX ciclo) Trieste, in qualità di sede amministrativa, ha attivato 10 corsi di dottorato di cui 2 in convenzione con l'Università di Udine e 1 in convenzione con Ca' Foscari-Venezia.

In qualità di sede convenzionata ha collaborato con le Università di Udine e Ca' Foscari- Venezia e con la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati per l'attivazione di ulteriori 5 corsi di dottorato

Gli iscritti risultano, complessivamente per i tre cicli attivi, 353 di cui 111 al 30° ciclo, 121 al 29°, e 119 al 28°.

Per tutti i cicli attivi sono state erogate 265 borse di studio così suddivise:

- 27° ciclo 2 borse su fondi ministeriali (recupero sospensioni)
  - 28° ciclo 91 di cui 60,83 su fondi ministeriali dell'Ateneo, compreso il Progetto giovani, 29,17 su fondi dei Dipartimenti, 1 su fondi di Enti esterni;
  - 29° ciclo 93 di cui 31,17 su fondi ministeriali e dell'Ateneo, compreso il Progetto giovani, 46,33 dei Dipartimenti, 15,5 da Enti esterni (6 Università di Udine, 7,5 Fondo Sociale Europeo, 2 INPS) e
  - 30° ciclo: 79 di cui 28 su fondi ministeriali e dell'Ateneo, compreso il Progetto Giovani, 35 dei Dipartimenti, 16 da Enti esterni (12 da Università convenzionate e 4 dal Commissariato del Governo
- Nel 2015 è stato inoltre attivato il 31° ciclo. Le borse assegnate risultano 91 di cui 38,5 su fondi ministeriali e di ateneo, 36,5 su fondi dei Dipartimenti, 16 da enti esterni. I corsi di dottorato sono iniziati il 1 novembre 2015 e pertanto nel bilancio 2015 è gravato il costo delle due prime annualità.

Sono state inoltre erogate ad altre Università:

- 28° ciclo 2 borse



- 29° ciclo 12 borse
- 30° ciclo 13 borse

L'importo minimo per una borsa di dottorato, stabilito dal D.M. 28.06.08, è di € 13.638,47, lordo beneficiario, a cui vanno aggiunti gli oneri previsti per legge. Sulla base delle aliquote INPS vigenti, per il 2015 è stato calcolato un costo unitario per l'Ateneo di € 16.550;

Tutti i borsisti possono inoltre fruire di un periodo di frequenza all'estero che prevede un aumento proporzionale della borsa del 50 %.

A decorrere dal secondo anno di corso, a ciascun dottorando è assicurato un budget, per l'attività di ricerca in Italia e all'estero, adeguato rispetto alla tipologia di Corso e comunque di importo non inferiore al 10% dell'importo della borsa lordo dottorando. Tale importo è a carico dell'Ateneo per le borse attivate con fondi ministeriali o dal finanziatore per quelle attivate con fondi esterni. Il budget è gestito dal Dipartimento sede di frequenza del dottorando e la spesa viene autorizzata dal Supervisore, se membro del Collegio, o dal co-Supervisore

Dei 353 iscritti hanno svolto periodi di formazione e ricerca all'estero 72 dottorandi per una durata media di 80 giorni. Nell'ambito del Doctor Europaeus hanno svolto periodi all'estero 10 dottorandi.

Nel 2015 risultano attive 10 convenzioni di cotutela:

Le convenzioni di co-tutela, attivate per singoli dottorandi dell'Ateneo (co-tutela in uscita) o dell'Ateneo estero (co-tutela in entrata), prevedono l'iscrizione presso entrambe le Università e la frequenza, per un periodo minimo stabilito dalla convenzione, presso l'Ateneo convenzionato. La discussione della tesi avviene in presenza di una commissione composta da docenti di entrambe le sedi e il titolo rilasciato è riconosciuto nei due Paesi partner. Delle 10 convenzioni, 5 sono in ingresso e 5 in uscita.

Formazione trasversale

Uno dei requisiti necessari per l'accreditamento dei corsi e delle sedi di dottorato è la previsione di attività, anche in comune tra più dottorati, di formazione disciplinare e interdisciplinare e di perfezionamento linguistico e informatico, nonché, nel campo della gestione della ricerca e della conoscenza dei sistemi di ricerca europei ed internazionali, della valorizzazione dei risultati della ricerca e della proprietà intellettuale. Nel 2015 le attività trasversali sono state compattate in una Summer School che si è svolta dal 6 al 10 luglio 2015, in parte finanziata con fondi del progetto FOSTER (*Facilitate Open Science Training for European Research*), proposto e gestito dall'Ufficio Dottorati.

### **c) La voce Borse di studio e di mobilità" - Euro 1.167.287,38**

Detta voce comprende tutte le attività che intendono migliorare le prospettive professionali e modernizzare l'istruzione degli studenti consentendo loro di svolgere un periodo di studio e tirocinio all'estero. Queste attività trovano sostegno finanziario in ambito europeo attraverso il Programma Erasmus (ERASMUS+KA1) per il quale nel corso del 2015 sono state attivate borse di mobilità e tirocinio per gli anni accademici 2014/15 e 2015/16, attraverso il finanziamento Miur con le risorse premiali destinate all'ateneo tramite il Piano triennale 2013-2015 di cui al D.M. 827/2013 E D.M.889/2014, dalle risorse derivanti dal fondo di rotazione del MEF, ex legge 183/1987, per l'apprendimento permanente (LLP/ERASMUS), e dall'Ateneo stesso per un ammontare di euro 90.493,95.



d) Le altre “**Altre attività a favore degli studenti**” (Euro 786.032,26) si articolano come segue:

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Voucher formativi	131.089,85	52.789,82	78.300,03
Attività culturali gestite dagli studenti	40.738,49	32.915,72	7.822,77
Contributo al CUS	163.655,00	180.714,00	- 17.059,00
Stage e tirocini	56.208,41	61.491,24	- 5.282,83
Altre attività a favore degli studenti	395.331,49	152.244,15	243.087,34
Minori costi per altre attività a favore degli studenti	- 990,98	- 123,97	- 867,01
<b>TOTALE</b>	<b>786.032,26</b>	<b>480.030,96</b>	<b>306.001,30</b>

### B.IX.3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale

La voce – Euro 517.280,14 - presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente. Si fornisce un dettaglio nella tabella seguente:

Tabella B.IX.3)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Consulenze in ambito scientifico (istituzionale)	46.982,22	-	46.982,22
Costi per brevetti	49.272,02	88.683,69	- 39.411,67
Servizi di pubblicazione e stampa editoria	186.664,71	181.055,63	5.609,08
Analisi di laboratorio	234.361,19	169.913,76	64.447,43
<b>TOTALE</b>	<b>517.280,14</b>	<b>439.653,08</b>	<b>77.627,06</b>

Per le attività di protezione brevettuale – “**Costi per brevetti**” (Euro 49.272,02), sono stati attivati 11 nuovi depositi e gestito il mantenimento di altri 89 titoli in portafoglio per uscite totali di 114.208,91€ e un residuo sulla voce di spesa di Euro 74.612,29.

Nella voce “**Servizi di pubblicazione e stampa editoria**” (Euro 186.664,71) si segnala la parte seguita dal Centracon (EUT – Edizioni Università di Trieste). La casa editrice dell'Ateneo ha pubblicato nel 2015, 71 titoli – monografie e riviste scientifiche -, che incrementano anche il catalogo ad accesso aperto OpenstarTs.

Le entrate esterne derivanti dall'attività editoriale per la vendita di libri e da finanziamenti esterni ammontano ad Euro 27.481,31, mentre i trasferimenti interni per rimborsi di attività editoriale ammontano a Euro 68.495,96. Le entrate esterne sono state completamente reinvestite nelle attività editoriali, senza alcuna distribuzione conto terzi tra il personale.

Oltre ai Servizi di pubblicazione e stampa, le spese importanti sostenute sono state quelle relative al noleggio di stampanti e macchinari per € 21.199,24, utilizzati da Eut e dal Centro Stampa, che coopera per la stampa e la rilegatura dei volumi editi.

Si segnala inoltre che sono stati sostenuti costi per gli “Opuscoli Laboratorio di futuro in italiano e in inglese”, la “Rassegna stampa d'Ateneo”, le impostazioni grafiche e le realizzazioni grafiche di banner per l'anno 2015.



### **B.IX.5) Acquisto materiale consumo per laboratori – euro 1.316.842,12**

Viene qui ricompreso il costo sostenuto dai Dipartimenti per l'acquisto di materiale di consumo da utilizzare nei laboratori sia per l'attività istituzionale (Euro 1.226.597,66) che per l'attività commerciale (Euro 90.244,46).

### **B.IX.7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico – euro 2.487.823,85**

Le risorse elettroniche di Ateneo comprendono nel 2015 in totale circa 10.500 periodici online correnti e 80 banche dati, molti dei principali pacchetti vengono sottoscritti a livello nazionale attraverso convenzioni con la CRUI, (Elsevier, Wiley, Wos, Scopus etc.), il totale dei costi CRUI ammonta a € 1.123.859,37, di cui € 660.974,95 per il pacchetto Elsevier, con l'accesso online a circa 2mila periodici.

Sono state inoltre acquistate monografie e periodici del pacchetto Wolters-Kluwer su supporto cartaceo con accesso online per € 46.189,94.

Nel 2015 sono state complessivamente acquistate 7.050 monografie e sono stati sottoscritti 1.638 abbonamenti a periodici cartacei.

L'acquisto delle monografie si avvale anche di fondi finalizzati trasferiti dai Dipartimenti, che vengono gestiti con progetti cost to cost, della durata superiore a un anno, perché molte volte vengono trasferiti nella parte finale dell'anno.

In particolare, sono stati sostenuti costi per acquisti di monografie per Euro 100.461,41 e per acquisto di periodici per Euro 656.849,27.

Nel corso dell'esercizio la Donazione Sblattero ha permesso l'acquisto di monografie per Euro 3.862,39.

### **B.IX.8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali**

Si dettaglia nella seguente tabella gli importi relativi agli acquisti di servizi e collaborazioni tecnico gestionali:

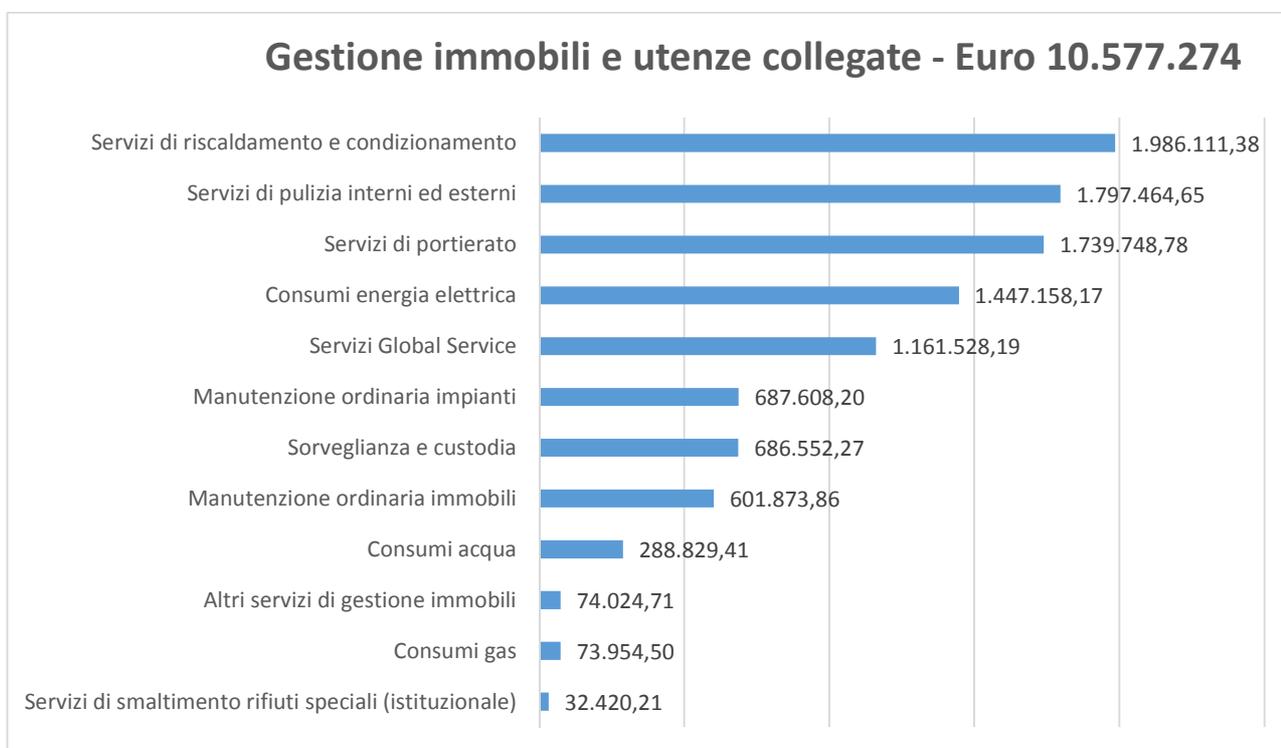


Tabella B.IX.8)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Gestione immobili e utenze collegate	10.577.274,33	10.243.982,08	333.292,25
Consulenze amm.vo - tecniche	81.475,94	95.225,92	- 13.749,98
Gestione rete telematica e telefonica (escluso noleggio e leasing apparecchiature telefonia e rete telematica)	288.042,57	302.322,44	- 14.279,87
Costi per manutenzioni ordinarie e riparazioni	545.727,63	520.486,24	25.241,39
Servizi diversi	4.785.332,81	4.750.618,74	34.714,07
<b>TOTALE</b>	<b>16.277.853,28</b>	<b>15.912.635,42</b>	<b>365.217,86</b>

Nello specifico, si dettagliano le voci più consistenti:

**1) Gestione immobili e utenze collegate**, di cui segue rappresentazione grafica:



L'Ufficio Gestione acquisti e contratti di somministrazione ha provveduto alla gestione amministrativa dei contratti relativi alla somministrazione di energia elettrica (con adesione in corso d'anno alla Convenzione Consip Energia Elettrica 12), acqua e gas presso gli edifici universitari, nonché del contratto Consip relativo ai consumi di telefonia fissa derivanti dal collegamento con la centrale master di Ateneo. A quest'ultimo ha fatto seguito la gestione delle richieste di rimborso per le spese di telefonia fissa (conseguente all'anticipazione del pagamento su apposito budget dell'Amministrazione Centrale) nei confronti dei vari centri di costo universitari collegati al centralino di Ateneo.

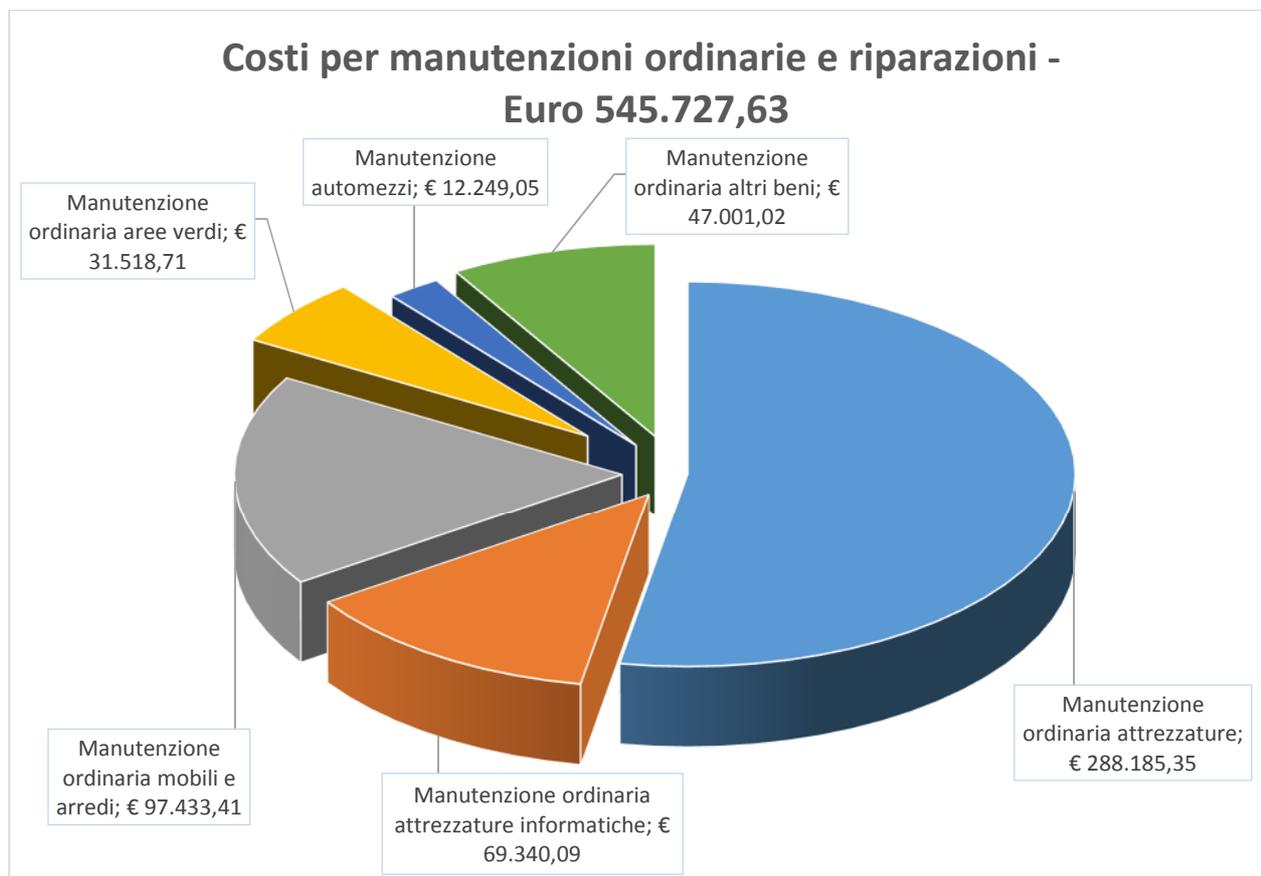
Nel corso dell'anno 2015 sono state gestite anche le spese derivanti dai nuovi contratti di somministrazione (acqua, energia elettrica e gas) conseguenti all'entrata in attività del ristrutturato edificio "ex Ospedale Militare", sino all'affidamento dello stesso alla Società che ne ha rilevato la gestione; si è inoltre provveduto all'erogazione, nei confronti della Società incaricata, del versamento



della prima rata di contributo, così come stabilito nel contratto di affidamento per la gestione dell'immobile.

Nel 2015 inoltre, si è provveduto alla conclusione della gara, con conseguente affidamento della conduzione del servizio di vigilanza.

1) **Costi per manutenzioni ordinarie e riparazioni**, segue rappresentazione grafica:



1) **Servizi diversi**, per quanto concerne detta voce si fornisce il seguente dettaglio:



Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Licenze annuali per software	1.308.278,78	1.284.611,18	23.667,60
Diritti non pluriennali di accesso a banche dati	100,00	100,00	-
Assistenza software	98.066,85	112.077,93	- 14.011,08
Sviluppo software	155.760,58	120.369,48	35.391,10
Altri servizi informatici	316.636,70	260.342,55	56.294,15
Organizzazione manifestazioni e convegni	148.325,67	144.480,48	3.845,19
Interpretariato e traduzioni	13.611,18	13.479,39	131,79
Servizi di trasloco	153.640,48	96.169,10	57.471,38
Servizi postali e corriere	72.514,41	92.107,63	- 19.593,22
Servizi assicurativi autovetture ed altri mezzi di trasporto	9.182,54	9.022,31	160,23
Altri servizi assicurativi non del personale	115.558,06	122.232,50	- 6.674,44
Altri servizi assicurativi del personale	224.847,02	221.565,00	3.282,02
Servizi per pubblicazioni bandi, annunci e simili	4.217,20	201,79	4.015,41
Servizi per pubblicità e promozione	167.116,38	147.079,77	20.036,61
Servizi di rappresentanza	11.117,84	9.214,85	1.902,99
Pedaggi autostradali, parcheggi, trasporto	36.130,46	88.152,02	- 52.021,56
Altri servizi vari	1.998.735,74	2.034.582,23	- 35.846,49
Minori costi per servizi diversi	- 48.507,08	- 5.169,47	- 43.337,61
<b>TOTALE</b>	<b>4.785.332,81</b>	<b>4.750.618,74</b>	<b>34.714,07</b>

Per quanto riguarda le “**Licenze annuali per software**”, nell’ambito dei canoni CINECA, ci sono state delle variazioni legate ai ratei di canone calcolati per il passaggio da UGOV Catalogo e Valutazione Prodotti della Ricerca ad IRIS.

Nell’ambito della voce “**Assistenza software**”, il budget è stato parzialmente utilizzato per l’assistenza a tantum da parte di Cineca alla campagna di Valutazione della Qualità della Ricerca tenutasi nel corso del 2015.

Per quanto riguarda lo “**Sviluppo software**”, il relativo budget è stato utilizzato per le personalizzazioni in ambito ESSE3 e UGOV (di norma reportistica), la formazione Training on the Job avviata per rendere i siti di dipartimento mobile responsive e lo studio di fattibilità per una nuova e completa reportistica in Allocazione Costi in ambito tasse studentesche.

La voce “**Altri servizi informatici**” invece compendia i canoni dei sistemi di conservazione (moduli Conserva di Cineca e Conservazione Inforcert + PEC di Ateneo), il canone del servizio di web hosting presso Cineca (7 macchine virtuali), il canone per i processori Oracle per il database locale, ed il corso di formazione su UGOV University Planner con l’obiettivo di avviare il modulo in produzione per il II semestre dell’anno accademico 2015/2016.

La minor spesa relativa ai “**Servizi postali e corriere**” è conseguente ad uno sconto accordato dalle Poste italiane S.p.A. a fronte dell’utilizzo del nuovo sistema di affrancatura mediante l’apparecchiatura di recente acquisto.

All’interno della voce “**Altri servizi vari**” si evidenzia il costo complessivo dell’apertura al pubblico di tutte le biblioteche attraverso il contratto con la Cooperativa Archivistica e Bibliotecaria – CaeB, che ammonta ad Euro 711.931,53, ed il costo di alcuni studenti 175 ore che hanno svolto compiti di riordino nelle strutture.

Le biblioteche in questione, hanno mantenuto un’apertura settimanale complessiva di 660 ore.



Troviamo inoltre il contratto con il Consorzio F.HO.C.U.S. ricerca, sviluppo e formazione, per il servizio di accompagnamento e/o trasporto attrezzato dell'utenza con gravi disabilità motorie dell'Università di Trieste.

### B.IX.9) Acquisto altri materiali

Si fornisce un dettaglio in tabella dell'acquisto di altri materiali:

Tabella B.IX.9)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Acquisto cancelleria	183.246,60	168.086,13	15.160,47
Costo libretti e diplomi	26.671,74	31.553,79	- 4.882,05
Acquisto materiale di consumo EDP	156.836,95	115.039,69	41.797,26
Acquisto materiali di consumo per manutenzione	120.449,18	100.655,41	19.793,77
Acquisto carburanti	22.265,51	13.759,72	8.505,79
Acquisto abbigliamento personale tecnico e ausiliario	19.114,73	25.669,36	- 6.554,63
Acquisto altri beni e materiali di consumo	276.232,45	286.792,85	- 10.560,40
<b>TOTALE</b>	<b>804.817,16</b>	<b>741.556,95</b>	<b>63.260,21</b>

L'attività svolta dall'Ufficio Gestione acquisti e contratti di somministrazione (già Ripartizione Provveditorato) nell'anno 2015 è principalmente consistita nell'approvvigionamento di beni, su richieste pervenute dai vari uffici afferenti prevalentemente all'Amministrazione Centrale dell'Ateneo, con conseguente gestione del ciclo necessario al loro acquisto: prevalentemente utilizzo della procedura MEPA, strumento vincolante per le Pubbliche Amministrazioni e che richiede altresì la necessità di essere affiancato e coniugato con la procedura contabile interna UGOV. L'Ufficio ha inoltre proseguito nell'attività di consulenza e supporto in ambito MEPA alle strutture amministrative e dipartimentali di Ateneo, rendendosi disponibile all'espletamento della procedura MEPA anche in riferimento ai budget gestiti ed assegnati ad altri Uffici dell'Amministrazione Centrale (inclusa la parte attinente al Punto Ordinante, d'intesa e previa la sottoscrizione autorizzativa della pratica da parte del Direttore Generale).

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

Dell'importo relativo ai costi per godimento di beni di terzi si fornisce di seguito tabella di dettaglio:

Tabella B.IX.11)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Noleggio e leasing apparecchiature telefonia e rete telematica	12.765,18	6.100,47	6.664,71
Noleggio attrezzature	110.482,11	85.569,13	24.912,98
Noleggio pullman e automezzi	13.307,64	20.611,39	- 7.303,75
Noleggio di altri beni	25.727,60	22.865,55	2.862,05
Locazioni	93.837,30	101.408,86	- 7.571,56
Affitto stand e aule	19.047,27	20.697,63	- 1.650,36
Leasing di altri beni	4.636,68	11.799,83	- 7.163,15
Altri costi per godimento beni di terzi	9.797,26	1.748,23	8.049,03
<b>TOTALE</b>	<b>289.601,04</b>	<b>270.801,09</b>	<b>18.799,95</b>



Per quanto riguarda le voci di "Noleggio attrezzature" e "Noleggio pullman e automezzi" si fa presente che è stata garantita la gestione economico-finanziaria dei diversi contratti relativi all'acquisizione in noleggio delle apparecchiature ad uso del Servizio Stampa di Ateneo. La differenza è imputabile buona parte al mancato noleggio di un'autovettura per il Magnifico Rettore, a causa della indisponibilità sul portale Acquisti in rete PA, oltre a minori spese per l'acquisto di carburante legato alla dismissione dei due mezzi a noleggio e dalla diminuzione del prezzo dello stesso.



## B.IX.12) Altri costi

La voce “**Altri costi**” è articolata come da tabella che segue:

Tabella B.IX.12)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Provvidenze a favore del personale	100.600,00	24.560,98	76.039,02
Altri interventi sociali	170.847,09	70.007,35	100.839,74
Oneri sociali su interventi sociali e provvidenze a favore del personale	98.911,33	110.716,45	- 11.805,12
Rimborso a INAIL per infortuni sul lavoro	-	4.424,57	- 4.424,57
Accertamenti sanitari	14.979,35	12.499,10	2.480,25
Indennità di carica	164.517,99	185.502,41	- 20.984,42
Gettoni di presenza	32.795,59	38.534,74	- 5.739,15
Compensi e indennità per altri organi istituzionali	48.939,47	46.704,95	2.234,52
Rimborso viaggio ad altri organi istituzionali	17.526,00	21.219,48	- 3.693,48
Compensi per commissioni concorso	187.591,54	246.867,14	- 59.275,60
Rimborso viaggio commissioni concorso	47.126,48	22.531,43	24.595,05
Missioni	1.126.722,46	1.186.880,35	- 60.157,89
Iscrizioni a corsi, convegni e simili	94.573,96	82.384,47	12.189,49
Rimborso missioni per partecipazione a corsi, convegni e	290.656,30	248.740,55	41.915,75
Adesioni ad associazioni culturali-scientifiche e convenzioni interuniversitarie	115.603,13	127.434,31	- 11.831,18
Articoli promozionali	7.414,55	4.233,40	3.181,15
Contributi a favore di altri enti	1.535.765,17	878.590,34	657.174,83
Arrotondamenti, sconti, abbuoni attivi	- 101,27	- 5.154,40	5.053,13
<b>TOTALE</b>	<b>4.054.469,14</b>	<b>3.306.677,62</b>	<b>747.791,52</b>

Il budget, pari a euro 280.000, dedicato ai sussidi e alle provvidenze in favore del personale è stato mantenuto invariato, nella sua entità economica, rispetto agli anni precedenti, sulla base di specifici accordi aziendali.

L'Ateneo eroga al proprio personale docente e ricercatore, tecnico-amministrativo e CEL contributi economici per centri estivi, asili nido, spese di istruzione, Servizio Integrativo Scolastico (SIS) e rimborsi mense scolastiche per una quota di budget pari a euro 181.410,38.

In base al Regolamento interno in materia, l'Ateneo eroga, altresì, provvidenze economiche, i cui beneficiari e le relative somme erogate vengono individuati da un'apposita Commissione chiamata a valutare le richieste pervenute. Tutte le provvidenze vengono erogate a richiesta degli aventi titolo e fino a esaurimento delle somme stanziare che, per l'anno 2015, ammontano a euro 98.589,62.

Gli importi relativi ai sussidi e provvidenze non sono, stati integralmente liquidati entro l'esercizio di riferimento, ma sono stati comunque contabilizzati, al fine di garantire il pagamento nel corso del 2016.

Il budget per l'effettuazione degli “**Accertamenti sanitari**” (visite fiscali) era stato significativamente incrementato nell'anno 2015, rispetto agli anni precedenti, poiché la Regione Friuli Venezia Giulia con DPR 0252/Pres aveva esteso agli enti pubblici l'onerosità degli accertamenti per assenze dal servizio dovute a malattia.



Tale previsione è stata in seguito disapplicata dalla Regione Friuli Venezia Giulia.

Pertanto, è stato sostenuto esclusivamente il costo relativo a un accertamento sanitario effettuato in un'altra regione.

Per quanto attiene la voce **"Gettoni di presenza"** si fornisce un dettaglio delle sedute di Senato Accademico e di Consiglio di Amministrazione svoltesi nel corso dell'anno 2015 per un totale complessivo di **197** gettoni.

ORGANI COLLEGIALI	PRIMO SEMESTRE	SECONDO SEMESTRE	TOTALE
<b>Senato Accademico</b>			
n° sedute	6	5	11
n° gettoni	58	50	108
<b>Consiglio di Amministrazione</b>			
n° sedute	6	6	12
n° gettoni	43	46	89
<b>Totale gettoni</b>	<b>101</b>	<b>96</b>	<b>197</b>

Si fornisce tabella di dettaglio dei compensi agli Organi Istituzionali:

Descrizione	Importi al 31/12/2015
Compensi Revisori	19.095,10
Compensi Nucleo di Valutazione	26.302,17
Compenso Garante di Ateneo	3.542,20
<b>TOTALE</b>	<b>48.939,47</b>

Si espone di seguito il dettaglio, per le diverse categorie di personale, delle voci **"Missioni"** (Euro 1.126.722,46), **"Iscrizione a corsi, convegni e simili"** (Euro 94.573,96) e **"Missioni per partecipazione a corsi, convegni e simili"** (Euro 290.656,30).

Docenti di ruolo			
Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Missioni	392.033,60	404.252,64	- 12.219,04
Iscrizione a corsi, convegni e simili	26.854,46	16.529,00	10.325,46
Missioni per partecipazione a corsi, convegni e simili	186.346,78	147.681,51	38.665,27

Ricercatori di ruolo e a tempo determinato			
Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Missioni	156.264,46	182.589,82	- 26.325,36
Iscrizione a corsi, convegni e simili	18.902,12	16.263,65	2.638,47
Missioni per partecipazione a corsi, convegni e simili	69.597,39	78.875,84	- 9.278,45



Collaboratori ed esperti linguistici (di ruolo e a TD)			
Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Missioni	1.964,55	6.724,70	- 4.760,15
Iscrizione a corsi, convegni e simili	449,17	1.293,00	- 843,83
Missioni per partecipazione a corsi, convegni e simili	-	-	-

Direttore generale - Personale tecnico amministrativo di ruolo e a tempo determinato			
Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Missioni	51.307,84	97.139,63	- 45.831,79
Iscrizione a corsi, convegni e simili	48.368,21	48.298,82	69,39
Missioni per partecipazione a corsi, convegni e simili	34.712,13	22.183,20	12.528,93

Altro personale			
Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Missioni nell'ambito di borse di studio e mobilità all'estero	5.636,00	-	5.636,00
Missioni nell'ambito di Borse di studio a favore della formazione avanzata e della ricerca	154.674,33	120.031,36	34.642,97
Indennità di missione e rimborso spese viaggi - Studenti	112.721,73	73.282,82	39.438,91
Indennità di missione nell'ambito di prestazioni di servizio per attività di didattica e ricerca	238.989,20	283.319,78	- 44.330,58
Indennità di missione altro personale convenzionato SSN	8.574,45	15.969,05	- 7.394,60
Missioni CoCoCo Amm.ve - tecniche	4.556,30	3.570,55	985,75

All' interno della voce "**Contributi a favore di altri enti**" che ammonta a **Euro 1.693.281,47**, gli importi più rilevanti riguardano le contribuzioni a favore della Fondazione Portogruaro Campus (Euro 399.829,40), del Consorzio per la Fisica (euro 259.889) e della SO.GES. SRL (Euro 547.250,00).

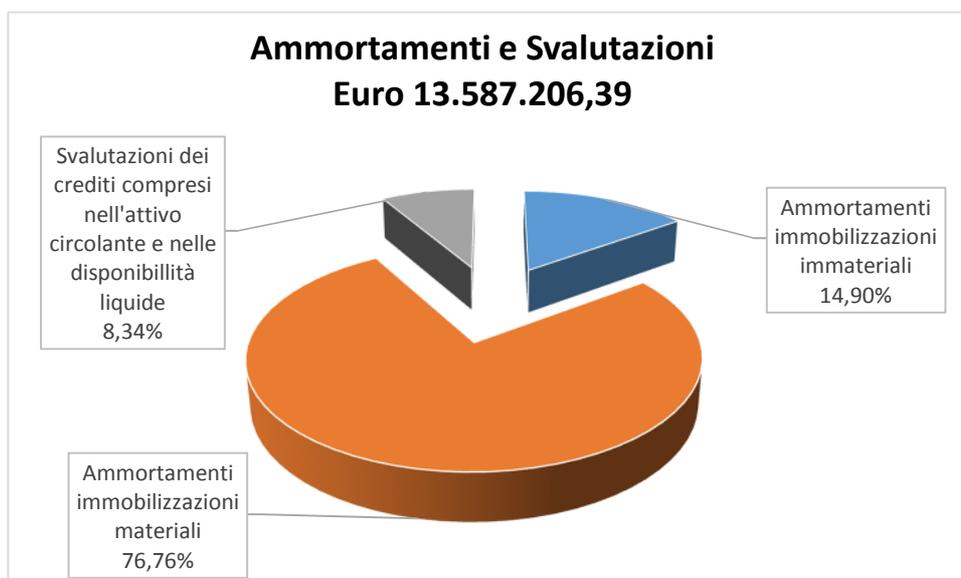
Con particolare riferimento al contributo di Euro 547.250,00, erogato alla SO.GES. SRL, trattasi dell'attribuzione della prima annualità, come definito dal bando di gara per la concessione della gestione pluriennale del Complesso dell'ex Ospedale Militare.

La parte residuale riguarda i trasferimenti effettuali dai Dipartimenti a favore di altri enti.

## B.X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

L'importo che somma Euro 13.587.206,39 è illustrato dal grafico che segue:

Grafico B.X



La voce rappresenta i costi di competenza dell'esercizio per gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali e per svalutazione di poste dell'attivo.

Sulla base delle posizioni creditorie alla data del 31/12/2015, si è provveduto all'adeguamento del Fondo svalutazione crediti per la copertura di eventuali perdite su crediti. Il Fondo è evidenziato nell'attivo dello stato patrimoniale a diretta riduzione del valore nominale dei crediti.

Di seguito si evidenzia la composizione dell'ammontare degli ammortamenti sulle immobilizzazioni materiali/immateriali. Si rammenta che:

- per gli investimenti su progetti cost to cost, la quota dell'ammortamento è coperta dai ricavi propri del progetto;
- per gli investimenti acquistati ante 2012 esiste un fondo copertura ammortamenti pregressi.

### B.X.1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

La voce si riferisce all'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, la cui voce più significativa è l'ammortamento costi per migliorie su beni di terzi (Euro 1.950.616,16).

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2015	2014	Variazione 2015
acquisti su progetti cost to cost	21.035,61	63.029,77	- 41.994,16
acquisti ante 2012	1.929.354,56	3.233.148,89	- 1.303.794,33
acquisti su progetti a carico bilancio	73.636,00	37.252,49	36.383,51
<b>TOTALE</b>	<b>2.024.026,17</b>	<b>3.333.431,15</b>	<b>- 1.309.404,98</b>



### B.X.2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

In questa voce che somma Euro 10.426.418,41 sono compresi gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, la cui voce più significativa è l'ammortamento dei fabbricati di proprietà dell'Ateneo che ammonta a Euro 8.32.532,85.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2015	2014	Variazione 2015
acquisti su progetti cost to cost	1.051.160,87	1.000.725,53	50.435,34
acquisti ante 2012	8.204.804,80	8.560.725,86	- 355.921,06
acquisti su progetti a carico bilancio	1.173.759,77	864.967,02	308.792,75
<b>TOTALE</b>	<b>10.429.725,44</b>	<b>10.426.418,41</b>	<b>3.307,03</b>

### B.X.4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide

La voce "Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide" si riferisce alla quota che viene accantonata per l'esercizio 2015 nel fondo svalutazione crediti. L'importo di Euro 1.133.454,78 è composto dall'accantonamento al fondo svalutazione crediti verso studenti per Euro 995.509,39, mentre il residuo importo di Euro 137.945,39 si riferisce all'accantonamento effettuato sui fondi svalutazione delle singole tipologie di credito.

Per il dettaglio riguardante i criteri di svalutazione dei crediti si rimanda al paragrafo B. 2 Crediti dello Stato Patrimoniale.

### B.XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI – euro 150.000,00

L'accantonamento riguarda liti in corso sorte nell'esercizio 2015; l'importo di Euro 150.000 si riferisce a contenziosi per l'Area Personale.

### B.XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE – euro 428.051,52

Fra gli oneri diversi di gestione vengono annoverati costi per le varie imposte e tasse dell'esercizio, di cui si dà evidenza nella tabella sottostante:

Tabella B.XII)



Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Tassa sui rifiuti	311.667,01	277.258,00	34.409,01
Iva indetraibile	5.485,94	5.911,25	- 425,31
Imposte di bollo	20.061,07	13.654,15	6.406,92
Imposte sul patrimonio	49.381,98	42.588,98	6.793,00
Imposte di registro	15.231,97	3.921,22	11.310,75
Concessioni governative	1.197,05	315,01	882,04
Altre imposte e tasse	9.820,71	16.698,86	- 6.878,15
Altri oneri diversi di gestione e arrotondamenti	22.041,47	27.116,70	- 5.075,23
Minori imposte e tasse	- 6.835,68	- 4.389,25	- 2.446,43
<b>TOTALE</b>	<b>428.051,52</b>	<b>383.074,92</b>	<b>44.976,60</b>

La voce **“Imposte sul patrimonio”** (Euro49.381,98) riguarda il pagamento dell’IMU e della TASI per Trieste, Gorizia, Roma. Va rilevato che quanto liquidato è notevolmente inferiore a quanto previsto a budget, poiché anche nell’anno 2015 l’accatastamento tecnico aggiornato del nuovo complesso immobiliare di via Fabio Severo 40 non si è realizzato, facendo venire meno la possibilità di porre in essere gli adempimenti IMU necessari.

Si fa presente che la voce **“IVA indetraibile”** riguarda la percentuale di indetraibilità (pro rata) sull’IVA acquisti commerciali dell’anno 2015. Tale percentuale risente dell’impatto delle operazioni esenti con riferimento al volume d’affari delle prestazioni c/terzi.

## MARGINE OPERATIVO

Evidenzia il reddito basato solo sulla gestione caratteristica. E’ dato dal valore della produzione (proventi operativi - A - meno costi operativi - B -) al netto degli altri ricavi e dei costi operativi monetari e degli oneri diversi di gestione.

	2015	2014	2013
MARGINE OPERATIVO	8.159.357,40	12.411.358,30	14.846.221,93

## C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### 1) Proventi finanziari

La voce, per un ammontare complessivo di **Euro 39.496,38**, ricomprende gli interessi attivi maturati nell’anno sul conto corrente bancario (pari ad Euro 539,10), gli interessi sulla restituzione di una cauzione e gli interessi sulle somme non erogate per mutui stipulati con Cassa Depositi e Prestiti il cui capitale viene erogato soltanto a richiesta di rimborso, previa liquidazione della fattura relativa all’opera edilizia (per l’importo di Euro 38.391,15).



## 2) Interessi ed altri oneri finanziari

La voce, per un ammontare complessivo di **Euro 1.483.553,76**, ricomprende gli interessi sui Mutui passivi stipulati dall'Ateneo per Euro 1.230.198,20 (importo finanziati dalla Regione Friuli Venezia Giulia per Euro 1.220.145,53 come descritto nel paragrafo A.II.2) relativo ai contributi in conto capitale dalla Regione), i costi per il servizio di tesoreria per Euro 56.343,50 e, per la parte residuale, le spese bancarie.

## 3) Utili e perdite su cambi

La voce, per un ammontare **negativo di Euro 147,36** corrisponde al minusvalore proveniente da operazioni con fornitori esteri.

## D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

In questa voce vengono rilevate le variazioni di valore delle partecipazioni o di altri titoli presenti nell'attivo immobilizzato dell'Ateneo. Nell'esercizio 2015 tale voce non è valorizzata

## E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

### 1) Proventi

Si dettaglia nella seguente tabella i proventi che rivestono un carattere straordinario.

Tabella E.1)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Plusvalenze da alienazioni e realizzi	-	17.070,00	- 17.070,00
Sopravvenienze attive da tasse e contributi corsi di dottorato di competenza di esercizi precedenti	1.670,00	20.811,24	- 19.141,24
Sopravvenienze attive da tasse e contributi corsi master e di perfezionamento di competenza di esercizi precedenti	1.000,00	25.285,00	- 24.285,00
Sopravvenienze attive da tasse e contributi scuole di specializzazione di competenza di esercizi precedenti	423.909,81	16.989,00	406.920,81
Sopravvenienze attive da tasse e contributi altri corsi di competenza di esercizi precedenti	70.546,72	141.414,54	- 70.867,82
Sopravvenienze attive da tassa di ricognizione	90.041,24	104.764,09	- 14.722,85
Sopravvenienze attive da indennità di mora, congedo, passaggio corsi di laurea	13.230,00	22.550,00	- 9.320,00
Sopravvenienze attive da indennità di mora, congedo, passaggio corsi post lauream	5.870,00	8.480,00	- 2.610,00
Sopravvenienze attive da risarcimenti assicurativi	11.413,65	21.172,00	- 9.758,35
Altre sopravvenienze attive	108.922,43	596.166,54	- 487.244,11
Rimborsi vari attivi	167.764,89	96.847,03	70.917,86
Insussistenze di passività	832.571,70	284.597,42	547.974,28
<b>TOTALE</b>	<b>1.726.940,44</b>	<b>1.356.146,86</b>	<b>370.793,58</b>



I proventi straordinari presentano un incremento rispetto all'esercizio 2014 soprattutto per effetto delle sopravvenienze attive da tasse e contributi per le scuole di specializzazione, dovute a rilevazioni di ricavi di competenza di esercizi precedenti per questa specifica tipologia di tasse; l'ulteriore incremento concerne le insussistenze di passività, di cui si fornisce dettaglio nella seguente tabella:

Dettaglio insussistenze di passività	Importi al 31/12/2015
Recupero IRAP su conguaglio attività disabili anni 2012-2013-2014	287.758,00
Riduzione fondo trattamento accessorio del personale per rideterminazione poste debitorie	300.000,00
Rideterminazione fondi svalutazione crediti	20.698,71
Rideterminazione quote di fatture da ricevere per servizi	70.518,43
Rilevazione ricavi da risconti o da utilizzo fondo oneri futuri su progetti delle ex facoltà	150.518,85
Correzione di errate registrazioni esercizi precedenti	3.077,71
<b>TOTALE</b>	<b>832.571,70</b>

Si nota invece un decremento significativo delle sopravvenienze attive: il valore significativo dell'esercizio 2014 era dovuto infatti alla donazione di un immobile del valore di Euro 411.400,00.

Fra le altre sopravvenienze attive dell'esercizio 2015 menzioniamo:

- Euro 50.041,59 relativi ad un'integrazione per la liquidazione dei contratti di formazione specialistica dalla Regione Friuli Venezia Giulia per l'anno accademico 2013/2014;
- Euro 14.110,00 relativi al versamento da parte del MIUR di risorse premiali per l'internazionalizzazione di competenza dell'esercizio 2014;
- Euro 15.968,83 relativi alla quantificazione del danno verso dipendenti in relazione ad un procedimento penale dell'anno 2014.

## 2) Oneri

Si dettaglia nella seguente tabella gli oneri che rivestono un carattere straordinario.

Tabella E.2)

Descrizione	Importi al 31/12/2015	Importi al 31/12/2014	Variazione 2015
Sopravvenienze passive	524.536,04	2.186.067,61	- 1.661.531,57
Penalità passive	2.704,34	-	2.704,34
Rimborsi vari passivi	1.045,13	-	1.045,13
Insussistenze di attività	8.631,68	53.006,52	- 44.374,84
<b>TOTALE</b>	<b>536.917,19</b>	<b>2.239.074,13</b>	<b>- 1.702.156,94</b>

Per quanto attiene la voce "**Sopravvenienze passive**" (Euro 524.536,04) si fornisce un dettaglio delle voci più significative:



- Euro 25.516,06 relativi alla rilevazione del costo di un'unità di personale in comando in relazione all'esercizio 2014;
- Euro 80.939,50 relativi al rimborso di spese di gestione di competenza dell'esercizio 2014 al Burlo Garofolo di Trieste in osservanza alla convenzione stipulata per l'utilizzo degli spazi;
- Euro 76.514,58 relativi al rimborso di spese di gestione di competenza dell'esercizio 2014 all'INAF – Osservatorio Astronomico di Trieste in osservanza alla convenzione stipulata per l'utilizzo degli spazi;
- Euro 184.827,44 relativi alla convenzione tra la Fondazione Portogruaro Campus e l'Ateneo, non imputati nell'esercizio 2014;
- Euro 57.096 relativi al pagamento di spese di difesa per una controversia tributaria relativa agli anni 1991-1996.

Le ulteriori somme sono relative a missioni di esercizi di competenza di esercizi precedenti il cui rimborso è stato chiesto solo nell'esercizio in corso e che per tale motivo risultano componenti straordinarie.

## F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

Questa sezione compendia tutte le voci di costo relative all'IRAP suddivise secondo i diversi ruoli e le diverse tipologie di compensi (Euro 5.256.811,73).

La voce "Imposte correnti IRES" riguarda il pagamento degli acconti Ires anno 2015; l'importo liquidato pari ad euro 325.780,42 potrebbe essere definitivo per tutto l'anno a seconda dell'importo del saldo (il calcolo e il pagamento dell'eventuale saldo avviene a luglio dell'anno successivo).

## RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'Ateneo ha conseguito un utile di esercizio pari a **Euro 2.322.583,76**.

	2015	2014	2013
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO	2.322.583,76	4.256.524,08	11.669.733,12



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



**ALLEGATI**



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



Allegato 1 - Riclassificazione della spesa per missioni e programmi.....	123
Allegato 2 – Rispetto dei limiti di spesa.....	125
Allegato 3 – Indicatori di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni dello Stato.....	127



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



## Allegato 1.

### CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA IN MISSIONI E PROGRAMMI

(DECRETO MIUR N.21 DD.16/01/2014)

<b>CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA IN MISSIONI E PROGRAMMI (DECRETO MIUR N.21 DD.16/01/2014)</b>				
<b>MISSIONI</b>	<b>PROGRAMMI</b>	<b>CLASS. COFOG</b>	<b>DEFINIZIONE COFOG (II LIVELLO)</b>	<b>AMMONTARE</b>
RICERCA E INNOVAZIONE	RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA DI BASE	M1.P1.01.04	Ricerca di base	53.915.224,52
	RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA APPLICATA	M1.P2.04.08	R&S per gli affari economici	721.220,79
		M1.P2.07.05	R&S per la sanità	5.529,31
ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	SISTEMA UNIVERSITARIO E FORMAZIONE POST UNIVERSITARIA	M2.P3.09.04	Istruzione superiore	59.498.194,68
	DIRITTO ALLO STUDIO NELL'ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	M2.P4.09.06	Servizi ausiliari dell'istruzione	0,00
TUTELA DELLA SALUTE	ASSISTENZA IN MATERIA SANITARIA	M3.P5.07.03	Servizi ospedalieri	1.646.415,04
	ASSISTENZA IN MATERIA VETERINARIA	M3.P6.07.04	Servizi ai sanità pubblica	0,00
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	INDIRIZZO POLITICO	M4.P7.09.08	Istruzione non altrove classificato	280.777,40
	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI	M4.P8.09.08	Istruzione non altrove classificato	25.283.087,02
FONDI DA RIPARTIRE	FONDI DA ASSEGNARE	M5.P9.09.08	Istruzione non altrove classificato	0,00



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



## Allegato 2.

### RISPETTO LIMITI DI SPESA

ADEMPIMENTI D.L.78/2010 CONVERTITO L. 30 LUGLIO 2010, N°122					
Denominazione Ente	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE				
Disposizioni di contenimento	Spesa 2009 (da consuntivo)	Limiti di spesa	Spesa prevista 2015 (da budget 2015)	Riduzione	Versamento
	a)	b) "=(a x limite)"	c)	d) "=(a-c)"	e) "=(a-b)"
Incarichi di consulenza limite:20% del 2009 (art.6, comma 7)		-		-	-
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite:20% del 2009 (art.6, comma 8)	32.266,65	6.453,33	6.453,33	25.813,32	25.813,32
Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9)		-		-	-
Spese per missioni limite: 50%del 2009 (art.6, comma 12)	48.967,22	24.483,61	24.483,61	24.483,61	24.483,61
Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art.6, comma 13)	108.765,81	54.382,91	54.382,91	54.382,90	54.382,91
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 80% del 2009 (art.6, comma 14)	7.760,99	6.208,79	3.104,40	4.656,59	1.552,20
	Spesa 2009 (da consuntivo)	Spesa prevista 2015 (da Prev. 2015)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (a-b)	d (= c)
Spese per organismi collegiali e altri organismi (art. 6 comma 1)				-	-
	Spesa 2009 (da consuntivo)	(importi al 30/4/2010)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (10% di b)	d (= c)
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 (art. 6 comma 3)	571.330,88	441.688,50		44.168,85	44.168,85
	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2015 (da budget 2015)	versamento
	a	b (2% di a)	c	d	e "=(c-b)"
Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati 2% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618, primo periodo-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)	271.830.558,85	5.436.611,18	1.513.453,03	2.849.556,00	3.923.158,15
	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2015 (da budget 2015)	versamento
	a	b (1% di a)	c	d	e "=(c-b)"
In caso di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati 1% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)*	2.610.200,00	26.102,00	24.158,00	16.939,00	1.944,00
<b>Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. L. n. 133/2008</b>					
Disposizione					versamento
Art. 61 comma 9					
Art.61 comma 17					
Art. 67 comma 6					117.953,00
<b>Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011</b>					
Disposizione					versamento
Art. 23-ter comma 4					
<b>Applicazione D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012</b>					
Disposizione					versamento
Art. 8 comma 3					
<b>Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228</b>					
Disposizione					versamento
Art. 1 comma 108					
<b>Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228</b>					
Disposizione					versamento
Art. 1 comma 111					
<b>Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228</b>					
Disposizione					versamento
Art. 1 commi 141 e 142					72.215,70



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE



### Allegato 3.

## INDICATORI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELLE AMMINISTRAZIONI DELLO STATO

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNO 2015 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE			
NUMERATORE	-76.808.992,39	=	-3,47844 giorni
DENOMINATORE	22.081.438,17		

Si presenta l'indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi dell'art.33, comma 1 del decreto legislativo n.33 del 2013, modificato dal decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n.89, secondo cui le pubbliche amministrazioni pubblicano, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture.

