

**BILANCIO UNICO DI ATENEO DI PREVISIONE 2015 AUTORIZZATORIO
IN CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE E CORRELATE LINEE
GENERALI RECANTI GLI OBIETTIVI DIDATTICI E DI RICERCA**

| | |
|--|--------|
| Allegato 1 Obiettivi didattici e di ricerca Linee generali del bilancio di previsione anno 2015 | pag. 1 |
| Allegato 2 Budget Economico 2015 (Schema Ministeriale) | pag. 9 |
| Allegato 3 Budget degli Investimenti 2015 | pag.10 |
| Allegato 4 Budget Economico 2015 (Per macro centri di gestione) | pag.11 |
| Allegato 5 Nota integrativa al Bilancio unico d'Ateneo di previsione 2015 | pag.18 |
| Allegato 6 Programma triennale delle opere pubbliche 2015/2017 | pag.39 |

Obiettivi didattici e di ricerca

Linee generali del bilancio di previsione

anno 2015

INTRODUZIONE

L'Ateneo per gestire al meglio la complessità del momento presente e sfruttare le opportunità del futuro, deve individuare i propri obiettivi, definendo necessariamente delle priorità.

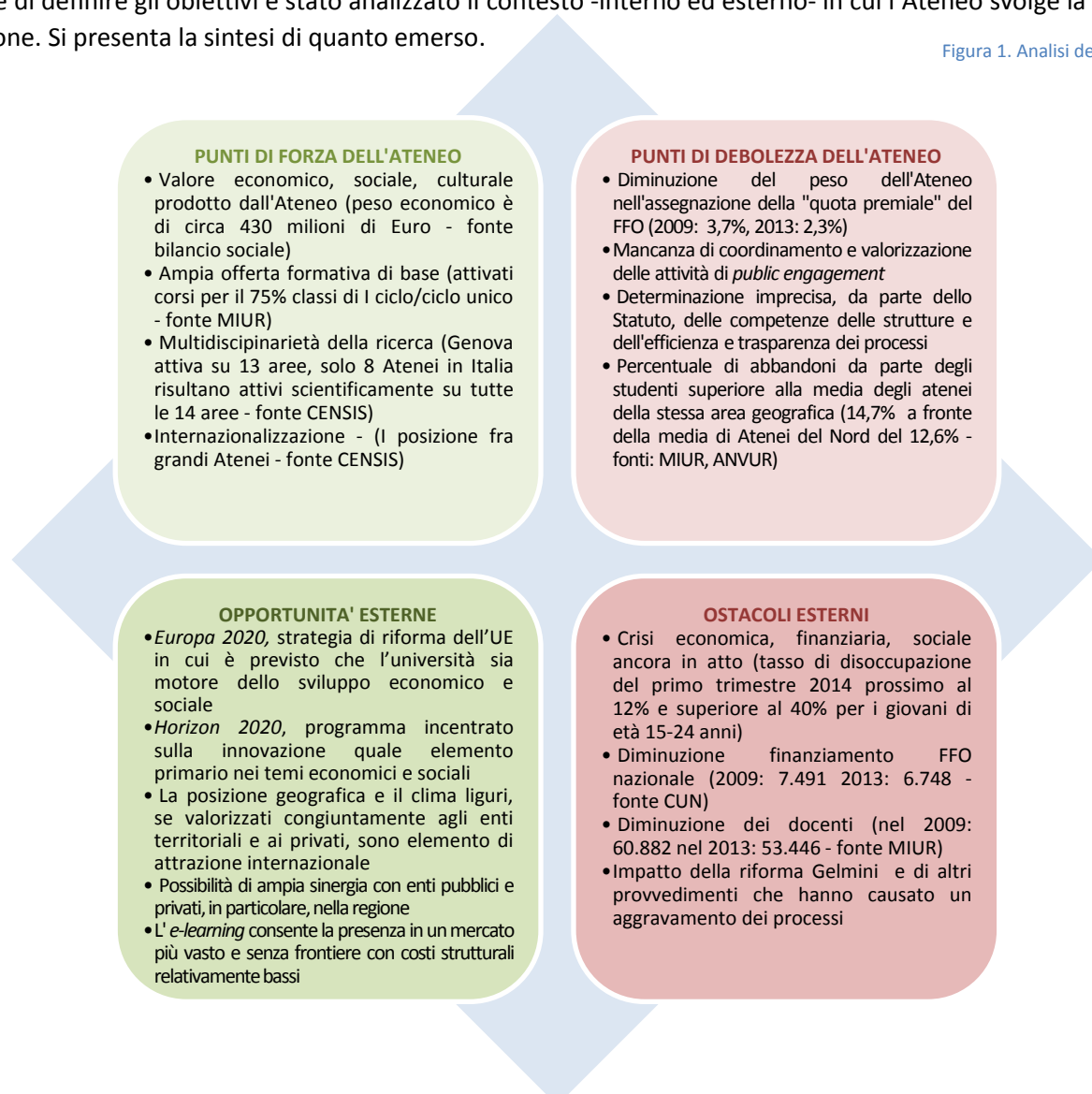
Tutte le azioni da intraprendere devono essere guidate da criteri quali l'innovazione e la semplificazione, sia nei processi interni dell'Ateneo, sia nei servizi rivolti all'utenza.