In sintesi l'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di "ritardo medio di pagamento" ponderato in base all'importo delle fatture; l'unità di misura è espressa in giorni.

Di seguito si riportano alcune note tecniche in riferimento alla modalità di calcolo dell'indicatore presso l'Università degli studi di Trieste.

Il numeratore contiene la somma, per le transazioni commerciali pagate nell'anno solare, dell'importo di ciascuna fattura pagata moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori.

Il denominatore contiene la somma degli importi pagati nell'anno solare.

Si precisa che il report che contiene i dati utilizzati per costruire gli indicatori, non fa distinzione tra effettivi ordinativi di pagamento ed ordinativi emessi a copertura di pagamenti effettuati mediante richiesta su modulo cartaceo alla banca; ciò significa che la data di alcuni ordinativi non coincide con la data effettiva del pagamento ma risulta successiva alla stessa. Ne consegue che il numero di giorni che intercorrono tra la data di scadenza della fattura e la data di trasmissione dell'ordinativo sarà leggermente più alta di quella reale.

Un discorso analogo va fatto per i fornitori esteri dove la media dei tempi di pagamento risulta sempre maggiore di quella reale poiché i pagamenti esteri si effettuano esclusivamente fornendo all'istituto



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI DI TRIESTE

cassiere un modulo cartaceo: ne consegue che la data della trasmissione dell'ordinativo a copertura del sospeso bancario è sempre successiva alla data di effettivo pagamento.

A silhouette of a person wearing a helmet, possibly a soldier or a leader, stands on a high vantage point overlooking a city at sunset. The person is facing left, and the city below is illuminated by the warm glow of the setting sun. The background is a soft gradient of orange and blue.

# **RELAZIONI SULLA GESTIONE 2015**

**A CURA DEI SETTORI E DELLE UNITA' DI STAFF  
DELL'ATENEO  
E DEI DIPARTIMENTI**



## SOMMARIO

Unità di Staff Organi accademici.....	6
Unità di Staff Qualità statistica e valutazione.....	7
Unità di Staff Comunicazione e relazioni esterne.....	12
Unità di Staff Ufficio Legale.....	18
Settore servizi agli studenti e alla didattica.....	20
Settore servizi alla ricerca e rapporti con il territorio.....	32
Settore servizi trasferimento della conoscenza.....	37
Settore servizi amministrativi generali.....	45
Settore Servizi al personale.....	50
Settore servizi economico finanziari.....	67
Unità di Staff Servizio Prevenzione e Protezione.....	72
Settore Patrimonio e Provveditorato.....	73
Settore Manutenzioni e servizi interni.....	79
Settore Servizi Tecnici.....	83
Settore Organizzazione Servizi, supporto utenti, autenticazione.....	89
Settore sistemi informativi.....	91
Settore infrastrutture informatiche e telematiche.....	93
Dipartimento Universitario Clinico di Scienze mediche, chirurgiche e della salute.....	99
Dipartimento di Fisica.....	102
Dipartimento di Ingegneria e Architettura.....	107
Dipartimento di Matematica e Geoscienze.....	110
Dipartimento di Scienze Chimiche e Farmaceutiche.....	113
Dipartimento di Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche.....	117
Dipartimento di Scienze Giuridiche, del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione.....	120
Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali.....	123
Dipartimento di Scienze della Vita.....	125
Dipartimento di Studi Umanistici.....	128



# UNITA' DI STAFF DELLA DIREZIONE GENERALE

## Unità di Staff Organi accademici

### Premessa

L'Unità di staff Organi accademici svolge le funzioni di segreteria degli Organi collegiali dell'Ateneo (Senato Accademico, Consiglio di Amministrazione, Consiglio degli Studenti, Nucleo di Valutazione, Comitato Unico di Garanzia, Comitato Etico, Comitato per lo Sport). Funge inoltre da segreteria del Garante d'Ateneo. Archivia i verbali degli Organi collegiali dipartimentali e ne cura la diffusione presso gli uffici dell'Amministrazione centrale. Gestisce il procedimento di ripartizione dei fondi per attività culturali e sociali degli studenti.

L'Unità di staff Organi accademici ha gestito solo costi, provvedendo all'accertamento, per il successivo pagamento, delle indennità di presenza dovute ai Componenti del Senato Accademico e del Consiglio di Amministrazione, che hanno partecipato alle sedute svoltesi nel corso dell'anno.

L'Unità ha inoltre provveduto ad autorizzare il pagamento delle quote associative per l'anno 2015 alla Conferenza dei Rettori delle Università Italiane (CRUI), per un importo di euro 20.000, e alla Conferenza dei Dirigenti Amministrativi delle Università italiane (CODAU), per un importo di euro 2.000.

Le somme residue non utilizzate derivano dal numero di sedute convocate nel corso del 2015, rivelatosi inferiore a quello delle sedute convocate nel 2014 (22 anziché 30).

## Unità di Staff Qualità statistica e valutazione

### Premessa

L'Unità di Staff Qualità Statistica e Valutazione si trova in posizione di staff alla Direzione Generale (sostituisce la precedente struttura denominata Ufficio Valutazione e Controllo per la Qualità, istituita con DDG n.580/2013).

L'Unità di staff Qualità Statistica e Valutazione è la struttura incaricata di collaborare con il Presidio della Qualità all'implementazione del Sistema di Assicurazione della Qualità per la didattica e per la ricerca, coerentemente con le linee guida dell'ANVUR per il Sistema di Autovalutazione, Valutazione periodica e Accreditamento (AVA) e con la Politica per la Qualità dell'Ateneo.

A tal fine collabora in particolare:

- alla definizione di ruoli e responsabilità dei diversi attori coinvolti nel sistema di Assicurazione della Qualità (AQ) e alla diffusione, attraverso la gestione di un sito web dedicato, degli obiettivi del sistema e della documentazione di riferimento, nonché dei risultati delle attività svolte;
- alla predisposizione e alla diffusione di linee guida e di modelli standard di documentazione che agevolino la diffusione a tutti i livelli di una metodologia di lavoro uniforme ed efficace;
- all'individuazione di set di indicatori omogenei, coerenti con quelli proposti dall'ANVUR, da utilizzare per le valutazioni e le analisi periodiche della qualità della didattica e della ricerca, anche derivanti dalle indagini di customer satisfaction;
- all'organizzazione di iniziative di comunicazione, di formazione e di sensibilizzazione nei confronti di tutte le componenti dell'ateneo coinvolte nel sistema di AQ, volte ad esplicitare i principi e i valori fondanti di un sistema orientato al miglioramento continuo.

Nell'ambito del Sistema di Assicurazione della Qualità fornisce, in stretta collaborazione con il Presidio della Qualità, il supporto al Nucleo di Valutazione per l'attività istruttoria finalizzata alla redazione, da parte del Nucleo stesso, della Relazione annuale prevista dall'art.14 D.Lgs.19/2012 e ne cura la trasmissione all'ANVUR.

Svolge il ruolo di referente statistico per l'Ufficio di Statistica del MIUR, si occupa della validazione del rilascio dei dati per le rilevazioni statistiche periodiche istituzionali (MIUR, ISTAT, EELL), per le richieste provenienti dall'utenza interna (strutture, docenti, studenti) ed esterna (stampa locale, enti/aziende), nonché della predisposizione di elaborazioni a supporto delle decisioni degli Organi di Ateneo, con particolare riguardo ai dati sugli studenti, sul personale e sull'offerta didattica acquisiti dalle banche dati ad accesso diretto.

L'attività dell'Unità di staff Qualità Statistica e Valutazione (QSV) si è svolta nel corso del 2015 nell'ambito delle aree di intervento di seguito descritte.

### Supporto al Nucleo di Valutazione

L'Unità QSV ha curato l'organizzazione e la verbalizzazione delle sedute del Nucleo di Valutazione fino all'entrata in vigore del DDG n.721/2015, affiancando, nei mesi di settembre e ottobre, l'U.S. Organi Accademici per consentire il passaggio di consegne nella gestione delle riunioni.

Nel periodo gennaio-ottobre 2015 si sono tenute complessivamente 16 riunioni (10 in presenza e 6 con svolgimento telematico), di cui 4 della durata di 2 giorni (il riepilogo con evidenza degli argomenti trattati è disponibile al link <http://web.units.it/nucleo-valutazione/verbalii>).

L'Unità QSV ha curato la redazione, divulgazione e archiviazione dei verbali e ha svolto le fasi istruttorie a supporto all'attività valutativa per le materie di propria competenza. Nella gestione amministrativa delle riunioni l'ufficio si è coordinato anche con gli uffici che forniscono il supporto tecnico al Nucleo per gli adempimenti in qualità di OIV. La gestione delle sedute è stata caratterizzata anche nel 2015 da una notevole articolazione, anche in considerazione del lavoro organizzato per commissioni (preliminari alle sedute plenarie).

L'Unità QSV ha fornito inoltre il supporto tecnico finalizzato alla redazione della Relazione annuale ex D.lgs.19/2012 e alla sua compilazione nella procedura online predisposta dal CINECA ai fini dell'invio all'ANVUR (scadenza 30/4/2015 e 10/8/2015).

L'Unità QSV ha curato la realizzazione della seconda edizione dell'Indagine sul benessere organizzativo che il Nucleo di Valutazione ha promosso in qualità di OIV, curando l'avvio della

rilevazione (4/12/2015) con l'invio della comunicazione al personale tecnico-amministrativo e il successivo caricamento dei dati nel portale Benessere organizzativo.

L'Unità QSV ha supportato il Nucleo nell'organizzazione logistica degli audit ai Corsi di studio (visite a 4 CdS tenutesi il 17 e 18/6/2015) in vista della stesura della Relazione annuale ex D.Lgs.19/2012.

L'Unità QSV si è inoltre occupata di organizzare la raccolta della modulistica e di gestire il budget relativo alle missioni dei componenti del Nucleo stesso (sia per le riunioni in sede, sia per gli incontri in sede nazionale) fino al 31/12/2015.

### Sistema di Assicurazione Qualità e supporto al Presidio della Qualità

Il Sistema AVA, in attuazione del Decreto legislativo 27 gennaio 2012, n.19, ha introdotto negli atenei un nuovo modello di valutazione e assegna al Presidio della Qualità, il compito di innescare e gestire un processo valido di AQ promuovendo la cultura della qualità nell'Ateneo attraverso l'attuazione della politica per la qualità definita dagli organi di ateneo, costruendo i processi di AQ e garantendo la capacità di miglioramento continuo dei corsi di studio.

L'Unità QSV si è occupata del supporto tecnico al Presidio della Qualità e dell'organizzazione delle riunioni. Nel corso del 2015 sono state svolte 12 riunioni (il riepilogo con evidenza degli argomenti trattati è disponibile al link <https://web.units.it/presidio-qualita/verbali>). I resoconti delle riunioni con evidenza delle decisioni assunte sono disponibili presso l'Unità QSV.

Nel corso del 2015, l'Unità QSV ha collaborato con il PQ alla diffusione, attraverso la gestione di un sito web dedicato, degli obiettivi del sistema e della documentazione di riferimento, nonché dei risultati delle attività svolte; alla predisposizione e alla diffusione di linee guida e di modelli standard di documentazione che agevolino la diffusione a tutti i livelli di una metodologia di lavoro uniforme ed efficace; all'individuazione di set di indicatori omogenei, coerenti con quelli proposti dall'ANVUR, da utilizzare per le valutazioni e le analisi periodiche della qualità della didattica e della ricerca, anche derivanti dalle indagini di customer satisfaction; all'organizzazione di iniziative di comunicazione, di formazione e di sensibilizzazione nei confronti di tutte le componenti dell'ateneo coinvolte nel sistema di AQ, volte ad esplicitare i principi e i valori fondanti di un sistema orientato al miglioramento continuo.

Con specifico riferimento al processo di Riesame annuale dei Corsi di Studio, l'Unità QSV ha supportato i Coordinatori dei CdS anche con incontri informativi in alcuni dipartimenti per approfondire gli aspetti tecnici della procedura informatizzata finalizzata alla redazione del RAR 2015/16, nonché per approfondire le modalità di utilizzo delle fonti dati messe a disposizione per l'analisi.

Per quanto riguarda l'implementazione delle informazioni nella banca dati SUA-CdS 2015, l'Unità QSV, in stretto coordinamento con l'Unità di staff Offerta Formativa, ha provveduto all'implementazione delle informazioni per le quali si era deciso di procedere centralmente (in particolare dei tracciati dell'offerta didattica erogata e programmata), fornendo nel contempo assistenza specifica ai Coordinatori e alle Segreterie Didattiche di Dipartimento durante tutto il periodo di compilazione, con riferimento alle sezioni da implementare a cura dei Corsi di Studio. Infine ha provveduto al supporto tecnico al PQ nell'ambito della verifica dei requisiti di sostenibilità dell'offerta formativa e del monitoraggio della corretta compilazione delle schede.

### Rilevazione delle opinioni degli studenti sulle attività didattiche

L'Ufficio si è occupato per l'a.a.2014/15 della gestione della rilevazione online per tutti i corsi di studio dell'ateneo. La rilevazione è stata avviata in data 24 novembre 2014 con l'invio di una comunicazione a tutti gli studenti e a tutti i docenti, contenente la descrizione della procedura di rilevazione e le istruzioni. Le finestre temporali per la compilazione del questionario, concordate con le Segreterie Didattiche di Dipartimento, sono state aperte dall'Unità QSV, a partire dal mese di novembre/dicembre per gli insegnamenti del primo semestre, da marzo/aprile per gli insegnamenti del secondo semestre e sono rimaste aperte fino al 31 luglio 2015.

Nell'anno accademico 2014/15 la rilevazione è stata attivata su 1.633 Attività Didattiche riferite a Corsi di laurea di 1° e 2° livello. La compilazione del questionario è stata resa obbligatoria per ciascuna combinazione insegnamento-modulo-docente per un totale di 2.284 "unità di rilevazione" di cui 2.230 sono state valutate dagli studenti. Nel complesso sono stati raccolti 78.920 questionari di valutazione (66.182 questionari frequentanti e 12.738 questionari non frequentanti). Si registra una lieve flessione nel numero di questionari raccolti complessivamente rispetto al 2013/14 (-2.18%). Tale

fenomeno si spiega con l'anticipo della chiusura della rilevazione 14/15 al 31 luglio 2015 e risulta essere prevalentemente a carico dei questionari compilati dagli studenti non frequentanti.

I dati sono stati elaborati con successiva pubblicazione dei risultati nel portale SIS-ValDidat. L'anticipo della chiusura della compilazione al 31/7/2015 ha consentito di rendere disponibili i risultati online in data 25/8/2015, con più di due mesi di anticipo rispetto al 2014 (7 novembre 2014) e soprattutto ben prima dell'inizio delle lezioni del I semestre del 2015/16.

Nel mese di febbraio 2015 è stata inoltre avviata, in via sperimentale, la Rilevazione online delle opinioni degli studenti sull'esperienza complessiva dell'anno accademico precedente e sullo svolgimento degli esami (1ª edizione riferita all'esperienza complessiva dell'a.a. 2013/14). La rilevazione è stata avviata il 2 febbraio 2015 con una comunicazione multimediale agli studenti coinvolti. Poiché non è stato introdotto alcun meccanismo bloccante per rendere obbligatoria la compilazione, l'adesione degli studenti alla rilevazione è avvenuta su base volontaria.

Per quanto riguarda la prima parte della rilevazione (Rilevazione online delle opinioni degli studenti sull'esperienza complessiva dell'anno accademico precedente), sono stati complessivamente raccolti 1.287 questionari compilati, pari ad una copertura complessiva del 7,6%. Con riferimento alla seconda parte della rilevazione (Rilevazione online delle opinioni degli studenti sullo svolgimento degli esami), sono stati raccolti complessivamente 1809 questionari sugli esami sostenuti dagli studenti riguardanti 285 diversi insegnamenti.

Essendosi riscontrata una scarsa adesione caratterizzata inoltre da un campione autoselezionato, l'Unità QSV, di concerto con il Presidio della Qualità, ha previsto di intervenire, nel corso del 2016, per migliorare l'indagine sia dal punto di vista della rappresentatività sia dal punto di vista della numerosità dei questionari.

L'Unità QSV ha curato infine la pubblicazione sul sito web del Presidio della Qualità (<https://web.units.it/presidio-qualita/valutazione-della-didattica-e-servizi-supporto>) e del Nucleo di Valutazione (<http://web.units.it/nucleo-valutazione/valutazione-didattica>) di alcune pagine dedicate alle procedure di rilevazione, alla documentazione e ai risultati della rilevazione.

## Statistiche

L'Unità QSV ha curato le elaborazioni statistiche periodiche istituzionali e ministeriali (Rilevazione Istruzione Universitaria dell'Ufficio Statistico del MIUR, anche mediante il confronto e la validazione dei dati dell'ANS; Rilevazione contribuzione studentesca; Rilevazione personale a contratto e TA; Regione in cifre).

L'Unità QSV ha fornito inoltre elaborazioni statistiche su richiesta dell'utenza esterna. In particolare: rilevazione degli iscritti ai corsi di area medica per la Regione FVG; dati sugli iscritti per gli Enti Locali; Indagine mobilità della conoscenza (CER); dati per il Censimento 2014 laureati per l'ISTAT; dati sugli iscritti per la stampa locale.

Nell'ambito delle funzioni legate all'Assicurazione Qualità, l'ufficio ha inoltre predisposto sul proprio sito una serie di report contenenti una selezione dei principali dati di ingresso, percorso e uscita del CdS, riepilogati con opportune rappresentazioni grafiche e finalizzati alle analisi necessarie per la stesura dei rapporti di riesame 2015/16.

Rispetto agli anni precedenti, i dati estratti dal DWH di Ateneo e dalla banca dati ministeriale ANS (cruscotto dell'area riservata agli Atenei) nel mese di settembre 2015, sono stati rielaborati per produrre una serie di dati e indicatori sintetici, utilizzando in via sperimentale un nuovo software di data sharing: Tableau Public (<https://public.tableau.com/s/>). In particolare, i grafici e le tabelle sono stati raggruppati in quattro aree che permettono di analizzare le performance dei corsi di studio con riferimento all'Ingresso, al Percorso, all'Uscita e all'Internazionalizzazione. Con il nuovo software è stato possibile mettere a disposizione grafici e tabelle interattivi nei quali è possibile visualizzare le caratteristiche del collettivo di riferimento di ciascun dato tramite dei tooltip semplicemente scorrendo con il mouse all'interno del grafico o della tabella. Inoltre per tutti i grafici e le tabelle è possibile effettuare il download in formato pdf o immagine, nonché scaricare la tabella con i dati sottostanti.

L'Unità QSV ha prodotto una serie di elaborazioni statistiche a supporto dell'attività degli Organi di Ateneo. In particolare, si tratta delle elaborazioni richieste dalla CVR (aggiornamento ricercatori attivi/non attivi), dalla Commissione risorse didattiche (budget didattica sostitutiva), dalla

Commissione permanente per la didattica dei Dipartimenti, nonché quelle finalizzate alla stesura della Relazione del Magnifico Rettore.

L'Ufficio ha infine collaborato con la Sezione Comunicazione istituzionale, Relazioni esterne e internazionali elaborando i dati e compilando le procedure on-line per i Ranking internazionali cui l'Ateneo ha deciso di aderire (QSS, Shanghai Jiao Tong University, U-Multirank, Times Higher Education).

Aggiornamento dei siti web del Nucleo di Valutazione e del Presidio della Qualità, e dell'Ufficio

L'Ufficio, ha curato l'aggiornamento delle informazioni sui siti dedicati al Nucleo di Valutazione (<http://web.units.it/nucleo-valutazione>) e al Presidio della Qualità (<https://web.units.it/presidio-qualita>).

L'Ufficio cura inoltre un proprio sito web (<https://web.units.it/ufficio-valutazione>).

## Unità analitiche e progetti solo costi

Unità Analitica: UA.A.AMM.DA.28 Unità di staff Qualità Statistica e valutazione

Per quanto riguarda la gestione del budget l'Unità di staff risulta responsabile delle seguenti voci di costo connesse con la gestione delle riunioni del Nucleo di Valutazione:

Voce COAN	Denominazione voce coan	previsione definitiva 2015	Utilizzo
A.S.10.400.060.100	MISSIONI PERSONALE DOCENTE DI RUOLO	3.000,00	Rimborso spese di missione personale docente di ruolo, per garantire ai componenti interni del Nucleo di Valutazione la possibilità di partecipare ad eventuali incontri in sede nazionale come delegati dal Coordinatore del Nucleo
A.S.10.700.030.900	ACQUISTO ALTRI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	100,00	Acquisto di bottiglie d'acqua da offrire ai componenti del Nucleo di Valutazione in occasione delle sedute in sede
A.S.10.800.070.475	RIMBORSO VIAGGIO AD ALTRI ORGANI ISTITUZIONALI	22.000,00	Rimborso viaggio ad altri organi istituzionali, finalizzato al rimborso delle spese di missione dei componenti esterni del Nucleo di Valutazione, sia in occasione delle riunioni in sede, sia per partecipare ad eventuali incontri in sede nazionale

A valere su tale budget, sono state contabilizzate nel 2015 le seguenti missioni:

Voce COAN	Componente	Tipo componente	Missioni per riunioni NV		Missioni per incontri nazionali		totale rimborso missioni 2014	n. missioni 2014
			rimborso missioni	n. missioni	rimborso missioni	n. missioni		
A.S.10.800.070.475 - Rimborso viaggio ad altri organi istituzionali								
	Bergantino Angela Stefania	esterno - coordinatore	€6.929,18	12	€ 1.289,59	3	€ 8.218,77	15
	Bertuccio Alberto	esterno	€148,80	2			€148,80	2
	Monteduro Fabio	esterno	€ 1.141,18	2			€ 1.141,18	2
	Sancin Mirano	esterno	<i>Non previsto</i>		€ 249,27	1	€ 249,27	1
	Trombetti Francesca	esterno	€ 2.194,43	10			€ 2.194,43	10
A.S.10.400.060.100 - Missioni personale docente di ruolo								
	Fornasiero Paolo	interno	<i>Non previsto</i>		€56,70	1	€56,70	1
<b>Totale complessivo</b>			<b>€ 10.413,59</b>	<b>26</b>	<b>€ 1.595,56</b>	<b>5</b>	<b>€ 12.009,15</b>	<b>31</b>

Rimangono tuttavia al momento non contabilizzate alcune missioni del 2015 che verranno inserite su budget 2016 (in capo all'Unità di staff Organi accademici) come sopravvenienza passiva in quanto i giustificativi sono stati consegnati solo di recente.

## Unità di Staff Comunicazione e relazioni esterne

### Premessa

L'Unità di staff Comunicazione e Relazioni esterne pianifica e gestisce i processi relativi alla comunicazione istituzionale ed alle relazioni con il pubblico, per promuovere l'immagine dell'Ateneo ed assicurare visibilità a tutte le attività istituzionali, agli eventi ed ai progetti dell'Ateneo presso tutti i possibili interlocutori e sviluppare, affermare e sostenere l'immagine ed il posizionamento dell'Ateneo nel territorio e nel suo contesto di riferimento. A questo scopo l'Unità definisce e programma le attività di orientamento studentesco secondo gli indirizzi strategici.

All'Unità competono le funzioni di Ufficio Stampa, ai sensi della Legge 150/2000 e più in generale i rapporti con i media, nel cui esercizio deve assicurare il massimo grado di trasparenza, chiarezza e tempestività delle comunicazioni trasmesse agli organi di informazione nelle materie riguardanti l'attività istituzionale.

L'Unità Comunicazione e Relazioni esterne pianifica e gestisce altresì i principali processi di comunicazione interna, per mantenere la comunità accademica informata e pienamente coinvolta nelle attività e negli obiettivi strategici ed operativi dell'Ateneo, contribuendo a diffondere i valori dell'Ateneo, a rafforzare l'identità e la cultura dell'organizzazione e ad incrementare la sua credibilità nei confronti del personale, degli studenti, dei collaboratori.

L'Unità fornisce supporto agli Organi Accademici, applicando il Cerimoniale di Stato, necessario alla corretta rappresentanza dell'Ateneo, in occasione di cerimonie ufficiali. Fornisce, inoltre, supporto alle strutture dell'Ateneo nella creazione e produzione di eventi culturali e scientifici finalizzate all'aumento della visibilità dell'istituzione.

### Unità analitiche e progetti solo costi

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.22.13 – organizzazione convegni

RICAVI
COSTI budget assestato: € 31.270,00, di cui <ul style="list-style-type: none"><li>- variazione budget per € 11.000 per organizzazione manifestazione convegni,</li><li>- variazione budget per € 2.000,00 per integrazione capitolo pubblicità e spese relatori Next</li><li>- variazione budget per € 2.300 per trasferimento da Settore Servizi al Personale per convegni CUG</li><li>- variazione budget per € 8.700 per spese Next (CdA del 31 luglio 2015)</li></ul>
Impieghi: 29.122,44 <ul style="list-style-type: none"><li>- Inaugurazione dell'A.A. 2014/2015: light lunch, sbobinature interventi A.A., servizio hostess per A.A.</li><li>- presentazione ex Ospedale Militare: rinfresco</li><li>- Next 2015: spese viaggio e ospitalità per relatori, aperitivo per evento di apertura</li><li>- Lezioni Lincee di Fisica: coffe break</li><li>- Convegni CUG: piccoli rinfreschi, spese viaggio relatrici</li><li>- Premi migliori matricole A.A. 2013/2014 (€ 6.700,00 più € 570,00 spese IRAP)</li></ul>
La disponibilità residua di € 2.147,56 costituisce economia di bilancio.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.22.16 – Pubblicità

RICAVI 0
COSTI BUDGET ASSESTATO: € 102.100.00

IMPIEGHI: € 101.168,85

- MULTIMEDIA realizzazione e messa in onda trasmissioni settimanali Radioattività news, anno 2015, - pubbl. 5x1000 – emissioni comunicati per Trieste Next su Radioattività News;
- MANZONI pubbl. 5x1000 web e cartaceo - campagna immatricolazioni su Repubblica di Roma, Bologna, Firenze, e Mattino di Padova - campagna immatricolazione su Il Piccolo, Tribuna Treviso, Messaggero Veneto – pubbl. su Guida Università de La Repubblica –pubbl. per Trieste Next su Speciali "Trieste Next" carta e web su Il Piccolo, Messaggero Veneto – promozione UNITS su agenda "Il Piccolo";
- G WEB campagna iscrizioni anno 2015 annunci Google Display National Standard Croazia e Serbia per 2 mesi – campagna iscrizioni Google Search Croazia per 2 mesi;
- PUBLISCOOP PIU' pubbl. su Sole 24 Ore nazionale con 1/4 di pag. "Guida Università" - TELE CAPODISTRIA pubbl. con 60 spot;
- TRIESTE OGGI campagna comunicazione per l'anno 2015;
- TELEQUATTRO pubbl. 30" nel Telegiornale delle ore 19.30 e 20.30 per 2 mesi – pubbl. per Trieste Next produzione riepilogativa dei maggiori eventi, durata 15' per 3 messe in onda – redazionale per inaug. A.A.;
- RADIO PUNTO ZERO campagna pubblicitaria per 15 gg con 4 spot al giorno di 30" su 2 reti di diffusione – 20 redazionali di 3 min. e 4 interviste al giorno per 5 giorni;
- SEAT PAGINE GIALLE pubbl. su emittente 7 Gold con 112 spot;
- RCS MEDIAGROUP pubbl. su siti Premium banner erogati su Corriere.it, Gazzetta.it, La Stampa.it per 3 settimane;
- FACEBOOK campagna immatricolazioni mesi luglio, agosto, settembre, ottobre;
- NETWORK DELLE UNIVERSITA' ITALIANE pubbl. su Annuario "CISTODENTRO"

La disponibilità residua di € 931,15 costituisce economia di bilancio.

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.22.22 – Costi e ricavi comuni

##### RICAVI

- da trasferimenti interni attivi per rimborso di costi di altri servizi diversi per € 474,00 per
  - o spese cartelline convegno ACNP/NILDE 22-23/05/2014 da UO 000435 € 198,00
  - o fornitura cartelline da UO 088000 € 51,00
  - o fornitura cartelline istituzionali da UO 000435 € 225,00
- da trasferimenti interni attivi per rimborso di altri costi sostenuti dall'amm.ne centrale € 5.027,24 per rimborsi per i lavori svolti dal Servizio grafico per i Dipartimenti, stampa locandine, programmi, brochure e fornitura cartelline istituzionali comprensive di blocco notes UNITS

##### COSTI

– ACQUISTO PERIODICI SU SUPPORTO CARTACEO:

budget iniziale 14.000,00 successivamente integrato con un trasferimento di € 576,00 dalla uo 000435 centracon

impieghi per: € 10.430,00 acquisto 58 abbonamenti cartacei IL PICCOLO per anno 2015 e € 3.420,00 acquisto 19 abbonamenti digitali IL PICCOLO per l'anno 2015

la disponibilità residua di € 150,00 costituisce economia di bilancio

- COLLABORATORI OCCASIONALI AMMINISTRATIVI E TECNICI

budget iniziale € 0, successivamente variato per € 300,00

impieghi per compensi per dott.ssa Luigia Urgias sul libro d'onore in occasione di cerimonie istituzionali

La disponibilità residua di € 50,00 costituisce economia di bilancio

<p>– SERVIZI POSTALI E CORRIERE – variazione budget € 5,00 – disponibilita' € 0</p> <p>– SERVIZI DI PUBBLICAZIONE E STAMPA EDITORIA  budget assestato 29.973,48  impieghi: € 11.486,66 per  acquisto foto Presidente Repubblica Sergio Mattarella; STELLA ARTI GRAFICHE acquisto cartelline istituzionali UNITS – acquisto buste e inviti per A.A; DIVULGANDO impostazioni grafiche per l'anno 2015; ANVUR invio foto ateneo con misure specifiche; G WEB realizzazioni grafiche dei banner, 8 formati per la campagna 2015  la disponibilita' residua di € 18.486,82 costituisce economia di bilancio</p> <p>– ARTICOLI PROMOZIONALI  budget assestato € 2.000,00  impieghi: € 1.997,75 per:  acquisto tocchi per neodottori per evento Graduation Day, acquisto borse istituzionali e penne personalizzate UNITS  la disponibilita' residua di € 2,25 costituisce economia di bilancio</p> <p>– SERVIZI DI RAPPRESENTANZA  budget assestato € 600,00  impieghi: € 595,30 per (colazioni di lavoro del rettore con autorità)  La disponibilita' residua di € 4.70 costituisce economia di bilancio</p> <p>– ALTRI SERVIZI VARI  budget assestato € 3.100,00  impieghi: € 2.734,19 per acquisto materiale servizi televisivi, necrologi e servizi fotografici professionali  La disponibilita' residua di € 365,81 costituisce economia di bilancio</p> <p>– TRASFERIMENTI INTERNI PASSIVI PER RIMBORSO DI ALTRI COSTI SOSTENUTI DALL'AMM.NE CENTRALE  – VARIAZIONE BUDGET € <b>1.500,00</b> a EUT per stampa atti del convegno "Visioni dell'aldilà antiche e moderne"</p>
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.25 Ripartizione Orientamento e URP

RICAVI
COSTI
<p>INVESTIMENTI  Progetto ALTRIINV-AI.13.25-INV - budget assestato € 10.000,00  Impieghi:  ATTREZZATURE INFORMATICHE – €1.701,88 per l'acquisto di 1 MacBook con suo adattatore  ALTRE ATTREZZATURE – € 4.178,50 per l'acquisto di attrezzature per allestire le fiere d'orientamento</p>

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.25.13 Orientamento in entrata e URP

RICAVI

COSTI

Progetto ALTRI AC-ORIENTAMENTO IN ENTRATA - budget assestato € 100.495,00

Impieghi: € 76.005,39 per:

- Missioni per il servizio di orientamento – € 10.321,92
  - o personale ta di ruolo – € 9.777,21
  - o tutor dottorandi che hanno collaborato a giornate di orientamento in entrata – € 34,74
  - o tutor studenti che hanno collaborato a giornate di orientamento in entrata – € 509,97
- Rimborso missioni per partecipazione a corsi personale TA - € 289,32
- Acquisto abbigliamento per il personale Ta e ausiliario (T-shirt e felpe) - € 2.926,78
- Acquisto altri materiali di consumo (tovaglia per fiere di orientamento) - € 768,60
- Affitto stand e aule (costo partecipazione a fiere di orientamento) - € 12.991,22
- Costo personale di supporto per fiere di orientamento - € 1.514,33
- Articoli promozionali (pieghevoli e shopper) – € 17.130,02
- Opuscoli Laboratorio di futuro in italiano e in inglese – € 22.423,60
- Costi di grafica e web - € 7.173,60 (per opuscoli, per adeguamento grafico ppt presentazione generale MR, Mob.Int., Sportello Stranieri, contenuti web Laboratorio di futuro, modifica pagine Lezioni aperte e Moduli formativi estivi)
- Trasferimento fondi a ISI per manutenzione i-Pad assegnato al Servizio Orientamento – € 466

La disponibilita' residua di € 24.489,61 costituisce economia di bilancio

INVESTIMENTI

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Progetto Altri AC-orientamento – ConfinTs

Ricavi – € 27,39

Attività conclusa nel 2014 con l'inaugurazione del nuovo sportello Orientamento e URP sito nell'edificio A al piano terra dell'ala sinistra. Il progetto si chiude.

Progetto FLASH FORWARD 2

Ricavi - € 35,89

Attività conclusa nel 2014. Il progetto si chiude.

Progetto FLASH FORWARD 3

Ricavi – € 9.000 (Contributo dall'Università di Udine finanziato dalla regione FVG)

Costi – 6.009,71 così suddivisi:

- € 3.756,58 compensi al personale TA
- € 909,10 oneri sui compensi al personale TA
- € 767,22 compensi al personale a tempo determinato
- € 192,29 oneri su compensi al personale a tempo determinato
- € 384,52 IRAP su compensi al personale dipendente per attività integrative

Investimenti – 0

Attività conclusa nel dicembre 2015 con un avanzo di 2.990,29 Euro. Il progetto si chiude.
<u>Progetto FLASH FORWARD 4</u>
Ricavi – € 15.000 (Contributo regionale ricevuto nel dicembre 2015 da utilizzare per il progetto nel corso del 2016).
Costi – 0 (Si effettueranno nell'esercizio 2016)
Investimenti 0

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.16 Unita' di Staff Ufficio Stampa

RICAVI
COSTI budget assestato: € 9.957,52 impieghi: € 9.957,52 per servizi di pubblicazione e stampa editoria € 9.957,52 (Rassegna stampa d'Ateneo)
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.13 Costi e ricavi comuni

RICAVI 0
COSTI budget assestato: € 10.000,00 impieghi: € 8.174,00 per servizi per pubblicità e promozione – € 8.174,00 (Study Portals) La disponibilità residua di € 1.826,00 costituisce economia di bilancio
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.13.19 Unità di Staff Relazioni internazionali

RICAVI
COSTI Budget assestato € 83.860,60 Impieghi totali: € 33.505,99 di cui:  – Progetto AMM-MISSRELAZIONINTERNAZIONALI Budget assestato: € 24.000 Impieghi: € 13.445,94 per: <ul style="list-style-type: none"> <li>o missioni personale docente di ruolo - € 5.812,94</li> <li>o missioni personale ricercatore di ruolo - € 882,10</li> <li>o missioni personale ricercatore a tempo det. - € 1.228,43</li> <li>o missioni personale personale ta di ruolo - € 1.071,49</li> <li>o indennità di missione nell'ambito di prestazioni di servizio per attività di didattica e ricerca - € 2.117,68</li> <li>o iscrizione a corsi, convegni e simili personale docente di ruolo - € 450,00</li> <li>o rimborso missioni per partecipazione a corsi, convegni e simili personale docente di ruolo - € 183,30</li> <li>o altri trasferimenti interni passivi - € 1.700,00</li> </ul>

La disponibilita' residua di € 10.554,06 costituisce economia di bilancio.

- Progetto AMM-OSPITALITA per ospitalità di personale esterno nell'ambito delle relazioni internazionali

budget assestato: € 20.751,20 (a seguito di una variazione negativa in favore della voce altri trasferimenti interni passivi di cui: € 4.355,40 per implementazione del sito Web Danube Future ed € 538,00 per l' EUT per la stampa del volume Dianet)

Impieghi: € 7.751,05 per

- o collaboratori occasionali di didattica - € 2.460,00
- o organizzazione manifestazioni e convegni - € 81,40
- o altri servizi vari - € 5.102,55
- o irap su prestazioni occasionali - € 107,10

La disponibilita' residua di € 13.000,15 costituisce economia di bilancio.

- DIRETTAMENTE IMPUTATI SULL'UNITÀ ANALITICA:

- o organizzazione manifestazioni e convegni – budget € 10.000,00 – impieghi: € 0 - disponibilita' € 10.000 costituisce economia di bilancio
- o altri servizi assicurativi non del personale: budget: 1.000,00 – impieghi: € 0 - disponibilita' € 1.000 costituisce economia di bilancio
- o adesione ad ass. cultur.-scientifiche e conv.: budget assestato 8.666.00 (la previsione iniziale di € 11.716,00ha subito una variazione negativa di € 3.050.- per incrementare i trasferimenti interni passivi per le spese promozionali del progetto talenta. nello specifico si è deciso di utilizzare una parte del budget di previsione di questa voce di spesa perché corrispondente alla quota di adesione a unimed da cui si era deciso di recedere) - impieghi: € 8.619,00 – disponibilita' € 47,00 costituisce economia di bilancio
- o irap su prestazioni occasionali: budget: € 1.500,00 – impieghi: € 102,00 - disponibilita' € 1.398,00 costituisce economia di bilancio
- o altri trasferimenti interni passivi - € 3.588,00 - disponibilita' € 4.355,40 (trasferiti per errore dal budget di previsione iniziale del progetto amm-ospitalita)

INVESTIMENTI

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## Unità di Staff Ufficio Legale

### Premessa

Allo scrivente Ufficio è demandata la gestione del contenzioso giudiziario, per tutti i settori dell'amministrazione; l'ufficio, inoltre, presta consulenza legale, su richiesta degli organi e strutture dell'Ateneo.

Come da prospetto di sintesi delle risultanze contabili riferite a questa Unità organizzativa, il Budget assestato di costi 2015 ammontava ai seguenti importi:

- 150.00 euro, per la copertura dei costi derivanti dal contenzioso giudiziario; l'intero importo, a fine esercizio, per le ragioni che verranno precisate di seguito, è stato accantonato al Fondo rischi per liti in corso;
- 2.400 euro, per la copertura di costi di funzionamento dell'Ufficio; su tale budget, si è realizzato un avanzo pari a 1.800 euro;
- 100 euro per diritti di accesso a banche dati;
- 57.096 euro per spese legali derivanti dalla vertenza UniTs-Agenzia delle Entrate "contratti Cnr Asi 1991-1996" (cfr DDG prot. n. 2478 dd. 20.1.2016).

Dal citato prospetto risultano, quali ricavi, i seguenti importi:

- 7.140 euro, quale pagamento dell'Agenzia delle Entrate in favore dell'Università in relazione alla vertenza UniTs-Agenzia delle Entrate "contratti Cnr Asi 1991-1996" (cfr DDG prot. n. 2478 dd. 20.1.2016); detto importo è stato utilizzato a copertura del costo di 57.096 euro;
- 11.581,35 euro, quale risarcimento all'Università, conseguente a provvedimenti disciplinari irrogati a dipendenti.

L'attività dell'Ufficio, rilevante sotto il profilo della gestione del bilancio 2015, è stata principalmente focalizzata sulla corretta costruzione e gestione del "Fondo rischi per liti in corso" che, alla data del 31.12.2015, risulta – per quanto di competenza di questo Ufficio - di importo pari a Euro 913.649,64.

Si precisa, infatti, che la gestione del Fondo predetto comporta una continua rimodulazione dell'accantonamento: da un lato vi sono risorse accantonate che si liberano conseguentemente all'esito favorevole del contenzioso a cui l'accantonamento è riferito o, comunque, in ragione di una diminuzione del rischio di esito sfavorevole; dall'altro, l'accantonamento va implementato per l'insorgenza di nuovo contenzioso o per l'aumentato rischio di esito sfavorevole di contenziosi giudiziari già pendenti. In ogni caso, unitamente alla competenza dell'Ufficio Bilancio Unico e Tesoreria, è necessaria una valutazione tecnico-giuridica da parte di questo Ufficio, mirata a stimare i rischi di soccombenza e i relativi valori economici.

Si evidenzia che, a valere sul predetto Fondo, nel 2015 vi è stata una spesa per contenzioso, in termini di cassa, pari a 143.255,09 euro.

L'insorgenza di nuovo contenzioso nel corso del 2015 o l'aumentato rischio di esito sfavorevole di contenziosi giudiziari già pendenti hanno determinato l'accantonamento a Fondo rischi per liti in corso dell'importo di 150.000 euro del Budget assestato di costi 2015, come di seguito specificato:

Contenzioso Poldrugo 30.000,00;

Contenzioso Ciliberti e altri 9.000,00;

Contenzioso Stallone 10.000,00;

Contenzioso Tripepi 6.000,00;

Contenzioso Fettig Bottcher Slaiby Danton Stigher Tripepi 30.000,00;

Contenzioso Marcucci 15.000,00;

Contenzioso Tracanella 20.000,00;

Contenzioso Jazbar 20.000;

Contenzioso Ciaffaglione 10.000.

In sintesi, i 150.000 euro sono stati così suddivisi: 59.000 euro, quale implementazione di accantonamento per contenzioso già pendente, e 91.000 euro per contenzioso "nuovo".

# AREA DEI SERVIZI ISTITUZIONALI

## Settore servizi agli studenti e alla didattica

### Premessa

Il Settore servizi agli studenti e alla didattica è articolato in sei uffici a cui si aggiunge l'Unità di staff offerta formativa, sistemi informativi e convenzioni per la didattica.

L'**Unità di staff offerta formativa, sistemi informativi e convenzioni per la didattica** ha una competenza articolata su diverse direttrici:

- gestione delle attività connesse alla programmazione dell'offerta formativa dei corsi di studio, in raccordo con le Segreterie didattiche dei Dipartimenti;
- gestione della banca dati ministeriale Anagrafe Nazionale Studenti;
- implementazione e verifica delle procedure di gestione informatica della carriera studente tramite l'applicativo gestionale Esse3 in raccordo con il Settore Sistemi Informativi e a supporto degli uffici del Settore di volta in volta interessati;
- gestione delle diverse fasi di stipulazione delle convenzioni in materie che rientrano nelle competenze del Settore (per esempio: convenzioni per l'internazionalizzazione della didattica (doppio titolo, titolo congiunto); convenzioni riguardanti la mobilità degli studenti (mobilità Erasmus; Student Exchange Agreement); convenzioni per l'attivazione di Master e Corsi di perfezionamento; convenzioni relative alla Scuole di Specializzazione; convenzioni per la gestione degli Esami di Stato; convenzioni relative ai tirocini non curriculari; convenzioni per l'erogazione di finanziamenti riferiti alla didattica.

L'Ufficio **Affari generali della didattica e diritto allo studio** sovrintende, in particolare, alla complessiva materia della contribuzione studentesca (tasse, contributi ed esoneri): in questo ambito, esso cura la redazione, l'aggiornamento e l'applicazione del relativo Regolamento e del c.d. Manifesto tasse, fornisce supporto tecnico sia alle Commissioni d'Ateneo che agli uffici interessati e gestisce i rapporti con l'utenza esterna. L'Ufficio gestisce, altresì, i contributi ministeriali per l'incentivazione all'iscrizione ai corsi di studio in classi di interesse nazionale e le borse di mobilità interregionale. L'Ufficio si occupa, inoltre, delle operazioni di rilascio dei titoli accademici e della gestione degli archivi del Settore. All'interno dell'Ufficio Affari generali della didattica e diritto allo studio si trova anche il servizio appositamente dedicato all'accoglienza e all'assistenza degli studenti diversamente abili.

Gli **Uffici di Segreteria studenti** (suddivisi nell'area delle Scienze sociali e umanistiche e nell'area tecnologico-scientifica-scienze della vita e della salute) gestiscono le procedure di ammissione degli studenti ai corsi di studio di primo e di secondo livello (sia numero programmato che ad accesso libero) e le relative immatricolazioni, nonché le carriere degli studenti (passaggi di corso, trasferimenti, abbreviazioni, conseguimento del titolo, riconoscimento dei titoli accademici esteri). Tali uffici gestiscono, altresì, i programmi di studio con rilascio del doppio titolo e le carriere degli studenti iscritti a corsi inter-Ateneo. Le due Segreterie curano la pubblicazione e l'aggiornamento delle pagine web di propria competenza sul sito internet dell'Ateneo.

L'**Ufficio post lauream** gestisce l'accesso alle Scuole di specializzazione (mediche e non mediche), ai Master, ai Corsi di perfezionamento e ai Corsi dedicati alla formazione degli insegnanti (TFA, PAS). L'ufficio predispone, inoltre, i bandi per l'ammissione agli Esami di Stato e ai relativi tirocini. L'Ufficio gestisce, inoltre, i correlati atti di carriera degli studenti (piani di studio, passaggi di corso, trasferimenti e abbreviazioni della carriera; conseguimento del titolo) e i contratti dei medici specializzandi.

L'**Ufficio dottorati di ricerca** gestisce, nel suo complesso, i procedimenti connessi ai corsi di dottorato di ricerca. In primo luogo, sovrintende all'accreditamento di tali corsi (proposte di nuova istituzione/rinnovo; supporto al Nucleo di Valutazione e agli organi interessati per la verifica dei requisiti ministeriali; convenzioni con gli altri Atenei o con enti esterni per l'attivazione dei corsi e/o il finanziamento delle borse di studio). L'ufficio gestisce poi le attività relative all'ammissione ai dottorati (bandi; supporto alle commissioni d'esame) e gli atti di carriera dei dottorandi. L'ufficio si occupa, altresì, della gestione delle borse di studio per la frequenza del dottorato di ricerca (predispensione e gestione del budget; supporto nelle scelte relative al riparto delle borse in fase di attivazione dei nuovi cicli di dottorato; trasferimento dei fondi agli atenei convenzionati; connessa attività provvedimentale). Nell'ambito del Programma Fondo Sociale Europeo, l'ufficio gestisce anche le azioni specificamente dedicate ai dottorati di ricerca. Particolari ambiti di competenza dell'Ufficio dottorati di ricerca riguardano la formazione trasversale dei dottorandi; l'accesso ai prodotti della ricerca (valorizzazione delle tesi di dottorato); la collaborazione nella gestione degli accordi

internazionali di cotutela finalizzati al conseguimento di titoli congiunti/doppi titoli e dei progetti internazionali di mobilità.

L'**Ufficio Mobilità internazionale** gestisce i programmi internazionali di mobilità a cui l'Ateneo aderisce. Si tratta, in particolare, del Programma ERASMUS+ Azione KA1 (studenti in entrata e in uscita per studio e tirocinio; mobilità dei docenti e del personale tecnico-amministrativo), nonché di altri programmi realizzati nel quadro di accordi stipulati con Atenei esteri, nonché nell'ambito di particolari network (ISEP; Network Santander Group; CSF; Bovec). In relazione ai suddetti programmi, l'ufficio predispone la documentazione relativa alle candidature all'Unione Europea (per l'Azione KA1); cura i rapporti con il MIUR, con l'Agenzia Nazionale ERASMUS; gestisce le singole iniziative di mobilità, sia dal punto di vista amministrativo che per ciò che riguarda la gestione dei relativi finanziamenti, l'erogazione delle mensilità di mobilità e la rendicontazione dei fondi. Nel proprio ambito di competenza, l'ufficio collabora nella gestione della carriera degli studenti, sia italiani che stranieri, che hanno avuto esperienze di mobilità internazionale nonché dei c.d. degree-seeking (cioè gli studenti stranieri che si immatricolano nel nostro Ateneo). L'ufficio fornisce, per quanto di propria competenza, supporto nella gestione delle linee d'azione KA2 e KA3, che coinvolgono iniziative riguardanti più ampiamente attività di ricerca e cooperazione e partenariati strategici.

## Unità di staff Offerta formativa, sistemi informatici e convenzioni per la didattica

### UA A.AMM.AI.10.15

Nell'anno 2015 sono stati liquidati i trattamenti economici relativi ai medici in formazione specialistica contrattualizzati per Scuole di Specializzazione di area medica (D.Lgs. 368/99). Tali trattamenti differiscono sulla base dell'anno di iscrizione alla Scuola (per il primi due anni il trattamento economico è pari ad € 25.000,00/anno mentre per i successivi anni esso sale ad € 26.000,00). La durata del corso di studi è di 5-6 anni, anche se il riordino delle Scuole di Specializzazione attuato dal Miur, ha comportato, per alcune Scuole, l'abbreviazione del corso a 4 anni a partire dalla nuova coorte 2014/2015, con possibilità di opzione per il nuovo Ordinamento esercitata da alcuni iscritti per l'a.a. 2013/2014 sino al penultimo anno di corso, con conseguente riduzione in prospettiva dell'impatto finanziario.

La data d'inizio dell'anno accademico di queste Scuole di Specializzazione, in precedenza fissata anno per anno dal Miur nella seconda metà dell'anno solare, a seguito dell'introduzione del concorso su base nazionale è fissata, a partire dalla coorte 2014/2015 dal Bando predisposto dal Miur al 1 novembre 2015 per tutta l'Italia.

Va ricordato che, a norma di Regolamento, i trattamenti economici vengono erogati il mese successivo a quello di maturazione. Incidono anche i periodi di sospensione per gravidanza e puerperio, o malattia, per i quali la legge prevede un trattamento economico pari a € 22.700,00/anno, erogato sulla base dei giorni di effettiva sospensione. I finanziamenti provengono principalmente dal Miur, mentre altri Contratti sono finanziati dalla Regione Friuli Venezia Giulia ed altri ancora sono a "finanziamento privato", ricomprendendo tra questi anche quelli finanziati dalle Aziende Sanitarie.

I Finanziatori appartengono al territorio, sono Aziende Sanitarie regionali (che ora hanno assunto una nuova denominazione a seguito di riforma) ed extra regionali, nonché grandi Aziende produttrici di tecnologie biomedicali: l'Azienda Ospedaliera San Camillo-Fortlanini, la Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Trieste (ex Azienda Ospedaliero-Universitaria "Ospedali Riuniti" di Trieste e ex ASS 1 "Triestina"), l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 2 Bassa Friulana-Isontina (ex ASS 5 "Bassa Friulana" e ex ASS 2 "Isontina"), l' Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 5 Friuli Occidentale (ex Azienda Ospedaliera Santa Maria degli Angeli di Pordenone), Boston Scientific S.p.A. con sede a Milano, SIND International S.p.A. con sede a Milano, SORIN Group Italia Srl con sede a Milano, Medtronic S.p.A. con sede a Milano, Casa di cura Pineta del Carso S.p.A. con sede a Duino-Aurisina (TS), l'ULSS n. 7 del Veneto con sede a Pieve di Soligo (TV). Gli importi registrati a bilancio sono legati al periodo di effettiva erogazione del trattamento economico, considerato che vari finanziamenti risalgono a coorti con avvio differenziato delle attività didattiche. Nel caso del finanziamento erogato da Casa di cura Pineta del Carso S.p.A. si è registrata nel corso 2015 una rinuncia da parte del medico contrattista, con un residuo finanziamento che è stato già destinato, per volontà del finanziatore, ad un nuovo contratto per la coorte 2015/2016.