Infatti, l'innovazione non solo recupera efficacia e risorse, ma migliora la qualità della vita di chi studia o lavora nell'Ateneo e consente, se accompagnata da uno sguardo aperto anche all'esterno, di cogliere le occasioni che si presentano e di anticipare le sfide del tempo.

CONTESTO

Al fine di definire gli obiettivi è stato analizzato il contesto -interno ed esterno- in cui l'Ateneo svolge la propria missione. Si presenta la sintesi di quanto emerso.

Figura 1. Analisi del contesto

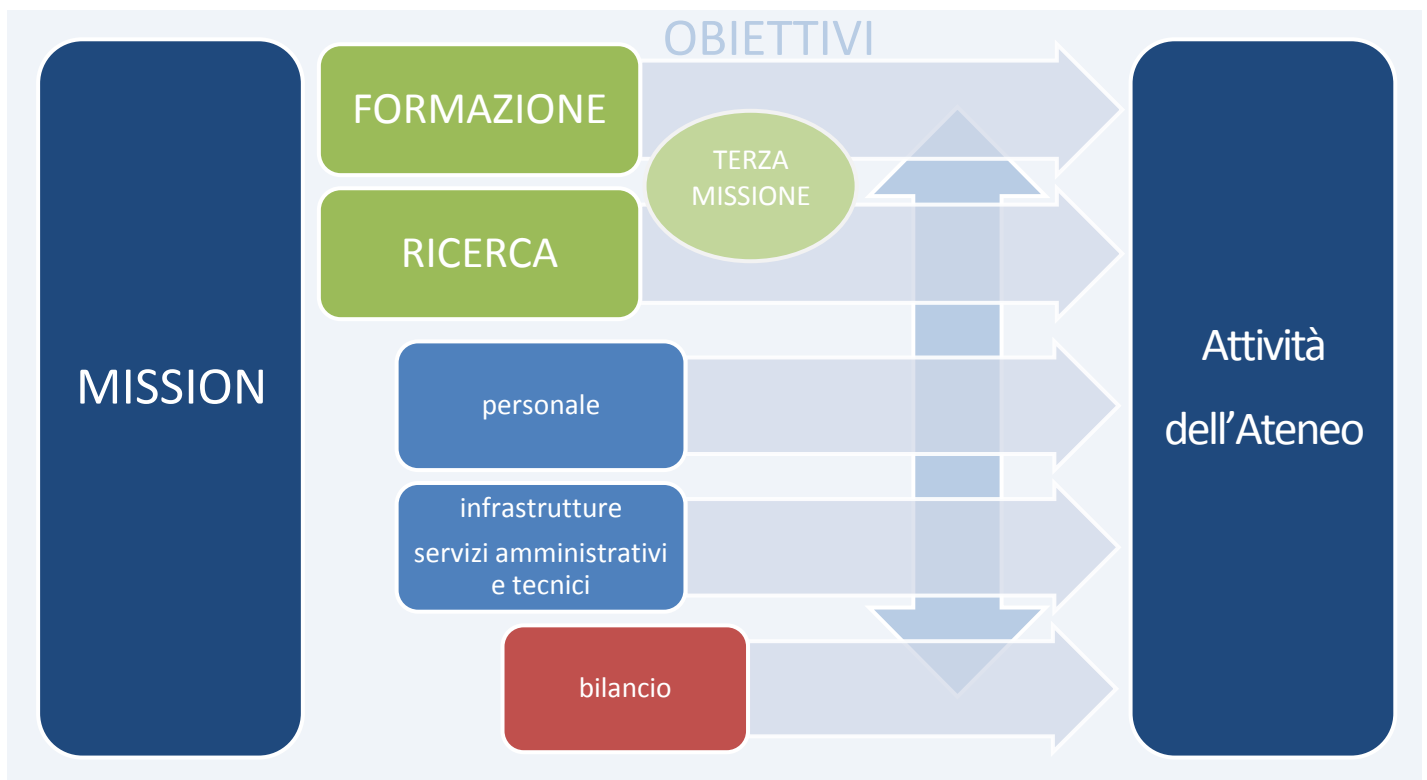


METODO E FINALITÀ

Analizzato il contesto, tenuto conto della programmazione triennale di Ateneo e delle proposte delle scuole e dei dipartimenti, si sono individuati gli interventi prioritari da attuare nel 2015 al fine di valorizzare i punti di forza dell'Ateneo e sfruttare le opportunità. Tali interventi si suddividono in:

1. obiettivi della didattica e della ricerca di Ateneo e azioni finalizzate al loro raggiungimento; alcuni degli obiettivi della didattica previsti a livello generale saranno sviluppati nell'ambito della predisposizione dell'offerta formativa.
2. obiettivi generali di supporto, strumentali ai precedenti, che riguardano il personale, le infrastrutture e i servizi amministrativi e tecnici; tali obiettivi saranno sviluppati dai rispettivi cicli (programmazione del personale, programma triennale delle opere pubbliche, ciclo della performance).
3. obiettivi del bilancio di previsione, conseguenti ai precedenti e condizionati dalle risorse disponibili; tali obiettivi saranno sviluppati nell'ambito del ciclo di bilancio.

Figura 2. Missione e obiettivi



Al fine di mettere a profitto la ricchezza rappresentata dal pluralismo delle diverse aree scientifiche presenti in Ateneo, si è valorizzata l'autonomia delle strutture fondamentali, elemento imprescindibile per sviluppare tutte le potenzialità didattiche e di ricerca dell'Ateneo.

Infatti, gli obiettivi di Ateneo individuati quali prioritari forniscono un quadro in cui le strutture fondamentali, tenuto conto delle proprie linee programmatiche già approvate, **le quali costituiscono parte integrante della programmazione**, possono identificare gli strumenti più idonei per raggiungere i risultati attesi in materia di didattica e ricerca.

Tali risultati saranno monitorati, a livello di Ateneo, in relazione al miglioramento nel tempo di un numero ridotto di chiari e significativi parametri.

Figura 3. Elementi della programmazione di Ateneo



OBIETTIVI DELLA DIDATTICA E DELLA RICERCA PER IL 2015

FORMAZIONE