I finanziamenti, sia per gli anni di corso regolari che per i periodi sospensivi, vengono introitati a rendicontazione, con conseguente sfasatura tra l'erogazione e l'incasso. Sono stati seguiti i Contratti di Formazione specialistica relativi ai medici non strutturati nelle loro varie fasi, a partire dalla sottoscrizione per proseguire con il rinnovo e gli atti connessi agli eventi sospensivi tipicamente per gravidanza e puerperio e malattia, con i relativi calcoli.

Nell'anno 2015 i Contratti Miur per la nuova coorte sono aumentati nel numero (72 a fronte dei 61 dell'anno precedente), ma si deve considerare che la proiezione finanziaria negli anni è limitata dal riordino sopra ricordato; si mantengono stabili i Contratti regionali (9) mentre non sono stati banditi posti a finanziamento privato, vista anche la stretta tempistica imposta dal Bando Miur.

Nel dato complessivo va anche considerato il fenomeno delle aggregazioni delle Scuole di Specializzazione, avviato nell'a.a. 2008/2009, che ha comportato una riduzione delle Scuole che fanno capo a questo Ateneo, e quindi del numero dei Contratti. A partire dall'a.a. 2009/2010 la Regione finanzia anche Atenei extra regionali preferibilmente collegati alla rete formativa del nostro Ateneo.

Per quanto riguarda le Convenzioni di tipo didattico, nel 2015 sono state stipulate e gestite numerose Convenzioni per diverse tipologie ed aree, raggruppabili nelle seguenti categorie:

- Convenzioni per la didattica relative a Corsi di Laurea, Laurea Magistrale, Master di I e II livello e - Corsi di Perfezionamento e aggiornamento professionale di cui al DPR. 162/82;
- Convenzioni per tirocini non curricolari e per la gestione di Esami di Stato;
- Convenzioni per Corsi di TFA-PAS;
- Convenzioni di double degree e di ambito internazionale per corsi di L, LM, Master e Scuole di Specializzazione;
- Convenzioni SEA (Student Exchange Agreement) per mobilità studentesca extra Erasmus.

Per le Scuole di Specializzazione di area medica in particolare sono state stipulate:

- Convenzioni di federazione/aggregazione con altri Atenei;
- Convenzioni di collaborazione didattica con strutture collegate e complementari alla rete formativa delle Scuole (tipicamente con le Aziende sanitarie, regionali ed extra regionali);
- Convenzioni per posti aggiuntivi.

Sono stati inoltre predisposti ed aggiornati alla normativa in evoluzione schemi convenzionali e Convenzioni di collaborazione di ambito diverso.

## Ufficio Affari generali della didattica e diritto allo studio

Unità Analitica 000212

### **PROGETTI SOLO COSTI**

**Altri servizi informatici:** Assegnazione iniziale 24.000,00 euro che riguarda le spese da sostenere per il servizio fornito dai CAF per il calcolo degli ISEE per l'Università per gli studenti.

Per garantire una reale progressività della contribuzione studentesca, che tenga conto di criteri di equità e solidarietà, l'Università di Trieste ha individuato per i corsi di laurea un sistema di contribuzione progressivo, determinato in base all'Indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE). A partire dall'a.a. 2013/14, è stato introdotto un sistema di contribuzione puntuale, mantenendo la fasciazione per i soli corsi di studio interateneo con l'Università di Udine.

Ai fini dell'attuazione delle norme sul diritto allo studio anche per l'anno accademico 2015 è stato sottoscritto un accordo tra ARDISS e Università con il quale i due Enti si impegnano a collaborare nell'attuazione delle norme sul diritto allo studio.

In particolare l'Università si è impegnata a concorrere alle spese relative al rilascio dell'ISEE sostenendo il 50 per cento degli oneri dovuti ai Centri di assistenza fiscale (CAF).

L'ARDISS ha individuato nel 2015 i CAF ai quali affidare il servizio di compilazione e trasmissione delle attestazioni ISEE per le prestazioni per il diritto allo studio universitario a favore degli studenti richiedenti i benefici e i servizi dell'ARDISS e per la determinazione delle tasse universitarie – anno accademico 2015/2016. A tal fine sono stati stipulati 7 contratti con altrettanti CAF del territorio regionale per il servizio di rilascio delle attestazioni ISEE per l'Università al fine di individuare le

condizioni economiche degli studenti non residenti in Italia e non iscritti nel registro AIRE e che si trovano in una delle condizioni previste dal DPCM 5 dicembre 2013, n 159.

Fino a questo momento per questo servizio è stato speso euro 8646,73.

## **PROGETTI COST TO COST**

### **DM 755/2013: borse di mobilità studenti**

Nel 2013 il MIUR, al fine di promuovere l'eccellenza e il merito degli studenti e di incentivare la mobilità del sistema universitario, ha istituito delle borse di mobilità a favore di studenti che, avendo conseguito in Italia nell'a.a. 2012/2013 un diploma di istruzione secondaria superiore con un voto pari almeno a 95/100, intendevano immatricolarsi nell'a.a. 2013/2014 a corsi di laurea oppure a corsi di laurea a ciclo unico presso università statali o non statali legalmente riconosciute aventi sede in regioni diverse da quella di residenza.

L'importo previsto per le borse in oggetto è pari a 5.000,00 euro per annualità, da erogare in 2 rate da 2.500,00 euro, nel primo anno. Per gli anni accademici successivi al primo gli studenti ammessi al beneficio lo mantenevano, fermo restando il mantenimento del requisito della residenza degli stessi e della famiglia di origine in regione diversa da quella dell'Università di iscrizione e a condizione del rispetto dei seguenti requisiti di merito:

- a) aver acquisito, entro il 31 ottobre successivo all'anno di immatricolazione (ovvero 31 ottobre 2014) e di iscrizione agli anni successivi (ovvero 31 ottobre 2015 e successivi), almeno il 90 per cento dei crediti formativi universitari previsti dal piano di studi. Il numero di crediti del piano di studi è determinato in base al numero complessivo dei crediti formativi universitari previsto per l'anno accademico e in cui è iscritto lo studente e per gli anni accademici precedenti;
- b) aver riportato una media di voti negli esami riferiti a crediti formativi complessivi conseguiti almeno pari a 28/30;
- c) non aver riportato alcun voto negli esami riferiti ai crediti formativi complessivi conseguiti inferiore a 26/30.

L'Università di Trieste ha erogato tali borse di mobilità a due studenti per l'a.a. 2014/2015: ad entrambi è stata erogata in un'unica rata la quota di € 5.000,00 ciascuno, così come previsto dal D.M. 755/2013.

Nell'anno solare 2015 pertanto, con riferimento all'a.a. 2015/2016, l'importo totale erogato dall'Università di Trieste è stato di € 10.000.

### **Fondo per il sostegno dei giovani ex art. 4 D.M. 198/2003 e D.M. 2/2005**

L'art. 4 del D.M. 198 del 2003, così come modificato dal D.M. 2 del 2005, prevede che alle Università venga annualmente assegnato un Fondo per incentivare le iscrizioni e per supportare negli studi gli iscritti ai corsi di studio afferenti alle classi L-27 (Scienze e tecnologie chimiche), L-30 (Scienze e tecnologie fisiche), L-35 (Scienze Matematiche) ed L-41 (Statistica). Tale contributo può essere distribuito agli studenti mediante rimborso delle tasse versate o attraverso altre forme di sostegno quali buoni acquisto per attrezzatura informatica e/o buoni libro, per coloro che sono stati esonerati dalle tasse e contributi.

L'importo disponibile viene suddiviso fra gli studenti iscritti ai corsi suddetti con almeno 24 CFU entro il 30 settembre dell'anno di riferimento per il primo anno, 72 CFU per il secondo anno e 120 CFU per il terzo anno.

Uno studio del CODAU del 2013 e il concorde parere di un tributarista hanno evidenziato che le somme da erogare sono soggette a IRPEF e IRAP, pertanto, al fine di non ingenerare diffomità di trattamento fra studenti percipienti il buono acquisto e studenti cui è stato destinato un rimborso di pari valore ma soggetto a tassazione che di fatto ne diminuisce l'importo, si è stabilito l'estensione del "buono acquisto" a tutti i beneficiari, iscritti a partire dall'a.a. 2011/2012. Nel corso del 2015 si è provveduto a stipulare apposita convenzione per la fornitura di attrezzatura informatica per l'erogazione di quanto rimasto per l'a.a. 2011/12 (€ 28.813 di cui 14.013 spesi nei primi mesi del 2016). Nell'a.a. 2012/2013 è stata disposta l'assegnazione di € 52,170, per il 2013/2014 di € 58.311 e per il 2014/2015 l'assegnazione disposta è di € 36.277.

*Nella tabella Macro tipo progetti cost to cost sono presenti molti progetti chiusi perché riferiti a programmazioni concluse e di cui sono stati presentati i relativi rendiconti finali.*

*In particolare FSE\_IMPRENDERO'; FSE SHARM; FSE VOUCHER; Doctor Europeus, FSE Dianet.*

## Progetto SHARM

Per quanto attiene le voci relative al progetto SHARM, trattasi di progetto le cui attività correlate si sono concluse il 31.12.2014. Il Progetto S.H.A.R.M., promosso dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e cofinanziato dal Fondo Sociale Europeo 2007/2013, ha preso avvio alla fine del 2011 per supportare, attraverso una serie di interventi, persone disoccupate in uscita da percorsi formativi universitari e offrire loro nuove possibilità per la mobilità o la ricerca scientifica. Il Progetto, a cui parteciparono anche l'Università di Udine, la SISSA e il Consorzio per l'AREA di Ricerca scientifica di Trieste perseguiva la finalità del miglioramento delle risorse umane nel settore della ricerca e dello sviluppo tecnologico.

Gli interventi finanziati dal Progetto sono stati i seguenti:

- Borse di dottorato e assegni di ricerca in collaborazione con imprese;
- Borse per tesi sperimentali in impresa;
- Contributi per corsi post-lauream all'estero;
- Borse di dottorato e assegni di ricerca all'estero.

## Centri Regionali IFTS (Istruzione e Formazione Tecnica Superiore) e della formazione professionale post diploma nell'area Agroalimentare

I percorsi di istruzione e formazione tecnica superiore (IFTS) hanno l'obiettivo di formare figure professionali a livello post- secondario, finalizzate ad una formazione tecnica e professionale approfondita e mirata. I percorsi formano tecnici specializzati capaci di presidiare e gestire i processi organizzativi e produttivi di impresa anche connessi alle innovazioni tecnologiche e all'internazionalizzazione dei mercati, secondo le priorità indicate dalla programmazione economica regionale. L'Università partecipa alla gestione delle attività dei seguenti Centri regionali IFTS e del Polo Formativo agroalimentare, individuati a seguito delle procedure previste dall'Avviso della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia con decreto di novembre 2013:

ENTE CAPOFILA	CENTRO O POLO FORMATIVO
ForSer FVG (UD)	Centro regionale IFTS Edilizia/Manifattura e Artigianato
En.A.I.P. FVG (TS)	Centro regionale IFTS Meccanica e Impianti
Consorzio Friuli Formazione (UD)	Centro regionale IFTS Cultura, informazione e tecnologie informatiche
CeFAP (UD)	Polo Formativo Agroalimentare FVG

## PROGETTO PIPOL

Il Piano Integrato di Politiche per l'Occupazione e per il Lavoro (PIPOL) è un'iniziativa della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia per l'integrazione delle politiche del lavoro, finanziata dal Fondo Sociale Europeo 2014/2020 e dal Programma esterno parallelo del POR FESR 2007/2013 rientrante nel Piano di Azione e Coesione – PAC.

Con la sottoscrizione del protocollo d'intesa tra la Regione FVG, le Università regionali e le Province hanno preso avvio le attività correlate all'erogazione dei servizi in favore della fascia 4 (giovani disoccupati che non hanno compiuto i 30 anni di età e che hanno conseguito un titolo di studio universitario da non più di 12 mesi) per le quali l'Università degli Studi di Trieste risulta soggetto attuatore.

Obiettivo dell'Università è migliorare le condizioni di occupabilità dei neotitolati dell'Ateneo e dei giovani residenti sul territorio regionale, attraverso azioni di rafforzamento delle competenze che riducano la distanza dal mondo del lavoro, in particolare attraverso misure di carattere formativo (Master post laurea e corsi di perfezionamento post laurea in Regione o all'estero).

Per poter partecipare al Programma i destinatari devono registrarsi a Garanzia Giovani FVG (avendo i requisiti richiesti da Fascia 4).

Entro 2 mesi dalla registrazione il CPI di competenza fissa uno o più incontri di orientamento per definire il percorso individuale e le misure attivabili in relazione alle caratteristiche professionali rilevate e alle opportunità offerte da Garanzia Giovani.

La fase di servizio di accoglienza si conclude con la predisposizione del Piano di Azione individuale (PAI) nel quale vengono individuati tutti i servizi post accoglienza. Al momento della sottoscrizione del PAI il destinatario non deve essere occupato e non deve frequentare un regolare corso di studi o di formazione e, solo per le misure di carattere formativo, devono essere residenti in FVG.

Per poter ottenere il contributo all'iscrizione a master o corsi di perfezionamento in Regione (100% o 80% della quota di iscrizione in base all'ISEE fino ad un massimo di 4.500 euro per ogni anno), il corso deve prevedere un tirocinio curriculare di almeno 10 settimane a tempo pieno (30 ore settimanali). È possibile avere un supporto alle spese di mobilità per il periodo del tirocinio, dell'importo di 500 euro mensili se la sede del tirocinio dista almeno 150 km dalla residenza del partecipante.

Per poter ottenere il finanziamento per l'iscrizione a master o corsi di perfezionamento all'estero, questi ultimi devono avere carattere professionalizzante. E' previsto il rimborso del 100% o dell'80% della quota di iscrizione in base all'ISEE fino ad un massimo di 6.500 euro per ogni anno. Se il corso ha sede ad almeno 150 km dalla residenza del partecipante è possibile avere 500 euro mensili a supporto delle spese di mobilità per un massimo di 24 mesi.

L'Università degli Studi di Trieste ha finanziato i seguenti progetti:

- o *Master post laurea e/o corsi di perfezionamento post laurea a titolarità delle Università della Regione: 16* progetti per un totale di **243.022,85 euro** su 326.000,00 euro di risorse finanziarie disponibili;
- o *Master post laurea e/o corsi di perfezionamento post laurea all'estero: 38* progetti per un totale di **119.283,96 euro** su 700.000,00 euro di risorse finanziarie disponibili.

Il progetto PIPOL si concluderà il 31 dicembre 2017.

## Ufficio dottorati di ricerca

Nell'anno accademico 2014/2015 (XXX ciclo) Trieste, in qualità di sede amministrativa, ha attivato 10 corsi di dottorato di cui 2 in convenzione con l'Università di Udine e 1 in convenzione con Ca' Foscari-Venezia.

In qualità di sede convenzionata ha collaborato con le Università di Udine e Ca' Foscari- Venezia e con la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati per l'attivazione di ulteriori 5 corsi di dottorato. Gli iscritti risultano, complessivamente per i tre cicli attivi, 353 di cui 111 al 30° ciclo, 121 al 29°, e 119 al 28°.

Per tutti i cicli attivi sono state erogate 265 borse di studio così suddivise:

- 27° ciclo 2 borse su fondi ministeriali (recupero sospensioni)
- 28° ciclo 91 di cui 60,83 su fondi ministeriali dell'Ateneo, compreso il Progetto giovani, 29,17 su fondi dei Dipartimenti, 1 su fondi di Enti esterni;
- 29° ciclo 93 di cui 31,17 su fondi ministeriali e dell'Ateneo, compreso il Progetto giovani, 46,33 dei Dipartimenti, 15,5 da Enti esterni (6 Università di Udine, 7,5 Fondo Sociale Europeo, 2 INPS) e
- 30° ciclo: 79 di cui 28 su fondi ministeriali e dell'Ateneo, compreso il Progetto Giovani, 35 dei Dipartimenti, 16 da Enti esterni (12 da Università convenzionate e 4 dal Commissariato del Governo)

Nel 2015 è stato inoltre attivato il 31° ciclo. Le borse assegnate risultano 91 di cui 38,5 su fondi ministeriali e di ateneo, 36,5 su fondi dei Dipartimenti, 16 da enti esterni. I corsi di dottorato sono iniziati il 1 novembre 2015 e pertanto nel bilancio 2015 è gravato il costo delle due prime annualità.

Sono state inoltre erogate ad altre Università:

- 28° ciclo 2 borse
- 29° ciclo 12 borse
- 30° ciclo 13 borse

L'importo minimo per una borsa di dottorato, stabilito dal D.M. 28.06.08, è di € 13.638,47, lordo beneficiario, a cui vanno aggiunti gli oneri previsti per legge. Sulla base delle aliquote INPS vigenti, per il 2015 è stato calcolato un costo unitario per l'Ateneo di € 16.550;

Tutti i borsisti possono inoltre fruire di un periodo di frequenza all'estero che prevede un aumento proporzionale della borsa del 50 %.

A decorrere dal secondo anno di corso, a ciascun dottorando è assicurato un budget, per l'attività di ricerca in Italia e all'estero, adeguato rispetto alla tipologia di Corso e comunque di importo non inferiore al 10% dell'importo della borsa lordo dottorando. Tale importo è a carico dell'Ateneo per le borse attivate con fondi ministeriali o dal finanziatore per quelle attivate con fondi esterni. Il budget è gestito dal Dipartimento sede di frequenza del dottorando e la spesa viene autorizzata dal Supervisore, se membro del Collegio, o dal co-Supervisore

Dei 353 iscritti hanno svolto periodi di formazione e ricerca all'estero 72 dottorandi per una durata media di 80 giorni. Nell'ambito del Doctor Europaeus hanno svolto periodi all'estero 10 dottorandi.

#### Convenzioni di co-tutela

Le convenzioni di co-tutela, attivate per singoli dottorandi dell'Ateneo (co-tutela in uscita) o dell'Ateneo estero (co-tutela in entrata), prevedono l'iscrizione presso entrambe le Università e la frequenza, per un periodo minimo stabilito dalla convenzione, presso l'Ateneo convenzionato. La discussione della tesi avviene in presenza di una commissione composta da docenti di entrambe le sedi e il titolo rilasciato è riconosciuto nei due Paesi partner. Delle 10 convenzioni, 5 sono in ingresso e 5 in uscita. Nel 2015 risultano attive 10 convenzioni di cotutela

#### Formazione trasversale

Uno dei requisiti necessari per l'accreditamento dei corsi e delle sedi di dottorato è la previsione di attività, anche in comune tra più dottorati, di formazione disciplinare e interdisciplinare e di perfezionamento linguistico e informatico, nonché, nel campo della gestione della ricerca e della conoscenza dei sistemi di ricerca europei ed internazionali, della valorizzazione dei risultati della ricerca e della proprietà intellettuale. Nel 2015 le attività trasversali sono state compattate in una Summer School che si è svolta dal 6 al 10 luglio 2015, in parte finanziata con fondi del progetto FOSTER (*Facilitate Open Science Training for European Research*), proposto e gestito dall'Ufficio Dottorati.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.AI.16.19

RICAVI
<p>COSTI</p> <p><b>Dottorati attività trasversali ex D.M 45/2013:</b> Previsione iniziale € 15.000 di cui spesi € 267. Il budget non utilizzato è reso disponibile</p> <p><b>Borse di dottorato da indennità di carica (1 borsa) :</b> Budget utilizzato</p> <p><b>OpenstarTs – Archivio istituzionale:</b> Previsione iniziale € 10.000. Il budget non è stato utilizzato in quanto dopo la riorganizzazione l'attività è di competenza del Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza</p>
INVESTIMENTI
<p>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</p> <p><b>Borse ministeriali (compreso il progetto giovani e resti)</b> cicli 28°, 29°e 30°: Totale borse 122 (12 mensilità) Nel 2015 hanno rinunciato alla borsa 7 dottorandi (rispetto alla previsione iniziale 43 mensilità in meno) Ciclo 31°: totale borse 38,5 (2 mensilità)</p> <p>Ai sensi di quanto previsto dal decreto legge 21.6.2013, n. 69, art. 60 e dalla legge di conversione 9 agosto 2013, n. 98, nel 2014 il fondo per il sostegno dei giovani e il fondo per le borse di studio post lauream, inclusi gli assegni di ricerca, sono confluiti nel Fondo per il finanziamento ordinario dell'Università. L'assegnazione per il post lauream del 2015 risulta di € 1.890.490,00 a fronte di una previsione iniziale complessiva pari a € 2.082.300,00</p> <p>A fronte di tale previsione nell'esercizio 2015 si è verificato un costo inferiore a quello autorizzato, e pertanto la minore assegnazione ricevuta di € 191.810 ha prodotto una perdita per l'esercizio di € 87.566,560. Tale perdita può essere coperta con risorse MIUR assegnate in precedenti esercizi finanziari e non utilizzate, vincolate al post lauream, iscritte tra i risconti passivi dello Stato Patrimoniale dell'Ateneo per totali € 838.902,00. Il Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 18</p>

aprile 2014 e del 8 aprile 2016, ha deliberato di utilizzarli in parte per l'attivazione di 9 borse di dottorato per il XXXII ciclo per un totale di € 541.335,44 e di vincolare ulteriori € 210.000 per coprire un eventuale disavanzo nel 2016, qualora il finanziamento ministeriale dovesse risultare inferiore all'importo messo a bilancio per le borse di dottorato attivate in quell'anno;

#### **Borse finanziate da Enti Esterni**

Totale borse 32,5

I finanziatori esterni delle borse di dottorato dei cicli attivi nel 2015 sono:

Università di Udine e Ca' Foscari Venezia, l'INPS- Gestione Dipendenti Pubblici, La Regione Friuli Venezia Giulia (Fondo Sociale Europeo), Commissariato del Governo.

I costi sono garantiti dai finanziatori, con i quali sono state sottoscritte convenzioni.

### **Ufficio post lauream**

Fino ad agosto 2015 le attività svolte dall'allora Ripartizione corsi dell'area sanitaria e formazione post lauream ha riguardato la gestione delle seguenti aree di competenza, in particolare la gestione della carriera studente, dall'accesso ai corsi fino al conseguimento del titolo:

- Corsi ad accesso programmato (triennali e magistrali) afferenti a Medicina e Farmacia (è stata gestita, tra l'altro, la fase di preparazione alle prove di ammissione, che si sono tenute nel mese di settembre 2015);
- Scuole di specializzazione mediche e non
- Esami di Stato
- Master e Corsi di perfezionamento
- Formazione insegnanti (Tirocini formativi attivi e Percorsi abilitanti speciali)

Per i corsi ad accesso programmato e per le scuole di specializzazione (mediche e non) la gestione amministrativa è analoga a tutti i corsi di I e II livello (pubblicazione bando, preiscrizioni, prove di accesso, immatricolazioni candidati vincitori, gestione carriere, esami finali ecc....).

A seguito della riorganizzazione, da agosto 2015, è stato istituito l'Ufficio post lauream, che ha mantenuto la gestione delle aree di competenza indicate ad eccezione dei corsi dell'area sanitaria di I livello e dei corsi a ciclo unico (medicina, odontoiatria, farmacia e chimica e tecnologie farmaceutiche). Come nuova competenza l'Ufficio ha preso in carico la gestione dei contratti (ministeriali e non) per i medici in formazione specialistica.

Per quanto riguarda i corsi di Master, nel 2015 è stata avviata una profonda revisione dei regolamenti di Ateneo. Il nuovo *Regolamento in materia di Master universitari di I e II livello, Corsi di perfezionamento, Corsi di alta formazione permanente e ricorrente*, entrato in vigore nel dicembre 2015, ha dato organica disciplina anche ai corsi di alta formazione che finora non avevano goduto di regolamentazioni. Il nuovo Regolamento è stato l'occasione anche per la revisione dei criteri di assegnazione dei fondi ai Dipartimenti (Centri di spesa) proponenti i corsi, in base alle quote di iscrizione, che vengono stabilite annualmente dal CdA.

Su questa base si è avviata la collaborazione tra l'Ufficio Post lauream e l'Ufficio Bilancio unico e tesoreria, soprattutto al fine di definire al meglio il flusso della gestione finanziaria e di budget.

Complessivamente nell'anno accademico 2015/16 sono stati attivati:

2 Corsi di Perfezionamento

8 corsi di Master di I livello

5 corsi di Master di II livello

Quattro corsi di master si svolgono parzialmente o integralmente in lingua inglese.

Per le Scuole di specializzazione (in totale attivi 23 corsi tra scuole mediche e odontoiatriche, Beni archeologici e Neuropsicologia) sono stati sottoscritti 81 nuovi contratti di formazione specialistica (a.a. 2014/15).

Per quanto riguarda la Formazione insegnanti nel corso del 2015 si sono conclusi, con relativi esami finali abilitanti, sia i 10 corsi dei Percorsi abilitanti speciali che i 14 corsi di TFA (Tirocini formativi attivi).

Nell'ambito delle attività relative al tirocinio nelle scuole, l'Ufficio post lauream ha seguito in particolare la parte delle liquidazioni dei compensi previsti alle scuole superiori che hanno ospitato i 107 tirocinanti.

Nel corso del 2015 si sono svolte anche due sessioni di Esami di stato per l'abilitazione alle professioni per un totale di 20 professioni e un numero complessivo di 636 abilitati.

Durante tutto il 2015 infine sono state messe in atto tutte le attività di analisi e di test per la dematerializzazione delle procedure di immatricolazione e del conseguimento titolo anche per i corsi post lauream.

## Ufficio mobilità internazionale

### RICAVI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2015 l'Ufficio per la Mobilità Internazionale ha registrato le seguenti entrate:

- **Programma Erasmus+ KA1 a.a. 2015-2016:** l'assegnazione iniziale da parte dell'Agenzia Nazionale Erasmus è stata pari a **€ 675.442,22** così suddivisi:

Tipo progetto	Codice progetto	Importo
Mobilità per Studio	ERASMUSSMS15	<b>493.935,00</b>
Mobilità per Traineeship	ERASMUSMST15	<b>59.150,00</b>
Mobilità dello staff per docenza	ERASMUSMSD15	<b>15.731,72</b>
Mobilità dello staff per formazione	ERASMUSMSF15	<b>10.625,50</b>
Supporto all'organizzazione	ERASMUSOS15	<b>83.600,00</b>
Contributo aggiuntivo per gli studenti con condizioni socio-economiche svantaggiate	ERASMUSSVANT15	<b>12.400,00</b>
<b>Totale</b>		<b>675.442,22</b>

- **Programma Erasmus+ KA1 a.a. 2014-2015 - Emendamento**

L'Agenzia Nazionale Indire, con l'emendamento del 10.09.2015, a seguito del monitoraggio delle attività svolte nell'anno accademico 2014/2015 ha assegnato all'ateneo fondi aggiuntivi per **€ 21.600**. Nella tabella sottostante vengono riportati gli importi inizialmente assegnati e quelli post monitoraggio:

Tipo progetto	Codice progetto	Prima assegnazione	
Mobilità per Studio	ERASMUS-UE-SMS-14-15	<b>516.885,00</b>	<b>0,00</b>
Mobilità per Traineeship	ERASMUS-UE-MST-14-15	<b>49.140,00</b>	<b>0,00</b>
Mobilità dello staff per docenza	ERASMUS-UE-MSD-14-15	<b>16.411,00</b>	<b>0,00</b>
Mobilità dello staff per formazione	ERASMUS-UE-MSF-14-15	<b>11.042,00</b>	<b>0,00</b>
Supporto all'organizzazione	ERASMUS-UE-OS-14-15	<b>85.600,00</b>	<b>21.600,00</b>
Contributo aggiuntivo per gli studenti con condizioni socio-economiche svantaggiate	ERASMUS-UE-SVANT-14-15	<b>8.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>		<b>675.442,22</b>	<b>709.278,00</b>

- **Programmi per traineeship a.a. 2015-2016 – Consorzio con l'Università di Udine**

**Università di Udine:** Progetto Key to Europe - Erasmus Traineeship: l'assegnazione all'Ateneo è stato di **€ 76.261,57** di cui € 70.000 per borse di tirocinio e € 6.261,57 per supporto all'organizzazione (OS).

Il progetto per questo finanziamento è stato creato nel 2016 e l'importo non era stato inserito nel bilancio di previsione.

- **Fondi MIUR**
  - Assegnazione di € 736.041,00 ai sensi del Dm. 29 dicembre 2014, n. 976 - art.1 che non risultano assegnati alla UA Ufficio Mobilità Internazionale (fondo sostegno giovani)
  - Assegnazione di € 762.304,00 ai sensi del Dm. 29 dicembre 2014, n. 976 - art.1 (fondo sostegno giovani)

- **Programma I.S.E.P. - International Student Exchange Program**

L'ISEP è una rete mondiale costituita da un certo numero di Istituzioni universitarie con sede negli Stati Uniti e in altri paesi del resto del mondo che cooperano per offrire ai propri studenti la possibilità di accedere a una formazione internazionale. Nel 2015 sono stati selezionati per lo scambio 4 studenti i quali hanno versato una quota individuale per semestre di € 2.600. I ricavi ammontano a **€ 10.400**.

### COSTI

- **Programmi Erasmus+ KA1 Studio a.a. 2014-2015 e 2015-2016**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2015 sono state pagate borse di mobilità per studio ERASMUS per **€ 549.776,20** di pertinenza di due anni accademici, come specificato nella seguente tabella:

Tipo progetto	Codice progetto	Pagamenti
Mobilità per Studio 14/15 (secondo semestre e saldi)	ERASMUS-UE-SMS-14-15	<b>116.572,60</b>
Mobilità per Studio Cond. Econ. Svant	ERASMUS-UE-SVANT-14-15	<b>8.600,00</b>
Mobilità per Studio 15/16 (I° semestre e I° rata intero anno)	ERASMUSMS15	<b>424.603,60</b>
<b>Totale</b>		<b>549.776,20</b>

- **Programmi Erasmus+ KA1 traineeship a.a. 2014-2015**

Le borse di mobilità per tirocinio degli studenti, erogate per un importo pari a **€ 170.741,00**, sono state pagate con i fondi assegnati dall'Agenzia Nazionale Erasmus, dall'Università di Udine, Padova e Venezia

Tipo progetto	Codice progetto	Pagamenti
Mobilità per Traineeship 14/15	ERASMUS-UE-MST-14-15	<b>49.140,00</b>
Mobilità per Traineeship 14/15 Consorzio Università di Udine	AMM-KTEU-ERASMUSEP1415	<b>83.967,00</b>
Mobilità per Traineeship 14/15 Consorzio Università di Venezia	AMM-KTEU-ERASMUSIREF1415	<b>9.910,00</b>
Mobilità per Traineeship 14/15 Consorzio Università di Padova	AMM-ERASMUSMTSPD-PRT1415	<b>27.724,00</b>
<b>Totale</b>		<b>170.741,00</b>

- **Programma Erasmus+ KA1 Mobilità dello staff per docenza a.a. 2014-2015**

La spesa per missioni docenti che hanno sottoscritto un contratto **Erasmus+ KA1** Mobilità dello staff per docenza presso università straniere è stata di € 7.755,69. L'importo residuo di € 8.655,31 è stato utilizzato per coprire ulteriori mobilità per studio precedentemente pagate con fondi di Ateneo. Si chiede pertanto che il Progetto ERASMUS-UE-MSD-14-15 venga chiuso e l'importo vada a diminuire la spesa sostenuta sul progetto AMM-ERASMUSUTS2015.

**Programma Erasmus+ KA1 Mobilità dello staff per formazione a.a. 2014-2015** Nel 2015 la spesa per le missioni del personale tecnico amministrativo che ha sottoscritto un contratto per staff training presso università straniere è stata di € 7.256,94. L'importo residuo di € 3785,06 è stato utilizzato per coprire ulteriori mobilità per studio precedentemente pagate con fondi di Ateneo. Si chiede pertanto che il Progetto ERASMUS-UE-MSF-14-15 venga chiuso e l'importo vada a diminuire la spesa sostenuta sul progetto AMM-ERASMUSUTS2015.

- **Programma Erasmus+ KA1 Supporto all'organizzazione (OS) a.a. 2014-2015 e 2015-16 e Supporto alla mobilità (OM) anni accademici precedenti**

Il contributo OS è stato destinato a varie tipologie di spese quali:

1. Missioni per visite brevi dei docenti e ricercatori presso università straniere;
2. Missioni del personale tecnico-amministrativo dell'Ufficio;
3. Stipendio di un'unità di personale tecnico amministrativo a tempo determinato;
4. Compensi ai collaboratori linguistici di Ateneo per l'attivazione di corsi di lingua destinati sia studenti outgoing che incoming;
5. Attività correlate all'internazionalizzazione (acquisto materiale per l'International Day del 19.11.2015 e adesione al servizio Housing Anywhere).

Il totale speso sul fondo ERASMUSOS15 per l'anno 2015 è stato pari a € 1.388,36

Il totale speso sul fondo ERASMUS-UE-OS-14-15 per l'anno 2015 è stato pari a € 74.823,87

Il totale speso sul fondo ERASMUS-UE-OM-13-14 per l'anno 2015 è stato pari a € 6.572,13

Il totale speso sul fondo ERASMUS-UE-OM-12-13 per l'anno 2015 è stato pari a € 4.230,82

- **Progetto Erasmus Mundus Action 2 - EMINTE – India to Europe:** Nel 2015 sono state erogate borse a due studenti in ingresso dall'India per un totale di € 23.102,01
- **Programma I.S.E.P. – International Student Exchange Program:** € 4.400,00 corrispondenti a costi registrati nel 2015 per attività a favore degli studenti quali rimborsi spese sostenute all'estero (solo costi senza progetto), pagamento della quota di adesione ISEP € 3.041,38 (solo costi senza progetto).
- **Programma U.C.O. University of Central Oklahoma** € 1.000,00 corrispondenti a costi registrati nel 2015 per attività a favore degli studenti quali rimborsi spese sostenute all'estero (solo costi senza progetto)
- **Summer School Bovec** nell'anno 2015 è stata versata la quota pari a € 6.911,30 all'Università di Klagenfurt per le spese sostenute per i nostri studenti che hanno partecipato alla scuola estiva (solo costi senza progetto)
- **Fondi MIUR**
  - a. **Corsi di studio internazionali - EX FFO fondi Budget 2012 (ALTRI-ACCORSISTUDINT-UTS)** – Con l'assegnazione ministeriale di € 25.000,00 sono state erogate integrazioni agli studenti Erasmus Studio 2014/2015 che hanno svolto una mobilità nell'ambito di un doppio diploma.
  - b. **Risorse premiali per internazionalizzazione e mobilità studentesca - AF 2013 (ALTRI-ACCORSISTUDINT-AF2013):** con l'assegnazione ministeriale pari a € 20.577,00 sono state erogate borse di mobilità internazionale bandite nell' a.a. 2014/2015
  - c. **Piano triennale 2013-2015 (AMM-PT2013-15-POTENZIAM-MOBINT)** nell'anno 2015 con tali fondi sono state erogate borse agli studenti selezionati con il Bando Erasmus+ Traineeship 2014/2015 che non erano stati coperti con fondi dell'Agenzia Nazionale Erasmus pari a € 50.521,91, sono state pagati i prolungamenti dei periodi di mobilità degli studenti Erasmus+ Studio a.a. 2014/2015 pari a € 6.196,15, l'integrazione a favore degli studenti appartenenti alle classi economiche svantaggiate che non erano stati coperti con fondi dell'Agenzia Nazionale Erasmus pari a € 60.000,00
  - d. **D.M. 183/1987 per borse e placement a.a. 12/13 (MOBINALTRO-L183-1987-BORSE-ERASMUS-12-13)** nell'anno 2015 sono stati utilizzati 39.352,40 per il pagamento di borse Erasmus Traineeship 2014/2015
  - e. **D.M. 183/1987 per borse e placement a.a. 13/14 (MOBINALTRO-L183-1987-BORSE-ERASMUS-13-14)** non ci sono stati movimenti nel 2015 tutto l'importo pari a € 45.000,00 verrà utilizzato nel 2016 per l'integrazione di borse Erasmus Traineeship 2015/2016
  - f. **Risorse premiali per internazionalizzazione e mobilità studentesca - AF 2014 (MOBINTCOPINTAF2014)** non ci sono stati movimenti nel 2015 tutto l'importo pari a €

14.110,00 verrà utilizzato nel 2016 per l'integrazione agli studenti Erasmus Studio 2015/2016 che hanno svolto una mobilità nell'ambito di un doppio diploma

- **Cofinanziamento di Ateneo per l'esercizio 2015: € 90.493,95**

Nel corso dell'esercizio 2015 l'Ateneo ha cofinanziato le seguenti attività: borse Erasmus+ Studio 2014/2015 che non hanno avuto copertura finanziaria con fondi dell'Agenzia Nazionale Erasmus, IRAP sulle borse Erasmus+ Traineeship 2014/2015 per gli studenti neo laureati e borse di mobilità internazionale 2014/2015 e convenzione per programma di tirocini MAECI-MIUR fondazione CRUI.

Non sono stati inseriti nel budget 2016 i progetti ERASMUS-UTS-2013 e 2014, ALTRI-AC-CORSISTUDINT-AF2013 in quanto progetti chiusi.

I progetti presenti nel prospetto dei progetti da voi fornito, non citati nella presente relazione, sono da considerare chiusi, infatti non sono stati inseriti nel budget 2016.

## Settore servizi alla ricerca e rapporti con il territorio

### Premessa

il settore è preposto ai servizi di supporto alla ricerca, ai servizi di placement ed ai servizi per il trasferimento tecnologico. E' articolato in un'unità di staff - unità di staff relazioni internazionali e comunitarie - e di due uffici - ufficio industrial liaison office e placement e ufficio ricerca.

L'Ufficio Servizi alla Ricerca è preposto a fornire servizi di supporto ai Dipartimenti e ai ricercatori utili alla progettazione, la gestione e la rendicontazione dei progetti di ricerca, sia nazionale che internazionale; gestisce il Fondo per la Ricerca di Ateneo (FRA) ed è inoltre punto di riferimento per le procedure attinenti la Valutazione della ricerca dell'Ateneo (CVR) e la valutazione della ricerca gestita a livello nazionale dall'ANVUR.

### Ufficio Ricerca

Tra le principali attività che nel 2015 hanno generato movimenti di bilancio si possono ricordare:

1) Quelle che, nell'ambito della programmazione e coordinamento delle attività, volute dall'Accordo di programma stipulato fra l'Università di Trieste, l'Università di Udine e la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati, hanno dato origine ad importanti progetti congiunti tra i tre Atenei ed altri partners, anche a livello internazionale:

a) Progetto Scientifico per la realizzazione di una "**Infrastruttura per la Meccatronica Avanzata Friuli-Venezia Giulia**".

Il progetto scientifico 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. La realizzazione del Laboratorio nel campo delle tecnologie di produzione additive e della meccatronica, concepito come laboratorio diffuso, è prevista per lotti funzionali.

Nel 2015 è stato avviato il primo lotto, sviluppi futuri del Laboratorio prevedono l'acquisizione di ulteriore strumentazione

b) **Oncologie e malattie neurodegenerative (ICaN)**

Si tratta di un progetto di ricerca condiviso con il Consorzio per l'Area di Ricerca Scientifica e Tecnologica di Trieste, l'Università di Udine e la SISSA, che si prefigge l'obiettivo di sviluppare nuove metodologie per prevenire, trattare e curare le malattie tumorali, la malattia di Alzheimer, il morbo di Parkinson e altri disordini nervosi, con vantaggi enormi per la scienza, la medicina, l'industria e la società, affiancando lo studio delle due patologie per lo sviluppo di un piano d'azione comune. La proposta è stata presentata al MIUR per il finanziamento nel quadro della programmazione straordinaria 2016.

c) **High Performance Computing**

Di crescente interesse regionale e di supporto ad altri progetti strategici regionali. La proposta si fonda su tre elementi fondamentali: Capacità di calcolo, Capacità di storage di dati, Rete superveloce

2) l'avvio del progetto denominato "**ModelloTS**" che comprende una serie di attività a supporto della ricerca europea, con l'entrata in servizio (nel mese di settembre) di tre assegnisti di ricerca con funzione di broker della ricerca. Nei primi tre mesi di attività essi hanno impostato una serie di incontri presso i dipartimenti, con lo scopo di mappare tutte le competenze e interessi di ricerca ed ottenere così un quadro dettagliato delle attività in essere, in preparazione, e delle possibili sinergie. Il lavoro che si prevede di fare nel 2016 sarà quello di combinare i risultati della mappatura con i bandi aperti e le possibilità di finanziamento, provando a far convergere anche attività trasversali ai dipartimenti, nell'ottica di creare maggiore massa critica e migliorare il tasso di successo.

Questo progetto nasce da un finanziamento esterno della Fondazione CRTrieste (€ 85.000 che compaiono come progetto cost to cost) che copre essenzialmente i costi di personale (3 assegni di ricerca) e un'attività specifica di formazione a beneficio del personale dell'ateneo identificato per seguire nei dipartimenti i progetti di ricerca europei. Per coprire le attività correnti, per missioni

in occasioni delle giornate di lancio dei programmi, per attività di networking e per attività specifiche da svolgere presso la Commissione Europea, l'ateneo ha stanziato € 32.000 (che compaiono come progetto solo costi).

- 3) Le attività legate allo stanziamento dei fondi per finanziare la ricerca di Ateneo (FRA).
- a) Il 1 gennaio 2015 hanno preso avvio i progetti di ricerca finanziati con il bando FRA 2014: l'importo complessivo di Euro 599.960 è stato trasferito ai Dipartimenti come descritto nello schema sottostante.

Dipartimento	Progetti finanziati	Finanziamento complessivo per dipartimento
Matematica e Geoscienze	5	€ 47.067
Fisica	5	€ 90.122
Scienze Chimiche e Farmaceutiche	5	€ 61.718
Scienze della Vita	6	€ 93.700
Clinico di Scienze mediche, chirurgiche e della salute	6	€ 74.213
Ingegneria e Architettura	10	€ 90.673
Studi Umanistici	10	€ 67.664
Scienze del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione	5	€ 34.100
Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche	2	€ 20.535
Scienze Politiche e Sociali	3	€ 20.168
	<b>57</b>	<b>€ 599.960</b>

- b) Nel mese di agosto 2015 è stato emanato, con un finanziamento complessivo di euro 600.000, il Bando FRA 2015. La procedura di selezione si è conclusa a fine anno, con avvio delle attività di ricerca al 1° gennaio dell'anno successivo.

#### Unità Analitica AMM AI 16.16.13 Ricerca internazionale

RICAVI
COSTI
<p>Le <b>voci di costo da A.B. 10.100.010 a A.S.10.800.050.120</b> si riferiscono a quanto stanziato dall'Università di Trieste per permettere l'attività delle 3 broker per la ricerca contrattualizzate a settembre 2015. Era stato previsto infatti che, nell'ambito della loro prestazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- venissero effettuate missioni all'estero, in particolare a Bruxelles (4 viaggi ciascuna per attività di networking e incontri, + il costo delle missioni relative al personale TA coinvolto)</li> <li>- la partecipazione a corsi, convegni, giornate informative;</li> <li>- fossero dotate di cellulari di servizio e di personal computer in ragione della necessità' di rimanere in contatto con l'Ufficio Ricerca pur in presenza di numerosi spostamenti necessari sia alla ricognizione delle competenze di ricerca nel comprensorio universitario, che per la costituzione di reti di riferimento con i vari interlocutori di interesse (Regione, Comunità europea, altri finanziatori).</li> </ul> <p>Rispetto alla cifra stanziata residuano <b>28.229,74 euro</b> in quanto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- alla necessità di personal computer si è fatto fronte con n. 3 portatili già in possesso e forniti dall'Amministrazione anziché procedere all'acquisto;</li> <li>- in relazione al ridotto numero di mesi del 2015 in cui le broker hanno prestato la loro attività, sono stati spesi solo 1.280,76 euro per tre missioni a Roma relative a tre info day: su "Europa Creativa" e "Europa per i cittadini" e "Future and Emerging Technologies" e 500,00 euro per due iscrizioni ad un corso sulle problematiche relative al programma H2020 tenutosi a</li> </ul>

Venezia. La partecipazione agli info day nazionali è proseguita in modo più sostenuto nel 2016

La **voce di costo A.S.10.800.070.410** fa invece riferimento alla quota associativa annuale dovuta ad APRE – Agenzia per la promozione della ricerca europea, rimasta invariata rispetto al 2014, e pari a 6.351 euro. Tale adesione è di anno in anno confermata in quanto, a fronte della quota associativa, l'Ateneo fruisce di una serie di servizi dell'Agenzia a supporto delle attività:

- due corsi di formazione all'anno su temi scelti dall'Università tra quelli di maggior attualità e interesse; sono stati realizzati "Nanotechnologies, Advanced Materials, Advanced Manufacturing and Processing, and Biotechnology – NMPB" 3 Dicembre 2015 mentre "Social Sciences & Humanities – SSH" è stato rinviato al 3 Marzo 2016 per indisponibilità del relatore APRE.
- consulenze specifiche su singoli progetti.

#### INVESTIMENTI

##### MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

##### RICAVI

La **voce di ricavo AR.20.200.070.390**, fa riferimento al finanziamento della Fondazione CRTrieste per l'attività a sostegno del cosiddetto "Modello Trieste".

Si tratta di un progetto presentato per il finanziamento alla Fondazione CRTrieste già a fine 2013, e volto a potenziare il sostegno ai ricercatori nella fase che precede la progettazione: quella di ricognizione delle idee progettuali, quella di confronto tra le competenze interne e i bandi di finanziamento, in particolare quelli europei, in una sorta di incrocio tra domanda e offerta, quella di valutazione delle competenze trasversali, quella di ricerca di partner non accademici sul territorio.

Il raggiungimento di tale obiettivo prevede l'impiego di tre assegnisti di ricerca con competenze tecnico-scientifiche nei settori di pertinenza che fungano da volano e, raggiungendo i primi risultati di aumento dei progetti di ricerca finanziati, inneschino un processo virtuoso che consenta la copertura dei costi di tale personale dedicato con i fondi dei progetti finanziati.

Gli 85.000 euro imputati su questa voce sono relativi al primo anno di attività attesa delle broker; va però detto che la decorrenza degli assegni parte da settembre 2015.

##### COSTI

Le **voci di costo: AS.10.800.010.130 e AS.10.800.010.131**, fanno riferimento alla quota di 23.124,33 euro che rappresenta il costo stipendiale dei tre assegni di ricerca da settembre a dicembre 2015 in cui hanno prestato servizio, dopo l'espletamento della procedura di selezione pubblica avvenuta tra maggio e luglio 2015 e la stipula dei relativi contratti in data 10/09/2015

#### Unità Analitica AMM.AI.16.16.16 Ricerca Nazionale

##### RICAVI

La **voce di costo A.S. 10.800.070.900** (1268,80 euro) si riferisce ad una nota di credito da parte di Cineca quale rimborso di parte della quota già versata a Cineca per le attività di referaggio relative alle selezioni PRIN 2012).

##### COSTI

La **voce di costo A.S. 10.905.010.100** si riferisce ai 50.000 euro che rappresentano il cofinanziamento che l'Università di Trieste ha messo a disposizione del Centro Regionale per la Meccatronica Avanzata.

Questo centro è stato costituito nel 2015, su proposta congiunta e con gli apporti finanziari delle tre Università regionali: Trieste, Udine e Sissa. E' stato inoltre finanziato dal MIUR con un finanziamento una tantum di 385.000 euro e dalla Regione FVG con un importo di 400.000 euro.

Obiettivo del Centro è quello di costituire un'infrastruttura per la ricerca e lo sviluppo della meccatronica sia in ambito accademico che in ambito industriale che rappresenti il luogo

d'interazione e nucleo per una nuova sinergia tra gli Atenei del Friuli Venezia Giulia e il mondo industriale, in cui sviluppare nuove tecnologie e filoni di ricerca scientifica di frontiera che possano fungere da elemento trainante per lo sviluppo di prodotti e processi di fabbricazione innovativi; obiettivo del Centro è inoltre quello di proporsi come nodo per la ricerca, la formazione e il trasferimento tecnologico .
L'Università di Udine è stata individuata quale referente per la gestione dei finanziamenti regionali e ministeriali concessi per l'attivazione del Centro. Risulta pertanto responsabile dei procedimenti amministrativi volti all'acquisizione dei macchinari, all'individuazione e predisposizione dei locali che accoglieranno le strumentazioni e alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli stessi. Garantisce inoltre la gestione delle risorse economiche, di personale e strumentali ed è per questo che il cofinanziamento Units a favore del Centro di Meccatronica è stato trasferito all'Università di Udine.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica AMM.AI.16.16.21 Progetti speciali.

RICAVI
COSTI Le <b>voci di costo A.S.10400.060.100 e A.S:10.800070.900</b> per complessivi 5.000 euro, si riferiscono entrambe a somme previste a copertura di spese utili all'attività della Commissione Valutazione della Ricerca (CVR) quali eventuali missioni e servizi vari. Dal momento che negli ultimi mesi del 2015 questo importo era ancora intatto, è stato trasferito al Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza a copertura dei costi inerenti al contratto stipulato con Research Value Srl per l'acquisizione di servizi utili alla valutazione dei prodotti della ricerca (pubblicazioni) da sottomettere alla VQR 2011-2014
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Ufficio Rapporti con il territorio e placement

Le principali attività del 2015 che hanno generato movimenti di bilancio sono:

- 1- AMM-TIROCINIBRUX2015: Borse per tirocinio a studenti o laureandi presso Ufficio di collegamento della Regione a Bruxelles (cost to cost): nessun residuo degli € 15.000,00 assegnati;
- 2- AMM-JOBUNITS2015: Per la realizzazione del *Career day* di Ateneo sono state ricevuti i pagamenti delle aziende partecipanti per l'organizzazione e gestione dell'evento con il conseguente pagamento del personale tecnico amministrativo coinvolto (euro 35.500,00). Non vi sono stati residui;
- 3- ALTRI-AC-FIXO3-FORMAZIONEXOCCUPAZIONE: fondi ricevuti a conclusione del progetto Fixo3 Formazione e Occupazione (inteso come remunerazione a risultato)
- 4- FSE-PIPOL-PROMTIR: remunerazione a risultato per la promozione di tirocini nell'ambito del programma FSE PIPOL – Garanzia Giovani FVG. 24 tirocini extracurricolari in mobilità geografica verso l'estero: € 7.900. 109 tirocini extracurricolari in Regione FVG: € 35.500.

#### Unità analitiche e progetti solo costi:

I costi indicati si riferiscono alle spese sostenute per la realizzazione di materiali divulgativi dell'ufficio utilizzati in occasione dell'organizzazione del *Career day* di Ateneo e anche per gli incontri con le aziende ai fini di promozione e di *recruiting* per i nostri neolaureati/ laureandi, incontri organizzati in Ateneo nel corso d'anno. Vi sono i costi riferiti alla partecipazione del personale agli incontri e convegni sulle tematiche del *placement* (quali ad esempio la borsa del *Placement* organizzata a

Roma o il convegno tecnico di AlmaLaurea). Costi sostenuti per il Consorzio AlmaLaurea riferito all'inserimento nella banca dati del Consorzio dei laureati e per l'indagine occupazionale. Ulteriori costi sono stati sostenuti per la gestione informatica del sito dedicato al *Career day* di Ateneo. Si è provveduto anche all'acquisto di testi necessari per l'attività d'ufficio.

#### MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST:

##### AMM.AI.10.19.16

La prima voce ALTRI-AC-FIXO3-FORMAZIONEXOCCUPAZIONE si riferisce a un progetto che si può chiudere.

La seconda voce ALTRI-AC-FIXO-FORMAZIONEXOCCUPAZIONE si riferisce a un progetto che si può chiudere.

##### AMM.AI.10.19.25

La prima voce ALTRI-AC-FIXO3-FORMAZIONEXOCCUPAZIONE si riferisce ai soldi ricevuti a conclusione del progetto Fixo3 Formazione e Occupazione (remunerazione a risultato raggiunto).

La seconda voce AMM-JOBUNITS2015 riguarda spese di promozione della manifestazione e i compensi per conto terzi al personale tecnico amministrativo (di ruolo e a tempo determinato) per le attività svolte nella organizzazione e gestione del *Career Day* di Ateneo a seguito del pagamento delle Aziende per i servizi forniti.

La terza voce AMM-TIROCINIBRUX2015 riguarda la disponibilità economica ricevuta dalla Regione FVG per il pagamento di due borse di studio per l'Ufficio di collegamento della Regione a Bruxelles.

La quarta MOBINTBRUX16 voce riguarda la disponibilità economica ricevuta dalla Regione FVG per il pagamento di due borse di studio per l'Ufficio di collegamento della Regione a Bruxelles. Tali borse di studio saranno erogate nel corso del 2016.

## Settore servizi trasferimento della conoscenza

### Premessa

Il Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza gestisce servizi che riguardano la terza missione "culturale" dell'Ateneo e che, in particolare, producono:

- o manifestazioni pubbliche e attività di divulgazione scientifica rivolte alla cittadinanza, promosse dai docenti e dai Dipartimenti – Ufficio Servizi per la divulgazione scientifica
- o pubblicazioni scientifiche e di divulgazione, risultato della ricerca dell'Ateneo – Ufficio EUT Edizioni Università di Trieste
- o aggiornamento del patrimonio bibliografico e accesso sia ai materiali cartacei che alle risorse elettroniche per le esigenze di studenti, docenti e territorio – Uffici del Sistema Bibliotecario di Ateneo.

I ricavi e i costi 2015 sono stati suddivisi tra le attuali unità organizzative.

La gestione dei servizi rientra in parte in progetti cost to cost, specificati nel seguito in ogni unità organizzativa, ma in genere i fondi riguardano progetti solo costi, finanziati direttamente dall'Ateneo, che in qualche caso danno anche dei ricavi.

	ricavi assestati	ricavi scritture	costi assestati	costi scritture	investimenti
<b>Totale complessivo</b>	€ 714.266,82	€ 894.339,44	€ 4.198.547,98	€ 3.894.211,42	€ 17.498,41
<b>Solo costi Totale</b>	€ 89.063,34	€ 85.125,22	€ 3.461.631,23	€ 3.434.387,96	
<b>Cost to cost Totale</b>	€ 625.203,48	€ 809.214,22	€ 736.916,75	€ 459.823,46	€ 17.498,41

Nell'ultimo trimestre del 2015 è stato possibile operare risparmi di spesa sui progetti solo costi per un totale di circa € 27.000,00 che sono stati messi a disposizione dell'Amministrazione.

### 000435 Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza

- Budget ricavi 2015 assestato € 144.587,66
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € 144.587,66
- Budget costi 2015 assestato € 144.587,66
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 127.354,74
- Totale investimenti € 17.498,41

Il Settore ha seguito la realizzazione dei servizi bibliotecari condivisi con l'Università di Udine e con la Sissa del Piano triennale 2013-2015.

I fondi sono stati gestiti all'interno di un progetto cost to cost, alcuni acquisti sono stati effettuati dalla nostra Università per i tre enti, chiedendo poi il rimborso delle spese a Uniud e a Sissa.

Oltre ai servizi bibliotecari condivisi, il Settore ha gestito anche, all'interno del Piano triennale, un'intensa attività di formazione sulla comunicazione della scienza rivolta a docenti, dottorandi, assegnisti di ricerca dell'Università di Trieste, di Udine e della Sissa.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.04 organizzazione e coordinamento

RICAVI
COSTI
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST
<u>Progetto AMM-PT2013-15-SERVIZI-BIBLIOTECARI</u> RICAVI: € 144.587,66 da <ul style="list-style-type: none"><li>o Trasferimenti interni € 117.300,00, di cui € 105.300 per i servizi bibliotecari condivisi e € 12.000 per il corso di divulgazione scientifica</li></ul>

- Rimborsi esterni € 27.287,76 dall'Università di Udine e dalla SISSA.

COSTI: € 127.354,74 per

Principali costi sostenuti per i due servizi bibliotecari condivisi:

**Servizio Biblioteca digitale 2015**

- Acquisto congiunto del software antiplagio Turnitin, € 16.937,26
- Valorizzazione dei fondi antichi – catalogazione libro antico € 16.200,00
- Acquisto materiale per conservazione libro antico € 10.519,57

**Servizio Università ad accesso aperto 2015**

- Archivio regionale ad accesso aperto - <http://ricerca-fvg.cineca.it/> € 27.450,00
- Verifica e validazione dati catalogo della ricerca ArTs € 20.000,00.

Per le lezioni e i servizi del corso di divulgazione scientifica interateneo sono stati pagati circa € 12.000,00.

INVESTIMENTI: € 17.498,41

Per il Servizio condiviso Biblioteca digitale sono stati acquistati specifici armadi per la conservazione del libro antico.

## 000428 Unità di staff Amministrazione e contabilità

- Budget ricavi 2015 assestato € 85.990,41
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € 123.778,45
- Budget costi 2015 assestato € 144.247,07
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 114.010,34

L'unità organizzativa gestisce dal punto di vista contabile il budget di tutte le strutture del Settore, segue tutte le pratiche amministrative – ordini e pagamenti -, si occupa di garantire a tutte le strutture i materiali e le attrezzature necessarie per svolgere l'attività quotidiana.

Gestisce inoltre il budget della sezione di Trieste del Museo Nazionale dell'Antartide e le relazioni amministrativo-contabili con l'Università di Genova, che amministra a livello nazionale il bilancio del Museo in base alla convenzione esistente tra le Università di Genova, Siena e Trieste.

### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.19.10 Servizi tecnico-amministrativi

RICAVI: € 6.024,30 da

- Rimborsi per servizio PIB – prestito interbibliotecario € 4.024,30
- Altri trasferimenti interni € 2.000,00

COSTI: € 56.058,89

Le spese per i materiali di consumo, i canoni di noleggio delle attrezzature e le ordinarie manutenzioni sono state fatte a livello centralizzato per tutte le strutture del Settore.

Nel totale sono compresi € 5.012,79 per missioni e partecipazione a convegni da parte del personale, € 20.972,82 per il noleggio di stampanti/fotocopiatrici per tutte le strutture, € 6.336,21 per manutenzione di scale e arredi essenziali delle biblioteche e € 12.564,40 per i materiali di consumo necessari per il lavoro quotidiano delle circa 80 persone che lavorano nel Settore.

In questa cifra sono compresi anche tutti i materiali usati per la manutenzione e la conservazione del materiale librario, come copertine, strisce antitaccheggio, etichette etc., il cui consumo è aumentato a causa del progetto di recupero del pregresso, che inserisce nell'OPAC online volumi non ancora presenti nel catalogo elettronico, che vengono etichettati con il codice a barre e forniti di strisce antitaccheggio, facilitando in questo modo le normali attività di prestito del materiale bibliografico e contribuendo a salvaguardarlo.

La differenza rimanente di € 8.222,07 rientra tra i fondi vincolati nell'ultimo trimestre 2015.

INVESTIMENTI

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.37 Museo nazionale dell'Antartide, Sezione di Trieste

I fondi vengono gestiti all'interno di progetti cost to cost, perché derivanti da progetti nazionali gestiti all'interno della convenzione con l'Università di Genova e di Siena

RICAVI
COSTI: -€ 33,86
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST
<u>Progetti MNA- Finanziamenti esterni</u>
RICAVI: € 117.754,15 da
o Trasferimento da sede principale di Genova € 72.500,00
o Incasso biglietti € 7.466,11
o Per integrazione € 22.505,54 e € 15.282,50
COSTI: € 57.955,40
Il finanziamento per assegni di ricerca per € 30.335,04 è stato trasferito al Dipartimento di Matematica e Geoscienze, che gestisce il personale assegnatario, e sono stati spesi € 27.654,22 per servizi vari, che comprendono le collaborazioni all'apertura al pubblico della sede e le attività di divulgazione del Museo.

## 000432 Unità di staff sistemi informativi

- Budget costi 2015 assestato € 43.657,18
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 43.657,18

L'unità organizzativa gestisce il sistema client-server che permette il lavoro quotidiano delle circa 80 persone dipendenti del Settore, l'attività dei dipendenti della cooperativa CAeB in base al contratto che garantisce l'apertura delle biblioteche dell'Ateneo, i terminali delle biblioteche che permettono a studenti e docenti l'accesso a cataloghi e risorse elettroniche.

L'unità di staff gestisce anche, dal punto di vista informatico, il catalogo del polo SBN, il catalogo della ricerca ArTs, il catalogo ad accesso aperto OpenstarTs e i siti web di tutte le strutture del Settore.

## Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.13.16 Gestione sistemi informatici

RICAVI
COSTI: € 43.657,18
Nel 2015, oltre alle attività di normale manutenzione e aggiornamento delle attrezzature (€ 23.214,10) e alla spesa di € 9.883,99 necessaria per garantire il disaster recovery del catalogo e dell'opac del polo SBN in base alla normativa vigente, sono stati sostenuti costi per € 8.296,00 relativi al servizio di consulenza per ottimizzare la scelta dei prodotti della ricerca che la nostra Università ha presentato per la VQR 2011-2014 – Valutazione della Qualità della Ricerca, gestita da ANVUR.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## 000429 Ufficio Servizi per la divulgazione scientifica

- Budget ricavi 2015 assestato € 57.108,98
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € 57.108,98
- Budget costi 2015 assestato € 154.916,36
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 109.271,82

L'Ufficio organizza manifestazioni pubbliche di divulgazione scientifica in collaborazione con gli altri enti del territorio e con i Dipartimenti dell'Ateneo, ha avviato attività formative rivolte ai docenti per

incrementare le competenze divulgative richieste dalle attività di terza missione, coordina la partecipazione a bandi di finanziamento pubblico per attività culturali, la presentazione dei progetti e la realizzazione di quelli approvati.

Ha iniziato nel 2015 a occuparsi del Sistema Museale di Ateneo.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.16.10 Comunicazione

<p>RICAVI: € 9.372,78 da</p> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Vendita borse Mis-Mas € 4.528,00</li><li>○ Rimborsi vari attivi € 1.794,74</li><li>○ Trasferimento interno per il corso Talenta € 3.050,00</li></ul>
<p>COSTI: € 86.501,87</p> <p>Le iniziative di divulgazione più importanti realizzate sono state:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Trieste Next, che si è svolto dal 25 al 27 settembre, in collaborazione con enti locali e istituzioni scientifiche del territorio, con un costo per le attività organizzate dalla struttura di € 26.414,00</li><li>• il Caffè delle Scienze, giunto alla sua dodicesima edizione, € 1.230,00</li><li>• la quinta edizione della rassegna Rose libri musica vino, svoltasi nei quattro giovedì di maggio nel roseto del Parco di S. Giovanni, € 1.754,30</li></ul> <p>In collegamento con il corso di Divulgazione della scienza, rivolto ai docenti e gestito all'interno del Piano triennale, è stata realizzata l'iniziativa di formazione Talenta, dedicata alle docenti, ricercatrici e assegniste di ricerca dell'Ateneo, per rafforzare le loro competenze sulla comunicazione, sull'assertività e sull'autostima, allo scopo di valorizzare maggiormente i risultati delle loro ricerche, per un costo complessivo di € 7.050,00.</p> <p>Altra spesa importante per i risvolti nei confronti degli studenti e della cittadinanza è stata la compartecipazione con il Comune di Trieste per l'apertura serale e festiva dell'emeroteca di piazza Hortis, aperta dal lunedì al sabato fino alle 22.45 e la domenica dalle 10 alle 19, il cui costo annuale è stato di € 27.710,00.</p>
<p>INVESTIMENTI</p>
<p>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</p> <p><u>Progetto Degrassi commemorazione centenario</u></p> <p>RICAVI: € 46.500,00</p> <p>Il contributo è stato assegnato dalla Regione Friuli Venezia Giulia per il progetto "Gli eroi son tutti giovani e belli: l'immagine del soldato tra retorica e realtà", presentato all'interno del bando per il centenario della prima guerra mondiale. Il progetto è stato interamente finanziato e si concluderà nel 2016.</p> <p>COSTI: € 7.169,00</p> <p><u>Progetto Convegno ACNP Nilde 2014</u></p> <p>RICAVI: € 1.236,20</p> <p>COSTI: € 1.236,00</p> <p>Questo costo conclude il convegno svoltosi nel 2014.</p>

#### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.34.16 Trattamento beni museali

<p>RICAVI</p>
<p>COSTI: € 14.391,95</p> <p>Il Sistema Museale di Ateneo ha speso € 14.391,95 per cofinanziare la manifestazione del Comune di Trieste Bloomsday 2015.</p> <p>La differenza rimanente di € 5.608,05 rientra tra i fondi vincolati nell'ultimo trimestre 2015.</p>
<p>INVESTIMENTI</p>

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST
----------------------------------

## 000428 Ufficio EUT – Edizioni Università di Trieste

- Budget ricavi 2015 assestato € 136.703,74
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € 143.305,92
- Budget costi 2015 assestato € 168.618,66
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 80.635,89

La casa editrice dell'Ateneo ha pubblicato nel 2015 71 titoli – monografie e riviste scientifiche -, che incrementano anche il catalogo ad accesso aperto OpenstarTs.

Il budget della casa editrice viene gestito in gran parte con progetti cost to cost, in quanto deriva da contributi e rimborsi per l'edizione di specifici volumi.

### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.28.19 – Attività redazionale

RICAVI
<b>COSTI: € 28.669,46</b> Le spese importanti sostenute sono state quelle relative al noleggio di stampanti e macchinari per € 21.199,24, utilizzati da Eut e dal Centro Stampa, che coopera per la stampa e la rilegatura dei volumi editi. La differenza rimanente di € 4.642,40 rientra tra i fondi vincolati nell'ultimo trimestre 2015.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST  <u>Progetto EUT-PRODOTTI EDITORIALI e EUT_2015_PRODOTTI EDITORIALI</u> <b>RICAVI: € 143.305,92</b> Vendita libri e finanziamenti da esterni € 27.481,31 Trasferimenti interni per rimborsi di attività editoriale € 68.495,96 Le entrate esterne sono state completamente reinvestite nelle attività editoriali, senza alcuna distribuzione tra il personale. <b>COSTI: € 51.966,43</b> Questi costi sono relativi ai servizi di pubblicazione e stampa.

## SBA - Sistema Bibliotecario di Ateneo

- Budget ricavi 2015 assestato € 289.876,03
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € € 425.558,43
- Budget costi 2015 assestato € € 3.542.521,05
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € € 3.419.281,45

Il Sistema Bibliotecario di Ateneo – SBA è composto dall'ufficio Biblioteca Digitale e da 3 uffici che organizzano tutte le 10 biblioteche distribuite nelle sedi dell'Università e i loro 18 punti di servizio al pubblico.

## 000431 Ufficio Sistema Bibliotecario di Ateneo – Biblioteca digitale

- Budget ricavi 2015 assestato € 71.247,76
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € 67.309,64
- Budget costi 2015 assestato € 1.738.876,42
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 1.736.122,59

L'Ufficio gestisce tutte le risorse elettroniche dell'Ateneo, dal 2015 comprende anche la gestione del polo SBN TSA, il polo del Servizio Bibliotecario Nazionale che coinvolge 35 enti di tutta la regione Friuli Venezia Giulia.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.10.10 Aggiornamento e manutenzione cataloghi bibliografici elettronici

RICAVI: € 433,10
COSTI: € 1.644.134,70 Le risorse elettroniche di Ateneo comprendono nel 2015 in totale circa 10.500 periodici online correnti e 80 banche dati, molti dei principali pacchetti vengono sottoscritti a livello nazionale attraverso convenzioni con la CRUI, (Elsevier, Wiley, WoS, Scopus etc.), il totale dei costi CRUI ammonta a € 1.123.859,37, di cui € 660.974,95 per il pacchetto Elsevier, con l'accesso online a circa 2mila periodici. I costi rimanenti ammontano a € 465.182,19, di cui € 177.522,20 per il pacchetto Springer, sottoscritto per l'ultimo anno attraverso il Cineca, dal 2016 anche questo contratto passerà alla gestione CRUI. Sono state inoltre acquistate monografie e periodici del pacchetto Wolters-Kluwer su supporto cartaceo con accesso online per € 46.189,94. La differenza rimanente di € 4.753,83 rientra tra i fondi vincolati nell'ultimo trimestre 2015.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.31.10 Polo TSA del Servizio Bibliotecario Nazionale

RICAVI: € 66.876,54 Contributo della Regione Friuli Venezia Giulia per attività del Polo TSA del Servizio Bibliotecario Nazionale – SBN € 17.000,00 Rimborsi in base alla convenzione esistente da parte degli enti partecipanti al Polo € 49.876,54, con una riduzione di € 4.371,22 rispetto alla previsione iniziale di € 59.000,00.
COSTI: € 91.987,76 Per il software utilizzato per tutte le biblioteche del Polo SBN sono stati spesi nel complesso € 91.987,76, che comprendono il canone di manutenzione per BiblioEst, il nuovo catalogo 2.0, che permette agli utenti di interagire con le biblioteche anche attraverso i social network.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### 000419, 000421, 000423 Uffici Sistema Bibliotecario di Ateneo – Biblioteche

- Budget ricavi 2015 assestato € 218.628,27
- Totale delle scritture autorizzatorie ricavi € 358.248,79
- Budget costi 2015 assestato € 1.803.644,63
- Totale delle scritture autorizzatorie costi € 1.683.158,86

I tre uffici SBA che raggruppano le biblioteche dell'Ateneo vengono gestiti unitariamente dal punto di vista contabile.

Gli uffici si occupano dell'aggiornamento delle raccolte bibliografiche, delle acquisizioni di libri e periodici su supporto cartaceo, dell'organizzazione e gestione dei servizi al pubblico e della manutenzione del patrimonio bibliografico posseduto, che ammonta a oltre 1.700.000 volumi.

Nel 2015 sono state complessivamente acquistate 7.050 monografie e sono stati sottoscritti 1.638 abbonamenti a periodici cartacei.

L'acquisto delle monografie si avvale anche di fondi finalizzati trasferiti dai Dipartimenti, che vengono gestiti con progetti cost to cost, della durata superiore a un anno, perché molte volte vengono trasferiti nella parte finale dell'anno.

Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.31.04 Acquisizione materiale bibliografico e sviluppo raccolte

<p>RICAVI: € 2.018,50</p>
<p>COSTI: € 735.292,60                  Acquisti monografie € 100.461,41                  Acquisto periodici € 656.849,27</p>
<p>INVESTIMENTI</p>
<p>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</p> <p><u>Progetto Centracon-MONOGRAFIE PERIODICI DIPARTIMENTI</u>  <u>Progetto Centracon 2015 MONOGRAFIE DIPARTIMENTI</u>  <u>Progetto Sblattero</u></p> <p>RICAVI: € 312.526,06                  Trasferimenti da Dipartimenti nel 2015 € 101.271,33                  Donazione Sblattero per acquisto monografie per la Biblioteca Europa. Scienze giuridiche € 20.000,00                  Integrazione e rettifica su progetto cost to cost € 191.254,73                  COSTI: € 193.948,90                  In particolare i costi sostenuti nel 2015 per acquistare monografie con il fondo Sblattero ammontano a € 3.862,39</p>

Unità Analitica UA.A.AMM.CTC.31.06 - Circolazione fruizione materiale bibliografico

<p>RICAVI</p>
<p>COSTI: € 733.754,28</p> <p>Il costo complessivo dell'apertura al pubblico di tutte le biblioteche attraverso il contratto con la Cooperativa Archivistica e Bibliotecaria – CaeB ammonta a € 711.931,53, la cifra comprende anche il pagamento degli ultimi due mesi del 2014 e il costo di alcuni studenti 175 ore che hanno svolto compiti di riordino nelle strutture.</p> <p>Le biblioteche hanno mantenuto un'apertura settimanale complessiva di 660 ore.</p> <p>Il pagamento dei diritti SIAE è costato € 21.822,75 e garantisce le fotocopie dei volumi delle biblioteche per le esigenze personali degli utenti e per le necessità della didattica e della ricerca in base alle norme di legge.</p> <p>La differenza rimanente di € 5.197,57 rientra tra i fondi vincolati nell'ultimo trimestre 2015.</p>
<p>INVESTIMENTI</p>
<p>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</p> <p><u>Progetto Centracon – LPU 2013</u></p> <p>RICAVI: € 43.304,23                  Contributo Regione Friuli Venezia Giulia per "Progetto lavoratori di pubblica Utilità 2013"                  COSTI: € 20.163,08</p> <p>Le cifre riguardano la fase finale di rendicontazione del progetto finanziato dalla Regione Friuli Venezia Giulia. I lavoratori di pubblica utilità impiegati nel progetto si sono occupati della digitalizzazione delle tesi di laurea conservate dall'Università.</p>

# AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI ED ECONOMICO-FINANZIARI

## Settore servizi amministrativi generali

### Premessa

Il Settore è preposto alla Gestione degli Affari Generali, alla cura degli adempimenti in materia di trasparenza ed anticorruzione, alla tenuta di Protocollo e Archivio, alla gestione delle procedure di scelta del contraente in tutti gli appalti dell'Ente. Il Responsabile del Settore ha la Funzione di Ufficiale Rogante per i contratti dell'Ateneo.

Le principali attività del Settore nell'anno 2015 possono essere riassunte nei titoli che seguono.

#### Statuto e Regolamenti di Ateneo

Nel corso del 2015 sono stati emanati n. 16 decreti rettorali di emanazione di nuovi regolamenti o di modifiche di regolamento, e n. 2 decreti relativi all'abrogazione di regolamenti desueti.

#### Organi di Ateneo

Per quanto riguarda la nomina dei componenti di organi statutari, si è proceduto al rinnovo del Collegio dei Revisori dei conti, il rinnovo dei componenti dello SMATS nonché del Collegio di Disciplina; sono stati nominati inoltre 9 nuovi Direttori di dipartimento, il cui mandato era in scadenza nel 2015.

#### Procedimenti elettorali

Si è proceduto alla gestione delle procedure elettorali relative al rinnovo dei componenti CUN a livello nazionale, mentre a livello di Ateneo si sono tenute le elezioni per il rinnovo dei rappresentanti degli studenti negli organi collegiali di Ateneo (aprile 2015), rinnovo componenti elettivi del Senato accademico (rappresentanti TA, aree docenti, assegnisti). E' stato infine assicurato il supporto organizzativo alle elezioni delle rappresentanze sindacali unitarie RSU tenutesi nel marzo 2015.

#### Consorzi, Centri interuniversitari, Fondazioni, Associazioni ed altre partecipate

E' stata costituita la Fondazione I.T.S. Accademia nautica dell'Adriatico, si è aderito al nuovo Cluster Spring nonché al Gruppo Europeo di Cooperazione Territoriale – GECT “Alto Adriatico”; si è proceduto al monitoraggio delle partecipazioni, con rilevazione e comunicazione dei dati finanziari delle partecipate al Collegio dei Revisori per la redazione dell'omogenea redazione dei conti (30/9/2015) nonché al Ministero dell'Economia e delle Finanze per la redazione del rendiconto patrimoniale dello Stato (scadenza 31/10/2015).

#### Convenzioni quadro di interesse generale dell'Ateneo

Sono state stipulate n. 26 convenzioni con enti pubblici e privati.

Tra queste, si segnalano le più significative:

- Protocollo di collaborazione tra l'Università degli Studi di Trieste e il Comune di Trieste per la stesura di un documento programmatico di sviluppo territoriale, sottoscritto il 29/1/2015.
- Convenzione quadro tra la Regione FVG, l'Università degli Studi di Trieste, l'Università degli Studi di Udine, la SISSA e Insiel - Informatica per il Sistema degli Enti Locali S.p.A. per la Crescita Digitale, sottoscritta il 17/2/2015.
- Convenzione tra l'Istituto Nazionale di Astrofisica - INAF e l'Università degli Studi di Trieste, sottoscritta il 23/6/2015.
- Protocollo d'Intesa tra l'Università degli Studi di Trieste e il Comune di Monfalcone, sottoscritto il 17/11/2015.
- Accordo quadro per la gestione in forma condivisa di servizi amministrativi, informatici, bibliotecari e tecnici di supporto alla didattica e alla ricerca, sottoscritto il 30/11/2015.
- Accordo Attuativo tra Assicurazioni Generali S.p.A. e Università degli Studi di Trieste per il finanziamento di un posto di ricercatore a tempo determinato (art. 24, L. N. 240/2010) e per il finanziamento di assegni di ricerca (art. 22, L. N. 240/2010) e Accordo Attuativo tra Assicurazioni Generali S.p.A. e Università degli Studi di Trieste per la realizzazione del Programma di formazione e aggiornamento interno denominato “Generali Advanced Technical Education”

- Accordo quadro tra l'Università degli Studi di Trieste, l'Università degli Studi di Udine e la Fondazione Cassa di Risparmio di Gorizia.

#### Rapporti con il servizio sanitario regionale

Per quanto riguarda la gestione dei rapporti dei docenti con le Aziende sanitarie relativamente all'attività assistenziale, sono stati messi a disposizione rispettivamente dell'AO/USL e AO Cremona n. 3 nuovi docenti, mentre 2 sono cessati.

Si evidenzia, in particolare, che - nel corso del 2015 - sono stati istruiti gli atti per la revisione e la stipula di un nuovo Protocollo di intesa tra Ateneo e Regione FVG per lo svolgimento delle attività assistenziali.

Per quanto attiene alla gestione dei rapporti degli assegnisti di ricerca con l'azienda ospedaliero-universitaria Ospedali Riuniti di Trieste sono stati messi a disposizione di AO/USL n. 3 nuovi assegnisti di ricerca.

#### Incarichi ex lege

Relativamente alla gestione delle procedure per il conferimento incarichi interni/esterni previsti per legge, sono stati conferiti, dopo selezione esterna, gli incarichi di Consigliera di Fiducia e di Energy Manager.

#### Adempimenti in materia di e-government

- Conservazione di documenti digitali.

Sono stati sottoscritti gli accordi di versamento con Cineca S.p.a per la conservazione a norma del registro giornaliero di protocollo e delle fatture attive.

- Comunicazioni telematiche assunzioni/cessazioni/modifiche al Ministero del Lavoro – sistema Adeline.

Nel corso del 2015 sono state inviate n. 80 comunicazioni.

#### Trasparenza amministrativa e anticorruzione

- sono stati portati in approvazione al Consiglio di amministrazione, entro la prescritta scadenza del 31 gennaio, il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità e il Piano triennale per la prevenzione della corruzione.

- è stata pubblicata l'attestazione, da parte del Nucleo di valutazione, sugli obblighi di pubblicazione dei dati, ai sensi di quanto previsto dalla delibera Anac 77/2013.

- è stata predisposta, per l'approvazione da parte del Responsabile anticorruzione, la bozza della Relazione annuale sull'attività. La medesima è stata poi pubblicata nella sezione amministrazione trasparente.

- è stata effettuata una ricognizione, in collaborazione con l'ufficio Affari generali, degli obblighi di trasparenza ricadenti sugli enti e società controllate e partecipate, anche in virtù di quanto previsto dalle Linee guida Anac e sono state fornite, specifiche Linee guida di ateneo.

- sono state portate all'approvazione del Consiglio di amministrazione e adottate con decreto del Direttore generale le Linee guida in materia del dipendente che segnala illeciti, ai sensi dell'art. 54 bis del D.lgs. 165/2001.

#### Archivio storico e di deposito

- Procedure di selezione e scarto dei documenti.

L'ufficio nel corso del 2015 ha collaborato per un urgente sgombero di materiale documentario (e non) richiesto per liberare i locali dell'ex Facoltà di Economia (intero edificio D del comprensorio di Piazzale Europa) che è oggetto di un intervento di totale ristrutturazione e che si è reso necessario liberare rapidamente (entro il 15 agosto 2015). Tutto il materiale documentario presente nell'edificio è stato vagliato e selezionato ai fini conservativi e dello scarto. Ciò che è stato conservato è stato collocato nell'archivio di deposito nei sotterranei dell'Edificio A. Il resto è stato raccolto in un container e avviato al macero con relativa autorizzazione della Soprintendenza.

Sono stati inoltre effettuati diversi altri scarti di natura "routinaria" sulla documentazione amministrativa, presente nei vari uffici e dipartimenti, sempre secondo la procedura prevista dalla normativa in materia (L. 42/2004) In totale la documentazione amministrativa per la quale è stata chiesta l'autorizzazione allo scarto ammonta a circa 600 metri lineari.

### Sistema di protocollo informatico

E' stata effettuata l'ordinaria attività di supporto agli uffici e alle strutture decentrate per il corretto utilizzo del sistema di protocollo, son stati seguiti il monitoraggio e gli aggiornamenti del software nonché l'attività di ticketing relativamente ai problemi tecnici riscontrati.

E stata inoltre affrontata - in collaborazione con la componente informatica di Ateneo e dell'Area Didattica - l'integrazione di Titulus con Esse3 per la conservazione delle tesi in formato elettronico.

### Procedure di scelta del contraente

Sono state svolte le gare d'appalto, per valori al di sopra della soglia comunitaria, a favore dell'Amministrazione Centrale e dei Dipartimenti di Matematica e Geoscienze e di Fisica.

Si ricordano di seguito le principali:

- Gestione di due tornate di gara per l'affidamento della gestione del Complesso dell'ex Ospedale militare di Trieste,
- conclusione della gara per la concessione del Servizio di Tesoreria,
- conclusione della gara per i Servizi di Vigilanza e custodia,
- conclusione della procedura per l'affidamento del servizio di Accompagnamento e /o trasporto per l'utenza con gravi disabilità motorie dell'Università,
- gara per l'affidamento delle coperture assicurative dell'Ateneo,
- partecipazione a due procedure di gara per Servizi di cartografia a favore del Dipartimento di Matematica e Geoscienze,
- gara per acquisizione di uno strumento di ricerca a favore del Dipartimento di Fisica.

### Attività contrattuale

Si è provveduto alla redazione degli atti e contratti in forma pubblico amministrativa, compresa la cura degli aspetti fiscali. Si evidenzia, in particolare, la cura della stipula dei contratti concernenti l'affidamento

- dei lavori di risanamento conservativo dell'immobile di via Lazzaretto Vecchio 6 – 8,
- della fornitura dei Periodici italiani e stranieri per le biblioteche dell'Ateneo,
- del servizio di Tesoreria dell'Università,
- del servizio di Accompagnamento e /o trasporto per l'utenza con gravi disabilità motorie dell'Università,
- del servizio di Progettazione definitiva ed esecutiva dei lavori di adeguamento funzionale dell'edificio A,
- del servizio di Vigilanza e custodia notturna e diurna dell'Ateneo,
- della Gestione del complesso dell'ex Ospedale militare di Trieste, con il supporto dell'Ufficio Gare e Contratti.

Si è provveduto alla stesura dei verbali delle gare pubbliche, indette con la forma della procedura aperta o ristretta nonché alla tenuta del Repertorio di Ateneo degli atti e contratti in conformità alla legge notarile e alle leggi tributarie.

Si è provveduto alla redazione degli atti e contratti in forma di scrittura privata, di competenza del Settore.

### Gestione Regolamento Fotografi

E' stata curata l'applicazione nell'ambito dell'Ateneo del Regolamento per l'accesso dei fotografi ai locali dell'Università durante lo svolgimento degli esami finali per il conseguimento dei titoli universitari. In particolare, è stato effettuato l'accreditamento annuale dei richiedenti e assegnate le relative autorizzazioni, nonché sono state effettuate le pertinenti attività di verifica documentale e vigilanza sulla corretta applicazione del regolamento.

### Global Service

Si è provveduto alla cura della complessa pratica concernente il rapporto con il RTI Marco Polo SpA e Kuadra Srl, seguito alla risoluzione per inadempimento posta in essere dall'Università di Trieste il 6 novembre 2013 rispetto alla convenzione Consip per il Facility Management Uffici 2, in relazione all'azione giudiziale proposta nel 2015 dall'Ateneo nei confronti dell'impresa Marco Polo SpA.

#### RICAVI

Trasferimenti interni attivi per rimborso di altri costi sostenuti dall'Amministrazione centrale:

Resta da incassare il trasferimento da parte del Dip. di Scienze della Vita del rimborso della quota associativa pari a 1.500,00 (Consorzio Interuniversitario per le Biotecnologie – CIB), richiesta con nota prot. 29418 del 23/12/2015.

La restante parte si riferisce alla mancata riscossione della quota inizialmente prevista per l'anticipo della liquidazione del Consorzio CMFD, non avvenuta nel 2015 (e pertanto non richiesta agli altri soci).

Altri contributi da istituzioni sociali private:

Il mancato incasso di un importo pari a 20.000,00 € alla voce COAN A.R.20.200.070.390 si riferisce al contributo straordinario concesso dalla Fondazione Portogruaro Campus. Tale importo risulta in realtà incassato e registrato quale minor costo alla voce COAN A.S. 10.905010.100 Contributi a favore di altri enti, per cui le due voci vanno a pareggiarsi.

#### COSTI

- stato dei contratti passivi ed altre obbligazioni in essere:

- restano da liquidare gli importi per le competenze del Liquidatore IMO IMA per gli anni 2013 e 2014, i relativi contratti sono stati registrati in UGOV, si rimane in attesa della presentazione della fattura;

- rimane da liquidare ancora il contributo dovuto alla Fondazione Portogruaro Campus per l'anno 2015 per un importo complessivo (IVA inclusa) pari a 399.829,41: poiché la disponibilità è pari a 456.747,49 ne risulterà un'economia di gestione pari a 56.918,08 €.

- Per quanto riguarda la sezione PROGETTI - SOLO COSTI, alla voce:

- "Energy manager" il contratto è stato stipulato a partire dal 15/6/2015 e pertanto l'importo non contabilizzato rappresenta economia di gestione.

- "Esperto radioprotezione": la liquidazione nel 2015 non è stata gestita dall'ufficio Affari generali, ma dall'Uff. Stipendi e compensi che può utilmente relazionare se l'importo non ancora liquidato costituisca o meno economia di gestione (relativo al precedente contratto). Dal 1/10/2015 al 1/11/2016 è stato conferito un incarico a titolo gratuito.

- "Consigliera di fiducia": poiché il contratto è stato stipulato solo a partire dal 1/7/2015, l'importo pari a 673,72 costituisce economia di gestione.

- "Nucleo di valutazione": deve essere ancora liquidata l'ultima rata semestrale relativa al periodo 1/11/2015-9/4/2016, pertanto si richiede di mantenere l'importo che non risulta ancora contabilizzato.

- "Revisori" gli importi sono liquidati dall'Ufficio Spese e risultano liquidate le competenze sino al 31/12/2015. Pertanto, gli importi ancora disponibili a consuntivo rappresentano economie di gestione.

- adempimenti in rispetto alla normativa vigente:

l'intero ammontare delle indennità di carica (indennità Rettore e altre cariche istituzionali, Garante di Ateneo, Nucleo di Valutazione, Collegio dei Revisori) rispetta quanto previsto dall'articolo 6 comma 3 della legge 122 del 30 luglio 2010, in quanto risulta minore dell'equivalente budget al 30 aprile 2010, decurtato del 10% (pari a 349.183,00 €). Al riguardo si segnala che la legge in questione prevedeva il contenimento della spesa inizialmente sino al 31 dicembre 2013, prorogato poi sino al 31 dicembre 2015.

#### INVESTIMENTI

Le variazioni intervenute sulle partecipazioni rispetto al 2014 sono le seguenti:

Per adesione a nuovi enti:

- Fondazione I.T.S. Accademia nautica dell'Adriatico (5.000,00 €)

- Cluster Spring (1.000,00 €)
- Spin off Bio polife srl (3.500,00 €)
- Spin off Material scan srl (1.000,00 €)

Partecipazioni cessate:

- Consorzio RINAVE, la liquidazione si è conclusa il 17/12/2015.

Si ritiene opportuno un accantonamento per la copertura dell'importo pari a 39.116,90 € sul fondo Svalutazioni relativo allo Stato patrimoniale delle società ed enti partecipati.

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica A.AMM.DA.22 – Ufficio Protocollo e Archivio

RICAVI

COSTI: € 16.000

L'importo, inserito per servizi archivistici previsti in sostituzione dell'attività prestata nel corso del 2014 da due collaboratori dell'Ateneo, non è stato utilizzato.

Pertanto, l'importo rappresenta economia di gestione.

INVESTIMENTI

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica: UA.A.Amm.DA.34 - Ufficio Gare e Contratti

RICAVI

Si evidenzia un maggior gettito di € 32.961,14 dovuto:

- di rimborsi ottenuti dalle Compagnie di assicurazioni a seguito di sinistri vari che, essendo del tutto indeterminabili stante la loro aleatorietà, non possono essere inseriti nel bilancio preventivo;
- per maggiori trasferimenti interni (rimborsi ottenuti dai Dipartimenti per costi sostenuti dall'Amm.ne centrale);
- rimborsi su costi di pubblicità legale da parte di concorrenti aggiudicatari,
- minori costi su generici presi per pagamento conguagli,
- per rimborso spese contrattuali non quantificabili in anticipo.

COSTI

Si evidenzia una minor spesa di € 23.947,40 dovuta:

- primariamente all'aleatorietà delle assicurazioni che non permette di quantificare esattamente né i conguagli dovuti sulla base di elementi non conoscibili se non a posteriori, né le eventuali franchigie da corrispondere all'assicuratore;
- ribasso di aggiudicazione gara polizze RCA rispetto a quanto posto a base di gara;
- minori spese di pubblicità legale che sono gravati sui fondi delle Unità Analitiche nel cui interesse le gare sono state bandite.

Pertanto, gli importi ancora disponibili a consuntivo rappresentano economie di gestione.

INVESTIMENTI

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## Settore Servizi al personale

### Premessa

Il Settore cura tutti gli affari relativi al trattamento giuridico ed economico del personale strutturato e non dell'Ateneo, sia per la componente in regime di diritto pubblico che per quella contrattualizzata. In particolare supporta gli organi accademici nella Programmazione del fabbisogno di personale e nei processi gestionali ed organizzativi. Eroga servizi di supporto al personale e cura gli adempimenti di competenza dell'Ateneo in materia di trattamento pensionistico.

### I costi del personale

Il tema dei costi del personale si caratterizza, non solo per ragioni di natura quantitativa, legate all'entità dell'importo complessivo, che, nella sua unitarietà, integra la voce di costo più rilevante nel budget di Ateneo, ma anche per motivi di matrice qualitativa, correlati alla rigidità della dinamica stipendiale, dipendente dallo stato giuridico e dall'inquadramento del personale, a cui consegue la determinazione di voci di costo che trovano origine sia nella legislazione di settore, sia (sul versante tecnico-amministrativo) nella contrattazione collettiva, senza lasciare, dunque, significativi margini di manovra o di flessibilità all'ente datore di lavoro, che si trova, peraltro, esposto a fronti di spesa tendenzialmente crescenti nel corso del tempo, dovuti a fisiologiche progressioni di ruolo o a progressioni economiche c.d. "orizzontali".

Per quanto, invece, concerne, più propriamente, i meccanismi di adeguamento retributivo, deve ricordarsi l'effetto "paralizzante" introdotto dal d.l. 31 maggio 2010 n. 78, conv. in l. 30 luglio 2010 n. 122, la cui portata temporale, in origine contemplata fino al 2013, è stata successivamente prorogata sino al 31 dicembre 2015, giusta legge 23 dicembre 2014 n. 190. Dal 1° gennaio 2011 al 31 dicembre 2015, pertanto, non si è verificato sulla spesa di personale alcun impatto da applicazione di adeguamenti contrattuali, retributivi o di progressione di carriera automatici.

### Il reclutamento di personale (vincoli di portata generale e indicatori)

Declinabile in termini di razionalizzazione delle spese di personale è il d.lgs. 29 marzo 2012 n. 49, che disciplina la programmazione, il monitoraggio e la valutazione delle politiche di bilancio e di reclutamento degli atenei.

In particolare, la capacità assunzionale delle università subisce condizionamenti da quanto previsto:

- dall'art. 5 d.lgs. n. 49 del 2012, che fissa all'80% il limite massimo delle spese di personale a tempo indeterminato e personale ricercatore a tempo determinato, depurate da finanziamenti esterni, rispetto alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento e delle tasse, soprattasse e contributi universitari;
- dall'art. 6 d.lgs. n. 49 del 2012, che fissa al 15% il limite massimo per le spese di indebitamento, 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.

È stato il D.P.C.M. 31 dicembre 2014 a chiarire le modalità intese a garantire il rispetto dei limiti suddetti, per il triennio 2015-2017. In particolare, il decreto assicura a ogni ateneo un contingente minimo assunzionale per una spesa media pari al 30% di quella relativa al personale cessato dal servizio nell'anno precedente, mentre, per le università con migliori indicatori di bilancio, contempla la possibilità di disporre di margini assunzionali più ampi, proporzionali all'indice di qualità dei bilanci stessi.

In sintesi:

Indicatore spese di personale		Margini assunzionali in termini di spesa media annua personale cessato
<b>&gt;= 80%</b>	<b>oppure</b> spese di personale e oneri ammortamento <b>&gt; 82%</b> delle entrate complessive (art. 5 comma 1 d.lgs. 49/2012) al netto di spese fitti passivi (art. 6 comma 4 lett c d.lgs. 49/2012)	30 % cessazioni anno precedente
<b>&lt; 80%</b>	<b>oppure</b> spese di personale e oneri ammortamento <b>&lt; 82%</b> delle entrate complessive (art. 5 comma 1 d.lgs. 49/2012) al netto di spese fitti passivi (art. 6 comma 4 lett c d.lgs. 49/2012)	30% cessazioni anno precedente + 20% (*) margine ricompreso tra 82% entrate complessive e somma spese di personale e oneri ammortamento sostenuti

Indicatore Indebitamento		
>= 15%	e spese di personale e oneri ammortamento > 82% delle entrate complessive (art. 5 comma 1 d.lgs. 49/2012) al netto di spese fitti passivi (art. 6 comma 4 lett c d.lgs. 49/2012)	atenei non possono contrarre mutui ed altre forme di indebitamento
> 10%	oppure con valore indicatore spese di personale >= 80%	atenei possono contrarre ulteriori forme di indebitamento a carico del bilancio, subordinatamente all'approvazione del budget di ateneo e del piano di sostenibilità finanziaria, concordato con il MIUR
(*) La maggiorazione della spesa è determinata fino a concorrenza dei limiti di spesa, ove esistenti, fissati a livello nazionale dalle disposizioni vigenti sul turn over e non può determinare annualmente, per le università statali, una attribuzione di facoltà assunzionali superiori al 110% dei risparmi da cessazioni anno precedente.		

Il M.I.U.R. procede alla verifica del rispetto dei limiti per le assunzioni di personale con riferimento alla situazione al 31 dicembre dell'anno precedente e ne comunica gli esiti alle Università e al Ministero dell'Economia e delle Finanze. Per l'anno 2015, il M.I.U.R. non ha ancora proceduto alla verifica del valore degli indicatori, nonostante gli uffici amministrativi abbiano concluso nei termini previsti (22 aprile 2016) l'implementazione della banca dati ministeriale PROPER.

Terzo ordine di indicatori, è quello relativo alla sostenibilità finanziaria, secondo quanto previsto dal d.m. 23 dicembre 2013 n. 1059, allegato A, lett. f. Tale indicatore, rilevante, *in primis*, con riferimento alla domanda di accreditamento di un nuovo corso di studi, concorre a determinare la capacità assunzionale dell'Ateneo. In particolare,

- se l'indicatore risulta inferiore o uguale a 1: può essere presentata domanda di accreditamento di un nuovo corso di studio nel rispetto delle seguenti condizioni: a) non si deve determinare un incremento dei corsi di studio attivati rispetto all'a.a. precedente; b) qualora l'attivazione di un nuovo corso di studio comporti un aumento del numero complessivo dei corsi di studio attivati nell'a.a. precedente, questo dovrà comunque essere limitato al 2% (con arrotondamento all'intero superiore) e, in tal caso, dovrà essere dimostrato il soddisfacimento dei requisiti di docenza a regime per tutti i corsi di studio dell'Ateneo;
- se l'indicatore risulta maggiore di 1: può essere presentata domanda di accreditamento per nuovi corsi di studio nel rispetto di una delle seguenti condizioni: a) incremento consentito entro il 2% (con arrotondamento all'intero superiore) rispetto al numero di corsi di studio attivati nell'a.a. precedente; b) qualora l'attivazione di nuovi corsi di studio comporti un aumento del numero complessivo dei corsi di studio attivati nell'a.a. precedente superiore al 2% (con arrotondamento all'intero superiore) dovranno essere soddisfatti i requisiti di docenza a regime per tutti i corsi di studio dell'ateneo.

Nell'attesa del perfezionamento dell'iter funzionale alla determinazione dei punti organico attribuiti per l'anno 2016, gli indicatori 2015, fatte salve le verifiche da parte del Ministero, si attesterebbero sui seguenti valori:

Indicatori	Spese di personale	Spese di indebitamento	Sostenibilità finanziaria
2015 (dati stimati)	71,87	0,50	1,13
2014	73,15	0,81	1,12
2013	73,06	0,79	1,12

In una prospettiva diacronica, dunque, si osserva una tendenziale diminuzione degli indicatori relativi alle spese di personale e a quelle di indebitamento, mentre si mantiene stabile l'indice di sostenibilità finanziaria.

#### La programmazione del fabbisogno di personale e reclutamento nel periodo di riferimento.

La programmazione del fabbisogno del personale, per l'anno 2015, è stata condotta movendo delle risorse disponibili, in termini di punti organico, relative a programmazioni riferite ad anni precedenti e non ancora utilizzate.

<b>Punti Organico 2013</b>			
Assegnati	Programmati	Utilizzati	Residui Disponibili
6,57	6,5	6,2	0,37

Fonte: Banca dati PROPER

<b>Punti Organico 2014</b>			
Assegnati	Programmati	Utilizzati	Residui Disponibili
10,58	10,58	2,35	8,23

Fonte: Banca dati PROPER

Le predette risorse sono state destinate al reclutamento di personale docente e ricercatore, nonché di personale tecnico-amministrativo.

Nel dettaglio, per quanto concerne il **personale docente e ricercatore**, si è provveduto al reclutamento:

- Risorse Anno 2013
  - o di n. 1 professore ordinario per il SSD MED/11 (progressione carriera PA – PO), delibera del C.d.A. del 27 marzo 2015;
- Risorse Anno 2014
  - o di n. 1 professore ordinario per il SSD FIS/01 (progressione carriera PA – PO), delibera C.d.A. del 24 aprile 2015;
  - o di n. 2 professori associati per i SSD ING-INF/06 e BIO/10 (di cui n. 1 progressione di carriera RU – PA), delibere C.d.A. 13 maggio 2014 e 27 marzo 2015;
  - o di n. 1 professore associato per il SSD MED/06 ai sensi dell'art. 3 comma 3 D. Intermin. 28 dicembre 2012 (secondo cui, nel caso di chiamata come professore di seconda fascia di un professore o ricercatore precedentemente in servizio presso altro ateneo, l'ateneo da cui cessa l'unità di personale mantiene integralmente le conseguenti economie per essere destinate al reclutamento di professori di seconda fascia da effettuare entro un anno dalla relativa cessazione).

Nel corso del 2015, si è, inoltre, dato seguito al reclutamento di n. 10 professori associati, 'si da esaurire la disponibilità di risorse afferenti al c.d. "Piano straordinario associati 2012-2013":

<b>Piano Straordinario associati (Decreti Intermin. 28 dicembre 2012 e 15 dicembre 2011)</b>				
<b>Anno</b>	<b>Punti Organico</b>	<b>Punti Organico</b>	<b>Numero</b>	<b>Punti Organico</b>
	<b>Assegnati</b>	<b>Assunzioni</b>	<b>Assunti</b>	<b>Residui</b>
<b>2011</b>	0	0	0	0
<b>2012</b>	14,1	14,1	43	0
<b>2013</b>	0,6	0,6	3	0

Fonte: Banca dati PROPER

Si è, inoltre, dato corso al reclutamento:

- di n. 9 ricercatori a tempo determinato ai sensi dell'art. 24 comma 3 lett. a) legge n. 240 del 2010 (di cui n. 4 unità a valere su finanziamenti esterni);
- di n. 5 ricercatori a tempo determinato ai sensi dell'art. 24 comma 3 lett. b) legge n. 240 del 2010.

Quanto al **personale tecnico-amministrativo**, nell'arco del 2015 sono state indette e si sono concluse le procedure concorsuali finalizzate all'assunzione a tempo indeterminato di personale di categoria C dell'area amministrativa, tecnica, tecnico-scientifica ed elaborazione dati e di personale di categoria EP dell'area amministrativa-gestionale, tecnica, tecnico-scientifica ed elaborazione dati. Segnatamente, i punti organico dedicati alla programmazione di personale tecnico-amministrativo (delibera C.d.A. 27 marzo 2015) sono stati utilizzati totalmente e hanno consentito di addivenire al reclutamento di n. 8 unità di categoria C e di n. 6 unità di categoria EP (in questo caso, si è trattato

di personale già in servizio presso l'Ateneo e previamente inquadrato nella categoria D, sicché l'assunzione ha richiesto l'impiego, per ciascuna unità, di una quota di punti organico pari a 0,1). Tali assunzioni sono state effettuate con decorrenza 31 dicembre 2015.