| OBIETTIVI PRIORITARI PER IL 2015 | PRESIDIO | STRUTTURE COINVOLTE |
|---|---|--|
| <p>1. Riduzione della dispersione didattica e degli abbandoni</p> <p><i>Azioni:</i></p> <p>1.1 <i>Implementazione e qualificazione delle azioni di tutorato in itinere, incluse quelle già previste dal programma triennale</i></p> <p>1.2 <i>Riesame delle azioni di orientamento in entrata e rafforzamento dei rapporti con le scuole superiori, già previsti dal programma triennale</i></p> | Prorettore per la Formazione Delegato per l'Orientamento | Dipartimenti Scuole Area Didattica Area Formazione permanente e post-lauream |
| <p>2. Incremento delle attività didattiche erogate tramite e-learning</p> <p><i>Azioni:</i></p> <p>2.1 <i>Attivazione di corsi di studio e insegnamenti in modalità "a distanza" e blended, inclusi i corsi di fisioterapia e infermieristica in modalità blended previsti dal programma triennale</i></p> <p>2.2 <i>Predisposizione di linee guida e metodologie per agevolare l'attivazione di attività didattiche in modalità e-learning</i></p> | Prorettore per la Formazione | Dipartimenti Scuole CSITA |
| <p>3. Incremento, nell'ottica del <i>public engagement</i>, del collegamento tra esigenze del territorio e formazione, anche permanente</p> <p><i>Azioni:</i></p> <p>3.1 <i>Interazioni con le attività produttive e con il territorio per incrementi mirati dell'offerta formativa e all'apprendimento permanente</i></p> | Delegato per l'Apprendimento permanente Prorettore per la Ricerca e il trasferimento tecnologico Commissione "Rapporti con la città. Per un dialogo tra Genova e la sua Università" | Dipartimenti Scuole Area Formazione permanente e post-lauream |
| <p>4. Internazionalizzazione dell'offerta formativa per richiamare studenti stranieri puntando soprattutto sui corsi <i>post lauream</i></p> <p><i>Azioni:</i></p> <p>4.1 <i>Incremento dell'offerta formativa in lingua inglese</i></p> <p>4.2 <i>Implementazione delle convenzioni con Atenei stranieri con estensione ai corsi post lauream</i></p> | Prorettore per la Formazione Delegato per l'Apprendimento permanente Prorettore per le Relazioni internazionali Pro rettore per la Ricerca e il trasferimento tecnologico | Dipartimenti Scuole Area Didattica Area Formazione permanente e post-lauream Area Ricerca e internazionalizzazione |
| <p>5. Incrementi dei benefici agli studenti</p> <p><i>Azioni:</i></p> <p>5.1 <i>Aumento delle risorse a bilancio di previsione di Ateneo per i benefici legati al merito e al reddito</i></p> | Prorettore per la Formazione | Area Didattica Area Risorse e bilancio |