Con riferimento ai punti organico assegnati all'Ateneo per il 2015, se ne raffigura, anzitutto, lo schema di base:

<b>Punti Organico 2015</b>				
Assegnati	Congelati	Programmabili	Vincolati per RTD-A o RTD-B	Programmati
8,93	1,14	7,79	0,15	7,79

Le risorse programmabili, pari a 7,79 punti organico, sono state come di seguito impegnate, giusta delibera del Consiglio di Amministrazione del 30 ottobre 2015:

Tipologia di reclutamento e p.o. richiesti	Dipartimenti										Punti organico totali
	DSCF	DSV	IUSLIT	DSMCS	DISPES	DMG	DISU	DF	DEAMS	DIA	
PO interno 0,3 p.o.											<b>0</b>
PA esterno 0,7 p.o.	CHIM/ 09		L-LIN/ 21						SECS-P/01		<b>2,1</b>
PA interno 0,2 p.o.				MED/09	SPS/13 M-GGR/ 02	INF/01	L-FIL-LET/14 L-FIL-LET/04	FIS/01 FIS/02 FIS/05	SECS-S/06 (p.o. 0,14)	ING- IND/32	<b>2,14</b>
RTD-A 0,4 p.o.		BIO/ 06				GEO/05					<b>0,8</b>
RTD-B 0,5 p.o.		BIO/ 02		MED/01			M-STO/03 (p.o. 0,25)			ING- IND/32	<b>1,75</b>
PTA cat. C 0,25 p.o.											<b>1,0</b>
<b>Priorità</b>	1	1-3	0	1-2	1-2	0-7	1-2-(6)	1-2-3	(1)-9	1-3	
<b>TOTALE</b>	<b>0,7</b>	<b>0,9</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,4</b>	<b>0,6</b>	<b>0,65</b>	<b>0,6</b>	<b>0,84</b>	<b>0,7</b>	<b>7,79</b>

Movendo da tale piattaforma programmatica, nel corso del 2015, si è provveduto all'assunzione di n. 1 professore associato per il SSD INF-01 (progressione di carriera RU/PA). È stato, inoltre, assunto un ricercatore universitario per il SSD M-PSI/03, in ottemperanza alla sentenza del Consiglio di Stato n. 3404 del 27 maggio 2014. Il reclutamento in discorso, tuttavia, afferisce a procedura concorsuale indetta con bando pubblicato nell'anno 2010, mentre il definitivo reclutamento è potuto avvenire solo nel corso del 2015 in quanto gli atti della procedura comparativa hanno costituito oggetto di una complessa vertenza giurisdizionale, approdata sino al Consiglio di Stato.

Successivamente, acquisite le prescritte delibere dei consigli di dipartimento interessati, il Consiglio di Amministrazione, con delibera del 1° aprile 2016, ha autorizzato l'avvio delle procedure di reclutamento contemplate dalla summenzionata delibera C.d.A. del 30 ottobre 2015, nel quadro della programmazione del fabbisogno di personale riferita all'anno 2015.

Per completezza di informazione e con particolare riferimento al personale tecnico-amministrativo, si segnala che il Consiglio di Amministrazione (adunanza 30 ottobre 2015), nel quadro della programmazione del fabbisogno del personale relativa al triennio 2016-2018, ha previsto la destinazione di circa n. 5,5 punti organico all'assunzione di n. 22 unità di personale a tempo indeterminato di categoria C, da reclutarsi anche mediante procedure riservate, nei limiti consentiti

dalla legge. In attuazione della summenzionata programmazione, l'Amministrazione avvierà le procedure di reclutamento riservate, ai sensi dell'art. 4 comma 6 d.l. n. 101 del 31 agosto 2013, convertito, con modificazioni, in legge n. 125 del 2013, nel rispetto del limite finanziario fissato dall'art. 35 comma 3-bis d.lgs. n. 165 del 2001. Tali procedure possono essere avviate fino al 31 dicembre 2018 e sono riservate esclusivamente a coloro che alla data di pubblicazione della legge di conversione (30 ottobre 2013) abbiano maturato, negli ultimi cinque anni, almeno tre anni di servizio con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato alle dipendenze dell'Ateneo. All'esito delle suddette procedure concorsuali, i candidati risultati idonei saranno assunti a tempo indeterminato nei limiti di cui alla summenzionata programmazione del personale tecnico-amministrativo e delle risorse assunzionali che, progressivamente, si renderanno disponibili anno per anno.

#### UA.A.AMM.AC.13 costi del personale docente e ricercatore a t.i.

Il numero complessivo delle unità di personale docente e ricercatore di ruolo (assunte a tempo indeterminato) conferma il trend in diminuzione nell'arco dell'ultimo quinquennio. Come attesta la Tabella A, al 31 dicembre 2015 l'organico risulta composto da n. 638 unità, di cui:

- n. 151 professori ordinari;
- n. 258 professori associati;
- n. 229 ricercatori.

In particolare, a fronte di 31 cessazioni intervenute in corso d'anno (cfr. tabella B), sono state reclutate n. 17 unità di personale docente e ricercatore (cfr. tabella C).

<b>Tabella A</b>	<b>Unità di personale in servizio (docenti e ricercatori di ruolo)</b>				
Data di riferimento	Professori ordinari	Professori associati	Ricercatori	Assistenti	TOTALE
<b>31.12.2011</b>	174	251	265	1	691
<b>31.12.2012</b>	174	238	280	1	693
<b>31.12.2013</b>	171	228	277	1	677
<b>31.12.2014</b>	165	259	235	1	660
<b>31.12.2015</b>	151	258	229		638

<b>Tabella B</b>	<b>Cessazioni intervenute nell'anno 2015 (docenti e ricercatori di ruolo)</b>	
<b>Ruolo</b>	<b>Totale</b>	
Professori Ordinari	12	
Professori Associati	13	
Ricercatori	5	
Assistenti ruolo esaurimento	1	
<b>TOTALE</b>	<b>31</b>	

<b>Tabella C</b>	<b>Assunzioni intervenute nell'anno 2015 (docenti e ricercatori di ruolo)</b>		
<b>Ruolo</b>	<b>Totale Assunti</b>	<b>Punti Organico</b>	<b>di cui su Piano Straordinario Associati</b>
Ordinari	2	0,6	
Associati	14	8,8	7
Ricercatori	1	0,5	
<b>TOTALE</b>	<b>17</b>	<b>9,9</b>	

Le assunzioni del 2015, derivano dall'utilizzo della disponibilità di punti organico assegnati dal MIUR anche con riferimento ad anni precedenti, secondo lo schema che segue:

Assunzioni personale docente e ricercatore 2015					
Ruolo	Totale assunti	Disponibilità punti organico (anno d'imputazione)			
		Piano straordinario associati 2012	2013	2014	2015
Ordinari	2		0.3	0.3	
Associati	14	7		1.6	0.2
Ricercatori	1			0.5	
<b>Totale</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>0.3</b>	<b>2.4</b>	<b>0.2</b>

In termini di costi e con specifico riferimento al personale docente e ricercatore di ruolo, l'importo complessivo, pari a 53.076.142,84, rivela una economia di spesa, rispetto alle previsioni, di euro 1.099.455,61.

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità con anticipata
Stipendi personale docente e ricercatore di ruolo	54.175.598,45	53.076.142,84	1.099.455,61

Lo scostamento rispetto alle previsioni di spesa, si giustifica in quanto queste ultime si fondavano sulla programmazione del personale di cui alla delibera C.d.A. del 18 aprile 2014, i cui contenuti sono stati successivamente rimodulati in diverse occasioni, come da delibere C.d.A. 27 marzo 2015, 24 aprile 2015, 29 maggio 2015, 30 luglio 2015, sino alla già citata delibera del 30 ottobre 2015. Ciò ha fatto sì che alle previsioni di spesa stipendiale, in origine calibrate sulle determinazioni programmatiche del C.d.A. 18 aprile 2014, non hanno potuto fare immediatamente seguito, né l'indizione di tutte le procedure selettive ivi contemplate, né (a fortiori) il reclutamento delle posizioni oggetto di rimodulazione.

Inoltre, lo scostamento di cui sopra è da imputarsi alla sopravvenienza di alcune cessazioni di unità di personale dovute a cause non prevedibili. Trattasi, in particolare, di n. 17 cessazioni imputabili – *inter cetera* – a dimissioni, decessi, integrazione dei requisiti di cui al d.lgs. n. 165 del 1997, secondo il seguente riparto:

- n. 2 ricercatori (n. 1 dimissioni; n. 1 decesso);
- n. 1 assistente (n. 1 dimissioni);
- n. 7 professori associati (n. 5, ai sensi del DLgs 165/97, n. 2 dimissioni);
- n. 7 professori ordinari (n. 4, ai sensi del DLgs 165/97, n. 1 decesso, n. 2 dimissioni).

#### UA.A.AMM.AC.16 costi del personale docente e ricercatore a tempo determinato

Il numero complessivo delle unità di personale ricercatore a tempo determinato conferma il *trend* in crescita nell'arco dell'ultimo triennio. Come attesta la Tabella A, al 31 dicembre 2015 l'organico risulta composto da n. 38 unità, di cui

- n. 13 RTD-B;
- n. 20 RTD-A;
- n. 5 RTD ex legge n. 230 del 2005.

Tabella A	Ricercatori a tempo determinato in servizio		
	RTD A	RTD B	RTD legge n. 230 del 2005
<b>31.12.2013</b>	9	0	8
<b>31.12.2014</b>	15	8	6
<b>31.12.2015</b>	20	13	5

Le risorse stipendiali di detto personale gravano sul Fondo di finanziamento ordinario per n. 23 unità e su finanziamenti esterni per le rimanenti n. 15 unità.

Nel corso del 2015, in particolare, sono stati reclutati n. 5 RTD-B e n. 9 RTD-A, di cui 4 a valere su risorse esterne (Tabella B). Queste ultime iniziative di reclutamento si sono collocate al di fuori della programmazione e si sono avvalse di finanziamenti appositamente dedicati, resi disponibili a seguito di accordi con soggetti terzi ovvero nell'ambito di specifici programmi di ricerca. In dettaglio:

- a valere su risorse esterne e previo bando di selezione pubblica, sono stati reclutati due ricercatori a tempo determinato della tipologia di cui all'art. 24, comma 3, lett. a), l. n. 240/2010.
- a valere sul programma SIR "Scientific Independence of young Researchers" 2014, sono state reclutate due ricercatrici a tempo determinato della tipologia di cui all'art. 24, comma 3, lett. a), l. n. 240/2010.

Tabella B	Assunzioni ricercatori a tempo determinato nell'anno 2015			
	Assunti	Anno di imputazione Punti organico	Finanziamento	P.O.
RTD tipo A	5	2014	FFO	1,55
RTD tipo A	4	/	Esterno	0
RTD tipo B	5	2014	FFO	2,9
<b>Totale</b>	14			4,45

Risulta in servizio anche una unità di personale in qualità di professore straordinario a tempo determinato, ai sensi dell'art. 1 comma 12 l. n. 230 del 2015, il cui costo va integralmente a gravare sul budget del Dipartimento di Scienze Mediche, Chirurgiche e della Salute e risulta finanziato al 100% dall'IRCS Burlo Garofolo.

In termini di costi e con specifico riferimento al personale docente e ricercatore a tempo determinato, l'importo complessivo, pari a 945.179,94, si rivela in linea con le previsioni di spesa *in parte qua*, pari a euro 1.074.780.

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità con anticipata
Costi del personale docente e ricercatore a tempo determinato	1.074.780,00	945.179,94	129.600,06

L'economia riscontrata, pari a 129.600,06 euro, si giustifica alla luce dei tempi delle procedure di reclutamento (indette secondo quanto previsto dalla delibera C.d.A. del C.d.A del 18/04/2014), che hanno consentito l'assunzione di alcune unità di personale a decorrere dal mese di aprile 2015.

Risultano, inoltre, ricavi per euro 272.303,18 relativi a convenzioni stipulate dall'Ateneo con altre università, in particolare Università di Firenze e Sissa (A.R.20.200.050.190), ed imprese private - Sincrotrone (A.R.20.200.070.190) che finanziano interamente o parzialmente il costo stipendiale di 3 unità di personale docente.

#### Costi relativi agli assegni di ricerca

Nel corso del 2015, sono state gestite le procedure per il conferimento di n. 90 assegni di ricerca. Complessivamente sono stati stipulati 161 contratti, dei quali n. 78 per nuovi assegni, di cui n. 76 per rinnovi e n. 7 per la proroga del rapporto di collaborazione a seguito di astensione per maternità.

Nell'ambito del progetto Dianet-FSE sono state bandite n. 2 procedure per il conferimento di assegni di ricerca.

#### UA.A.AMM.AC.19 costi cel a tempo indeterminato

I costi e le economie relativi ai collaboratori esperti linguisti a tempo indeterminato riflettono le assunzioni effettuate a fine anno 2014 e la cessazione di una unità di personale.

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità con anticipata
Stipendi collaboratori esperti linguistici di ruolo	1.483.500,00	1.430.511,96	52.988,04

Si segnala, inoltre, l'intervenuta cessazione di una unità di personale C.E.L., per raggiunti limiti massimi di età.

## U.A.A.AMM.AC.22 costi del personale TA a tempo indeterminato

Il numero complessivo delle unità di personale tecnico-amministrativo di ruolo (assunte a tempo indeterminato) conferma il trend in diminuzione nell'arco dell'ultimo quinquennio. Come attesta la Tabella A, al 31 dicembre 2015 l'organico risulta composto da n. 689 unità, di cui:

- n. 69 unità di categoria B;
- n. 394 unità di categoria C;
- n. 160 unità di categoria D;
- n. 33 unità di categoria EP.

In particolare, a fronte di 22 cessazioni intervenute in corso d'anno (cfr. tabella B), sono state reclutate n. 15 unità di personale tecnico-amministrativo (cfr. tabella C).

Tabella A	Unità di personale in servizio (T.A. di ruolo)
Data di riferimento	Unità di personale
<b>31.12.2011</b>	722
<b>31.12.2012</b>	717
<b>31.12.2013</b>	709
<b>31.12.2014</b>	703
<b>31.12.2015</b>	689

Tabella B	Cessazioni intervenute nell'anno 2015 (T.A. di ruolo)
Categoria	Unità di personale
<b>EP</b>	1
<b>D</b>	8
<b>C</b>	9
<b>B</b>	4
<b>TOTALE</b>	22

Tabella C – Assunzioni personale tecnico amministrativo 2015				
Cat - Ruolo	N° assunti	Disponibilità risorse (anno imputazione dei punti organico)		
		2013	2014	2015
EP - Amm.vi e tecnici	6		0.6	
C- Amm.vi e tecnici	9		2	
Totale	15		2.6	

In termini di costi e con specifico riferimento al personale tecnico amministrativo di ruolo, l'importo complessivo, pari a 22.283.329 euro, si rivela in linea con le previsioni di spesa *in parte qua*, pari a euro 22.465.494. La limitata economia di spesa, pari a euro 182.164,63, è dovuta a cessazioni di n. 7 unità di personale dovute a cause non prevedibili. Risultano, inoltre, ricavi per euro 8.158,67, a fronte di recupero di ore non lavorate per sciopero anni precedenti.

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità con anticipata
Costi del personale TA a t.indeterminato	22.465.494,00	22.283.329,00	182.164,63
Ricavi A.R. 50.100.030.150 Altre sopravvenienze attive		8158,67	8.158,67

## UA.A.AMM.AC.25 costi del personale TA a tempo determinato.

I costi relativi al personale T.A. a tempo determinato sono ascrivibili 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:

- quote di n. 39 contratti in essere al 1° gennaio 2015, anche a valere su finanziamenti esterni; nel dettaglio, si evidenzia il co-finanziamento, pari a euro 500.000, da parte della Regione F.V.G. ai sensi dell'art. 4 lett. c l.r. n. 2 del 2011 (cfr. ricavi comuni A.R. 20.200.030.100);
- costi necessari per il mantenimento in servizio del personale rientrante nell'accordo integrativo decentrato sottoscritto in data 3 dicembre 2015 pari a n. 35 unità, sette delle quali sono state reclutate a tempo indeterminato il 31 dicembre 2015, mentre due unità sono cessate, rispettivamente, il 31 dicembre 2015 e all'inizio dell'anno 2016.

Nel corso dell'anno 2015, all'esito di un approfondimento normativo della materia dei contratti di lavoro subordinato a tempo determinato nel pubblico impiego, è stato sottoscritto (in data 3 dicembre 2015) il 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". L'applicazione dell'Accordo era condizionata alla sottoscrizione, in sede di Commissione di conciliazione, delle proroghe dei contratti in parola e alla contestuale rinuncia definitiva e irrevocabile a qualsiasi pretesa di natura economica, di inquadramento e di conversione a tempo indeterminato del rapporto di lavoro relativo alle vicende contrattuali oggetto di proroga.

Tale sottoscrizione si è perfezionata, per i primi 27 contratti in scadenza entro il 2015, nel mese di dicembre.

In virtù dell'Accordo succitato, sempre nel mese di dicembre, sono stati prorogati per 12 mesi ulteriori 6 contratti su progetti specifici, con finanziamento esterno.

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità con anticipata
Stipendi del Direttore generale e dirigenti	183.584,00	181.460,10	2.123,90
Stipendi personale TA a tempo determinato	695.500,00	695.397,31	102,69

## Lavoro straordinario personale ta

L'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.

L'importo, pari a € 67.924,23, è stato accantonato nel fondo voci accessorie del personale tecnico-amministrativo al fine di garantire il pagamento degli straordinari relativi all'anno 2015, non liquidati entro l'esercizio di riferimento. Nel corso dell'anno 2016, l'importo accantonato sarà interamente utilizzato.

## Collaborazioni coordinate e continuative e collaborazioni occasionali ta

L'importo, pari a euro 14.005,42, corrisponde al costo di n. 2 contratti di collaborazione coordinata e continuativa, attivati nel 2013, per l'espletamento delle attività di riordinamento e inventariazione degli archivi del personale tecnico-amministrativo dell'Ateneo. Tali contratti si sono conclusi nel mese di maggio 2015.

## **COD. UO 000166 – ALTRI COSTI UFFICIO GESTIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO**

### Progetto formazione congiunta

A partire dal 2014, nell'ambito della programmazione triennale MIUR 2013-15 e dell'accordo di programma tra l'Università degli Studi di Udine, l'Università degli Studi di Trieste e la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati, gli Atenei regionali e la SISSA hanno elaborato un progetto finalizzato all'erogazione di servizi congiunti nell'ambito della progettazione, erogazione e valutazione della formazione che, mettendo a sistema le risorse delle tre organizzazioni, consenta una maggiore efficacia ed efficienza dell'attività di sviluppo del capitale umano.

A seguito del processo di analisi di individuazione del fabbisogno formativo del personale tecnico-amministrativo, avviato in coordinamento con gli Atenei regionali, è stata predisposta una proposta di Piano di Formazione dell'Ateneo costituito dalle iniziative dedicate esclusivamente al personale

tecnico-amministrativo dell'Università di Trieste (sia formazione in sede, sia formazione fuori sede) e dalle iniziative formative del piano di formazione congiunto con gli Atenei regionali.

La proposta dei piani di formazione è stata approvata dai tre Atenei regionali e ne è stata data diffusione a tutto il personale tecnico-amministrativo e ai Responsabili delle Strutture.

In esito all'approvazione e alla diffusione del Piano Unitario della Formazione per il personale tecnico-amministrativo del sistema universitario regionale 2015-2016, le attività previste sono state avviate dalla cabina di regia, costituita dai referenti della formazione dei tre Atenei e dai loro collaboratori, che hanno operato in sinergia nelle fasi di progettazione ed erogazione delle iniziative formative congiunte.

### **UA.A.AMM.RU.13.10 – Comitato Unico di Garanzia (CUG)**

Il budget è stato trasferito ad altra unità organizzativa.

### **UA.A.AMM.RU.13.16 – Ripartizione Reclutamento e Formazione**

#### **Formazione non strutturata al personale TA (FORPERS-NONSTRUTTURATA)**

#### **Formazione al personale TA (FORPERS-STRUTTURATA-TAGLI FINANZIARIA)**

I budget assegnati per l'esercizio 2015 per la formazione non strutturata e per la formazione strutturata sono stati richiesti rispettivamente:

- per il pagamento delle quote associative al Consorzio Interuniversitario sulla Formazione di Torino (Co.In.Fo.) e per le attività di formazione realizzate con modalità non strutturate (laboratori, focus group, e-learning), finalizzate allo sviluppo delle competenze e costituite dalla reingegnerizzazione di processi nei luoghi di lavoro, in modo da assicurare lo sviluppo delle opportunità di informazione, valutazione e accumulazione delle competenze nel corso del lavoro quotidiano, come previsto dalla Direttiva della Funzione Pubblica n. 10 del 30 luglio 2010. In tale ambito l'Ateneo ha aderito alle famiglie professionali del Co.In.Fo. ISOIVA (formazione su tematiche fiscali), UNISAN (in materia di medicina universitaria per il personale delle Università italiane) e UNICONTRACT (interna di contratti e appalti). Altresì, l'Ateneo ha aderito al progetto Procedamus di LineaPA, in materia di procedimenti amministrativi;
- per la realizzazione delle iniziative di formazione in sede e per l'iscrizione a corsi fuori sede (l'importo ha rispettato la riduzione del 50% della spesa del 2009 per attività esclusivamente di formazione e dei costi di missione, come previsto dal D.L. n. 78/2010, convertito con modifiche con L. 122/2010).

Le attività formative, i cui costi sono gravati sui budget su indicati, sono state integrate e completate dalle iniziative realizzate nell'ambito del Progetto formazione congiunta interateneo.

Le tematiche per le quali è stata erogata formazione dall'Ateneo sono:

- Alta formazione manageriale
- Biblioteche
- Comunicazione
- Contabilità e finanza
- Informatica
- Lingua straniera
- Pari opportunità
- Risorse umane
- Ricerca
- Sicurezza
- Valorizzazione del know-how

I dati relativi al numero di corsi, ore di attività, partecipanti e dipendenti formati sono i seguenti:

	<b>TOTALI</b>	<b>di cui IN SEDE</b>	<b>di cui FUORI SEDE</b>
N° corsi	149	60	89
N° ore formazione	1.903	354	1.549
N° partecipanti (*)	1.179	1.027	152
N° dipendenti formati (**)	461	444	86

(\*) il numero conteggia i dipendenti formati, sia in sede sia fuori sede, più volte (una per ogni corso seguito);

(\*\*) il numero conteggia i dipendenti formati, sia in sede sia fuori sede, una sola volta (indipendentemente dal numero di corsi seguiti)

### Spese per concorsi

Il budget 2015, assegnato per i servizi necessari allo svolgimento delle procedure concorsuali (affitto sale, servizi di assistenza di personale paramedico e altri costi), è stato utilizzato esclusivamente per l'acquisto dei moduli per la lettura ottica, somministrati durante le prove scritte dei tre concorsi di categoria C.

Non sono stati sostenuti ulteriori costi, in quanto le procedure concorsuali sono state interamente organizzate dall'Ufficio Gestione del Personale tecnico-amministrativo, utilizzando le risorse logistiche dell'Ateneo.

### Prestazioni d'opera studenti 175 ore

I costi sostenuti si sono resi necessari per la copertura dei contratti di collaborazione part-time a favore di studenti dell'Ateneo.

Gli studenti 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.

### Altri ricavi accessori

I ricavi accessori derivano dai versamenti dei contributi, non rimborsabili, effettuati dai candidati per l'iscrizione alle procedure concorsuali bandite nel 2015 dall'Ateneo (€ 5,00 a domanda presentata).

### Accertamenti sanitari

Il budget per l'effettuazione degli accertamenti sanitari (visite fiscali) era stato significativamente incrementato nell'anno 2015, rispetto agli anni precedenti, poiché la Regione Friuli Venezia Giulia con DPR 0252/Pres aveva esteso agli enti pubblici l'onerosità degli accertamenti per assenze dal servizio dovute a malattia.

Tale previsione è stata in seguito disapplicata dalla Regione Friuli Venezia Giulia.

Pertanto, è stato sostenuto esclusivamente il costo relativo a un accertamento sanitario effettuato in un'altra regione.

## **MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST (vedi prospetto di dettaglio allegato)\*:**

### **UA.A.AMM.RU.13**

- **Progetto "Altri-AC - AA2012-2013DONNEPOL"**

Il progetto non è più di competenza del Settore

- **Progetto "FINREGIONE - AMM-DONNEPOL2014"**

Il progetto non è più di competenza del Settore

- **Progetto "Altri-AC - PT2013-15-FORMAZ-CONGIUNTA"**

Dal budget 2015 assegnato all'Ufficio nell'ambito del Progetto formazione congiunta sono stati trasferiti € 12.000 al Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza, necessari alla realizzazione di un percorso formativo di n. 19 ore/aula sulla comunicazione della ricerca, dal titolo «A scuola di divulgazione scientifica», che ha visto la partecipazione di 144 tra docenti e dottorandi del Sistema universitario regionale.

Tale percorso formativo è stato curato direttamente dal Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza.

- **Progetto “Altri-AC - DONNEPOL”**

Il progetto non è più di competenza del Settore Servizi al Personale.

**UA.A.AMM.RU.13.10-Comitato Unico di Garanzia (CUG)**

- **Progetto “Altri-AC - AA2012-2013DONNEPOL”**

Il progetto non è più di competenza del Settore Servizi al Personale.

- **Progetto “Altri-AC - AA2014-2015DONNEPOL”**

Il progetto non è più di competenza del Settore Servizi al Personale.

- **Progetto “FINREGIONE - AMM-DONNEPOL2014”**

Il progetto non è più di competenza del Settore Servizi al Personale.

- **Progetto “Altri-AC DONNEPOL”**

Il progetto non è più di competenza del Settore Servizi al Personale.

**UA.A.AMM.RU.13.16 – RIPARTIZIONE RECLUTAMENTO E FORMAZIONE**

- **Progetto “Altri-AC - AMMPT2013-15-FORMAZ-CONGIUNTA”**

Il Piano Unitario della Formazione per il personale tecnico-amministrativo del sistema universitario regionale è stato presentato alle organizzazioni sindacali dei 3 Atenei, rispettivamente all'Università di Trieste in data 12 maggio 2015, all'Università di Udine in data 26 maggio 2015 e alla SISSA in data 21 maggio 2015.

Successivamente, tale documento è stato inviato unitariamente il 6 luglio 2015 con lettera sottoscritta dal Direttore Generale dell'Università degli Studi di Trieste, dal Direttore Generale dell'Università degli Studi di Udine e dal Segretario Generale della SISSA a tutto il personale tecnico-amministrativo del sistema universitario regionale.

L'attuazione del Piano ha beneficiato della messa in comune di strutture logistiche, di strumenti e di procedure di analisi del fabbisogno, di risorse umane dedicate all'organizzazione nonché di risorse finanziarie.

L'attività formativa congiunta effettuata nel 2015 ha visto l'attivazione di n. 12 corsi di formazione per un totale di n. 96,75 ore/aula, erogate per n. 667 unità di personale tecnico-amministrativo dei due atenei e della SISSA, per totale di n. 3.665,25 ore uomo/donna di formazione e un costo medio orario per persona di € 5,87.

I costi di tali iniziative sono stati ripartiti sui budget gestiti dalle due Università e dalla Scuola e, per quanto riguarda l'Ateneo di Trieste, per garantire lo svolgimento delle attività pianificate, sono stati principalmente imputati sul budget 2015 assegnato per la formazione strutturata, indicato quale co-finanziamento nell'ambito del progetto ministeriale.

L'avanzo del finanziamento sarà utilizzato nell'esercizio 2016 per l'attuazione del Piano degli interventi formativi congiunti, che annovera tre le principali attività in programma per le diverse discipline le seguenti iniziative:

- disciplina ACQUISTI: percorso strutturato dall'“ABC” alla formazione di alto livello e percorso specifico per “buyers”;
- disciplina RICERCA: due corsi in collaborazione con APRE, su tecniche di gestione del progetto e del budget;
- disciplina CONTABILITÀ E FINANZA: corso di formazione sul bilancio consolidato;
- disciplina RISORSE UMANE: corso di formazione di due giornate su anagrafe delle prestazioni e disciplina dell'incompatibilità degli incarichi;

- disciplina VALORIZZAZIONE DEL KNOW-HOW: corso di formazione su TRIZ - Teoria per la soluzione inventiva di problemi;
- disciplina DIDATTICA E SERVIZI GLI STUDENTI: corso strutturato in più moduli su autovalutazione e accreditamento e valutazione periodica dei corsi di studio e di dottorato.
- disciplina PIANIFICAZIONE E CONTROLLO: corso di formazione su pianificazione strategica, piano integrato e attese ANVUR;
- disciplina MANAGERIALE: percorso formativo manageriale senior previsto in tre edizioni.

## **A.A.AMM.AC.28 COSTI accessori del personale**

### Costi accessori del personale T.A.

Con riferimento alla distribuzione del trattamento economico accessorio, considerato che la composizione dei fondi accessori del personale tecnico-amministrativo e dirigente deve rispondere alle istruzioni contenute nelle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 12 del 15 aprile 2011, n. 25 del 19 luglio 2012 (e relative note applicative del 28 febbraio 2013) e n. 20 dell'8 maggio 2015, l'Amministrazione ha costituito il Fondo per la contrattazione integrativa per l'anno 2015.

Per la composizione dei fondi sono state applicate le previsioni normative ed i vincoli finanziari sulla distribuzione delle risorse della contrattazione collettiva integrativa e dei compensi incentivanti al personale (L. 133/2008, L. 15/2009, D.Lgs 165/2001, D.Lgs 150/2009, L. 122/2010 e L. 111/2011, L. 190/2014 c.d. legge di stabilità 2015).

Tali fondi, composti con le previsioni del CCNL, sono stati decurtati delle risorse destinate alle Progressioni Economiche Orizzontali del personale dal 2005 al 2014 e della quota di versamento sul Bilancio dello Stato (art. 1, co.189, L.n. 266/2005).

A conclusione della moratoria triennale della dinamica stipendiale del personale pubblico

l'Ateneo ha potuto dare avvio alle procedure di progressione economica orizzontale per le tornate 2012-2013-2014-2015, con decorrenza fissa giuridica ed economica al 1° gennaio 2015. Le procedure si sono concluse entro l'anno di riferimento (2015) come previsto dalla circolare del Dipartimento della Funzione pubblica n. 63259 del 11/11/2014.

Nel corso del 2015 si è svolta la trattativa sindacale sui criteri di distribuzione dei fondi accessori 2015, ma la trattativa sull'utilizzo delle poste di accessorio non è ancora conclusa.

L'ipotesi in discussione prevede per la prima volta, oltre agli incentivi per istituti usualmente previsti (c.d. indennità "storiche": sportello, disagio, rischio, poste per la progressione orizzontale, indennità di responsabilità) la distribuzione di quote di compensi incentivanti la produttività individuale (Euro 300.000.-).

I contenuti dell'accordo rispettano l'impegno formale, assunto con la sottoscrizione del contratto integrativo precedente, di compensare le decurtazioni rese necessarie a causa dei vincoli finanziari degli anni precedenti, inerente alla destinazione dei risparmi accertati a consuntivo sul fondo per lavoro straordinario dell'anno 2014.

Tali risorse sono pertanto state finalizzate all'erogazione di compensi diretti ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi (art. 88, co 2, lett. d) a favore del personale di categoria C e D destinatario di incarico di responsabilità, penalizzato dalle riduzioni del fondo dell'anno 2014, fino al 50% dei valori individuali delle fasce di complessità dell'incarico, espletate le procedure di valutazione della prestazione.

### Attività aggiuntive dei Collaboratori Esperti Linguistici

Il budget per l'anno 2015 è stato definito sulla base delle richieste rappresentate dai Dipartimenti al Centro Linguistico di Ateneo (CLA), e inserite nel Quadro distributivo, predisposto annualmente, contenente la ripartizione delle ore dei Collaboratori Esperti Linguistici (CEL) in servizio. Le ore suppletive sono quantificate dal CLA al fine di garantire l'erogazione delle attività di supporto all'insegnamento linguistico.

### Costi accessori del Direttore Generale

Il budget per l'anno 2015 comprende l'indennità di risultato del Direttore Generale, come previsto dal decreto interministeriale 23 maggio 2001 che stabilisce che "ai Direttori amministrativi delle Università compete una retribuzione legata ai risultati conseguiti pari al 20% del trattamento economico complessivo". Tale previsione è stata confermata dal successivo decreto

interministeriale 21 luglio 2011, n. 315, relativo al trattamento economico dei Direttori generali delle Università per il triennio 2011-2013.

La quota di risultato del Direttore Generale sarà corrisposta, in caso di valutazione positiva, nel corso del 2016, a seguito della validazione della Relazione sulla Performance 2015 da parte del Nucleo di Valutazione.

Tra gli accantonamenti a fondo accessorio si segnala che, ad esclusione degli importi già liquidati di acconto sulle indennità di responsabilità personale cat. C/D, sulle indennità di posizione del personale di cat. EP, e le indennità previste dall'art. 41 del CCNL 16.10.2008, erogate in forza dell'ultrattività dell'accordo sindacale precedente, restano da liquidare le poste, a saldo, relative agli altri istituti gravanti sul fondo trattamento accessorio.

Per tutto quanto sopra esposto, i resti disponibili sono distinguibili nelle seguenti fattispecie:

- 1) Retribuzione di posizione personale di cat. EP – fondo "ex art.90"- saldo indennità di posizione;
- 2) Risorse stanziata a budget 2015 che saranno utilizzate nel corso dell'anno 2016, a seguito della validazione della Relazione sulla Performance 2015 da parte del Nucleo di Valutazione, come previsto dall'art. 14 del D.Lgs 150/2009 (indennità di risultato personale di cat. EP – fondo "ex art.90"; indennità di risultato Direttore Generale, saldo indennità di responsabilità personale di cat. C/D – fondo "ex art. 87) tali somme sono state accantonate a fine esercizio nel Fondo trattamento accessorio per la successiva liquidazione;
- 3) Risorse stanziata a budget 2015 che saranno utilizzate nel corso dell'anno 2016, a seguito di verifica delle prestazioni svolte (indennità turno, rischio e disagio – fondo "ex art. 87"); anche tali somme sono state accantonate a fine esercizio nel Fondo trattamento accessorio per la successiva liquidazione;
- 4) Risorse stanziata a budget 2015 che saranno utilizzate nel corso dell'anno 2016, a seguito della validazione della Relazione sulla Performance 2015 da parte del Nucleo di Valutazione, come previsto dall'art. 14 del D.Lgs 150/2009 (poste derivanti da finanziamento regionale costituenti premi per produttività individuale e importi derivanti dal c.d "Fondo per la produttività generale"); tali somme sono state accantonate a fine esercizio nel Fondo trattamento accessorio per la successiva liquidazione;

Nella seguente tabella si elencano le specifiche dei compensi aggiuntivi per il personale TA e CEL (art. 63 del Regolamento di Ateneo per l'amministrazione, la finanza e la contabilità) suddiviso per anno di competenza ed erogati nel corso del 2015.

<b>art.63</b>	<b>Lordo dipendente</b>	<b>Costo ateneo</b>
<b>CEL</b>	<b>20.433,19</b>	<b>27.292,06</b>
2014	1.096,72	1.464,72
2015	19.336,47	25.827,34
<b>TA a tempo indef.</b>	<b>49.495,91</b>	<b>65.681,06</b>
2013	18.075,52	23.986,22
2014	26.671,48	35.393,03
2015	4.748,91	6.301,81
<b>TA a tempo det.</b>	<b>1.703,26</b>	<b>2.274,98</b>
2015	1.703,26	2.274,98
<b>(vuoto)</b>		
(vuoto)		
<b>Totale complessivo</b>	<b>71.632,36</b>	<b>95.248,10</b>

#### indennità' di mensa al personale ta

Descrizione	Previsione	Totale scritte	Disponibilità anticipata con
Indennità di mensa al personale TA	525.500	503.373,35	21.626,65

I costi e le economie relativi all'indennità di mensa personale riflettono la diminuzione degli aventi diritto.

#### accessori al personale rischio radiologico

Descrizione	Previsione	Totale scritture	Disponibilità anticipata con
Accessori al personale rischio radiologico	4.000,00	3.700,80	299,20

I costi e le economie relativi all'indennità di rischio radiologico del personale TA a tempo indeterminato riflettono la diminuzione degli aventi diritto.

#### Altre spese per il personale (sussidi e provvidenze)

Il budget, pari a euro 280.000, dedicato ai sussidi e alle provvidenze in favore del personale è stato mantenuto invariato, nella sua entità economica, rispetto agli anni precedenti, sulla base di specifici accordi aziendali.

L'Ateneo eroga al proprio personale docente e ricercatore, tecnico-amministrativo e CEL contributi economici per centri estivi, asili nido, spese di istruzione, Servizio Integrativo Scolastico (SIS) e rimborsi mense scolastiche per una quota di budget pari a euro 181.410,38.

In base al Regolamento interno in materia, l'Ateneo eroga, altresì, provvidenze economiche, i cui beneficiari e le relative somme erogate vengono individuati da un'apposita Commissione chiamata a valutare le richieste pervenute. Tutte le provvidenze vengono erogate a richiesta degli aventi titolo e fino a esaurimento delle somme stanziare che, per l'anno 2015, ammontano a euro 98.589,62.

Gli importi relativi ai sussidi e provvidenze non sono, stati integralmente liquidati entro l'esercizio di riferimento, ma sono stati comunque contabilizzati, al fine di garantire il pagamento nel corso del 2016.

Di seguito, un elenco delle tipologie di sussidi di competenza anno 2015 e dei relativi importi

<b>ASILI NIDO</b>	<b>15.764,78</b>	<b>15.764,78</b>
Lettore di madre lingua	1.071,46	
Non docenti a tempo det. -INPS	3.940,00	
Personale non docente	5.555,70	
Ricercatori Legge 240/10 - t.det.	1.800,00	
Ricercatori Universitari	3.397,62	
<b>CENTRI ESTIVI</b>	<b>9.329,97</b>	<b>9.329,97</b>
GIORNALISTI	200,00	
Non docenti a tempo det. -INPS	1.000,00	
Personale non docente	6.475,41	
Professori Associati	400,00	
Ricercatori Legge 240/10 - t.det.	350,00	
Ricercatori Universitari	904,56	
<b>INTEGR. SCOL E MENSA SCOL.</b>	<b>34.042,34</b>	<b>43.390,90</b>
GIORNALISTI	360,00	470,82
Lettore di madre lingua	612,96	818,72
Non docenti a tempo det. -INPS	2.058,31	2.058,31
Personale non docente	25.355,23	32.422,57
Professori Associati	1.713,94	2.196,92
Ricercatori Legge 240/10 - t.det.	450,60	605,19
Ricercatori Universitari	3.491,30	4.453,11
<b>002298 (SUSSIDI IMPONIBILI)</b>	<b>600,00</b>	<b>796,20</b>
Personale non docente	600,00	796,20
<b>Totale complessivo</b>	<b>59.737,09</b>	<b>69.281,85</b>

## Commissioni concorso progetto commconc-missionicompensi-14

L'Ateneo eroga compensi e rimborsi missioni a personale di ruolo e personale esterno a fronte della partecipazione a commissioni concorso relative a:

- esami di stato
- lauree sanitarie
- dottorati di ricerca
- concorsi personale TA e docente
- tirocini formazione attiva

La previsione definitiva dei costi per l'anno di riferimento è stata pari a euro 217.934,26 di cui 16.812,74 per rimborso viaggio.

Gli importi relativi alle commissioni concorso non stati integralmente liquidati entro l'esercizio di riferimento, in quanto parte delle sessioni selettive si riflettono, in termini economici, l'anno successivo. Il totale delle scritture autorizzatorie ammonta a euro 184.981,97 con una disponibilità residua pari a euro 32.952,29. Il costo relativo ai compensi delle commissioni, i cui verbali sono stati trasmessi nel corso del 2016, è stato rilevato contabilmente al fine di garantirne il pagamento.

### Docenti a contratto

Nell'anno accademico 2014/2015 hanno prestato servizio in Ateneo n. 423 professori a contratto, per un totale di 545 contratti. Rispetto all'anno accademico 2013/2014, si rileva una riduzione dei contratti conferiti, in numero parti a n. 84 unità (anno accademico 2013/2014: 508 professori a contratto, per un totale di 629 contratti).

Si tratta di studiosi o esperti, anche di cittadinanza straniera, di comprovata qualificazione professionale e scientifica, con i quali l'Università, per sopperire a particolari e motivate esigenze didattiche, stipula contratti per il conferimento di insegnamenti ufficiali, corsi integrativi di insegnamenti ufficiali e per attività didattiche a prevalente carattere tecnico-pratico, connesse a specifici insegnamenti. Il conferimento, ai sensi della normativa vigente (art. 23 della legge 30 dicembre 2010, n. 240) può avvenire sia in forma diretta che previa specifica procedura di valutazione comparativa.

Sono stati, inoltre, stipulati n. 159 contratti per Attività Formative Complementari (Consiglio di Amministrazione 23 maggio 2012) con 134 esperti designati mediante procedura valutativa a seguito di emissione di specifico bando.

Si segnala, altresì, che nella procedura PROPER - sezione indicatori spese del personale 2015 - sono stati dichiarati i costi riferiti all'anno accademico 2014/2015, relativi a contratti di insegnamento anche integrativi per un importo pari a euro 987.590 di cui euro 701.093 a valere su finanziamenti esterni.

### Incarichi di insegnamento presso altri atenei e docenti provenienti da altri atenei

I professori e i ricercatori, anche a tempo determinato, dell'Università degli Studi di Trieste che hanno svolto incarichi di insegnamento presso altri Atenei nonché i docenti provenienti da altri Atenei che hanno svolto attività didattica a Trieste vengono riassunti nella tabella seguente:

Dipartimento	Insegnamenti autorizzati presso altri atenei	Insegnamenti retribuiti svolti da docenti/ricercatori di altri atenei
DSMCS	3	9
FISICA	0	1
DIA	2	2
DMG	3	0
DSCF	2	1
DEAMS	2	13
IUSLIT	1	1
DISPES	0	0
DSV	3	1
DISU	2	0
	<b>18</b>	<b>28</b>

Dalla tabella si evince che l'Ateneo, nell'anno accademico 2014/15, ha autorizzato 18 incarichi di insegnamento presso altre Università a 13 docenti interni (di cui tre sono stati autorizzati per due incarichi e uno per tre incarichi).

Nello stesso anno accademico, l'Ateneo ha conferito 28 incarichi di insegnamento a personale docente e ricercatore proveniente da 10 Atenei diversi, sostenendo una spesa media per incarico di circa 1.800 euro (costo Ateneo). Nel 2013/14 erano stati conferiti 23 incarichi con una spesa media per incarico di 2.300 euro.

## Settore servizi economico finanziari

### Premessa

Il Settore Servizi Economico Finanziari presidia e coordina le procedure da espletare per giungere alla redazione del Budget Unico di Ateneo e del Bilancio di esercizio; gestisce i processi relativi al ciclo attivo e passivo, gli adempimenti fiscali e quelli necessari alla rendicontazione di numerose voci di ricavo (di norma le voci "non vincolate") e di certificazione di costi (di norma costi "general").

Fanno riferimento al Settore, altresì, i rapporti con l'Istituto Cassiere dell'Ente.

Supporta la Direzione Generale nelle materie di propria competenza per le attività di rendicontazione economico-finanziaria, gestionale e di performance organizzativa; collabora alla predisposizione della Relazione del Magnifico Rettore e del Piano della Performance di Ateneo.

Svolge le attività di supporto al controllo di gestione, secondo gli indirizzi della Direzione Generale.

Supporta le Commissioni di Ateneo, nelle fasi istruttorie finalizzate alle assegnazioni di risorse ai Dipartimenti e alla determinazione della contribuzione studentesca.

Cura i rapporti con i Dipartimenti per la corretta gestione contabile delle risorse assegnate, dei progetti e delle unità analitiche.

Fornisce assistenza sulle metodologie di rendicontazione e determina la quota di spese generali dei Progetti, come richiesto dall'Ente finanziatore. Implementa la banca dati per la rendicontazione delle spese del personale nei progetti dipartimentali.

Gestisce le procedure di contabilizzazione di tutte spese dell'Amministrazione centrale quali ordini, fatture, compensi a personale esterno, borse di mobilità internazionale, borse di studio e voucher formativi, dei pagamenti effettuati con procedura stipendiale successivo versamento delle trattenute fiscali e previdenziali.

Cura la gestione contabile delle missioni del Rettore e Direzione generale, dei Revisori e del Garante di Ateneo, del personale tecnico amministrativo; dal 2015 gestisce anche le missioni didattiche fuori sede, in precedenza affidate alla gestione dipartimentale.

Presidia la piattaforma di certificazione dei crediti (MEF) e il monitoraggio mensile dei debiti dell'Ateneo.

Fornisce assistenza a tutte le strutture dell'Ateneo per le problematiche correlate all'utilizzo dell'applicativo-gestionale U-GOV e sui cicli contabili.

Per quanto attiene alla gestione del fondo economale e della cassa, a partire da agosto 2015, espleta le procedure relative all'apertura e registrazione del Fondo Economale; sono istruite le pratiche per garantire il flusso dei rimborsi e delle anticipazioni di cassa, curata la chiusura del Fondo Economale e il conseguente versamento presso l'Istituto cassiere.

Nell'ambito delle periodiche verifiche di cassa è stato fornito il supporto al Collegio dei Revisori dei Conti.

Effettua i rimborsi agli studenti per le spese relative alle attività culturali svolte dalle liste studentesche.

Nel corso dell'anno 2015, a fianco alle attività correnti sopra riportate, vanno poste in evidenza:

- le attività relative all'introduzione della fatturazione elettronica obbligatoria anche per le Università dal 31 marzo 2015;
- l'inserimento dell'Ateneo nella Piattaforma di certificazione dei crediti, con le conseguenti attività di configurazione del sistema informativo contabile e delle procedure di gestione delle partite debitorie;
- le attività relative alla predisposizione del capitolato speciale relativo all'affidamento del Servizio di revisione contabile full audit del bilancio unico dell'Università degli Studi di Trieste, al fine dell'emissione dell'avviso esplorativo per la ricerca di manifestazioni di interesse per la partecipazione alla procedura selettiva di cottimo fiduciario ex art. 125 del D.Lgs. 163/06 e s.m.i., nonché tutte le attività finalizzate all'espletamento della procedura selettiva in questione;
- l'avvio delle attività di analisi dei progetti dei Dipartimenti, aperti prima del 2012 e migrati dall'applicativo gestionale SAP a U-GOV, al fine delle eventuali operazioni di chiusura con

contestuale verifica della correttezza della gestione contabile, anche a seguito dell'introduzione della contabilità economico-patrimoniale

- la classificazione del bilancio sulla base delle missioni e dei programmi, come da DM 16 gennaio 2014, n. 21
- la riclassificazione del bilancio preventivo e consuntivo, ai sensi dello schema allegato all'art. 7 del DM 14 gennaio 2014, n. 19.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.10.16

<b>RICAVI</b> I Dipartimenti hanno effettuato i trasferimenti attivi per euro 125.559,72 per partecipare alla spesa dell'ateneo per IRES per la parte di propria spettanza (utili conto terzi, delibera CdA 23/3/2012)
<b>COSTI</b> Progetto COMMCONC: evidenzia le spese per il pagamento dei commissari degli esami di stato e delle lauree sanitarie dell'anno di competenza 2015; il carico dei costi è notevole, con un totale di scritture autorizzatorie per oltre 184.000 euro; è stato rilevato a fine anno 2015 un rateo passivo per consentire il pagamento nell'anno successivo di tali compensi riferiti all'anno di competenza 2015. AS 10 940 010 120 Imposte di bollo: rispetto alla previsione, le scritture autorizzate evidenziano un totale di euro 8.354, derivanti dal pagamento del bollo sui contratti digitali ed inoltre per la regolarizzazione dell'imposta di bollo sul libro giornale. AS 10 940 010 130 Imposte sul patrimonio: riguarda il pagamento dell'IMU e della TASI per Trieste, Gorizia, Roma. Va rilevato che quanto liquidato è notevolmente inferiore a quanto previsto a budget, poiché anche nell'anno 2015 l'accatastamento tecnico aggiornato del nuovo complesso immobiliare di via Fabio Severo 40 non si è realizzato, facendo venire meno la possibilità di porre in essere gli adempimenti IMU necessari. AS 40 200 020 100 Imposte correnti IRES: riguarda il pagamento degli acconti IRES anno 2015; l'importo liquidato pari ad euro 325.780,42 potrebbe essere definitivo per tutto l'anno a seconda dell'importo del saldo (il calcolo e il pagamento dell'eventuale saldo avviene a luglio dell'anno successivo)
<b>INVESTIMENTI</b>
<b>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</b>

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.13.13

<b>RICAVI</b>
<b>COSTI</b> I costi riguardano i rimborsi delle spese per missioni del Rettore e Direzione generale, dei Revisori e del Garante di Ateneo, le missioni didattiche fuori sede, nonché tutte le altre missioni del personale tecnico amministrativo che non gravano su specifici progetti. A fronte di uno stanziamento iniziale di euro <b>140.130,00</b> , poi assestato a <b>144.400,00</b> , i costi delle spese di missione di competenza dal 2015 sono stati di euro <b>64.082,40</b> con una significativa contrazione della spesa di euro <b>80.316,60</b> . Si fornisce di seguito un sintetico prospetto relativo ai costi sostenuti per missioni:

Missioni	Progetto	Importo iniziale	Previsione definitiva	Utilizzo	Disponibilità al 31/12/2015
Adesione a progetto sperimentale CEP	AMM-PROGETTO_CEP	-	4.270,00	4.270,00	-
Rimborsi spese per missioni degli Organi accademici per Revisori e Garante	AMM-RIMBSPSEORGACCAD	15.000,00	15.000,00	4.715,76	10.284,24
Missioni di cui alla L.122/2010, art.6,c.12 (taglio 50% della spesa del 2009)	MISSIONI-TAGLIO-50PERCENTO	5.130,00	5.130,00	1.912,70	3.217,30
Missioni effettuate per ruolo ricoperto, per orientamento, per relazioni internazionali, per corsi di formazione non strutturata (escluse dal taglio50% finanziaria- L.122/2010, art.6,c.12)	MISSIONI-VARIE-ANNO-IN-CORSO	45.000,00	45.000,00	32.901,96	12.098,04
Missioni didattiche routinarie per CdL fuori sede	3 progetti distinti	75.000,00	75.000,00	20.282,98	54.717,02
<b>TOTALI</b>		<b>140.130,00</b>	<b>144.400,00</b>	<b>64.083,40</b>	<b>80.316,60</b>

Per quanto concerne le missioni didattiche fuori sede si rileva che:

Struttura	Destinazione	Importo iniziale	Trasferimento	Utilizzo	N. missioni routinarie	Costo medio missione	Disponibilità al 31/12/2015
Ufficio Spese		75.000,00					-
Dipartimento di Ingegneria e Architettura	C.d.L. in lingua Inglese Production Engineering and Management- Pordenone C.d.L. in Architettura -Gorizia	-	35.000,00	8.310,30	207	40,15	<b>26.689,70</b>
Dipartimento di Studi umanistici	C.d.L. in Scienze dell'educazione e servizio sociale - Portogruaro	-	35.000,00	11.003,38	322	34,17	<b>23.996,62</b>
Dipartimento di Scienze politiche e sociali	C.d.L. in Scienze internazionali diplomatiche - Gorizia	-	5.000,00	969,30	68	14,25	<b>4.030,70</b>
<b>TOTALE</b>			<b>75.000,00</b>	<b>20.282,98</b>	<b>597</b>	<b>33,97</b>	<b>54.717,02</b>

Infine, per i servizi dalla società di revisione per la certificazione del bilancio erano stati previsti euro 50.000,00, interamente non utilizzati, in quanto non si sono concluse le procedure di affidamento del servizio che verrà avviato nel corso del 2016.

INVESTIMENTI

MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.13.16

RICAVI
COSTI
L'assegnazione per attività culturali gestite dagli studenti è stata disposta con delibera CdA 30 gennaio 2015, ai sensi del vigente "Regolamento per le attività culturali e sociali delle associazioni, liste e gruppi studenteschi", che stabilisce i criteri di riparto dei fondi. Le assegnazioni sono deliberate dal Consiglio d'Amministrazione, previa approvazione del Consiglio degli Studenti, su proposta di una Commissione costituita dal Presidente del Consiglio degli Studenti (o suo vice), dai rappresentanti degli studenti in Consiglio d'Amministrazione e dai rappresentanti degli studenti in Senato Accademico.
A fronte di uno stanziamento iniziale di euro 37.000,00.# successivamente assestato a 46.000,00.# (9.000,00.# euro sono stati assegnati al Consiglio degli Studenti) i costi dei rimborsi di competenza

dal 2015 sono stati di euro 40.738,49.# con un significativo incremento della spesa rispetto all'anno precedente.

In tabella si riportano le liste studentesche beneficiarie dei relativi contributi e le quote di utilizzo.

Denominazione	Assegnazione iniziale CdA 30/01/2015	Utilizzo	Disponibilità al 31/12/2015
SCONFINARE	1.248,00	1.248,00	-
MILLE E UNA NOTA	58,62	-	58,62
FRANCOPHONIE SID GORIZIA	599,40	583,86	15,54
LET IT SNOW	1.762,50	1.673,48	89,02
LIBERA	798,82	238,55	560,27
MEMORIAL J.H.	827,89	827,89	-
LISTA DI SINISTRA	4.200,35	3.586,18	614,17
CHARTA SPORCA	2.236,00	2.236,00	-
A.S.S.I.D. GORIZIA	2.374,00	2.374,00	-
AISO	142,50	-	142,50
TIME TO CHANGE	181,89	181,89	-
GET IN TOUCH	2.744,12	2.575,40	168,72
CUT	1.012,50	1.012,50	-
EESTEC	1.137,02	338,87	798,15
CORO	3.575,27	3.575,27	-
ASE	5.526,23	5.253,98	272,25
ARCCS	2.019,25	1.943,51	75,74
ISTRIA CLUB	544,96	-	544,96
SISM	1.738,03	1.389,05	348,98
ELSA	2.433,36	2.433,36	-
AUTONOMAMENTE	610,00	567,12	42,88
STUDENTI IN MOVIMENTO	290,00	-	290,00
ATHENA	310,00	-	310,00
RICERCATI	270,00	-	270,00
<b>TOTALE</b>	<b>36.640,71</b>	<b>32.038,91</b>	<b>4.601,80</b>
ASSEGNAZIONE C.di A.	37.000,00		
<b>DIFFERENZA NON RIPARTITA</b>	<b>359,29</b>		
CONSIGLIO DEGLI STUDENTI	9.000,00	8.699,58	300,42
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>46.000,00</b>	<b>40.738,49</b>	<b>4.902,22</b>
<b>DIFFERENZA NON RIPARTITA</b>			<b>359,29</b>
			<b>5.261,51</b>
INVESTIMENTI			
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST			

Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.13.13

**ACCPERS-ANTARTIDE-2014** - Liquidazioni compensi: si è proceduto alla rettifica dell'allocazione stipendi ad altra UA

# AREA DEI SERVIZI TECNICI E DI SUPPORTO

## Unità di Staff Servizio Prevenzione e Protezione

### Premessa

Con il mese di agosto 2015 il Servizio di Prevenzione, Protezione e Disabilità è stato rinominato Unità di Staff – Servizio di Prevenzione e Protezione perdendo, in tal modo, la gestione economica della Disabilità. Questo evento ha comportato uno snellimento massivo della gestione economica del servizio stesso che attualmente grava sulle finanze dell'Ateneo prevalentemente con il Servizio di Sorveglianza Sanitaria e con il Servizio di Formazione del personale in materia di Sicurezza e Salute.

### Formazione del personale in materia di sicurezza

La formazione del personale in materia di sicurezza sul lavoro costituisce un adempimento di legge obbligatorio destinato al personale docente, non docente e studentesco afferente all'Ateneo. Per l'anno 2015 sono stati stanziati 14.800,00 euro dei quali 6280,48 sono stati effettivamente impiegati nella predisposizione di corsi di formazione; 2000,00 euro sono stati girati all'interno della stessa U.A. a sostegno del servizio di sorveglianza sanitario ed il disavanzo di 6500,00 euro è stato reso all'amministrazione prima della chiusura dell'esercizio 2015. Va sottolineato che tale disavanzo non deriva da una previsione di spesa mal stimata: la formazione viene calendarizzata a tavolino di anno in anno, ma l'incarico di docenza viene affidato pochi giorni prima dell'evento formativo. Spesso la docenza è una prestazione d'opera a titolo gratuito non prevedibile a monte.

### Sorveglianza Sanitaria

In rispetto del DLgs 81/2008 e delle sue modifiche successive, la Sorveglianza Sanitaria certifica l'idoneità nello svolgimento delle proprie attività lavorative del personale docente, non docente e degli studenti tesisti dell'Ateneo equiparati per legge ai lavoratori. Per l'anno 2015 sono stati stanziati 13.000,00 euro da investire totalmente in esami di laboratorio ed eventuali visite specialistiche ritenute necessarie dal Medico Competente. Nell'anno 2015 sono state recapitate dall'Azienda Ospedaliero Universitaria alcune fatture che, pur riferite ad altri esercizi, alla fine sono ricadute ed hanno gravato sullo stanziamento dell'anno 2015. Per tale motivo è stato necessario provvedere con una integrazione di 2000,00 euro recuperati all'interno della U.A. stessa.

### Ricerca stress lavoro-correlato

Anche nel 2015 il servizio di prevenzione e protezione ha chiesto un contributo di 3000,00 euro all'amministrazione per patrocinare una ricerca sulla valutazione dello stress lavoro-correlato all'interno del personale universitario in collaborazione con la prof.ssa Ferrante del Dipartimento di Scienze della Vita.

Sono stati in realtà utilizzati a tale scopo 2600,00 euro.

### Convenzione CUS

Il servizio di prevenzione e protezione sostiene con i suoi servizi in merito a salute e sicurezza anche il CUS mediante una convenzione che nell'anno 2015 ha assunto un valore di 2700,00 euro.

### Consulenza a Spin-off

E' proseguita nel 2015 la consulenza conto terzi in materia di salute e sicurezza con lo spin off di Ateneo (IE Fluids) del valore di 1500,00 euro.

### Progetto DICS

Si è concluso nel 2015 il progetto di ricerca DICS, cofinanziato al 50% con l'INAIL, destinato a sensibilizzare ed educare correttamente in merito alla sicurezza negli ambienti di lavoro. Per questo progetto sono stati stanziati da parte dell'Ateneo 22.528,00 euro destinati alla corresponsione degli emolumenti del personale interessato ed al noleggio di materiale hardware specifico.

## Settore Patrimonio e Provveditorato

### Premessa

Il Settore patrimonio e provveditorato, a seguito della riorganizzazione disposta in data 01 agosto 2015, ha ereditato gran parte dell'attività della Sezione complessa servizi economici e contratti, ma anche molte delle attività della Ripartizione contratti di servizi.

Il nuovo Settore è composto dai due seguenti Uffici: gestione acquisti e contratti di somministrazione, ufficio servizi in outsourcing e dall'Unità di staff amministrazione del patrimonio immobiliare.

L'Ufficio gestione acquisti e contratti di somministrazione si occupa principalmente dell'approvvigionamento di beni, sulla base delle richieste pervenute dai vari uffici afferenti prevalentemente all'Amministrazione Centrale dell'Ateneo, con conseguente gestione del ciclo necessario al loro acquisto e della gestione di tutti i contratti di somministrazione. Da agosto 2015 si occupa anche dell'inventario dei beni mobili dell'Ateneo.

L'Ufficio servizi in outsourcing si occupa invece dell'acquisizione di tutti i servizi necessari al funzionamento dell'Amministrazione centrale e dell'Ateneo, sulla base delle richieste pervenute dai vari uffici, oltre a svolgere tutti quei compiti assegnati in precedenza all'ex Unità di staff fondazioni e premi quali la gestione dei premi di studio, delle Fondazioni di diritto privato affidate all'amministrazione universitaria, della gestione della struttura denominata Conference Center di Gorizia. Da agosto 2015 ha ceduto la gestione del fondo economico e della cassa ad altre strutture.

Infine l'Unità di staff dell'amministrazione del patrimonio mobiliare si occupa della cura di tutte le procedure inerenti la gestione, l'alienazione/acquisizione degli immobili universitari, delle relative concessioni, nonché la tenuta e l'aggiornamento dell'inventario dei beni immobili dell'Ateneo. Segue inoltre tutta la gestione relativa alle spese condominiali degli immobili universitari e della gestione dei contratti di locazione degli immobili sia di quelli attivi, sia di quelli passivi.

### Unità analitiche e progetti solo costi del Settore

L'attività che trova registrazione contabile sull'Unità Analitica in oggetto è residuale rispetto all'attività che trova registrazione contabile dei singoli Uffici. L'unica nota di rilievo riguarda il budget assegnato nell'ambito del progetto di "gestione dei servizi condivisi", progetto di Ateneo che vede coinvolte anche l'Università di Udine e la SISSA, con particolare riferimento al "servizio gestione acquisto di beni e servizi" che si vede assegnato l'importo di Euro 58.500,00.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.16 - Settore Patrimonio e Provveditorato

<b>RICAVI</b> Euro 65,46 per servizi di riproduzione/copia di atti e contratti; Euro 11.830,12 per riscossione dal CRUT dei canoni dei locali bar via Filzi e San Giovanni; Euro 4.381,68 per minori imposte e tasse provenienti da rimborsi, da parte delle controparti, di spese di bollo e registro di atti, contratti e convenzioni sostenute dall'Ateneo Si ha così un totale scritture attive complessivo di Euro 16.277,26 che rispetto alla previsione iniziale di euro 120,00 genera una differenza positiva di euro 16.157,26.
<b>COSTI</b> I costi per Euro 5.087,00 sono relativi ad ammortamenti della gara per la segnaletica di Ateneo.
<b>INVESTIMENTI</b> L'importo di Euro 7.830,00 derivante da due scritture anticipate di riporto, va mantenuto a bilancio, come dettagliato nel relativo file excel, in quanto la gara per la segnaletica ha registrato un contenzioso con il fornitore che ora sembra risolto e comporterà la liquidazione di alcune spese legate alle registrazioni in argomento.
<b>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</b> A parte le scritture di ammortamento e rettifica, il Settore si è visto assegnato nel corso dell'esercizio il budget del progetto AMM-PT2013-15-BENI-SERVIZI, cioè di quella parte di finanziamenti ricevuti dal MIUR per la programmazione triennale 2013-2015 nell'ambito del "progetto di gestione dei servizi condivisi" con particolare riferimento al "servizio gestione acquisto di beni e servizi" che si

vede assegnato l'importo di Euro 58.500,00. Il progetto dopo una inevitabile fase di avvio, nel corso del 2015 non ha registrato spese che presumibilmente si concretizzeranno nell'esercizio economico 2016.

## Unità di staff fondazioni e premi

Nel corso del 2015, l'Unità di Staff Fondazioni e premi ha gestito le procedure per l'attivazione dei premi di laurea e di studio.

Il Budget assestato come da progetto iniziale inserito nel "contenitore budget premi" e poi ridistribuito sulle pertinenti voci di bilancio ammontava ad euro 26.000,00. La differenza residua disponibile, pari ad euro 5.175,00, è data dalla differenza con quanto trasferito con variazione di bilancio ai progetti relativi ad ogni singolo premio.

Sono stati sostenuti costi per l'allestimento della cerimonia dei donors pari a euro 1.024,80 e per l'acquisto di materiali per le pergamene e allestimento cerimonie pari a euro 6,80 per un totale di euro 1.031,60. La disponibilità residua è attualmente pari ad euro 2.968,40.

Nel corso del 2015 l'Unità di Staff Fondazioni e premi ha gestito anche la struttura e le attività del Conference Center di Gorizia.

Il Budget 2015 assestato per l'unità di Staff Fondazioni e Premi per quanto concerne la gestione del Conference Center prevedeva ricavi per euro 30.000,00 e un'assegnazione di budget di costo pari ad euro 14.000,00. Non sono state registrate operazioni sulle due poste di bilancio in quanto la destinazione d'uso della struttura si trova attualmente alla valutazione degli Organi direttivi.

### Unità analitica UA.A.AMM.GEF.16.10 - Unità di staff fondazioni e premi

#### RICAVI

I ricavi stimati nella voce A.B. 10.100.005 ammontano ad euro 26.000,00. Di tale importo però sono state effettuate numerose variazioni di budget che hanno implementato le voci dei singoli progetti cost to cost relative ai premi denominati singolarmente con riferimento al nome del promotore.

I premi effettivi registrati in Entrata ammontano ad euro 70.830,39 (dato fornito dal Bilancio Entrate)

#### COSTI

I costi della voce A.B. 10.100.010 ammontano ad euro 26.000,00 come da progetto iniziale inserito nel "contenitore budget premi" e poi ridistribuito come dettagliato al punto precedente. Allo stato attuale tale contenitore budget manifesta una disponibilità per euro 5.175,00.

Sono stati sostenuti costi per l'allestimento della cerimonia dei donors pari ad euro 1.024,80 e per l'acquisto di materiali per le pergamene e allestimento cerimonie pari ad euro 6,80 per un totale di euro 1031,60. La disponibilità residua è attualmente pari ad euro 2.968,40.

#### INVESTIMENTI

Sono attivi investimenti a lungo termine presso Unicredit Banca Spa, come da decreto del Direttore Generale di data 10.12.2012 nr. 1395/25207 per un importo totale pari ad euro 41.000,00 relativo ai progetti:

Verardo 6000,00 euro

Barbagallo 2000,00 euro

Mocchino Foà 16.000,00 euro

Perassi 10.000,00 euro

Orani 7.000,00 euro

#### MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

I budget assegnati ai premi di studio intesi in qualità di progetti COST TO COST, sono desumibili alla voce GEF 16.10 sotto articolata in ulteriori voci COAN che dettagliano il totale delle scritture e le differenze per singolo premio. In tal caso si quantificano i totali delle liquidazioni avvenute pari ad euro 22.181,25 comprensive di IRAP ove previsto.

## Unità analitica UA.A.AMM.GEF.16.12 – Conference Center

<b>RICAVI</b> La gestione del Conference Center, nel corso del 2015 ha consentito di realizzare un ricavo pari ad euro 2.866,00 desumibile dalla voce ALTRI AC CONFERENCE P CTC derivante da due noleggi della sala conference pari ad euro 1.110,00 (febbraio 2015) e 896,00 (novembre 2015). Le previsioni si sono discostate molto dalle previsioni in quanto, nel corso dell'anno 2015 è stata avviata una procedura di valutazione in merito alla destinazione d'uso dell'immobile e alla definizione delle modalità gestionali da adottarsi.
<b>COSTI</b> Alla luce dell'avviato studio di fattibilità di cui al punto precedente non sono stati sostenuti costi per manutenzione straordinaria né per quanto concerne l'acquisizione di ulteriori beni e arredi. Le utenze e le manutenzioni ordinarie della struttura quando necessario trovano copertura sui budget dei settori a ciò preposti.
<b>INVESTIMENTI</b>
<b>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</b>

## Unità di Staff amministrazione del patrimonio immobiliare

L'attività dell'ufficio nel corso del 2015, quanto al contesto patrimoniale ed edilizio, è consistita nella cura delle procedure inerenti l'alienazione degli immobili universitari di via Manzoni, 16, di via Somma, 4 e delle tre unità immobiliari, più pertinenze, site al secondo piano dell'edificio di via Lazzaretto Vecchio, 12, a mezzo gara ad evidenza pubblica. Allo stato attuale, tutta la documentazione inerente le alienazioni è stata trasmessa all'Ufficio competente, gare e contratti, che curerà le conseguenti procedure amministrative.

Per quanto concerne l'immobile di via Dell'Università, 1 in Trieste, seppur dichiarato dismissibile e nelle more dell'entrata in vigore del P.R.G.C. di Trieste, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 30 ottobre 2015, è stato deliberato il suo uso provvisorio a parziale beneficio delle attività del Dipartimento di Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche.

Nel corso dell'anno sono state trattate le pratiche inerenti l'accessibilità ed il decoro dell'Androna Elisa Baciocchi, ex Androna Lazzaretto Vecchio, e dell'Androna Campo Marzio.

Con l'ARDiSS-FVG, sono stati intrapresi degli accordi per la stipula di una convenzione per la concessione di spazi da adibire a servizio bar e ristorazione, successivamente formalizzati con la sottoscrizione dei relativi atti in data 10 marzo 2016.

Con l'ICTP sono proseguiti gli accordi istituzionali per la gestione del comprensorio di Miramare, di proprietà dell'Ateneo, e per la definizione di un progetto di riqualificazione di tutti gli edifici del compendio.

L'attività di inventario dei beni immobili ha riguardato il monitoraggio e la gestione delle risorse immobiliari nonché la tenuta e l'aggiornamento dell'inventario dei beni immobili dell'Ateneo ivi comprese le comunicazioni riguardanti le consistenze patrimoniali dell'Università al Dipartimento del Tesoro del Ministero dell'Economia e delle Finanze per la redazione del Rendiconto patrimoniale dello Stato a valori di mercato.

In tale particolare contesto, è ancora in corso, con l'Agenzia delle Entrate di Trieste, la pratica di validazione delle valutazioni patrimoniali dei cespiti costituenti il patrimonio immobiliare dell'Università.

Come di consueto, si è provveduto ad aggiornare e trasmettere al Ministero competente il Piano Triennale di investimento 2016-2018 concernente le operazioni di vendita ed acquisto di immobili.

Quanto al contesto patrimoniale e contabile, sono state curate la tenuta della contabilità relativa alle spese condominiali degli immobili universitari (appartamenti in proprietà e/o vincolati da lascito testamentario) di via R. Sanzio, via Somma, via Crispi e via Lazzaretto Vecchio in Trieste nonché via Brancati in Roma e di via Rossini in Gorizia nonché della contabilità della Gestione unitaria delle spese comuni nel Parco di S. Giovanni (con la Provincia e il Comune di Trieste e con L'A.S.S. n.1 – Ts).

Sono stati curati nel medesimo ambito i contratti di locazione attiva degli immobili di via Fleming, 22, 31/A e 31/B di proprietà della Fondazione Callerio, come pure è stato gestito il contratto di locazione del lastrico solare con la Wind Telecomunicazioni S.P.A. per il posizionamento di un'antenna per la telefonia cellulare e versati i relativi proventi, derivanti dal rapporto contrattuale, in parti uguali all'I.C.T.P. ed al Dipartimento di Fisica per l'avvio di iniziative di interesse comune consistenti nell'attivazione di borse di studio.

Si è provveduto alla gestione economico-contabile delle convenzioni per l'utilizzo di spazi con la Comunità Montana della Carnia (Baita Torino), il Comune di Trieste (Università, 7) e il Burlo Garofolo di Trieste. Nella stipula dei contratti sono state corrisposte all'Agenzia delle Entrate le imposte di registro come pure contabilizzati i rimborsi spese derivanti dalle attività, che quest'ultima svolge per conto dell'Ateneo, concernenti le valutazioni immobiliari previste dalla normativa vigente, attraverso un consolidato rapporto istituzionale pluriennale.

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.16.16 - Unità di Staff amministrazione del patrimonio immobiliare

<p><b>RICAVI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad € 25.000,00 si sono registrati ricavi totali pari ad € 33.379,81; l'incremento pari ad € 8.379,81 è risultato principalmente a "insussistenze di passività" dovute a un risparmio sulla gestione del Parco di s. Giovanni per l'esercizio 2014 e a maggiori fitti attivi per l'introito da parte della RAI dell'indennità di occupazione dei locali presso il polo di Gorizia.</p>
<p><b>COSTI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad € 353.934,45 si sono registrate "scritture autorizzatorie" pari ad € 288.975,77; la differenza risultante quale "disponibilità" corrisponde principalmente al risparmio conseguente a una minor spesa per consulenze in ambito amministrativo e tecnico, per spese condominiali, con particolare riguardo alle spese per la gestione del parco di S. Giovanni, e una spesa più contenuta per locazione e affitto di stand e aule.</p>
<p><b>INVESTIMENTI</b></p>
<p><b>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</b></p>

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.16.16.10 - Gestione patrimonio immobiliare oggetto di lasciti

<p><b>RICAVI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad € 20.240,00, di cui 18.600,00 per fitti attivi e 1.640,00 per "minori costi di gestione immobili e utenze collegate", si sono registrati ricavi totali pari ad € 960,00 dovuti ad un rimborso di spese condominiali relativa a via Somma 4. La parte riguardante i fitti attivi è stata gestita su progetti.</p>
<p><b>COSTI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad € 13.200,00 non si sono registrate "scritture autorizzatorie".</p>
<p><b>INVESTIMENTI</b></p> <p>Non presenti.</p>
<p><b>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</b></p> <p>L'importo di € 15.547,20 riguarda gli introiti che si sono registrati per il lascito Giorgeri e per il lascito Umek Cassetti, rispettivamente di € 12.000,00 e di € 3.547,20.</p>

### Ufficio Gestione acquisti e contratti di somministrazione

L'attività svolta dall'attuale Ufficio Gestione acquisti e contratti di somministrazione (già Ripartizione Provveditorato) nell'anno 2015 è principalmente consistita nell'approvvigionamento di beni, su richieste pervenute dai vari uffici afferenti prevalentemente all'Amministrazione Centrale dell'Ateneo, con conseguente gestione del ciclo necessario al loro acquisto: prevalentemente utilizzo della procedura MEPA, strumento vincolante per le Pubbliche Amministrazioni e che richiede altresì la necessità di essere affiancato e coniugato con la procedura contabile interna UGOV.

L'Ufficio ha inoltre proseguito nell'attività di consulenza e supporto in ambito MEPA alle strutture amministrative e dipartimentali di Ateneo, rendendosi disponibile all'espletamento della procedura MEPA anche in riferimento ai budget gestiti ed assegnati ad altri Uffici dell'Amministrazione Centrale (inclusa la parte attinente al Punto Ordinante, d'intesa e previa la sottoscrizione autorizzativa della pratica da parte del Direttore Generale).

Si è provveduto alla gestione amministrativa dei contratti di noleggio delle apparecchiature ad uso del Servizio Stampa di Ateneo, dei contratti relativi alla somministrazione di energia elettrica (con adesione in corso d'anno alla Convenzione Consip Energia Elettrica 12), acqua e gas presso gli edifici universitari, nonché del contratto Consip relativo ai consumi di telefonia fissa derivanti dal collegamento con la centrale master di Ateneo. A quest'ultimo ha fatto seguito la gestione delle richieste di rimborso per le spese di telefonia fissa (conseguente all'anticipazione del pagamento su apposito budget dell'Amministrazione Centrale) nei confronti dei vari centri di costo universitari collegati al centralino di Ateneo.

Per quanto attiene le utenze di servizio di telefonia mobile, anch'essa in ambito Convenzione Consip, l'Ufficio ha garantito, oltre il controllo ed il pagamento delle fatture relative ai consumi, anche le procedure riguardanti le migrazioni di contratti, richieste di disdette o attivazioni di nuove linee.

Sono state gestite e predisposte le pratiche (afferenti ciascuna ad un proprio specifico Progetto "solo costi") di rimborso agli Enti convenzionati con l'Ateneo, dopo averne verificato la pertinenza e la congruità sulle voci di spesa ed i conseguenti importi richiesti.

Nel corso dell'anno 2015 sono state gestite, con apposito Progetto "solo costi", anche le spese derivanti dai nuovi contratti di somministrazione (acqua, energia elettrica e gas) conseguenti all'entrata in attività del ristrutturato edificio "ex Ospedale Militare", sino all'affidamento dello stesso alla Società che ne ha rilevato la gestione; si è inoltre provveduto all'erogazione, nei confronti della Società incaricata, del versamento della prima rata di contributo, così come stabilito nel contratto di affidamento per la gestione dell'immobile.

L'Ufficio provvede, a decorrere dal mese di agosto, a svolgere l'attività di inventariazione dei beni mobili (carico e/o scarico) con aggiornamento dei relativi registri: informatici (se migrati in UGOV) o cartacei (se non migrati in UGOV).

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.16.19-Ufficio Gestione acquisti e contratti di somministrazione

<p><b>RICAVI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad € 83.500,00 si sono registrati ricavi totali pari ad € 128.195,90; l'incremento pari ad €44.695,90 è risultato principalmente a "rimborsi vari attivi" dovuti a note di credito Telecom, rimborsi sui consumi di distributori automatici gestiti dal CRUT ed a rimborsi sui consumi acqua da parte della Fondazione Callerio.</p>
<p><b>COSTI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad €3.655.483,68 si sono registrate "scritture autorizzatorie" pari ad € 2.496.854,70; la differenza risultante quale "disponibilità" corrisponde principalmente al notevole risparmio conseguente all'adesione alla Convenzione Consip relativa alla fornitura di energia elettrica presso tutti gli edifici universitari; risulta inoltre diminuita, rispetto la previsione iniziale, la spesa relativa ai consumi di acqua ed ai canoni e consumi per linee di telefonia fissa.</p> <p>Per quanto attiene ai "progetti solo costi" relativi ai rimborsi sui consumi nei confronti degli enti convenzionati con l'Ateneo (Burlo Garofolo; Fondazione Callerio; ICTP; INAF), le somme previste a budget hanno rispecchiato l'andamento previsto.</p>
<p><b>INVESTIMENTI</b></p> <p>A fronte di una previsione definitiva pari ad € 98.266,40 si sono registrate "scritture autorizzatorie" pari ad € 36.715,38, somma con cui si è provveduto all'acquisto di attrezzature varie per uffici, n°2 impianti audio per aule allestite a seguito del trasferimento del DEAMS presso lo stabile di via Università 1, mobili ed arredi per uffici dell'Amministrazione Centrale. L'importo risultante quale "disponibilità", pari ad €61.551,02, è risultato quale effetto della proroga per tutto l'anno 2015, stabilita al punto 6 dell'articolo 10 del Decreto Legge 31 dicembre 2014, n°192, delle "limitazioni di spesa", per l'acquisto di mobili ed arredi da parte delle pubbliche amministrazioni, già precedentemente stabilite dalla Legge di Stabilità 2013 del 24 dicembre 2012, n°228.</p>

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.16.19.10-Gestione Ospedale Militare

RICAVI
COSTI A fronte di una previsione definitiva pari ad € 697.250,00 si sono registrate "scritture autorizzatorie" pari ad € 579.244,57; la differenza risultante quale "disponibilità", pari ad € 118.005,43, deriva dal fatto che le spese relative ai contratti di somministrazione (acqua, energia elettrica e gas), conseguenti all'entrata in attività del ristrutturato edificio "ex Ospedale Militare, si sono protratte sino all'affidamento dello stesso alla Società che ne ha rilevato la gestione; tra i costi sostenuti si è provveduto anche all'erogazione, nei confronti della Società incaricata, del versamento della prima rata del contributo stabilito dal contratto di affidamento per la gestione dell'immobile.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Ufficio Servizi in outsourcing

Per quanto concerne le attività dell'ex Ripartizione servizi economici e cassa sono state poste in essere attività di inventariazione (carico e scarico beni mobili), aggiornamento ed implementazione dei registri dei beni in UGOV, sono state aggiornate le scritture e le reportazioni di fine anno, inoltre sono state gestite le procedure per il rilascio delle tessere per accesso ai varchi e i relativi incassi del canone annuale e pregresso. Sono state poste in essere tutte le procedure per la gestione del fondo economico con le operazioni di anticipazione e rimborso con le relative operazioni di registrazione in UGOV.

Il Budget 2015 assestato per i Servizi economici e cassa pari ad euro 29.900,00 ( 19.900,00 + 10.000,00) ha trovato impiego nelle liquidazioni relative a costi del servizio economico per un totale complessivamente erogato pari ad euro 11.417,82 (scritture autorizzatorie) che ha originato un totale disponibile pari ad euro 18.482,18 ( 8.482,18 + 10.000,00)

#### Unità Analitica UA.A.AMM.GEF.16.22 - -Ufficio servizi in outsourcing

RICAVI I ricavi derivati dalle attività di cui al punto precedente, ammontano ad euro 16.770,89 e provengono da voci di entrata relative ad incassi per servizi di parcheggio ed accesso ai varchi, altri ricavi accessori, altre sopravvenienze attive derivanti dalle quote versate dal personale universitario per il canone annuo 2014 per uso park interni, e minori costi e tasse derivanti da rimborso spese di registrazione contrattuale dalle imprese SOGES e OPTOPRIM.
COSTI I costi sostenuti ammontano ad euro 11.417,82, e derivano da spese legate a: acquisto di materiali di consumo di modico valore; pagamento di spese postali; pedaggi autostradali parcheggi e trasporto; imposte di bollo, registro e altre tasse.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## Settore Manutenzioni e servizi interni

### Premessa

A seguito del DDG n° 721 del 31/7/2015 l'allora Sezione servizi generali ha dismesso alcune delle competenze. Nella decorsa configurazione la Sezione, per mezzo delle due Ripartizioni afferenti, presidiava tutta l'attività dei servizi sia come responsabilità delle procedure di acquisizione e gestione che di direzione dell'esecuzione; inoltre provvedeva alla manutenzione di macchine d'ufficio, arredi ed automezzi.

Dopo l'intervenuta riorganizzazione, il neo costituito Settore Manutenzioni e servizi interni continua a mantenere le funzioni di direzione dell'esecuzione di buona parte dei servizi e, accanto, ha esteso gli interventi di manutenzione anche alle opere edili.

L'attuale situazione dell'Unità organizzativa "Settore Manutenzioni e servizi interni" sta ancora attraversando un periodo di assestamento conseguente all'importante variazione delle sfere di competenza a seguito della ristrutturazione della micro organizzazione. In particolare due sono le criticità che in questi mesi si sono palesate; contrapponendosi ad un'auspicabile razionalizzazione delle procedure interne, fondamentali per il rilancio dell'efficienza operativa ed il miglioramento dei servizi resi, la duplice ubicazione dei due uffici componenti il Settore non consente l'immediato scambio di informazioni e l'opportuno amalgama tra gli addetti finalizzato ad un positivo senso di appartenenza comune. Un'altra criticità è rappresentata dalla carenza di organico che si identifica particolarmente sull'attività amministrativa/contabile a favore dell'Ufficio manutenzioni ordinarie. Da segnalare comunque anche problematicità sulla attività amministrativo/contabile nell'Ufficio Servizi in amministrazione diretta.

I fatti rilevanti, nella peraltro consueta gestione dei servizi ricorrenti, sono stati nel 2015 la conclusione, con conseguente affidamento del servizio, della gara per la conduzione del servizio di vigilanza ed il recupero dell'edificio di via Università 1 attraverso interventi in economia, che ha consentito il trasloco del Dipartimento di Scienze Economiche, Aziendali, matematiche e Statistiche permettendo la cantierizzazione dell'edificio D di p.le Europa

### Ufficio Manutenzioni ordinarie

#### UA.A.AMM.DET.13.16 - Ufficio manutenzioni ordinarie

<b>RICAVI</b>
<b>COSTI</b>
Budget assestato:
<ul style="list-style-type: none"><li>o € 278.801,54 interventi di manutenzione da affidare in economia</li><li>o € 54.767,28 per acquisto di materiali di consumo per interventi di manutenzione da eseguire in amministrazione diretta.</li></ul>
Impieghi:
<ul style="list-style-type: none"><li>- Materiali di consumo acquistati per complessivi € 54.767,28</li><li>- Lavori in economia affidati per complessivi € 247.440,87, elencati di seguito:<ul style="list-style-type: none"><li>N.S. 8617 – sostituzione vinilico salone via Zanella, 2 – euro 10.385,86 – B.O. 482/2014 lavori da eseguire in assenza del personale</li><li>N.S. 8701 – manutenzione su porta accesso su scale collegamento tra gli edifici C8 e C9 – euro 183,00 B.O. 386/14 – lavori non eseguiti annullare B.O.</li><li>N.S. 8709 – rimozione trattamento incapsulante e sostituzione nuovo pvc – euro 1.082,75 B.O. 367/14 lavori non eseguiti per ristrutturazione edificio annullare B.O.</li><li>N.S. 8728 – montaggio di contatori acqua presso varie zone ristoro – euro 2.909,70 B.O. 295/2014 – lavori eseguiti Fatt. al bilancio dal 14/03/16</li><li>N.S. 8730 – sistemazione di parte dell'intonaco interno al 1° e 2° p – euro 6.603,86 B.O. 340/2014 – lavori eseguiti fatt. al bilancio dal 14/04/16</li><li>N.S. 8750 int. Urg. Eliminazione infiltrazioni pluviale interno C3 e C4 euro 2.450,65 B.O. 337/2014 – lavori ultimati e pagati</li></ul></li></ul>

N.S. 8774 – sistemazione di una marmetta ala dx - euro 41,14 B.O. 247/2013 – lavori eseguito e non ancora fatturato

N.S. 8977 – eliminazione infiltrazioni al 2°p - euro 2.160,62 B.O. 511/2013 – lavori eseguito fattura al bilancio in data 06/04/16

N.S. 9145 – sostituzione valvole posizionate al controsoffitto del 2°p - euro 2.008,60 B.O. 277/2013 – lavori non eseguiti B.O. da annullare

N.S. 9166 – posa in opera cartellonistica Totem - euro 3.534,49 B.O. 233/2013 – lavori in esecuzione

Via Università, 1

- 1) Ripristino infiltrazioni pluviali – Ditta Benussi & Tomasetti – B.O. 233 dd.13/08/15 euro 18.161,74 – lavori ultimati e fatturati Fatt.173 dd.20/10/15
- 2) Taglio piante secche e pulizia aree verdi – Ditta Zanini – B.O. 236 dd.18/08/15 euro 2.013,00 – lavori ultimati Fatt.58 dd.25/09/15
- 3) Apertura foro porta con f. e p.o. porta atrio – Ditta Benussi & Tomasetti – B.O. 239 dd.21/08/15 euro 5.868,20 – lavori ultimati Fatt.139 dd.02/09/15
- 4) Pitturazione locali – Ditta De Munari – B.O. 240 dd.21/08/15 euro 6.480,64 – lavori ultimati Fatt.93/15 dd.30/09/15
- 5) Tinteggiatura locali e formazione contro parete zona ex bar – Ditta Rapida Costruzioni – B.O. 241 dd.21/08/15 euro 1.699,46 – lavori ultimati Fatt.02/PA dd.17/09/15
- 6) F. e p.o. cancello estensibile porta ex bar – Ditta Marussi – B.O. 244 dd.27/08/15 euro 1.823,90 – lavori ultimati Fatt.10 dd.22/09/15
- 7) Riparazione pavimento st. al 4°p – Ditta Parchetti di Toro – B.O. 251 dd.01/09/15 euro 957,70 – lavori ultimati Fatt.03/16 dd.08/02/16
- 8) Lievo intonaco ammalorato e tinteggiature locali adibito a magazzino – Ditta Rapida Costruzioni– B.O. 266 dd.16/09/15 euro 728,34 – lavori ultimati Fatt.03/PA dd.21/10/15
- 9) 9)Pulizia scarichi fognari – Ditta Mafra – B.O. 273 dd.22/09/15 euro 469,70 – lavori ultimati Fatt.12/PA dd.07/10/15
- 10) Ricollocamento bacheche atrio – Ditta Benussi & Tomasetti – B.O. 315 dd.02/11/15 euro 1.122,40 – lavori ultimati Fatt.188 dd.26/11/15
- 11) Ripristino pavimentazione ex bar – Ditta Benussi & Tomasetti – B.O. 340 dd.18/11/15 euro 936,80 – lavori ultimati Fatt.191 dd.27/11/15
- 12) Messa in sicurezza muro tra univ,1 e LV,6 – Ditta Benussi & Tomasetti – B.O. 341 dd.18/11/15 euro 2.403,40 – lavori ultimati Fatt.192 dd.27/11/15
- 13) Eliminazione spandimento su facciata principale – Ditta Benussi & Tomasetti – B.O. 354 dd.19/11/15 euro 3.269,60 – lavori ultimati Fatt.200 dd.03/12/15
- 14) Creazione parete divisoria REI – Ditta De Munari – B.O. 371 dd.14/12/15 euro 4.941,00 – lavori ultimati Fatt.9 dd.29/02/16
- 15) Eliminazione infiltrazioni da pluviale – Ditta Pittini – B.O. 378 dd.15/12/15 euro 3.782,00 – lavori ultimati Fatt.01/16 dd.01/02/16
- 16) Riparazione parquette – Ditta Parchetti di Toro – B.O. 380 dd.15/12/15 euro 451,40 – lavori ultimati Fatt.2/16 dd.08/02/16
- 17) Realizzazione recinzione per tubi interrati cisterna gasolio – Ditta Marussi – B.O. 384 dd.16/12/15 euro 951,60 – lavori ultimati Fatt.06 dd.03/02/16

#### INVESTIMENTI

Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita Androna Baciocchi – budget 2015 assegnato euro 10.000,00 – soldi spesi euro 0 – rimanente euro 10.000,00

Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita Androna Campo Marzio – budget 2015 assegnato euro 5.000,00 – soldi spesi euro 2.847,48 Fatt.11/PA dd.19/02/16 – rimanente euro 2.152,52

Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita via Lazz. Vecchio, 6 e 8 – budget 2015 assegnato euro 10.000,00 – soldi spesi euro 0 – rimanente euro 10.000,00

Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita ed.B – budget 2015 assegnato euro 10.000,00 – soldi spesi euro 12.131,68 Fatt.2/PA dd.25/01/16 – sfiorato il budget di euro 2.131,68

<p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita ed.H1 – budget 2015 assegnato euro 12.000,00 – soldi spesi euro 5.802,32 Fatt.01/PA dd.14/01/16 – rimanente euro 6.197,68</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita via Economo – budget 2015 assegnato euro 10.000,00 – soldi spesi euro 4.207,78 Fatt.10/PA dd.15/02/16 – rimanente euro 5.792,22</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita via Manzoni – budget 2015 assegnato euro 5.000,00 – soldi spesi euro 3.702,70 Fatt.08/PA dd.05/02/16 – rimanente euro 1.297,30</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita via Montfort – budget 2015 assegnato euro 10.000,00 – soldi spesi euro 3.656,34 Fatt.09/PA dd.11/02/16 – rimanente euro 6.343,66</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita Pal.O compr. S.Giovanni – budget 2015 assegnato euro 7.000,00 – soldi spesi euro 4.869,02 Fatt.07/PA dd.05/02/16 – rimanente euro 2.130,98</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita Pal.P compr. S.Giovanni – budget 2015 assegnato euro 7.000,00 – soldi spesi euro 4.666,50 Fatt.06/PA dd.20/01/16 – rimanente euro 2.333,50</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita Pal.N compr. S.Giovanni – budget 2015 assegnato euro 7.000,00 – soldi spesi euro 5.267,96 Fatt.03/PA dd.29/01/16 – rimanente euro 1.732,04</p> <p>Progetto AMM-EDILLINEEVITA – Installazione linee vita Pal.Q compr. S.Giovanni – budget 2015 assegnato euro 7.000,00 – soldi spesi euro 4.869,02 Fatt.04/PA dd.29/01/16 – rimanente euro 2.130,98</p>
<p><b>MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST</b></p> <p>Lavori finanziati dal commissariato del Governo Fondo Trieste 2004 cap.7364 euro 17.421,88 – Lavori di costruzione di manufatti in cartongesso e ristrutturazione della sala presso il Muse Nazionale dell'Antartide nel Pad.W di S. Giovanni – lavori eseguiti dalla Ditta Codognotto B.O. 411 dd.15/12/14 per euro 14.280,00 + iva 3.141,60 totale 17.421,60 - Fatt. 06/2015 di pari importo</p>

## Ufficio Servizi in amministrazione diretta

### UA.A.AMM.GEF.19.13 - Ufficio Servizi in amministrazione diretta

<p><b>RICAVI</b></p> <p>Nel corso del 2015 sono stati fatturati € 9.948,66 a fronte della concessione in uso ad Enti esterni delle aule e spazi di Ateneo.</p>
<p><b>COSTI</b></p> <p>A.S.10.700.030 ACQUISTO BENI DI CONSUMO: si è concretizzato un risparmio di € 20.358,18 dovuto al rinvio di installazioni di segnaletica interna conseguente ai ritardi del completamento del rifacimento di quella generale esterna.</p> <p>A.S.10.800.040.130 SORVEGLIANZA E CUSTODIA: la minor uscita di € 33.741,04 si è concretizzata con l'entrata in vigenza in corso d'anno del nuovo contratto di vigilanza che ha comportato dei risparmi.</p> <p>A.S.10.800.040.133 SERVIZI DI PORTIERATO: Gli € 72.357,83 sono conseguenti a minori spese per sostituzioni di personale strutturato.</p> <p>A.S. 10.800.060.100: MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE: Il residuo di € 21.841,47 deriva dalla razionalizzazione dei contratti di assistenza a macchine ed attrezzature.</p> <p>A.S.10.800.070.430 SERVIZI PER PUBBLICITA' E PROMOZIONE: questa voce COAN, inizialmente non finanziata, ha trovato copertura per € 2.496,94 sulla a.s.10.800.060 SERVIZI DIVERSI, per consentire la pubblicazione sui giornali degli atti di gara per il servizio di vigilanza.</p> <p>A.S. 10.800.070.330 SPESE POSTALI E CORRIERE: la minor uscita di € 21.471,19 è conseguente a mancate spedizioni di effetti postali e da uno sconto accordato dalle Poste italiane S.p.A. a fronte dell'utilizzo del nuovo sistema di affrancatura mediante l'apparecchiatura di recente acquisto.</p> <p>A.S.10.800.070.800 TRASPORTO E PEDAGGI la minor spesa DI € 2.677,16 deriva dalla subentrata indisponibilità in corso d'anno di autisti per missioni e dalla riduzione del numero di autoveicoli..</p>

INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

**Unità Analitica 000710**

RICAVI
<p><b>COSTI</b></p> <p>A.S. 10.800.040.200 SERVIZI DI PULIZIA: la minor spesa di € 90.014,68 è derivata dal minor utilizzo degli extra canone, già previsti nel contratto vigente.</p> <p>A.S.10.800.060.100.010 MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE: la minor spesa di € 5.894,36 si è verificata per mancati interventi di riparazione di guasti prudenzialmente ipotizzati previsti ma non manifestatisi.</p> <p>A.S.10.800.070.320.010 SERVIZI DI TRASLOCO: la minor spesa di € 5.784,31 è derivata dal minor utilizzo degli extra canone, già previsti nel contratto vigente.</p> <p>A.S. 10.800.070.900 ALTRI SERVIZI VARI: la minor spesa di € 4.337,37 è principalmente dovuta a minor interventi di disinfestazioni e derattizzazioni.</p> <p>Sul progetto AMM SPESE RIFIUTI A.B. 10.100.010 SI è verificata una minor spesa pari ad € 92.703,90 derivanti dal minor numero di asporti effettuati durante l'anno.</p> <p>Sul progetto AMM-SPESE AUTOMEZZI ATENEO A.B.10.100.010 si è verificata una minor spesa di € 42.296,99 imputabile buona parte al mancato noleggio di un'autovettura per il magnifico Rettore a causa della indisponibilità sul portale Acquisti in rete PA oltre a minori spese per l'acquisto di carburante legato alla dismissione dei due mezzi a noleggio e dalla diminuzione del prezzo dello stesso.</p>
<p><b>INVESTIMENTI</b></p> <p>Sul progetto ALTRI INV. GEF. 19.10 A.B. 10.100.020 si è registrata una minor spesa per € 25.554,44 dovuta a mancati acquisti a fronte di esigenze previste ma non verificatesi.</p>
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## Settore Servizi Tecnici

### Premessa

Il Settore Servizi Tecnici è competente nell'esecuzione di lavori e realizzazione di opere di edilizia universitaria nonché nella gestione dei contratti di esercizio e manutenzione degli impianti tecnologici universitari.

Il Settore è articolato in due Uffici, l'Ufficio edilizia e supporto ai RUP e l'Ufficio Impianti.

Il primo segue il programma delle opere di edilizia universitaria, occupandosi della programmazione delle opere e della gestione del quadro generale dei finanziamenti nonché di seguire in supporto ai RUP designati l'appalto e l'esecuzione dei cantieri.

Il secondo ha la responsabilità dell'esercizio e della manutenzione degli impianti tecnologici universitari attraverso la gestione dei contratti Servizio Energia, Global Service e l'affidamento di lavori e servizi in economia e, più in generale, della programmazione e gestione delle opere impiantistiche.

### Ufficio Impianti

UA.A.AMM.DET.13.10 – Ufficio impianti

RICAVI
<b>Contratto Servizio Integrato Energia 2</b> Il budget assegnato è stato impegnato per l'erogazione del servizio di riscaldamento, l'esercizio e la manutenzione programmata degli impianti di climatizzazione.
<b>Contratto Facility Management 3</b> Il budget assegnato è stato impegnato per l'esercizio e la manutenzione programmata degli impianti tecnologici (elettrici, antincendio, speciali ed ascensori), comprensivo della quota extra-canone per la manutenzione non programmata.
<b>Manutenzione ordinaria</b> Il budget assegnato è stato impegnato per la manutenzione degli impianti tecnologici per interventi programmati ed in parte per riparazioni non programmate.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Per quanto riguarda la spesa d'investimento, rappresentata dall'attuazione di quanto previsto dall'Elenco annuale delle opere e dei lavori pubblici per l'anno 2015, anziché procedere per unità analitiche, si presenta di seguito un dettagliato resconto dello stato di avanzamento delle opere pubbliche in corso.

### Rifunzionalizzazione e restauro dell'ex Villa Sevastopulo – Castelletto (edificio N)

Nel corso del 2015 sono stati stanziati complessivamente € 1.681.468,87, comprensivi di € 500.000,00 riconducibili ad una donazione privata finalizzata alla valorizzazione e restauro dell'edificio stesso.

La proposta di erogazione liberale è stata formalizzata dalla benefattrice, sig.ra Anna Bernetti, vedova Sblattero, con una lettera di intenti il 22 dicembre 2014 ed accettata dal Consiglio di Amministrazione con propria deliberazione del 30 gennaio 2015.

A recepimento di quanto emerso dallo studio affidato al Dipartimento ed approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 maggio 2015, è risultato necessario provvedere ad una revisione del progetto definitivo già approvato nel 2003 e redatto dal raggruppamento di professionisti composto dall'arch. Celli e dagli ingg. Ferrante e Messi.

La revisione progettuale deriva da sopravvenute esigenze normative e sarà pertanto affidata ai professionisti autori dell'originario progetto. Con DDG 1190 prot. 28706 del 18 dicembre 2015 è stato quindi autorizzato l'affidamento della revisione del progetto definitivo ai professionisti già incaricati con disciplinare rep. univ. 4437/1999. L'atto aggiuntivo, sottoscritto dalle parti il 4 maggio 2016, avrà

inoltre esecuzione anche per le parti residue relative alla progettazione esecutiva e alla direzione lavori. Si prevede di ultimare la progettazione nel corso del 2016.

#### **Via Beirut ICTP - rifacimento muro di sostegno in pietra**

A seguito delle valutazioni di carattere sia tecnico che economico, nel mese di settembre è stato completato lo studio di fattibilità. L'intervento è stato quindi inserito nel programma triennale 2016-2018.

#### **Riqualificazione aeraulica dell'edificio "C11"**

Il progetto esecutivo del primo lotto (adeguamento e potenziamento funzionale di otto laboratori) è stato approvato nella seduta del C.d.A. del 1 ottobre 2015 ed è in corso la procedura di affidamento dei lavori.

#### **Interventi di realizzazione e trasformazione di impianti tecnologici di modesta entità**

I previsti lavori in economia, che riguardavano una pluralità di edifici, si sono conclusi ad eccezione dei lavori di spostamento del gruppo elettrogeno a servizio dell'edificio R-RA, per i quali è in corso la progettazione, mentre l'esecuzione è prevista per il 2016.

#### **Impianti antincendio**

I lavori, che riguardano una pluralità di edifici, sono stati aggiudicati ed in parte realizzati. La conclusione è prevista per il 2016.

#### **Nuovo punto di consegna di Media Tensione**

Si è svolta l'attività di progettazione definitiva da parte del progettista incaricato, fatta salva la STMG (Soluzione Tecnica Minima Generale) da parte di Acegas APS la quale contiene elementi necessari per la completa definizione della parte elettrica. Tale documento è arrivato a gennaio 2016 e consentirà il prosieguo dell'iter progettuale.

#### **Energia trigenerazione**

L'intervento deve essere definito nell'ambito del più ampio Piano Energetico di Ateneo. Con l'approvazione del Programma triennale 2016-2018 l'intervento è stato rinviato.

#### **Progetto energia fotovoltaico**

L'intervento deve essere definito nell'ambito del più ampio Piano Energetico di Ateneo. Con l'approvazione del Programma triennale 2016-2018 l'intervento è stato rinviato.

#### **Accessi controllati ambienti a rischio**

I previsti lavori in economia, che riguardavano una pluralità di edifici, si sono conclusi.

#### **Lavori di sostituzione di n.48 serramenti dell'edificio "F"**

I lavori sono stati regolarmente ultimati, entro il termine contrattualmente stabilito, il 3 settembre 2015. Il Consiglio di Amministrazione ha approvato gli atti di contabilità finale, la "Relazione sul conto finale e Certificato di Regolare esecuzione" nella seduta del 27 novembre 2015.

A seguito dell'approvazione è stata liquidata la rata di saldo dei lavori.

#### **Riqualificazione complessiva del sistema energetico termico asservito al comprensorio di P.le Europa e finalizzato al risparmio energetico e all'adeguamento legislativo e normativo**

Nella centrale termica principale a servizio del comprensorio è stato installato e messo in esercizio il terzo generatore di calore da 4 MW e sono stati completati gli allacciamenti del nuovo generatore di acqua refrigerata a servizio dell'ed.C11. Restano da fare alcuni lavori di finitura e di bonifica degli ex locali serbatoi per il completamento dell'opera.

#### **Spostamento gruppo elettrogeno a servizio dell'edificio R-RA**

E' in corso la progettazione, mentre l'esecuzione è prevista per il 2016.

#### **Riqualificazione e trasformazione dei volumi edilizi ad uso residenze universitarie e servizi connessi del complesso denominato ex Ospedale militare**

La consegna del complesso all'Ateneo è avvenuta nel mese di settembre.

Successivamente, il 20 ottobre 2015 è stato firmato il contratto con il soggetto concessionario della gestione pluriennale del complesso ex Ospedale Militare di Trieste (comprensivo della fornitura di arredi). La residenza per studenti universitari è entrata quindi regolarmente in funzione in autunno. Attualmente è in corso, da parte della commissione di collaudo, la redazione del relativo certificato.

L'intervento gode di un finanziamento ministeriale dedicato. Nel corso del 2015 non sono stati operati movimenti sul residuo.

#### **Lavori di risanamento conservativo degli stabili di via Lazzaretto vecchio 6 -8 – Il lotto**

Nel corso del 2015 si sono svolti i lavori di risanamento dei piani terra e primo, appaltati con contratto Rep. 4743 del 14 giugno 2013. Come previsto, le lavorazioni sono state regolarmente ultimate il 30 aprile 2016.

Nel frattempo, a seguito delle mutate esigenze di Ateneo, è emersa la necessità di portare a completamento in tempi brevi anche i piani superiori dello stabile. Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 26 giugno 2015 ha quindi autorizzato l'indizione di una procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara invitando a presentare offerta la sola impresa già aggiudicataria dell'appalto base.

A seguito di invito, l'Impresa ha presentato regolare offerta a seguito della quale, verificata la convenienza e l'idoneità dell'offerta nel suo complesso, la realizzazione dei lavori di completamento (Il lotto, Il stralcio) è stata aggiudicata alla ditta appaltatrice. Il relativo contratto d'appalto (Rep. 4776) è stato stipulato il 31 marzo 2016.

Il risanamento dell'edificio dovrebbe completarsi nei primi mesi del 2017, rendendo così nuovamente fruibile lo stabile.

L'intervento gode di contributi regionali, di fondi di bilancio universitario e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 sono stati impegnati i fondi di provenienza ministeriale per il completamento dell'opera.

#### **Ristrutturazione e adeguamento delle norme di sicurezza dell'edificio "A" – corpo centrale**

Il 9 luglio 2015 è stato stipulato il contratto per l'affidamento dei servizi di ingegneria e architettura (progettazione, coordinamento della sicurezza, direzione lavori) con il Raggruppamento Temporaneo di professionisti aggiudicatario. Tuttavia, a seguito delle mutate esigenze dell'Amministrazione universitaria e quindi, della necessità, da parte dell'Ateneo, di definire con precisione la destinazione d'uso dei vari locali interessati dall'intervento, sono stati sospesi i termini per la presentazione del progetto definitivo.

Nel frattempo gli Uffici Tecnici hanno fornito ai progettisti tutte le informazioni concernenti gli impianti attualmente esistenti nello stabile.

Alla fine dell'anno in corso si auspica di disporre del progetto esecutivo.

L'intervento gode di contributi regionali e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 sono stati impegnati i fondi di provenienza ministeriale per l'affidamento dei servizi di ingegneria e architettura. Inoltre una piccola somma è stata spesa per la pubblicità dell'esito di gara.

#### **Adeguamento alle norme di sicurezza degli edifici "C2-C5"**

Le funzioni di Stazione Appaltante sono state demandate al Provveditorato OO. PP. di Trieste. Al termine della progettazione, qualora risultasse necessario, verranno acquisite nuovamente le autorizzazioni degli Enti.

#### **Adeguamento alle norme di sicurezza dell'edificio "D"**

Le funzioni di Stazione Appaltante sono state demandate al Provveditorato OO. PP. di Trieste, il quale, in data 31 agosto 2015 ha stato sottoscritto il Processo Verbale di Consegna dei Lavori.

Nel mese di novembre, a seguito di indagine ambientale, è emersa la presenza di amianto crisostilo in corrispondenza delle pavimentazioni. Le lavorazioni sono state quindi sospese per un breve periodo, al fine di adeguare gli elaborati progettuali relativi alla sicurezza del cantiere.

I lavori sono regolarmente ripresi, tuttavia la bonifica dello stabile comporterà uno slittamento dei termini di fine lavori. Attualmente è in fase di studio il relativo progetto di bonifica.

#### **Lavori di manutenzione straordinaria della palestra CUS di via Monte Cengio**

Nel corso del 2015 è proseguita la progettazione esecutiva, in parte a cura di dipendenti di questa Amministrazione (progettazione edile e antincendio) e in parte a firma di professionisti esterni (progettazione impianti elettrici, coordinamento per la sicurezza e progettazione strutturale).

Si evidenzia inoltre che per far fronte alla progettazione strutturale e, in particolare, per i lavori inerenti la copertura, si è reso necessario affidare delle indagini e prove su materiali da eseguire sulle strutture della palestra (luglio 2015).

Nel mese di aprile 2016 il progetto esecutivo è stato inviato agli enti competenti (Vigili del Fuoco, Azienda Sanitaria e Comune) per il loro nulla osta.

L'intervento gode esclusivamente di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 parte di questi sono stati impegnati per l'affidamento degli incarichi ai professionisti esterni. Inoltre è stata liquidata la somma relativa alle indagini e prove sui materiali di cui sopra.

#### **Ristrutturazione e riqualificazione funzionale edifici "F1" ed "F2"**

L'Amministrazione, nel contratto di appalto Rep. 4712 per i servizi di ingegneria e architettura (progettazione e coordinamento di sicurezza) stipulato il 12 aprile 2010 con l'RTI aggiudicatario non aveva previsto di affidare anche la Direzione Lavori in quanto si era ipotizzato che venisse svolta da personale interno. In seguito, considerata la complessità dell'intervento e la carenza di organico di personale tecnico per sopravvenuto pensionamento dell'unico architetto, l'Università ha ravvisato la necessità di ricorrere all'esterno.

Dato che la richiesta di disponibilità di un Direttore Lavori ad altra Amministrazione ha avuto sito negativo, il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 27 novembre 2015 ha autorizzato l'affidamento della direzione lavori mediante gara d'appalto con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

I bandi di gara sia per l'appalto dei lavori che per la direzione lavori sono attualmente in fase di redazione.

L'intervento gode di contributi regionali, di fondi di bilancio universitario e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 non sono stati operati movimenti sul residuo.

#### **Lavori di riqualificazione dell'edificio "R"**

Nel corso della redazione del progetto definitivo, volto a recepire le richieste dell'Azienda Sanitaria da una parte e le esigenze formulate dal Dipartimento Scienze della Vita dall'altra, gli uffici tecnici hanno riscontrato che la riqualificazione dell'edificio attualmente adibito a Stabulario risulta onerosa senza tuttavia soddisfare le aspettative di un costruendo sistema di strutture integrate a livello Regionale che coinvolge una pluralità di strutture di ricerca e sperimentazione animale.

Si è deciso, pertanto, di concentrare tutta l'attività di stabulazione nell'edificio "Ra" e di procedere quindi ad una completa revisione dell'attuale progetto preliminare. La nuova progettazione è tutt'ora in corso.

L'intervento gode di contributi regionali, di fondi di bilancio universitario e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 non sono stati operati movimenti.

#### **Lavori di consolidamento del muro di sostegno e del pendio retrostante l'edificio "R"**

Nonostante le non poche difficoltà esistenti connesse alla pluralità dei proprietari coinvolti e la necessità di ridefinire i limiti particellari, si è riusciti ad ottenere le autorizzazioni per eseguire le analisi e le verifiche geotecniche/geologiche necessarie ad individuare la tipologia di intervento più adatta (ad integrazione e completamento di quella già eseguita). Tuttavia non si è riusciti ad ottenere l'accordo con tutti i confinanti come auspicabile. Pertanto si sta valutando se procedere con l'affidamento delle analisi geologiche per non vanificare il lavoro di pulizia del manto vegetativo già fatto eseguire dalla proprietà confinante o se procedere per le vie legali.

#### **Lavori di recupero e ristrutturazione dell'edificio via Università 7**

Le funzioni di Stazione Appaltante sono state demandate al Provveditorato OO. PP. di Trieste. Nei mesi di settembre e ottobre 2015 è stata convocata la Conferenza dei Servizi alla quale hanno partecipato, oltre all'Università, la Soprintendenza di Trieste e la Regione FVG. In questa sede la Soprintendenza si è espressa favorevolmente in merito all'esecuzione dei lavori a condizione che vengano eseguiti alla presenza di un restauratore. Contestualmente si è convenuto che il progetto strutturale, prima di passare nuovamente al vaglio degli Enti (Soprintendenza, Vigili del Fuoco e Azienda Sanitaria), sarebbe stato sottoposto all'approvazione della commissione sismica regionale.

Il progetto è stato quindi depositato nel mese di dicembre 2015 presso il suddetto Organismo tecnico che, il 12 gennaio 2016, ha chiesto delle integrazioni al progetto presentato.

L'intervento gode di contributi regionali e di fondi ministeriali. Nel corso del 2015 non sono stati operati movimenti sul residuo.

Da ultimo, si ritiene opportuno mettere in evidenza l'intervento dell'art. 1 della legge 28 dicembre 2015, n.208 (legge di stabilità 2016), con il quale è stato previsto che le risorse finanziarie assegnate

e trasferite alle Università nell'ambito dei finanziamenti per l'attuazione degli interventi di edilizia universitaria negli anni dal 1998 al 2008 e che al 31 dicembre 2014 non fossero spese, siano versate all'entrata del bilancio dello stato nell'esercizio finanziario 2016 (comma 628). A questo scopo il MIUR procederà all'individuazione sia degli atenei interessati che alla definizione delle modalità di recupero delle somme, anche a valere sul fondo per il finanziamento ordinario, nonché alla quantificazione delle somme non spese fino all'importo massimo di 30 milioni di euro (comma 629).

Al momento della redazione di questa relazione è al vaglio degli uffici la quantificazione esatta di dette somme e nulla si sa a proposito delle concrete intenzioni del Ministero.

## AREA DEI SERVIZI ICT

## Settore Organizzazione Servizi, supporto utenti, autenticazione

### Premessa

Il Settore, nel corso del 2015, con il finanziamento ottenuto sulla base del bilancio di previsione, ha assicurato servizi informatici all'utenza scientifica e amministrativa dell'Ateneo.

Si illustrano di seguito gli eventi gestionali di maggior rilevanza per l'esercizio 2015 secondo le diverse Unità Analitiche

#### Unità Analitica UA.AMM.ISI.25.40

RICAVI
COSTI: i costi riguardano solo gli ammortamenti relativi ad investimenti pregressi
INVESTIMENTI: con i finanziamenti a disposizione sono stati acquistati: <ul style="list-style-type: none"><li>- 4 server per realizzare l'infrastruttura server in ambito Virtual Desktop Interface (VDI)</li><li>- 2 sistemi cluster in alta affidabilità in sostituzione di sistemi tecnologicamente obsoleti</li><li>- 60 postazioni di lavoro utilizzate per nuove esigenze o in sostituzione di postazioni obsolete</li><li>- 8 postazioni di lavoro portatili per nuove esigenze o in sostituzione di postazioni obsolete o guaste</li><li>- 1 scanner</li><li>- 1 stampante</li></ul>
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST:  <u>AMM-PT-2013-15-DEMATERIALIZZAZIONE-INVESTIMENTI</u> sono state acquistate 2 stampanti per la stampa delle Card Studente con i relativi accessori e materiali di consumo. Il progetto prevede la dematerializzazione dei procedimenti che riguardano la carriera studente, per lo specifico aspetto, l'eliminazione del libretto cartaceo. La Card Studente, oltre ad essere utilizzata per accedere ai servizi dell'Ardiss (p.e. mensa), assume la valenza di documento di riconoscimento all'interno dell'ateneo.

#### Unità Analitica UA.AMM.ISI.25.40.10

RICAVI
COSTI: i costi principali sostenuti riguardano: <ol style="list-style-type: none"><li>1) sostituzione di componenti di postazioni e relative periferiche guaste</li><li>2) acquisizione di banchi di memoria aggiuntiva</li><li>3) acquisizione di materiali di consumo (toner, DVD, etc)</li></ol>
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.AMM.ISI.25.40.16

RICAVI: la voce prevista si riferisce alla quota annuale di rimborso dovuta dai dipartimenti a seguito del rinnovo della Convenzione con CRUI per l'accordo Campus stipulato con Microsoft
COSTI: i principali costi sostenuti riguardano: <ol style="list-style-type: none"><li>1) Rinnovo annuale delle licenze Campus Microsoft per le postazioni client dell'Ateneo</li><li>2) Rinnovo annuale delle licenze Easy Open Microsoft per i server di competenza dell'Area Servizi ICT</li></ol>

3) Rinnovo del servizio Azure di Microsoft 4) Attivazione del servizio di assistenza Premiere di Microsoft 5) Attivazione del servizio per la migrazione della posta dell' Amministrazione Centrale 6) Rinnovo licenze Adobe per postazioni del Servizio televisivo
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Unità Analitica UA.AMM.ISI.19

RICAVI
COSTI: i costi sostenuti riguardano l'acquisizione di manualistica elettronica
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Unità Analitica UA.AMM.ISI.13

RICAVI
COSTI: i costi sostenuti sono relativi ai servizi di assistenza informatica (help desk), erogati tramite impresa esterna, negli ambiti: - Amministrazione Centrale - Strutture di Ateneo prive di tecnici informatici - assistenza di primo livello sui dispositivi individuali di firma digitale
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Unità Analitica UA.AMM.ISI.16

RICAVI
COSTI: i costi sostenuti sono relativi all'annualità prevista dalla Convenzione triennale per l'outsourcing delle risorse di calcolo intensivo (delibera CdA 29 novembre 2013), assicurando un monte ore annuo pari a 4 milioni di ore calcolo sulla piattaforma Fermi IBM BG/Q.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

## Settore sistemi informativi

### Premessa

L'unità organizzativa deve assicurare:

- 1) I canoni di UGOV Ricerca, Contabilità, Compensi e Missioni, Progetti, Organico e Prestazioni, Programmazione Didattica, University Planner, CSA Integrata, ESSE3, ESSE3PA, Titulus e Organi, DataWareHouse Segreteria Studenti, Data Mart del Personale e della Didattica, Allocazione costi, Valutazione della didattica.
- 2) I moduli Confirma (firma digitale in ambito verbalizzazione on line, fatturazione elettronica) e Conserva di Cineca (conservazione fatture elettroniche, registro di protocollo giornaliero). I moduli di conservazione sostitutiva di Infocert (verbali di esame, mandati, fatture attive, convenzioni). Il servizio di firma digitale di Infocert. Il servizio di firma remota di Cineca.
- 3) I canoni per i processori Oracle per il database locale.
- 4) Eventuali personalizzazioni (previa analisi ed identificazione dei requisiti) in ambiente ESSE3 (certificati, layout, anomalie da cause interne, integrazione con Titulus, attivazione fascicolo studente) UGOV (ambito reportistica, estrazione dati, attivazione fatturazione elettronica).
- 5) I canoni dei servizi in Hosting presso Cineca (UGOV, ESSE3, Web server)
- 6) I canoni dei software di sviluppo e di gestione della base dati.

L'unità organizzativa collabora ai processi di Ateneo per la dematerializzazione e l'integrazione dati. Offre servizi integrati di sviluppo web per l'amministrazione centrale ed i dipartimenti. Supporta gli utenti dei grandi gestionali di Ateneo e mantiene i contatti con i fornitori esterni per le attività di evoluzione ed aggiornamento degli applicativi.

L'unità organizzativa ha ottenuto un'assegnazione di budget pari ad euro 1.301.465,78.

Le scritture autorizzatorie sono state pari ad euro 1.171.169,77

Il disponibile equivale ad euro 130.296,01 così dettagliato:

Licenze annuali per software: l'indagine sulla soluzione software a supporto del processo di definizione del budget è stata rinviata all'anno 2016 (budget previsto euro 45.000). Nell'ambito dei canoni CINECA ci sono state delle variazioni legate ai ratei di canone calcolati per il passaggio da UGOV Catalogo e Valutazione Prodotti della Ricerca ad IRIS.

Assistenza software: il Settore non ha usufruito del servizio di assistenza CMS a consumo nell'ambito dei servizi integrati di sviluppo web per l'amministrazione centrale ed i dipartimenti (previsti euro 20.000)

Altri servizi informatici: l'avvio della gestione dei tirocini e stage, della gestione presenze-assenze Insiel (progetto + hosting) e l'attivazione del modulo UGOV formazione, nonché la formazione docenti nell'ambito del progetto di dematerializzazione non hanno avuto corso nel 2015 (previsti euro 74.000)

### UA.A.AMM.ISI.28.13 – Costi e ricavi comuni

Licenze annuali per software: Il budget copre i canoni CINECA (applicativi ed hosting applicativi) di cui al punto a) di Premessa

Assistenza software: Il budget è stato parzialmente utilizzato per l'assistenza una tantum da parte di Cineca alla campagna di Valutazione della Qualità delle Ricerca tenutasi nel corso del 2015

Sviluppo software: Il budget è stato utilizzato per:

- le personalizzazioni in ambito ESSE3 e UGOV (di norma reportistica)
- la formazione Training on the Job avviata per rendere i siti di dipartimento mobile responsive
- lo studio di fattibilità per una nuova e completa reportistica in Allocazione Costi in ambito tasse studentesche

**Altri servizi informatici:** Il budget è stato utilizzato per:

- I canoni dei sistemi di conservazione (moduli Conserva di Cineca e Conservazione Inforcert + PEC di Ateneo).
- Il canone del servizio di web hosting presso Cineca (7 macchine virtuali)
- Il canone per i processori Oracle per il database locale.

- Il corso di formazione su UGOV University Planner con l'obiettivo di avviare il modulo in produzione per il II semestre dell'anno accademico 2015/2016

Nell'ambito della dematerializzazione dei servizi della didattica il budget del progetto è stato utilizzato per:

- acquisto di certificati di firma digitale da remoto ed sms per otp
- avvio del modulo U-Connect per il recupero dei dati ISEE degli studenti dal sito Inps, senza presentazione dell'autocertificazione)
- l'acquisto delle Student Card personalizzate con banda magnetica, RFID e chip a contatto, rilasciate agli immatricolati 2015/2016 a partire dal 1 ottobre 2015
- stipula degli accordi di versamento
- attivazione del fascicolo dello studente con integrazione ESSE3 Titulus per la dematerializzazione delle tesi di laurea

per un totale di euro 37.295,40. L'importo restante è disponibile per l'anno 2016.

## Settore infrastrutture informatiche e telematiche

### Premessa

Il Settore attraverso le sue articolazioni nel corso dell'anno 2015 con il finanziamento ottenuto sulla base del bilancio di previsione, ha assicurato i servizi informatici infrastrutturali all'utenza scientifica ed amministrativa dell'Ateneo.

Ha curato in particolare le procedure di acquisizione e gestione contrattuale del materiale HW e SW di competenza dell'Amministrazione nonché quella amministrativo-contabile del progetto Lightnet

Di seguito si riporta il prospetto riassuntivo e la descrizione degli accadimenti gestionali di maggior rilevanza occorsi nell'esercizio 2015 nelle varie Unità Analitiche:

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25

RICAVI
COSTI gli unici costo sono stati quelli legati agli ammortamenti delle attrezzature e del sw acquistati nell'anno e negli esercizi precedenti
INVESTIMENTI E' stato acquistato un server da destinare alla funzione di videocenter per la registrazione degli eventi di videoconferenza e videoregistrazione delle lezioni in sostituzione di quello esistente insufficiente in termini prestazionali. Sempre a supporto dei servizi di videoconferenza e videoregistrazione sono stati acquistate una serie di attrezzature e software multimediali tra le quali un mixer completo mdi accessori (UA.25). La disponibilità residua, libera, è stata ottenuta con economie di gara.
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST: <u>Progetto PT2013-15FORDISTINV (Programmazione Triennale 2013-2015 "Formazione a distanza erogata dalle Università non telematiche)</u> Con il finanziamento in questione sono state acquisite le seguenti attrezzature per: DSCF: 3 LIM (5.905,05 Euro) e 27 pc (14.427,72 Euro) DSV: 2 LIM ed 1 Cattedra elettronica, complete di attrezzature audio ed accessori 13.428,54 Euro, 1 apparato per videoconferenze Icon 600 (3.550,20 Euro) nonché il completamento allestimento Aula Magna edificio M (10.858,00 Euro) DISU: 2 apparati per videoconferenza, per le sedi di via Montfort e via Lazzaretto Vecchio 8, Icon 600 (8.979,20 Euro), A.S. ICT E' stata acquisita una ulteriore stazione mobile per videoconferenze (mod. Icon 600) per le esigenze temporanee nell'ambito dell'Ateneo (Euro 4.489,60) Con i fondi rimasti a disposizione si prevede di completare nel 2016 il piano di acquisizioni con l'acquisto delle attrezzature (Lavagne multimediali ed accessori) per 2 aule per il DISU nelle sedi di via Lazzaretto Vecchio e di Portogruaro.
<u>Progetto PT2013-15FORDISTALTR (Programmazione Triennale 2013-2015 "Formazione a distanza erogata dalle Università non telematiche)</u> Con il finanziamento in questione è stato realizzato il cablaggio dati ed elettrico dell'aula informatizzata in C6 (7.076,00 Euro) e sono state acquisite le staffe per l'installazione delle LIM del DSCF. Con i fondi rimasti a disposizione si prevede di effettuare nel l'aggiornamento della piattaforma Moodle in modalità "mobile responsive" nonché assicurare servizi di videoregistrazione per i corsi per i quali ne venisse fatta richiesta

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.13

RICAVI
COSTI nel 2015 sono stati sostenuti costi per il rinnovo dei contratti di aggiornamento delle licenze e dell'assistenza software relative agli applicativi di base (sw web e posta Amm, Sw per backup, sw assistenza fiscale, sw ticketing, certificati di sicurezza). L'importo residuo dovuto ad economie di gara risulta disponibile
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.16

RICAVI
COSTI sono state sostenute spese per le modifiche dei percorsi della dorsale in fibra del Comprensorio di P.le Europa a seguito dell'intervento di ristrutturazione che coinvolge l'edificio D, la riattivazione dell'interconnessione in fibra ottica tra l'edificio di V. Università 1 e la sede di v. Lazz. Vecchio 6, nonché per le modifiche ai cablaggi legate alla sostituzione degli apparati wi-fi obsoleti ed all'incremento della copertura
INVESTIMENTI: Ad eccezione di un importo minimale utilizzato per l'acquisizione di cavi con caratteristiche specifiche da utilizzare per alcune applicazioni multimediali, la disponibilità residue del finanziamento (importo 125.613,11 Euro) è dovuta alla mancata realizzazione del ricablaggio di alcune sedi del comprensorio di San Giovanni che a seguito dell'assegnazione di nuovi obiettivi nel 2015, è stato riprogrammato negli anni successivi. Parte dell'importo (20.000,00 è stato previsto nel bilancio di previsione 2016 per la stesura del progetto esecutivo da affidare ad un professionista esterno
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.19

RICAVI
COSTI Nel 2015 sono stati sostenuti costi per il rinnovo dei contratti di collegamento dati delle sedi non servite dall'infrastruttura Lightnet (PN e Portogruaro) nonché per gli accessi da remoto. Si segnala che la disponibilità residua è dovuta alla ritardata attivazione del potenziamento delle sedi di Pordenone e Portogruaro la cui realizzazione è stata portata a termine dall'Operatore Telefonico solo nei primi mesi del 2016. Tale importo risulta disponibile (4.755,17)
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST – nessun progetto CTC ricade sotto questa UA

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.24

RICAVI
COSTI gli unici costo sono stati quelli legati al progetto CTC associato
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Progetto AMM-RADIOINCORSO

sono state acquistate attrezzature (3 server ed alcune attrezzature multimediali) sulla base delle indicazioni pervenute dai responsabili dell'Associazione). Si è proceduto inoltre a sostenere i costi di riparazione di un I-MAC di proprietà dell'Associazione che risultava guasto. L'importo disponibile verrà utilizzato sulla base delle indicazioni che perverranno dall'Associazione

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.25

RICAVI
COSTI nel 2015 sono stati sostenuti costi per il rinnovo dei contratti di manutenzione degli apparati di videoconferenza nonché di alcuni impianti logistici (condizionamento sala CED e controllo accessi) nonché i canoni dovuti al Cineca per il servizio di voto elettronico. Nella stessa unità analitica sono ricaduti i costi di acquisizione di materiale di consumo per le manutenzioni (cavetteria varia etc). La disponibilità residua (18.266,73) è dovuta alle economie di esercizio legate ad un numero inferiore di interventi di manutenzione rispetto alla casistica prevista
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.28

RICAVI
COSTI ad eccezione di un importo contenuto per un servizio di assistenza sw, in corso d'anno non sono stati necessari altri interventi, pertanto la quasi totalità dell'importo a bilancio (4.598,90) rimane disponibile in economia
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.31

RICAVI
COSTI gli unici costi sono stati quelli legati agli ammortamenti delle attrezzature e del sw acquistati nell'anno e negli esercizi precedenti
INVESTIMENTI Nel 2015 con i finanziamenti a disposizione per spese di investimento si è provveduto all'aggiornamento tecnologico dell'infrastruttura della rete wireless con la sostituzione di 60 Access Point in sostituzione di apparati obsoleti il cui software non è non più supportato. Si è acquisita inoltre la strumentazione hw e sw per il rilevamento dello stato della copertura wi-fi negli spazi dell'Ateneo (UA.25.31 - obiettivo operativo 2015)
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.34

RICAVI
--------

COSTI
Nel 2015 sono stati sostenuti costi la stipula di un contratto di aggiornamento sw dell'apparato di content filtering nonché per l'assistenza on-site necessaria per la configurazione iniziale dell'apparato acquisito a fine 2014.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.37

RICAVI
COSTI
INVESTIMENTI
Per consentire lo spostamento degli uffici del DEAMS presso la sede di v. Università 1 sono state acquisite le attrezzature di rete ed i ponti radio necessarie ad assicurare la connettività di tutte le nuove postazioni. Parte dei fondi (15.000 Euro) inseriti nel bilancio di previsione sono stati trasferiti in corso d'anno nella UA.25.43 per l'acquisizione a corpo della Storage Area Network e delle relative componenti di rete (switch e schede di rete).
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST
sotto questa UA solo importo trascurabile dovuto ad un integrazione contabile (55,10 Euro) sul CTC LIGHTNET-FINANZIAMENTO-ESTERNO

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.37.10

RICAVI
COSTI
Con il finanziamento a disposizione del progetto solo costi Lightet-Cofin si è assicurata la copertura del contratto di manutenzione dell'infrastruttura fisica della rete Lightnet e lo spostamento dell'attestazione del cavo in Fibra nella sede dell'Osp. Di Cattinara.
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST
Con i finanziamenti provenienti dalle note di rimborso degli Enti aderenti all'Associazione Temporanea di Scopo (ATS) e con i fondi rimasti disponibili negli esercizi precedenti, nel corso del 2015 si è provveduto a rinnovare il contratto di manutenzione degli apparati e di alcune tratte della rete fisica nonché si è rimborsato l'ICTP per il supporto specialistico fornito tramite due unità di personale. E' stato effettuato un investimento acquistando le schede di rete per consentire l'accesso a 10 GB per l'ente INFN. L'importo rimasto a disposizione deve venire riassegnato nell'esercizio 2016 per coprire le spese previste nel bilancio di previsione del progetto come approvato dal Comitato Tecnico Scientifico dell'ATS

#### Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.37.16

RICAVI
COSTI

nel 2015 sono stati sostenuti costi per il rinnovo dei contratti di manutenzione hardware degli apparati di rete. La disponibilità residua (8.216,58) è dovuta alle economie di esercizio legate ad un numero inferiore di interventi di manutenzione rispetto alla casistica prevista
INVESTIMENTI
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

Unità Analitica UA.A.AMM.ISI.25.43

RICAVI
<p>COSTI</p> <p>Nel 2015 sono stati sostenuti costi per il rinnovo dei contratti di manutenzione hardware dei server e del supporto di aggiornamento delle licenze del sistema op. Suse Linux. La disponibilità residua (16.173,95) è dovuta alle economie di esercizio legate ad un numero inferiore di interventi di manutenzione rispetto alla casistica prevista</p>
<p>INVESTIMENTI</p> <p>E' stata acquisita una Storage Area Network ed i relativi apparati di rete in sostituzione di quella esistente in quanto a conclusione del ciclo vita la Casa Madre ha cessato il supporto per la manutenzione hw e sw. La disponibilità residua, libera, è stata ottenuta con economie di gara.</p>
MACRO TIPO PROGETTI COST TO COST

# DIPARTIMENTI

# Dipartimento Universitario Clinico di Scienze mediche, chirurgiche e della salute

## PROGETTI COST TO COST

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Le erogazioni liberali hanno costituito un'entrata nel 2014 che ha consentito il finanziamento in parte o in toto di assegni di ricerca o l'acquisto di materiale debitamente individuato per l'attività di ricerca e scientifica propria del campo medico.

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Questi progetti sono tutti residui a disposizione dei docenti che avevano acquisito i fondi e che ora possono ultimarne l'utilizzo per supportare l'attività di ricerca e scientifica.

Tutti i residui derivanti da proventi esterni hanno trovato impiego in attrezzature e sono stati utilizzati per lo svolgimento dell'attività ordinaria di funzionamento o per il finanziamento di assegni di ricerca o il pagamento di borse di dottorato.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

I progetti in conto terzi per ambito di ricerca o fornitura di servizi in ambito medico hanno generato dei ricavi che per quanto riguarda la quota destinata al dipartimento hanno incrementato un progetto creato per il supporto alla ricerca come da decisione presa in Consiglio di Dipartimento.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Derivano da entrate per convegni effettuati o per le iscrizioni agli stessi e l'utilizzo è per acquisto di beni e/o servizi inerenti l'attività specifica di ricerca.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CORSI I II LIVELLO**

### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

finanziamenti per la ricerca, finanziamenti esterni per borse di dottorato e assegni, finanziamenti di ricerca per conto terzi e dai ricavi ottenuti dagli stessi

### MACRO TIPO PROGETTO: **FIRB**

Per i progetti soggetti a rendicontazione ci si è attenuti alla modulazione delle spese in essi rappresentate così da poter confermare la quota di finanziamento annuale ad essi destinata.

### MACRO TIPO PROGETTO: **FP7**

Residuo derivante da un progetto Planhab a disposizione del docente per scopi di ricerca o finanziamento di parte di assegni o borse.

### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

I residui vengono utilizzati nell'ambito del progetto di ricerca inizialmente presentato e con le finalità per cui il fondo è stato destinato o per il pagamento di assegni o borse o parte di essi.

MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

I fondi vengono utilizzati in base al singolo piano finanziario presentato in fase di attivazione del master stesso.

MACRO TIPO PROGETTO: **POR-FESR**

Residuo che viene utilizzato per acquisto di beni e/o servizi per la ricerca o parte di finanziamento di assegni o borse.

MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Per i progetti soggetti a rendicontazione ci si è attenuti alla modulazione delle spese in essi rappresentate così da poter confermare la quota di finanziamento annuale ad essi destinata.

MACRO TIPO PROGETTO: **SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE**

L'utilizzo dei fondi segue le regole che riguardano il funzionamento delle scuole per cui si supporta l'attività degli specializzandi.

MACRO TIPO PROGETTO: **TUTOR MIUR**

PROGETTI SOLO COSTI

MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI CORSI**

Acquisto di beni e servizi atti al miglioramento dello svolgimento dell'attività didattica e dell'attività di tirocinio. Pagamento di contratti e supplenze per lo svolgimento dell'attività didattica. Investimento in beni materiali per il funzionamento del CDL (attrezzature aule e laboratori). Parte di essi copre gli stipendi per il personale TA – TD afferente al dipartimento.

MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Con il fondo di funzionamento ordinario si sono economicamente supportate le attività relative all'ordinaria gestione della struttura centrale del dipartimento (il materiale di consumo, missioni personale tecnico amministrativo, pagamento canoni telefonici, pagamento canoni per utilizzo di arredamenti e mobili d'ufficio o attrezzature informatiche come beni inventariabili).  
Gli altri progetti nella categoria sono di pertinenza dei docenti che hanno ottenuto il contributo e destinato al pagamento di dottorati e/o assegni.

MACRO TIPO PROGETTO: **CORSI I II LIVELLO**

Acquisto di beni e servizi atti al miglioramento dello svolgimento dell'attività didattica e dell'attività di tirocinio. Pagamento di contratti e supplenze per lo svolgimento dell'attività didattica. Investimento in beni materiali per il funzionamento del CDL (attrezzature aule e laboratori). Parte di essi copre gli stipendi per il personale TA – TD afferente al dipartimento.

MACRO TIPO PROGETTO: **CORSI DI PERFEZIONAMENTO**

L'utilizzo dei fondi si attua seguendo il piano finanziario presentato in fase di attivazione dello stesso.

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

I residui vengono utilizzati nell'ambito del progetto di ricerca inizialmente presentato e con le finalità per cui il fondo è stato destinato.

MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

I residui vengono utilizzati in base al singolo piano finanziario presentato in fase di attivazione del master stesso.

MACRO TIPO PROGETTO: **SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE**

L'utilizzo dei fondi segue le regole che riguardano il funzionamento delle scuole per cui si supporta l'attività degli specializzandi.

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

I fondi servizi agli studenti sono stati utilizzati per il supporto all'attività didattica.

## Dipartimento di Fisica

### PROGETTI COST TO COST

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

##### FISARM – FISIBL - FISICA ASTRO CONSORZIO -FISICA GENERALE - FISICA TEORICA

Nel 2015 su questi progetti sono state effettuate spese per: materiale sia bibliografico che di laboratorio per fornire strumenti di supporto idonei al Corso di Laurea in Fisica, nonché attrezzature e strumenti; un contratto di personale TA a tempo determinato per il ruolo essenziale di un manager didattico per i corsi del DF, la quota associativa al Consorzio per la Fisica di Trieste, la quota di Socio sostenitore e una borsa biennale per la Laurea Specialistica in Fisica al Collegio per le Scienze "Luciano Fonda".

##### FISICA CONT ASSRIC - FISICA RICERCA GENERALE

Sono stati pagati assegni di ricerca: sia quelli attivati che quelli rinnovati nel 2015 (n.12), sia quelli già in corso (n.21), finanziati da vari enti tra cui Elettra-Sincrotrone, il Consorzio per la Fisica di Trieste, INFN-Istituto Nazionale di Fisica Nucleare.

##### FISDID

Mediante il contributo finanziario del Consorzio per la Fisica di Trieste sono stati organizzati con INFN due viaggi di studio e formazione per i quali sono stati pagati viaggio, vitto e alloggio:

- 23-24/01/2015 viaggio ai Laboratori Nazionali INFN di Legnaro (Padova) e del Gran Sasso (L'Aquila) pensato per offrire agli studenti che stanno frequentando il secondo anno del corso di laurea in Fisica presso l'Università degli Studi di Trieste, attraverso la visita a laboratori di frontiera, un ampliamento delle loro prospettive culturali (33 partecipanti);
- 20-22/03/2015 viaggio ai laboratori europei del CERN (Ginevra) per un contatto diretto col maggiore laboratorio mondiale di fisica delle particelle (30 partecipanti).

**BASSI TEMPLETON** : *Esplorazione sperimentale e teorica dei limiti fondamentali della meccanica quantistica (finanziata da University of Southampton Highfield Campus).*

E' stata studiata l'equazione di Schroedinger-Newton (SN), come alternativa alla quantizzazione della gravità. L'assunzione è che la materia sia correttamente descritta dalla meccanica quantistica, mentre la gravità rimane classica ed è descritta dalla relatività generale. Il risultato è una dinamica non-lineare, che nel limite non relativistico si riduce ad una equazione di Schroedinger modificata con termini di auto-interazione tra parti diverse della funzione d'onda. Sono state analizzate le proprietà dell'equazione SN e come la dinamica differisce da quella di Schroedinger. E' stato proposto un esperimento per testare l'equazione. I risultati sono inclusi in articoli, in parte pubblicati e in parte in fase di pubblicazione.

I costi sono relativi all'organizzazione di un workshop e di tre borse di ricerca.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Su questi progetti di ricerca sono stati acquistati vari materiali di laboratorio, attrezzature scientifiche, personal computer, sono state pagate varie missioni in Italia e all'estero e varie pubblicazioni.

**PERESSI MAE**: *Nanoparticelle metalliche su supporto solido per catalisi, stoccaggio di idrogeno e altre applicazioni tecnologiche: modellizzazione per un design ottimale.* Si è concluso lo studio di nanoparticelle metalliche su allumina, spiegandone la peculiare reattività rispetto al monossido di carbonio. Sono state studiate particelle bimetalliche a base di nichel e rame con un nuovo potenziale interatomico basato su calcoli ab-initio. Oltre a perseguire altri risultati scientifici importanti (5 pubblicazioni, 7 contributi a conferenze), nel 2015 si è puntato molto sullo sforzo bilaterale congiunto con Cordoba per la formazione di giovani, e in particolare è stata organizzata con molto successo una scuola di formazione per dottorandi e ricercatori riguardante la modellizzazione e simulazione numerica dei materiali su scala atomica a Cordoba (Argentina).

Due giovani argentini hanno trascorso in Italia fruttuosi periodi per collaborazione scientifica. (vedere <http://www.divulgazione.units.it/NAN>).

**PERESSI PLS** – *Progetto Lauree Scientifiche*. Le spese riguardano il noleggio di pullman, pernottamenti, mensa buoni pasto, missioni, compenso ciclo seminari, contributo spese Lezioni Lincee in relazione alle attività di orientamento per studenti delle scuole superiori e formazione insegnanti. Tra le attività principali: stage pomeridiani di orientamento (circa 20) a gennaio-febbraio 2015; stage residenziale estivo (7-11 settembre 2015); percorsi tematici con visite d'istruzione ai grandi laboratori; corso propedeutico pre-accademico; Laboratori di approfondimento per gli studenti eccellenti; vari seminari. Le varie attività hanno coinvolto in vario modo qualche centinaio di studenti, pur con frequenza e impegno diverso, e una decina di insegnanti. Si presume che questa attività, assieme all'ottima qualità del Corso di studi in Fisica presso l'Ateneo, abbia contribuito al notevole aumento del numero delle immatricolazioni.

Sul progetto **FAUSTI SIR2014: CONCEPT-CONtrolling quantum CohErent Phases of matter by THz light pulses** per poter avviare la ricerca si è resa necessaria l'acquisizione di un sistema Hi-Power femtosecond laser del valore di 283 KEuro : nel 2015 si è provveduto all'indizione di gara sopra soglia e all'impegno di acquisto.

Il progetto **GREGORIO Planck LFI** è all'ultima fase di analisi dati. I fondi sono stati utilizzati soprattutto per riunioni con le agenzie spaziali, italiana ASI e europea ESA, per discutere e presentare i risultati. Nel 2015 sono stati pubblicati 14 articoli su riviste internazionali.

**RESTA ONR** – *Theoretical and computational research in the field of piezoelectric and related materials*.

Il contributo erogato da Office of Naval Research (USA) finanzia l'attività di ricerca su teorie e metodi relativi alla polarizzazione elettrica macroscopica. Nel 2015 sono stati inviati per la pubblicazione due lavori; uno di essi è basato sulla tesi di Laurea Magistrale di Antimo Marrazzo (A.A. 2014-15), ed è apparso su Physical Review Letters. Le spese sono relative a missioni estere.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

**COLLOQUIA** -Sono stati organizzati 35 seminari specialistici a scopo scientifico e di orientamento tenuti da esperti esterni con competenze di rilevanza internazionale e un ciclo di 9 colloquia e seminari degli alumni del dipartimento attualmente ricercatori, docenti o in servizio presso prestigiose istituzioni pubbliche o private. Alcuni interventi sono stati gratuiti, mentre per altri sono state rimborsate solo le spese di missione, e per alcuni è stato pagato un compenso minimo.

**CONVEGNI** -Presso l'Hotel Savoia Excelsior Palace si è svolta "ECSCD -12 European on Surface Crystallography and Dynamics" Trieste 18-21 ottobre 2015 - La manifestazione è stata organizzata congiuntamente da Elettra Sincrotrone Trieste ScpA, dall'Università degli Studi di Trieste, dall'Istituto Officina dei Materiali del CNR e dal Consorzio per la Fisica. La spesa è relativa al noleggio della sala meeting pagata dal Dipartimento con il contributo finanziario del Consorzio per la Fisica di Trieste.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Il Dipartimento di Fisica è sede proponente ed amministrativa di due Corsi di Dottorato dell'Ateneo, il Corso di Dottorato in Fisica (dal II ciclo) ed il Corso di Dottorato in Nanotecnologie (dal XIX ciclo), corso interdisciplinare ed interdipartimentale. Nel 2015 il DF ha amministrato complessivamente i cicli 28-29-30-31 di dottorato:

in gestione contabile n. 44 borse di dottorato

in gestione amministrativa 117 iscritti complessivi attivi per i due Corsi.

Più precisamente:

1) **Dottorato di Ricerca Fisica** (pagate borse e spese correlate):

- in gestione contabile n. 18

- in gestione amministrativa n. 45 dottorandi in corso

2) **Dottorato di Ricerca Nanotecnologie** (pagate borse e spese correlate):

- in gestione contabile n. 26 borse
- in gestione amministrativa 72 dottorandi in corso

I costi relativi ai Corsi di Dottorato riguardano per l'70% le spese per borse e per il 30% quelle per missioni dei dottorandi.

MACRO TIPO PROGETTO: **FIRB**

Riguardano i costi sostenuti dai due progetti finanziati dal MIUR con il programma "Futuro in ricerca 2010":

**DRI FIRB** - *Ancoraggio di molecole tramite l'interazione COOH-NH<sub>2</sub> su superfici funzionalizzate*. La spesa maggiore riguarda il suo stipendio di ricercatore a tempo determinato e una borsa di dottorato al 50% di nanotecnologie, mentre per la ricerca si sono acquistati alcuni quantitativi di elio.

**VESSELLI FIRB**- *Un approccio innovativo, mediante spettroscopia laser e caratterizzazione su scala atomica, al design di materiali catalitici per la sintesi di vettori energetici*. L'Unità 1 ha investigato a livello atomico i meccanismi di reazione coinvolti nell'idrogenazione dell'anidride carbonica su catalizzatori modello in condizioni di reazione controllate.

Nell'anno stati acquistati ulteriori strumenti quali un potenziostato manuale, EVR valvole di dosaggio, traslatore e valvola, transizione KV, come pure elio liquido e gas puro in monouso.

MACRO TIPO PROGETTO: **FP7**

**BASSI-QUANTUMVIBES** : *Structured Vibrational Environments and Quantum-Coherent Transport in Chiral Systems* (FP7 PEOPLE 2013 IEF).

Prosegue lo studio della dinamica degli eccitoni nell'aggregato TPPS J, confrontando i dati sperimentali con le simulazioni numeriche, è stato sviluppato un modello per descrivere le eccitazioni e le vibrazioni nell'aggregato ed è stata identificata la dinamica vibrazionale e quella che riteniamo essere la dinamica elettronica. Siamo stati in grado di capire l'effetto degli impulsi laser distribuiti nel tempo, e in particolare il loro effetto nelle fasi iniziali della dinamica. Risultati preliminari sono stati presentati in un poster al workshop "Good Vibrations for Energy Management in Biomolecules", Leiden, Netherlands Febbraio 2015. E' in preparazione un articolo scientifico.

Le spese sono relative ai rimborsi per missioni in Italia e all'estero, attrezzature informatiche e software.

**BASSI-NANOQUESTFIT**: *Nanoparticles in Quantum Experiments: Exploring the scientific basis of future innovative quantum technologies* (FP7 Collaborative Project STREP).

E' stato generalizzato il modello CSL (Continuous Spontaneous Localization) per includere effetti dissipativi e non-Markoviani nella dinamica. La ragione per tale generalizzazione è che modelli non dissipativi e con rumori bianchi sono relativamente facili da studiare matematicamente, ma fisicamente sono poco realistici. I risultati sono stati pubblicati. Inoltre sono state studiate le predizioni del modello CSL in diversi contesti sperimentali: con esperimenti di interferometria con macromolecole, esperimenti di opto-meccanica, esperimenti con macro-sistemi. Tutti questi risultati sono inclusi in articoli, in parte pubblicati e in parte in fase di pubblicazione.

Il progetto si è concluso a fine 2015 e le spese che risultato sono relative a rimborsi per missioni in Italia e all'estero, pubblicazioni e compensi al personale TA (art.63).

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Questi progetti **FRA 2014** hanno durata biennale sono stati finanziati dall'ateneo con bando 2014:

**BARALDI** - *Nuove strategie per la sintesi di materiali basati sul grafene*;

**CAMERINI** - *Studio della risposta di sensori monolitici a pixel attivi (MAPS) e sua modellizzazione*;

GREGORIO - Osservazioni e monitoraggio dei terreni: sistema di rilevazione per nano-satelliti;

GOZZI – A New Look at SuperSymmetry;

VITALE - Sviluppo di sensori al diamante sintetico per dosimetria in intensi campi di radiazione ionizzante.

I costi relativi al 2015 riguardano l'acquisto di strumentazioni (picoamperometro), missioni in Italia e all'estero, assegno di ricerca (sei mesi), un contratto d'opera individuale per "Ricerca dell'ambito del path-integral per la meccanica classica. Applicazioni e teorie di campo classiche sia per gli aspetti di supersimmetria intrinseca che per quelli di alta temperatura".

#### MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

Nel 2015 si è concluso il primo ciclo del **Master** di secondo livello biennale in "Medical Physics – **Fisica Medica**" attivato in collaborazione con il Centro Internazionale di Fisica Teorica – Abdus Salam (ICTP). Si sono diplomati tutti 13 gli iscritti. Nello stesso anno altri 13 studenti erano iscritti al I anno. Tutti 26 studenti sono stranieri. La durata biennale precede: il primo anno basato su un programma post-graduate ed il secondo di addestramento in servizio presso un ospedale. I tirocini svolti nel 2015 si sono tenuti presso le Aziende Ospedaliere Universitarie di Trieste, Udine, Verona, Torino, presso l'Ospedale Niguarda di Milano, il CRO di Aviano, l'Istituto Oncologico Veneto di Padova, l'APSS di Trento, l'Ulss n.9 di Vicenza, l'Oncology University Hospital di Zagabria (Croazia). Il dipartimento si è fatto carico delle spese di docenza a contratto e delle spese associate ai tirocini annuali (costi bolli e costi relativi alla sorveglianza sanitaria).

#### MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Il Dipartimento di Fisica ha gestito

**n.6 progetti PRIN 2010-2011** finanziati dal MIUR (Area 02-Scienze fisiche):

DELLA RICCA GIUSEPPE - Sviluppo di tecnologie per l'ottimizzazione dell'accesso ai dati di LHC, trasferibili ad altri domini scientifici, mediante l'approccio del grid e del cloud computing;

GIRARDI MARISA - L'Universo oscuro e l'evoluzione cosmica dei barioni: dalle survey attuali a Euclid;

MATTEUCCI FRANCESCA - Evoluzione chimica dinamica della nostra galassia e delle galassie del gruppo locale;

MORGANTE ALBERTO - GRAF. Frontiere della ricerca sul grafene: comprensione e controllo di funzionalità avanzate;

PASTORE GIORGIO - Costruire con il DNA: Uno studio coordinato, sperimentale, numerico e teorico;

SENATORE GAETANO – Fenomeni quantistici collettivi: dai sistemi fortemente correlati ai simulatori quantistici;

**n.1 progetto PRIN 2012** finanziato dal MIUR (Area 02-Scienze fisiche):

BORGANI – Evoluzione dei barioni cosmici: effetti astrofisici e crescita delle strutture cosmiche.

I costi di questi progetti riguardano le spese di missione fatte su territorio nazionale ed estero, assegni di ricerca, borse di dottorato, attrezzature informatiche, contratti di collaborazione coordinata e continuativa per ricerca.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **TUTOR MIUR**

##### **TUTOR DM198**

I *tutor* sono un valido punto di riferimento per gli studenti durante il loro percorso universitario, forniscono attività di supporto ai corsi di studi che li rendono più attivamente partecipi del processo formativo.

Nel 2015 sono stati affidati n.11 assegni presso il Dipartimento di Fisica per attività tutoriali ai sensi del D.M. 198/03 mediante avviso pubblico.

## PROGETTI SOLO COSTI

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

[FFO2015](#) – Fondo Funzionamento Ordinario. E' stato utilizzato per l'acquisto di :  
servizi di noleggio fotocopiatrici/stampanti delle sedi di Bazzoni e Miramare, attrezzature informatiche per l'amministrazione, spese telefoniche, cancelleria, toner, software, spese di supporto tecnico-informatico ai server HPC e workstation della sede di Bazzoni, quota associativa a Con.Scienze; per la didattica: arredo per laboratorio didattico (12 banchi e 12 sedie); 12 PC e 6 monitor, bilance collegate a PC.

[FISICA RISORSE RICERCA](#) – Pagamento ultima rata di un assegno di ricerca.

### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

#### [DOTTCONTRIBUTIACCESSO](#)

I costi imputati a questo progetto sono i rimborsi di n.14 missioni fatte dagli studenti del Corso di Dottorato in Nanotecnologie su territorio nazionale e all'estero.

### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Questi progetti [FRA 2012 e 2013](#) sono conclusi e sono già stati rendicontati tranne l'ultimo che ha ottenuto una proroga:

MARTIN FRA 2012 (acquisto di attrezzature informatiche)

MILOTTI FRA 2013 (missione)

PARMIGIANI FRA 2013 (missioni, materiali di laboratorio, attrezzature informatiche)

PASTORE FRA 2012 (acquisto di un server)

VESSELLI FRA 2012 (acquisto di elio)

RIGON FRA 2013 (missione, Beam Position Monitor)

### MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

#### [SERVSTUD2015\\_DF](#) - Servizi agli Studenti

Le spese imputate a questo progetto sono relative a varie attrezzature di laboratorio (Drop-On Rail Carriage, Tantalum sheet, Quad linear Fan-In Fan-Out, Arduino starter kit, Tinker modulo sensore, Rotable flanges), attrezzature informatiche per aule, licenze software Modtran 5 edu., manutenzione impianti video aule A-D, servizi di supporto sistemistico al cluster di computer dedicati (3 server + 43 workstation), materiali di consumo e azoto per esperimenti di laboratorio, contratti per attività formative complementari.

Si sottolinea che per mancanza di capienza del fondo SERVSTUD 2015 una parte delle spese necessarie al miglioramento e ampliamento dei servizi di supporto alla didattica sono state imputate al Fondo di Funzionamento Ordinario 2015.

# Dipartimento di Ingegneria e Architettura

## PROGETTI COST TO COST

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

All'interno della presente MACRO VOCE confluiscono le coperture finanziarie che hanno garantito l'attivazione nel corso dell'anno 2015 di 37 assegni di ricerca e di 4 posti di ricercatore a tempo determinato per un budget complessivamente utilizzato pari ad € 1.073.410,36.

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

10 nuove assegnazioni da parte di Consorzi Universitari, Ministeri ed enti pubblici. Assegnazione ministeriale di un progetto SIR per un importo superiore ai 600.000,00 euro.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Nel corso del 2015 sono stati stipulati 35 nuovi contratti, siglati con privati ed enti pubblici; l'imponibile fatturato pari ad € 1.272.000,00 circa, evidenzia una riduzione del 23% rispetto al medesimo dato rilevato nell'esercizio precedente.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Nel mese di ottobre 2015 è stato organizzato dal D.I.A. il 5th International Conference on Production Engineering and Management

### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

L'attivazione del XXXI ciclo del dottorato di ricerca in Ingegneria e Architettura ha visto la copertura finanziaria esterna al 100% di 5 borse di dottorato, a cui se ne è aggiunta 1 al 50%.

Su fondi gestiti dal DIA sono inoltre state bandite 4 borse co-finanziate al 50%: di queste 2 per il dottorato di ricerca in Chimica e 2 per il dottorato di ricerca in Nanotecnologie

### MACRO TIPO PROGETTO: **FP7**

Nell'anno 2015 sono proseguite le attività scientifico-amministrative dei progetti assegnati tra gli anni 2012-2014 su bandi del VII programma quadro e affini. Per 5 di questi progetti sono stati presentati gli elaborati scientifici e i rendiconti amministrativi finali e si è in attesa del versamento del saldo.

### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

10 progetti finanziati (FRA 2014) con decorrenza gennaio 2015 per un totale pari ad € 86.025,00

### MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI DIDATTICA**

Questa macro voce è principalmente movimentata dal progetto 3G CONSORZIO GORIZIA, su cui confluiscono i contributi delle istituzioni goriziane alle attività del dipartimento, con riferimento all'attività didattica e all'attività di ricerca e di divulgazione. Nel corso del 2015 sono stati riscossi € 74.858,86 che si riferiscono in parte ad attività delle precedenti annualità.

### MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI RICERCA**

Non ci sono progetti che hanno subito particolari movimentazioni nel corso del 2015. Il budget tuttora disponibile su progetti della presente MACRO VOCE si riferisce ad assegnazioni di precedenti annualità

**MACRO TIPO PROGETTO: MASTER**

E' stata siglata una convenzione con l'Università di Udine per l'attivazione di un master inter-ateneo di I livello in Project Management – sede amministrativa Udine; confermati inoltre i master di I e II livello in Ingegneria Clinica.

**MACRO TIPO PROGETTO: POR-FESR**

Si sono conclusi a cura della Regione FVG i controlli documentali sugli ultimi rendiconti dei progetti POR-FESR assegnati a docenti del dipartimento. Nel corso del 2015 sono stati erogati i saldi dei finanziamenti per un importo globale pari ad € 656.816,33.

**MACRO TIPO PROGETTO: PRIN**

Nel corso dell'anno il dipartimento ha gestito 1 PRIN 2010 e 1 PRIN 2012. Non si sono avute nuove assegnazioni.

**MACRO TIPO PROGETTO: REGIONE**

Proseguono le attività sui 6 progetti finanziati su bando PAR-FSC nel 2014. Si sono concluse le attività dei progetti regionali finanziati ai sensi della L.R. 14/2010 e L.R. 26/2005 - i rispettivi rendiconti sono stati inoltrati ai competenti uffici regionali.

**MACRO TIPO PROGETTO: SERVIZI AGLI STUDENTI**

Budget assegnato nei precedenti esercizi finanziari quasi totalmente esaurito.

**MACRO TIPO PROGETTO: TUTOR MIUR**

Budget utilizzato per l'erogazione di compensi di tutoraggio ai sensi dell' ex D.M. 198/03

**PROGETTI SOLO COSTI**

**MACRO TIPO PROGETTO: ALTRI FONDI**

Dotazione ordinaria di dipartimento e contributo d'accesso a corsi di dottorato che si riferiscono ad assegnazioni di precedenti annualità.

**MACRO TIPO PROGETTO: FRA**

N. 9 progetti relativi ad assegnazioni 2013, con budget quasi interamente spesi nel corso dell'annualità 2015.

**MACRO TIPO PROGETTO: MASTER**

I budget disponibili nel corso del 2015 su progetti MASTER del tipo SOLO COSTI si riferiscono a residui di precedenti edizioni; per il budget disponibile al 31/12/2015 , relativo all'edizione 2015-16 del master in ingegneria clinica, è stata chiesta la riassegnazione.

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Contributo assegnato nel 2015 pari ad € 97.885,00 interamente utilizzato.

MACRO TIPO PROGETTO: **SICUREZZA**

Budget per la sicurezza pari ad € 8.790,00 interamente utilizzato nel corso dell'anno.

## **CENTRO INTERDIPARTIMENTALE RISTES**

### PROGETTI COST TO COST

MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Il Dipartimento di Ingegneria e Architettura con DR 539 del 26/05/2014 ha assunto la gestione delle risorse del Centro Interdipartimentale per la Ricerca sui Sistemi, Tecnologie e Servizi – RISTES.

Nel corso del 2015 le attività contabili del RISTES hanno riguardato unicamente dei contratti conto terzi nel campo della formazione commissionata da privati (BPI ITALIA - GRUPPO OBIETTIVO LAVORO S.R.L. e IFOR – Istituto per la Formazione e per l'Occupazione Regionale), che è stata svolta dal coordinatore del RISTES prof. Dario Pozzetto.

L'attività formativa per l'IFOR si è svolta nel 2014, pertanto nell'esercizio 2015 non vi sono stati costi in corso d'anno e si è provveduto unicamente ad erogare i compensi al personale e i trasferimenti all'Ateneo delle quote dovute. L'attività formativa per BPI ITALIA si è svolta nel 2015 e le spese hanno riguardato unicamente le missioni del prof. Pozzetto.

Il RISTES non ha avuto assegnazioni di progetti SOLO COSTI.

## Dipartimento di Matematica e Geoscienze

### PROGETTI COST TO COST

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Sul fondo di ricerca DIGE vengono introitati i contributi destinati agli acquisti e alle manutenzioni del Museo di Petrografia; quest'anno l'importo di 10.000,00 euro è stato utilizzato per l'acquisizione di materiali mentre il progetto Laureamat è un contenitore per i trasferimenti contributivi al Collegio Universitario Luciano Fonda

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

L'attività della ricerca in campo geologico è quanto mai significativa e si esplica in vari settori di studio

Tra i più importanti abbiamo alcuni progetti di ricerca Interreg 2011-2014 come Hydrokarst leader, iniziato con 1.079.435,00 di budget e nel corso del 2015 sono stati spesi 82.000,00 euro per i trasferimenti ai partners, 41.800,00 euro per 2 assegni di ricerca. Per il meeting finale sono stati spesi euro 9.500,00 ed euro 3.500,00 sono stati utilizzati per il contratto di un collaboratore. In tutto sono stati spesi 140.296,00.

Come si evince dai report amministrativi una buona parte dei progetti di ricerca del DMG è stata utilizzata per l'attivazione di assegni di ricerca, nel corso del 2015 sono stati infatti 22 gli assegni attivati.

Il progetto interreg GEP si è concluso utilizzando il budget residuo di euro 46.700,00 per l'attivazione di due assegni di ricerca.

Anche sul budget residuo del progetto interreg ASTIS di 48.750,00 euro sono stati attivati due assegni di ricerca.

Il progetto di ricerca in convenzione con la Sissa (euro 12.000,00) e il progetto PN CORIBAR hanno consentito l'attivazione di un assegno di ricerca ciascuno.

E' proseguito nel 2015 il rapporto di collaborazione del Dipartimento DMG (prof. Costa) con la Protezione Civile per la manutenzione della rete RAN in Friuli Venezia Giulia. Nel 2015 sono stati spesi 109.000,00 euro circa così suddivisi: 16.500,00 euro di consumi, 10.000,00 euro di canoni e manutenzioni, 5.200,00 di missioni, 10.000,00 euro di attrezzature e sono stati trasferiti all'Amministrazione Centrale 70.000,00 euro per l'attivazione di 3 assegni di ricerca.

1 assegno di ricerca è stato attivato con il budget del progetto di ricerca del prof. Fontolan PRCLIMAFONTOLAN, 1 assegno di ricerca con il budget PR REGIONE VENETO e 1 assegno su progetto di ricerca PR REGIONE FVGFONTOLAN e ROSOLINAFONTOLAN. Si tratta di progetti di ricerca di collaborazione istituzionale.

Prosegue l'attività del progetto di ricerca Interreg ROOF OF ROCK sul quale gravano spese di rendicontazione del fondo per euro 12.700,00, spese per la creazione della pagina Web e le spese di gestione del progetto.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Prosegue il lavoro in conto terzi affidato al Dipartimento (prof. Cucchi-Zini) per la mappatura della Cartografia Regionale. Nel 2015 sono stati spesi 154.793,00 euro utilizzati per la stipula di 4 contratti cococo per la collaborazione di 4 geologi (euro 81.049,18) e le altre spese riguardano le attrezzature informatiche, i materiali di consumo (10.000,00 euro) e un trasferimento di euro 24.000,00 per il rinnovo di un assegno di ricerca.

E' comunque sempre attiva la collaborazione tra l'ENI e il Dipartimento (prof. Braitenberg) che su un primo contratto ha consentito all'attivazione di due assegni biennali e su un ulteriore contratto in conto terzi ha consentito l'assunzione di un collaboratore cococo e la liquidazione delle missioni e delle attrezzature informatiche.

Altri significativi contratti conto terzi sono stati quelli relativi alle analisi granulometriche , sedimenti, analisi trizio su campioni d'acque, analisi fisiche e diffrattometriche su sabbia , i contratti in conto terzi ITALFERR del prof . Cucchi per uno “ Studio geologico, geomorfologico e idrogeologico dell'area del Carso Triestino con monitoraggio delle acque di falda nei punti sensibili ed individuazione delle cavità carsiche presenti nella fascia di territorio interessata dal nuovo tracciato della linea ferroviaria Trieste – Divaca” e quello dello Studio Galli per la realizzazione di cartografia idrogeologica nell' ambito del progetto “ADVANCED SURVEY OF HYDROGEOLOGICAL RESOURCES IN IRAQ PHASE II (ASHRI-2)”

**MACRO TIPO PROGETTO: CONVEGNI**

Sul progetto COSCSECS Convegni Scuole , Seminari di Matematica sono entrate le quote di iscrizione della Summer School di Dobbiaco e su questo progetto sono state imputate le spese del Convegno SDIDE tenutosi a Dobbiaco nel giugno 2015 i cui costi hanno riguardato il costo dei relatori , dei pernottamenti e delle missioni.

**MACRO TIPO PROGETTO: DOTTORATO**

L'intero importo è stato utilizzare per finanziare sette borse esterne di dottorato del XXXI ciclo del Dottorato ESFM.

**MACRO TIPO PROGETTO: FRA**

I progetti di ricerca FRA vengono utilizzati per l'acquisto di materiali di laboratorio , consumo , attrezzature e la liquidazione delle missioni inerenti la ricerca.

**MACRO TIPO PROGETTO: PRIN**

I PRIN 2010 sono giunti a conclusione alla fine del 2015 e tutte le spese da rendicontare sono state correttamente effettuate. I budget sono stati utilizzati in gran parte per le missioni all' estero, per le spese di consulenza e per le attrezzature scientifiche.

**MACRO TIPO PROGETTO: REGIONE**

E' in fase conclusiva il progetto Regionale L. 19/2000 nell' ambito della Cooperazione allo sviluppo per uno studio sismico nell' ambito territoriale indo-europeo. L'importo di 89.000,00 euro erogati dalla Regione è stato utilizzato in gran parte per le missioni della dott.ssa Peresan.

**MACRO TIPO PROGETTO: SERVIZI AGLI STUDENTI**

Su questi progetti sono state imputate spese per le escursioni didattiche degli studenti e le missioni degli accompagnatori nonché l'acquisto di alcune attrezzature didattiche

**MACRO TIPO PROGETTO: TUTOR MIUR**

L'importo messo a bilancio riguarda i contratti di 11 tutor.

**PROGETTI SOLO COSTI**

**MACRO TIPO PROGETTO: ALTRI FONDI**

Il budget 2015 dell' FFO 2015 è utilizzato all'acquisizione di beni e servizi che sono di supporto all'attività didattica e di ricerca del Dipartimento. Sono stati infatti acquistati carburanti, materiali di cancelleria e attrezzature informatiche (euro 6.200,00). Sono state altresì liquidate spese di telepass,

assicurazione degli accessori, spese di noleggio delle fotocopiatrici (euro 7.800,00) spese telefoniche (euro 5.050,00) polizze Kasko e RCA ( euro 3.500,00 circa ) e spese per pubblicazioni (euro 4.000,00)

Sono stati utilizzati euro 2.545,65 per il TFA e 8.703,57 quale contributo alle Scuole Estive di dottorato

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CORSI I II LIVELLO**

#### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Sono stati utilizzate quasi tutte le rimanenze dei residui dei FRA 2013 con l'acquisto dei materiali e con il pagamento delle missioni necessari alla conclusione delle ricerche.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI DIDATTICA**

Il contributo ha consentito l'acquisto di materiali di consumo per euro 4.300,00 , di attrezzature informatiche per 9.400.00 euro e di licenze software per euro 13.754,00.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Il budget utilizzato riguarda l'acquisto di attrezzature ad uso didattico.

### **CENTRO INTERDIPARTIMENTALE CIRD**

#### PROGETTI COST TO COST

#### MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI DIDATTICA**

Tutto il budget del Centro Interdipartimentale Ricerca Didattica è stato utilizzato

### **CENTRO INTERDIPARTIMENTALE CISC**

#### PROGETTI COST TO COST

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CORSO PERFEZIONAMENTO**

Per il Centro Interdipartimentale Scienze Computazionali DEVITA sul budget del 2015 di euro 23.110,60 sono stati spesi euro 3.375,00 per conferenzieri e tutor ed euro 6.000 per una compartecipazione all'attivazione di un assegno per il corso di studi di Ingegneria.

Dal progetto Cisc Fronzoni euro 2500,00 sono state assegnati e trasferiti al Dip. Di Scienze Chimiche.

# Dipartimento di Scienze Chimiche e Farmaceutiche

## PROGETTI COST TO COST

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Si tratta di fondi di ricerca liberi da rendicontazioni, con titolari i singoli ricercatori ed il direttore per i progetti comuni del Dipartimento.

Le spese di competenza 2015 (per oltre 330.000 euro) hanno riguardato prevalentemente:

- spese routinarie relative alla ricerca;
- rimborsi di costi comuni (es. utilizzo gas e criogenici) per la parte forfetaria e non rendicontabile
- cofinanziamento 12 borse di dottorato in Chimica e Nanotecnologie nei vari cicli;
- cofinanziamento 3 assegni di ricerca;
- cofinanziamento manutenzione strumentazione sia di uso comune che utilizzata da gruppi di ricerca (con percentuali di cofinanziamento secondo il regolamento interno del DSCF);
- cofinanziamento acquisto strumentazioni: NMR; TEM (cofin.DSV); e piccola strumentazione di uso comune.

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Il DSCF ha avuto finanziati due progetti SIR – decorrenza 17.9.2015 – con responsabile scientifico rispettivamente un RTD-B e l'altro il cui PI viene è stato reclutato come RTD-A a carico del progetto medesimo; l'ammontare complessivo dei due progetti è di 1.258.000 euro di cui utilizzati nel 2015 266.000 mila. Nell'ambito di tali progetti nel 2015 sono stati finanziati: due assegni di ricerca; cofinanziate due borse di dottorato; acquisizione di strumentazione (es:HPLC); è stato curato l'allestimento dei laboratori dedicati a questi gruppi e sono stati cofinanziati strumenti di uso comune (es. NMR, CD, HPLC-Massa, etc..).

Il Progetto AIRC 5xMILLE di cui è PI il prof. Berti ha visto un cofinanziamento borsa di dottorato, una collaborazione scientifica; acquisto di strumentazione di laboratorio; analisi presso laboratori esterni.

Altri progetti che ricadono in questa categoria hanno cofinanziato 4 assegni di ricerca, due borse di dottorato, spese routinarie di laboratorio.

Il totale complessivo dei fondi utilizzati nel 2015 che ricadono in questa categoria ammonta a 400.327 euro.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Nel DSCF tali ricerche, commissionate da industrie (es.ILLY, SIGEA), partner pubblici (es. Procura della Repubblica/ARPA) e consorzi di imprese, prevedono per lo più lo svolgimento di analisi, consulenze con utilizzo di strumentazioni già in possesso del DSCF e consumi di reagenti e composti chimici. Una gran parte degli utili residui – che rappresentano la totalità per i conto terzi light – è stata destinata a cofinanziare borse di dottorato e assegni di ricerca. Per un totale di spese nell'anno di 182.790 euro.

Il DSCF ha incassato nel 2015 per attività commerciale 180.000 euro, in linea con l'anno precedente.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CORSI I II LIVELLO**

Questa tipologia di fondi viene utilizzata per coprire le spese vive di laboratorio per la predisposizione di tesi sperimentali per un totale di 6750 euro.

MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Nell'ambito di questa tipologia di progetti il DSCF nel 2015 ha:

- Predisposto progetti-contenitore per ogni ciclo di dottorato (sia in Chimica che in Nanotecnologie) su cui trasferire i co-finanziamenti per coprire i costi delle borse stesse
- Predisposto progetti per i costi della ricerca (10% dal II anno) dei dottorandi anche per la sede consorziata di Venezia (dal XXX ciclo del dottorato in Chimica)
- Utilizzato il pro-quota delle tasse di iscrizione trasferite al DSCF per organizzazione workshops, conferenze, missioni dottorandi non coperte da altri fondi

Il Budget totale utilizzato nel 2015 è di 140.000 euro.

MACRO TIPO PROGETTO: **FIRB**

I tre progetti attivi nel DSCF prevedono una grossa parte di finanziamento (intorno al 60%) impegnata per 3 assegni di ricerca triennali (secondo il piano di finanziamento approvato dal MIUR ) e 3 borse di dottorato XXVIII ciclo in Chimica.

Il restante budget – stante che la strumentazione è stata acquisita nel primo anno di attività – è stato utilizzato quasi interamente a copertura di costi vivi per la ricerca; partecipazione a eventi e workshop.

Il Budget totale utilizzato nel 2015 è di 193.000 euro.

MACRO TIPO PROGETTO: **FP7**

Il DSCF nel 2015 ha gestito 4 progetti VII PQ in attività, più 2 già conclusi ma con ancora operazioni sugli OH nel 2015.

Data la loro tipologia (ERC, Marie Curie e CP) oltre il 50% delle risorse sono state utilizzate, come da piano delle attività, nel reclutamento di 11 assegnisti di ricerca, per finanziamento/cofinanziamento di 6 borse di dottorato (sia in Chimica che in Nanotecnologie); il rimanente è stato utilizzato per acquisizione di materiale da laboratorio necessario per lo svolgimento di dette ricerche; stage e partecipazione a congressi/workshops.

Il Budget totale utilizzato nel 2015 è di 590.000 euro.

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Tali progetti relativi all'assegnazione 2014 – in parte cofinanziati dal DSCF - vengono utilizzati seguendo il piano di impiego approvato in sede di erogazione del finanziamento stesso. Per quanto riguarda il primo anno 2015 si sono acquisiti principalmente: materiale di consumo per laboratorio, rimborso costi per utilizzo gas e criogenici, ore-uomo utilizzo strumentazione NMR, materiale ed attrezzature informatiche. Nell'ambito dell'acquisizione di strumentazioni scientifiche sono significative le quote utilizzate per: un server deskside e parte di una nuova work-station HP (FRA-Stener); cofinanziamento acquisto NMR (FRA-lengo, Nitti, Procida e Zampieri). Il Budget totale utilizzato nel 2015 è di 27.400 euro.

MACRO TIPO PROGETTO: **H2020**

Il 1° gennaio 2015 ha iniziato l'attività il progetto "IPCOS – Marie Curie ITN Horizon 2020" di durata quadriennale con budget totale 516.000 euro. La tipologia di finanziamento prevede che la quasi totalità del budget vada a coprire costi di personale per la ricerca reclutato per il progetto: sono stati attivati due assegni di ricerca a copertura di dottorato per la durata triennale del progetto stesso. Gli altri costi sono per materiale di consumo per laboratorio, copertura costi vivi per i ricercatori che svolgono parte della loro attività nelle aziende (come previsto nel GA); su questo progetto viene in parte cofinanziata la proroga del contratto per una unità di personale TA-TD (sul management). Il Budget totale utilizzato nel 2015 è di 106.000 euro.

**MACRO TIPO PROGETTO: LABORATORI DIDATTICA**

Questa tipologia di progetto serve a coprire i costi straordinari per laboratori didattici. Il Budget totale utilizzato nel 2015 è pari a 4.000 euro.

**MACRO TIPO PROGETTO: PRIN**

Per i 5 progetti PRIN 2010/11 che vanno a chiusura nel 2016 hanno visto le acquisizioni di strumentazione effettuate nel primo anno (2013); i restanti fondi sono impegnati per circa il 40% in borse di dottorato e assegni di ricerca. Il Budget totale utilizzato nel 2015 è pari a 191.385 euro.

**MACRO TIPO PROGETTO: SERVIZI AGLI STUDENTI**

Fondi provenienti principalmente dai progetti LAUREE SCIENTIFICHE. Nell'ambito di questa tipologia di progetti vengono coperti costi vivi di materiali per laboratori didattici, piccola strumentazioni e costi di management. In particolare, si è chiuso nel 2015 il contratto co-co-pro per il manager del corso di studi interdipartimentale in Farmacia e CTF. Il budget utilizzato nel 2015 è pari a 52.600 euro.

**MACRO TIPO PROGETTO: TUTOR MIUR**

Nel 2015 il fondo per attività di tutorato ex-D.M. 198/03 per il CS in Chimica è stato interamente utilizzato per tutor di laboratorio (ed era insufficiente rispetto alle esigenze). Per l'assistenza degli studenti in laboratorio dei CS in Farmacia e CTF si è utilizzato lo strumento delle AFC (Attività Formative Complementari) sostenuto con i Fondi Servizi agli studenti, in quanto i fondi ex-DM 198 non erano sufficienti. Per questi corsi detti fondi sono stati impegnati per attività di front-end e di orientamento; tale attività non è svolta per il CCS di Chimica. Il fondi ex-D.M. 198/03 complessivi a disposizione nel 2015 pari a 12.065 sono stati completamente utilizzati.

**PROGETTI SOLO COSTI****MACRO TIPO PROGETTO: ALTRI FONDI**

Il budget relativo all'FFO Dipartimentale è servito per il funzionamento corrente del DSCF (mat. di consumo, cancelleria, mat. laboratorio di utilizzo comune, sp.telefoniche, sp.fotocopiatrici), interventi connessi con la sicurezza, spese per la formazione del personale TA, per i laboratori didattici, per il rinnovo e la manutenzione – anche straordinaria - delle attrezzature di utilizzo comune, per la biblioteca e gli altri servizi che il Dipartimento mette a disposizione. Parte dello stesso è stato utilizzato anche per il funzionamento della Segreteria Didattica. Tutto il budget a disposizione nel 2015 è stato utilizzato.

**MACRO TIPO PROGETTO: DOTTORATO**

Questo progetto di soli costi di tipo pluriennale riguarda i trasferimenti delle quote iscrizione dottorato sino al 2013: è stato utilizzato per pagamenti a favore dei dottorandi, secondo quanto disposto dal Collegio Docenti. Il residuo di questo progetto pluriennale è stato pari a 2458 euro.

**MACRO TIPO PROGETTO: FRA**

Per quanto riguarda questi progetti FRA – iniziati nel 2014 – durante l'anno appena chiuso sono stati utilizzati principalmente per acquisizione di materiale di consumo per laboratorio, rimborso costi per utilizzo gas e criogenici, ore-uomo utilizzo strumentazione NMR, materiale informatico. Le strumentazioni scientifiche più significative sono state acquisite l'anno precedente, a parte un punto di fusione su FRA-Zangrando. Questi progetti biennali in chiusura nel 2015 hanno visto l'utilizzo praticamente totale del budget assegnato.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Questi fondi, che riguardano entrambi i corsi di studio di cui il DSCF è gestore – vengono utilizzati secondo le finalizzazioni indicate dai rispettivi Consigli di Corso di Studi, tenendo in considerazione le necessità e le specialità dei corsi gestiti dal DSCF. Tali finalizzazioni sono state approvate dal Consiglio del DSCF ed il rendiconto sull'utilizzo verrà portato nel Consiglio del DSCF ed anche nei rispettivi Consigli C. di Studi. Nello specifico:

1) SERVSTUD2015-CHIM: Il Consiglio C. di Studi in Chimica ha destinato una parte rilevante del budget per il materiale di consumo per laboratori, piccola vetreria. Nell'ambito di una programmazione di rinnovamento della strumentazione ad uso anche didattico è stato cofinanziato l'acquisto dell'HPLC.

2) SERVSTUD2015-FARM: Il Consiglio C. di Studi in Farmacia e CTF ha operato una finalizzazione di detto budget suddividendolo in:

- Materiale di consumo e piccola vetreria per laboratori didattici (secondo una suddivisione e programmazione semestrale condivisa con la commissione didattica)

- Piccola strumentazione: es. rifrattometro, centrifughe, incapsulatrice

- Acquisto sistema HPLC con software dedicato

- Manutenzioni straordinarie strumentazioni

- Integrazione budget per Tutor DM 198/03

- AFC

- Conferenze e seminari

- Attività a favore studenti: visite ad aziende

- Spese varie di funzionamento laboratori

3) Gli altri progetti sono: residui già contabilizzati di progetti solo costi anno precedente; il progetto DSCFPAS è stato utilizzato per coprire costi per piccola strumentazione, lavagne interattive e mat.laboratorio.

Tutti i fondi assegnati sono stati utilizzati nel 2015.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **SICUREZZA**

E' stato chiuso il progetto dell'anno precedente con il pagamento dell'ultimo ordine in sospeso di circa 1000 euro (secondo la programmazione interventi già rendicontata).

# Dipartimento di Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche

## PROGETTI COST TO COST

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI CORSI**

I fondi dei progetti rientranti in questa voce sono stati utilizzati per: corsi in lingua inglese, contratti di docenza, seminari e corsi

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

I fondi dei progetti rientranti in questa voce sono stati utilizzati per: missioni di ricerca; acquisto attrezzature, beni di consumo e servizi vari per ricerca

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

I fondi dei progetti rientranti in questa voce sono stati utilizzati per: assegni e collaboratori di ricerca; missioni; acquisto attrezzature, beni di consumo e servizi per ricerca.

Di particolare rilevanza l'impiego di fondi europei – quasi mezzo milione di euro utilizzati del progetto Pacinno – oltre a progetti con Assicurazioni Generali, Ministero sviluppo economico, Comune di Trieste.

Nel 2015 il Dipartimento ha inoltre ottenuto un finanziamento dalla Fondazione de Castro per l'attivazione di un assegno di ricerca.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Nel corso del 2015 rilevante è stato il progetto con Assicurazioni Generali per la gestione del corso tenuto per dirigenti e funzionari della Società, con il termine della prima edizione e lo svolgimento della seconda. Rilevante, tra gli altri, è stato anche un progetto per il Consorzio Formazione Logistica Intermodale del Porto di Venezia.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Nulla da segnalare

### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Tre progetti finanziati dall'Ateneo e uno interamente finanziato dal Dipartimento

### MACRO TIPO PROGETTO: **H2020**

Questo macro tipo vede la presenza di un progetto, il cui budget è stato utilizzato per collaborazioni e missioni di ricerca per un importo prossimo ai 50.000 euro.

### MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI RICERCA**

Il progetto presente in questo macro tipo è stato utilizzato per coprire parte del costo di acquisto di attrezzature informatiche (server di dipartimento)

MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

In questo fondo è transitato l'importo trasferito dall'Amministrazione centrale per permettere il pagamento di una fattura della Illycaffè relativa alla gestione dell'omonimo master.

MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Attivo è stato un PRIN 2010-11, utilizzato per missioni e servizi per la ricerca; ulteriori progetti sono stati chiusi.

MACRO TIPO PROGETTO: **REGIONE**

Utilizzato per spese per missioni di ricerca in conclusione di un progetto per la Regione

MACRO TIPO PROGETTO: **TUTOR MIUR**

Utilizzato per 10 contratti di tutoraggio, cui si sono aggiunti altri su altri fondi

PROGETTI SOLO COSTI

MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

L'utilizzo è stato per attrezzature informatiche e spese di funzionamento quali noleggio fotocopiatrici, cancelleria, telefonia.

MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Questo progetto viene utilizzato per garantire il sostenimento di spese di organizzazione e per il pagamento di compensi a relatori in seminari di ricerca

MACRO TIPO PROGETTO: **CORSI DI PERFEZIONAMENTO**

Fondi per docenza in seminari nei corsi TFA/PAS

MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Fondi da contributi tasse dottorandi

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Utilizzato per missioni di ricerca ed acquisto di beni e servizi per ricerca nell'ambito di progetti Fra, con fondi di ateneo integrati da fondi di dipartimento

MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

Rientra in questa voce una quota di contributi del master Illy, utilizzato nell'anno seguente.

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Spese per servizi agli studenti: di funzionamento per noleggio fotocopiatrici, cancelleria, licenze software, collaborazioni 175 ore, AFC, promozione, test di ingresso; e per acquisto attrezzature per la didattica

# Dipartimento di Scienze Giuridiche, del Linguaggio, dell'Interpretazione e della Traduzione

## PROGETTI COST TO COST

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Attualizzazione parco fotocopiatrici a servizio della sede di via Filzi tramite stipula del contratto di noleggio e manutenzione di sei fotocopiatrici multifunzione. (€ 1581,12)

Potenziamento attrezzature informatiche a servizio della segreteria amministrativa del dipartimento tramite l'acquisto di un iMac 21 pollici e di due scanner Epson GT- 1500 (€ 2378,17)

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Attualizzazione dotazione libreria del gruppo di ricerca in Scienze Penali tramite acquisizione di libri e pubblicazioni (€ 20.000,00 provenienti da donazione).

Assunzione di collaboratore esterno per il progetto di ricerca "Identità di frontiera e frontiere dell'identità costituzionale in Europa" - professor Giangaspero (6781,23).

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Pagamenti ai partecipanti all'attività di ricerca (CEL e Personale TA - € 5576,90) e, utilizzando gli utili residui, acquisto di materiali di consumo (€ 1287,57), attrezzature informatiche (€ 841,80) e stipula di un contratto di collaborazione alla ricerca (€ 899,80).

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Soggiorno e trattamento di missione a dott. a D. Coronica per corso di formazione (1063,05).

### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Cena congressuale (348,00)

### MACRO TIPO PROGETTO: **FIRB**

Stipendio ricercatore a tempo determinato titolare del finanziamento (€51.025,15).

### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Erogazione indennità di missione (€ 2854,53), assunzione di un COCOCO di ricerca (€ 1865,16), traduzione in tedesco del Codice della Proprietà Industriale (€ 4340,00).

### MACRO TIPO PROGETTO: **H2020**

Trasferimento al Sistema Bibliotecario di Ateneo per acquisto di materiale librario (€ 1012,97), rimborso spese di missione a personale docente di ruolo (€ 1550,97).

### MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

Retribuzione a Personale docente di ruolo (€ 141555,22) del Master in Diritto del Lavoro. Retribuzione personale docente non di ruolo del Master in Traduzione Giuridica (€ 9354,28).

MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Rimborso missioni al personale docente di ruolo (€ 2830,81), trasferimento al Sistema Bibliotecario di Ateneo per acquisto di materiale bibliografico (€ 5678,98), assunzione di un COCOCO dedicato alla ricerca (€ 14.021,28), acquisto materiali di consumo (€ 1243,30), trasferimento fondi al Sistema Bibliotecario di Ateneo per l'edizione del volume "Legalità rapporti di lavoro: incentivi e sanzioni (€ 1059,00).

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Pagamento fotocopie eccedenti la quantificazione contrattuale (€ 119,60), rinfresco in occasione della chiusura del Master in Diritto del Lavoro (€ 132,00).

MACRO TIPO PROGETTO: **TUTOR MIUR**

Retribuzioni ai Tutor (€ 17999,73).

PROGETTI SOLO COSTI

MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Sezione di Scienze Giuridiche: missioni del personale tecnico amministrativo in occasione di corsi di aggiornamento (€ 1002,85), contratto di noleggio e manutenzione fotocopiatrici (€ 8100,19), acquisto materiali di consumo (€ 5090,68), manutenzioni varie (€ 677,10), telefonia fissa (€ 1554,35), arredi (€ 1393,24).

Sezione Linguistica: effettuazione di un seminario (€ 651,00), acquisto di materiali di consumo (€ 4338,18), missioni del personale docente di ruolo e tecnico amministrativo (€ 885,86), telefonia fissa (€ 1110,21), acquisto telecamere, copiatrice multifunzione e rilegatrice (€ 3354,39), manutenzioni varie (€ 1284,75).

MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Nessuna spesa per l'esercizio finanziario 2015.

MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Rimborso spese di missione alla dott. Sara Perini (€ 78,40).

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Trasferimento al Sistema Bibliotecario di Ateneo per acquisto materiale librario (€ 6000,00) realizzazione sito Internet (€ 71500), liquidazioni missioni (€ 1539,80), seminari ed eventi congressuali (€ 2308,13) pubblicazione atti congressuali (€ 2070,00).

MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

Master in Traduzione Giuridica: rimborso missioni (€ 1748,28), pagamenti e contratti al personale (€ 2846,55).

Master in Diritto del Lavoro: erogazione compenso (€ 900,02).

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Sezione di Linguistica: spese per missioni (€ 8645,93), spese per acquisto di materiali di consumo (€ 2773,63), spese per compensi e contratti con personale esterno (€ 45.109,49), spese per seminari (€ 613,00) quote associative (€ 935,95) spese per implementazione di materiali informatici a servizio dei laboratori linguistici (€ 2589,26), acquisto di materiale librario (€ 3000,00), spese per portierato sede di via Filzi (€ 3573,94).

Sezione di Scienze Giuridiche: spese per compensi e contratti con personale esterno (€ 30.409,79), acquisto di materiali librari (€ 17.500,00), viaggi d'istruzione (€ 1000,00), certificazione lingua inglese (€ 8321,00), quote associative (€ 1079,50).

## Dipartimento di Scienze Politiche e Sociali

### PROGETTI COST TO COST

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Gli accadimenti gestionali di maggior rilevanza nell'ambito di questa area si riferiscono a:

- progetto Carigo2\_3\_anno, che vede un budget utilizzato pari ad € 28.922,87: si tratta di un contributo erogato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Gorizia relativo alle spese di didattica extracurricolare (seminari di lingue straniere, convegni e conferenze) a favore degli studenti del corso di laurea in Scienze Internazionali e Diplomatiche di Gorizia;
- Progetto Conv\_AAS: si tratta di una Convenzione stipulata tra il DISPES, il DSV e l'AAS n. 1 Triestina, relativa alla realizzazione del Progetto relativo all'indagine volta alla valutazione complessiva della relazione tra i fattori di stress e gli effetti sulla salute nella popolazione dell'area di Servola, nel contesto di una situazione a importante impatto ambientale legato alla presenza industriale: le spese del 2015 ammontano ad € 13.081,16 e si riferiscono al pagamento di parte del compenso di n. 2 contratti co.co.co. stipulati nell'ambito del progetto di ricerca.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Gli accadimenti gestionali di maggior rilevanza nell'ambito di questa area si riferiscono a:

- Progetti FI.AGRA.INTRA (Le filiere agroalimentari tra innovazione e tradizione) e MONTLEADER (Sviluppo locale e sviluppo rurale nell'approccio Leader applicato alle aree montane); si tratta di progetti in cui l'attività di ricerca è conclusa, nel 2015 si è provveduto al trasferimento delle quote di finanziamento previste, erogate dal Ministero delle politiche agricole, a favore dei partners di progetto.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

In relazione a questo macro progetto, si segnala la spesa, pari a € 4.149,60 relativa alla stampa degli atti del Convegno "Irredentismi", svoltosi nel 2014, iniziativa che si è realizzata grazie al contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Trieste, che ha erogato un contributo di € 8.000, rendicontato nel 2015.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Nel 2015 hanno preso avvio 3 progetti FRA, di cui si riportano le principali attività:

FRA\_2014\_ANDREOZZI: budget utilizzato €1.120,50, relativo esclusivamente a spese di missione dei componenti il gruppo di ricerca;

FRA\_2014\_BATTERA: budget utilizzato € 2.171,49, relativo principalmente a spese di missione dei componenti il gruppo di ricerca e all'acquisto di un notebook;

FRA\_2014\_ZAGO: budget utilizzato € 1.279,32, relativo esclusivamente a spese di missione dei componenti il gruppo di ricerca;

#### MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Nel corso del 2015 è proseguita la gestione dei progetti PRIN di cui sono responsabili locali 3 docenti del DISPES:

- Prin 2010 – 2011 Mattina: il budget utilizzato nel 2015 è pari ad € 11.284 ed è relativo ai compensi di 2 collaboratori occasionali di ricerca; si segnala che, a seguito della quiescenza del prof. Mattina, l'attuale responsabile scientifico del progetto è il prof. Paolo Feltrin.
- Prin 2010 -2011 Scarciglia, Prin 2010 -2011 Scarciglia\_ASS: il totale del budget utilizzato è di € 34.506,81 ed è relativo precipuamente alla spesa per l'assegno di ricerca della dott.ssa Elena

Valentina Zonca (€ 17.631,24); a tale riguardo, risulta a carico del progetto "padre" (Prin 2010 -2011 Scarciglia ) un trasferimento di € 11.797,61 a favore del progetto "figlio" (Prin 2010 -2011 Scarciglia\_ASS) quale quota del 50% del rinnovo dell'assegno di ricerca della dottoressa, in cofinanziamento con il MIUR.

- Prin 2010 – 2011 OSTI: il totale del budget utilizzato è pari ad € 10.610,97 e si riferisce principalmente a spese di missione, sia in Italia che all'estero.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **TUTOR MIUR**

Nel corso del 2015 sono state bandite 9 borse per assegni da 200 ore per attività tutoriali, per lo svolgimento delle attività di orientamento ed assistenza agli studenti lungo il corso degli studi, rimozione degli ostacoli per una proficua frequenza dei corsi, coordinamento con il Centro Servizi Didattici del Dipartimento, attività didattiche integrative, propedeutiche e di recupero; ciascun assegno è di importo pari ad € 2.000 lordo Ateneo; il budget utilizzato risulta pari ad € 12.169,38 in quanto la contabilizzazione COAN degli assegni la cui attività è in scadenza nel 2016 è parziale.

#### PROGETTI SOLO COSTI

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI CORSI**

Non risultano attività gestionali per questo macro tipo di progetto.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Per quanto riguarda il fondo di funzionamento ordinario del DISPES (progetto FFO2015), le spese più rilevanti riguardano l'acquisto di materiale di consumo per la segreteria amministrativa, l'acquisto di attrezzature multifunzioni, sia per gli uffici di Trieste che per quelli di Gorizia, il rimborso al Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza di € 3.530,10 per l'acquisto di volumi a favore del Dipartimento e il trasferimento di complessivi € 3.269 a favore dei tre progetti FRA 2015 di cui sono titolari i prof. Andreozzi, Battera e Zago.

Si segnala inoltre la spesa di € 2.984,66 sul progetto RICERCA 2012 TONOLO per la pubblicazione di due volumi, "La storia tra sguardi micro e generalizzazioni" e "La cittadinanza mobile: ipotesi e comparazioni" (collana "Biblioteca della Società Aperta").

#### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Relativamente al progetto FRA di cui è titolare la prof.ssa Cucina (FRA 2013 CUSINA), la spesa più rilevante riguarda il contratto attivo a favore di un collaboratore occasionale di ricerca. Risultano inoltre a carico del progetto alcune spese relative a missioni

#### MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Per quanto riguarda il progetto SERVSTUD2015, il cui budget complessivamente utilizzato nel 2015 è stato di € 51.750,39, le spese principali riguardano l'organizzazione di un viaggio di istruzione a Lussemburgo degli studenti del Corso di Laurea in Scienze Internazionali e Diplomatiche per una visita alla Corte di Giustizia della UE e l'allestimento (cablatura, acquisto mobili e arredi) di un laboratorio informatico presso la sede di Gorizia; si segnala inoltre la spesa di € 5.000 quale trasferimento a favore del Settore Servizi per il trasferimento della conoscenza a titolo di rimborso per l'acquisto di volumi, richiesti dai rappresentanti degli studenti DISPES per la Biblioteca socio politica della sede di Trieste.

# Dipartimento di Scienze della Vita

## PROGETTI COST TO COST

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Fanno parte di questa macro-voce due progetti contenitore (**DSV.ASSEGNIRICERCA** e **DSV.RICTD**)

nei quali confluiscono dai progetti di ricerca di pertinenza i fondi per gli assegni di ricerca e per due dei tre contratti di ricercatore TD

### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Nel 2015 le spese sostenute ammontano a 1.379.532,44€ relative a circa un centinaio di progetti di ricerca. Tra le spese sono da segnalare quelle relative a contratti di collaborazione a supporto della ricerca e all'attivazione di contratti per assegni di ricerca.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Nel corso del 2015 sono state effettuate spese per un totale di 358.310,16 € tutte relative alla gestione strettamente funzionale ai vari progetti. Da segnalare in particolare tra i circa 60 contratti i seguenti progetti: **PAOLETTI.CTSIGEA** "Nuovi biomateriali per le terapie innovative nel trattamento delle ferite difficili", **TONGIORGI.CTABA** servizio automatizzato per la rilevazione di anticorpi anti-neurali utilizzabile come test ad ampio spettro e **NIMIS.CTECOSMATHPHONE** Omnitech srl - Creazione di specifico applicativo per l'identificativo di specie botaniche e per la valorizzazione culturale del territorio di Ville e Parchi storici di Roma e **DSV.SCIENZASOCIETA** attività di terza missione del DSV.

### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Dei due progetti sono stati spesi 1.274,76€ in totale relativi a costi residui per convegni ormai conclusi.

### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Sono stati spesi nei vari progetti relativi ai tre dottorati del Dipartimento nell'esercizio 2015 323.403,23€ essenzialmente per borse di dottorato a fronte di convenzioni con finanziatori terzi.

### MACRO TIPO PROGETTO: **FIRB**

Nel 2015 sono stati spesi 50.941,78€ di cui 29.312,26 per co-finanziamento rinnovo ricercatore td e 8.949,49€ per manutenzione attrezzature. Il progetto DELSAL.FIRB2010 è in fase di rendicontazione finale

### MACRO TIPO PROGETTO: **FP7**

Nei cinque progetti del FP7 sono stati spesi 249.132,35€ tra i costi da segnalare quelli per borse di dottorato, assegni di ricerca e per un rinnovo ricercatore td.

### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Nel corso del 2015 sono stati utilizzati 62.513,07€ per dar corso a 10 progetti di ricerca assegnati a docenti del dipartimento.

MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI DIDATTICA**

Sul progetto **DSV.LABORATORIONATURALI** sono stati sostenuti costi per 10.377,81€ relativi a materiale di consumo e per servizi di assistenza e software.

MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI RICERCA**

In questa macro voce fanno parte i seguenti progetti: MICROSCOPIA, PACOR.CITOFUOROMETRIA, PAOLETTI.LLC e STABULARIO.ALTRICLIENTI. Le spese totali ammontano a 99.264,57 e sono riconducibili a spese per materiali di consumo e mantenimento delle attrezzature dei rispettivi laboratori.

MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Nei progetti PRIN assegnati al Dipartimento nel corso del 2015 sono state sostenute spese per 245.175,79€ e in particolare costi relativi ad assegni di ricerca, analisi di laboratorio, materiali di consumo e missioni.

MACRO TIPO PROGETTO: **REGIONE**

Nel 2015 sono stati spesi 22.716,47€ sui 6 progetti relativi ad altrettante convenzioni stipulate con la Regione FVG

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

**DSV.INTERNAZIONALIZZAZIONE** sono stati spesi 38.337,60€ per un contratto di collaborazione ai servizi didattici in riferimento all'internazionalizzazione dei corsi di studio gestiti dal Dipartimento.

MACRO TIPO PROGETTO: **TUTOR MIUR**

Nel corso del 2015 sono stati utilizzati 12.735,89 per contratti per tutor DM168.

PROGETTI SOLO COSTI

MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI CORSI**

Nel corso del 2015 sull'unico progetto **DSV.PAS**, relativo alle quote d'iscrizione per i Percorsi Abilitanti Speciali, il budget di 573,00€ messo a preventivo non è stato utilizzato.

MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Il budget utilizzato in questa tipologia di progetti ammonta a 277.602,66€ di cui si segnala in particolare: 107.713,48€ sono stati spesi su **DSV.FFO2015** per spese comuni di funzionamento, 44.013,50€ su **DSV.FONDORICERCA** sempre per spese comuni di funzionamento e supporto alla ricerca, 46.927,34€ sui progetti **FRA 2013** assegnati ai docenti Fantoni, Lorenzon, Nardini, Rizzo e Tongiorgi 33.456,91€ su **PAOLETTI.BIO10** per il finanziamento di assegni di ricerca e 17.684,69 su **DSV.MUGGIA** per il finanziamento di una borsa di dottorato.

MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Per i tre corsi di dottorato afferenti al Dipartimento le spese sono suddivise in **DSV.DRCONTRIBUTIMEDMOLSOLOCOSTI** pari a 1.461,88€ con un saldo a fine esercizio di 10.005,62, **DSV.DRCONTRIBUTINEUROSCIENZE SOLOCOSTI** 8,05 con un saldo a fine 2015 pari a 15.664,91 e **DSV.DRCONTRIBUTIAMBIENTALE SOLOCOSTI** 34,02€ con un saldo a fine esercizio di 6.441,88€

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Sui fondi FRA 2012 il budget totale a preventivo ammontava a 7.145,31€ e sono stati spesi 6.974,90€. Più precisamente: **COLLAVIN.FRA2012** 4.77,25€, **MACOR.FRA2012** 2.485,90 utilizzando così tutti i fondi FRA 2012 assegnati a docenti del DSV.

MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI DIDATTICA**

Per il laboratorio didattico di Scienze Biologiche l'importo di 8.22,80€ si riferisce a spese di manutenzione.

MACRO TIPO PROGETTO: **LABORATORI RICERCA**

Sul progetto **MICROSCOPIA.FUNZIONAMENTO** sono stati spesi 53.658,01€ di cui 19.775,70€ per spese di manutenzione ordinaria e 32.029,04€ per co-finanziamento acquisto attrezzature (Camera Quemas della Olympus).

Mentre sul progetto **STABULARIO.FUNZIONAMENTO** il budget utilizzato nel 2015 ammonta a 159.657,34€ per coprire le spese relative ai servizi di gestione tecnica dello stabulario pari a circa 85.800,00€ e 26.919,93€ per quelle relative alle prestazioni del veterinario.

MACRO TIPO PROGETTO: **SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE**

Tra i due progetti la spesa complessiva per il 2015 ammonta a 16.713,16€ di cui l'80% è relativa ai costi per la docenza a contratto, il rimanente 20% è stato utilizzato per l'organizzazione di seminari e conferenze.

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Sui progetti relativi alle spese per servizi agli studenti nel corso del 2015 il budget utilizzato ammonta a 202.985,28€ circa il 70% dell'importo è stato speso per materiali di consumo dei vari laboratori, mentre il 30% in proporzione è stato utilizzato per compensi ai tutors e per l'organizzazione di seminari.

MACRO TIPO PROGETTO: **SICUREZZA**

Sul progetto **DSV.PREVENZIONE** le spese ammontano a 28.076,71 e sono essenzialmente quelle inerenti la manutenzione relativa alla sicurezza dei laboratori.

## Dipartimento di Studi Umanistici

### PROGETTI COST TO COST

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI FONDI**

Nel budget complessivo utilizzato di 243.000 euro ne sono stati spesi 173.000 per nove assegni di ricerca. La parte rimanente è stata utilizzata per l'iscrizione a corsi di formazione, per l'organizzazione di convegni, per l'acquisizione e stampa di monografie

#### MACRO TIPO PROGETTO: **ALTRI PROGETTI DI RICERCA**

Tra gli eventi di maggior rilevanza si può dire che quasi il 60% è stato investito per il finanziamento di assegni di ricerca. Altri eventi importanti sono stati la campagna 2015 degli scavi di Aquileia, nonché l'organizzazione di varie manifestazioni e convegni

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CONTO TERZI**

Nel corso del 2015 sono continuate le attività iniziate lo scorso anno del progetto acquisito dal Comune di Trieste "Percorsi Formativi"; sono stati inoltre sottoscritti nuovi contratti con l'AAS1 di Trieste, il Ministero dei Beni Ambientali e Culturali e la Cooperativa Coopselios

#### MACRO TIPO PROGETTO: **CONVEGNI**

Le manifestazioni più importanti nel corso del 2015 sono state il Convegno Internazionale della Joyce School e il Convegno Internazionale Sacrum facere

#### MACRO TIPO PROGETTO: **DOTTORATO**

Con il contributo della Fondazione Morpurgo Tagliabue è stata finanziata una borsa di dottorato; sono stati inoltre organizzati convegni e finanziate missioni nell'ambito di borse di studio

#### MACRO TIPO PROGETTO: **FP7**

Nel corso del 2015 si è concluso il progetto Expero4care, all'interno del bando FP7 "Innovazione Leonardo da Vinci", il cui lead partner è l'AAS1 Triestina. Al termine è stato pubblicato un volume a rilevanza internazionale. La rendicontazione è stata accolta senza alcun rilievo.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Nel corso del primo anno di assegnazione (2015) è stato consumato oltre il 30% del budget, nella gran parte per l'acquisto di attrezzature e di monografie oltre che per missioni e collaborazioni di ricerca.

#### MACRO TIPO PROGETTO: **MASTER**

Iniziato il 25/11/2015 il Master di primo livello in "Gestione e valorizzazione del patrimonio umano"; la gestione avrà luogo nel 2016

#### MACRO TIPO PROGETTO: **PRIN**

Del budget consumato nel 2015 quasi il 50% è stato speso per assegni di ricerca e collaboratori di ricerca; seguono le missioni, l'acquisto di monografie, i servizi di pubblicazione e l'organizzazione di eventi e manifestazioni.

**MACRO TIPO PROGETTO: REGIONE**

Il Contributo è stato interamente speso per la pubblicazione del volume "Itinerari storico archeologici per la conoscenza del Friuli longobardo"

**MACRO TIPO PROGETTO: SERVIZI AGLI STUDENTI**

Sono state erogate le somme per il pagamento di attività formative complementari per 4 docenti

**MACRO TIPO PROGETTO: SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE**

Con il contributo erogato da finanziatori pubblici e privati sono state implementate le attrezzature audio-video delle aule

**MACRO TIPO PROGETTO: TUTOR MIUR**

Nel 2015 sono stati impiegati dieci tutor per dare assistenza e informazione agli studenti relativamente alla compilazione dei piani di studio dei corsi di laurea e laurea magistrale attivati dal dipartimento

**MACRO TIPO PROGETTO: ALTRI CORSI**

Nell'ambito del Corso avanzato "Donne Politica Istituzioni" interamente finanziato dalla Regione Friuli Venezia Giulia, sono stati organizzati convegni e pagati i relativi relatori invitati nonché sono state acquisite monografie.

**PROGETTI SOLO COSTI**

**MACRO TIPO PROGETTO: ALTRI CORSI**

Con le assegnazioni ricevute per i TFA ed i PAS sono state acquistate attrezzature informatiche, è stato finanziato un assegno di ricerca, è stato organizzato un convegno sono stati selezionati Tutor Co.co.co per l'assistenza agli studenti

**MACRO TIPO PROGETTO: ALTRI FONDI**

Con i fondi a disposizione si è provveduto in buona parte al funzionamento del dipartimento con l'acquisizione di materiali di consumo, l'acquisto di attrezzature informatiche, la manutenzione ordinaria, il rimborso delle spese di telefonia, il noleggio fotocopiatrici, l'acquisto materiale bibliografico. Sono inoltre stati organizzati convegni con il relativo pagamento dei conferenzieri invitati. Data la natura dei progetti (solo costi) si è provveduto a trasferimenti interni sui relativi progetti di pertinenza (Cost to Cost) dei fondi erroneamente incassati.

**MACRO TIPO PROGETTO: CONVEGNI**

E' stato sottoscritto un contratto di collaborazione occasionale di ricerca.

**MACRO TIPO PROGETTO: DOTTORATO**

Sono state organizzate manifestazioni e rimborsati i relativi conferenzieri invitati; la maggior parte dei fondi sono stati impiegati per missioni nell'ambito di borse di studio.

MACRO TIPO PROGETTO: **FRA**

Oltre il 40% dei fondi sono stati impiegati per la pubblicazione e stampa dei risultati delle ricerche; sono inoltre state acquisite attrezzature, organizzate manifestazioni e rimborsati i relativi conferenzieri invitati, pagate missioni a personale docente e collaborazioni occasionali di ricerca

MACRO TIPO PROGETTO: **SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE**

I costi più rilevanti sono stati il pagamento per la docenza a contratto e per stage e tirocini; sono stati organizzati convegni.

MACRO TIPO PROGETTO: **SERVIZI AGLI STUDENTI**

I costi più rilevanti sono stati le spese per stage e tirocini (nell'ambito dei servizi Sociali convenzionati con la Regione FVG), il finanziamento di otto viaggi di istruzione, l'acquisto di monografie e l'acquisto di attrezzature informatiche per le aule degli studenti.