Parametri di monitoraggio

1. *Rapporto tra numero abbandoni e iscritti totali*
2. *Rapporto tra fuori corso e iscritti totali*
3. *Rapporto tra laureati e iscritti totali*
4. *Rapporto tra iscritti stranieri e iscritti totali oppure*
5. *Indicatore FFO "Internazionalizzazione della didattica" (media studenti Erasmus in entrata e uscita, CFU conseguiti all'estero, n. laureati con almeno 9 CFU all'estero)*

RICERCA

| OBIETTIVI PRIORITARI PER IL 2015 | PRESIDIO | STRUTTURE COINVOLTE |
|--|---|--|
| <p>1. Potenziamento delle attività di trasferimento dei risultati della ricerca nella società al fine di favorirne la libera circolazione e la fruibilità</p> <p>Azioni:</p> <p><i>1.1 Attivazione di interazioni e public engagement con le attività produttive e con il territorio</i></p> | <p>Prorettore per la Ricerca e il trasferimento tecnologico</p> <p>Commissione "Rapporti con la città. Per un dialogo tra Genova e la sua Università"</p> | <p>Dipartimenti</p> <p>Area Ricerca e internazionalizzazione</p> |
| <p>2. Sviluppo della cooperazione con altri Atenei ed Enti di ricerca</p> <p>Azioni:</p> <p><i>2.1 Individuazione di aree di collaborazione e di sinergie per lo sviluppo di progetti congiunti tra cui quelli con IIT e CNR, previsti dal Programma triennale</i></p> | <p>Prorettore per la Ricerca e il trasferimento tecnologico</p> | <p>Dipartimenti</p> <p>Area Ricerca e internazionalizzazione</p> |
| <p>3. Studio e primo avvio d'iniziativa strategiche nel campo dell'internazionalizzazione della ricerca</p> <p>Azioni:</p> <p><i>3.1 Potenziamento degli strumenti di comunicazione e dell'incontro con Atenei o Enti di ricerca stranieri</i></p> | <p>Prorettore per la Ricerca e il trasferimento tecnologico</p> <p>Prorettore per le relazioni internazionali</p> | <p>Area Ricerca e internazionalizzazione</p> <p>Area Legale e generale</p> |
| <p>4. Miglioramento del tasso di partecipazione ai bandi competitivi</p> <p>Azioni:</p> <p><i>4.1 condivisione delle competenze e potenziamento del supporto per la progettazione</i></p> | <p>Prorettore per la Ricerca e il trasferimento tecnologico</p> | <p>Dipartimenti</p> <p>Area Ricerca e internazionalizzazione</p> |

Parametri di monitoraggio

- 1. Numero di spin-off, brevetti depositati e contratti di commercializzazione per sfruttamento brevetti*
- 2. Rapporto tra numero partecipanti alla selezione per dottorati di ricerca stranieri e partecipanti totali*
- 3. Rapporto tra entrate per ricerca (compreso il conto terzi) ed entrate totali*

OBIETTIVI GENERALI DI SUPPORTO PER IL 2015

PERSONALE

1. Prevalente utilizzo delle risorse disponibili per il reclutamento di personale docente, in modo, tra l'altro, da non aggravare il rapporto tra il personale TABS e lo stesso
2. Distribuzione dei punti organico relativi ai docenti ai dipartimenti secondo una nuova metodica approntata dagli organi di governo
3. Attribuzione del personale TABS alle strutture secondo la vigente metodica
4. Miglioramento del clima organizzativo attraverso un coordinamento degli interventi in materia di *welfare* rivolti, in particolare, al personale tecnico amministrativo

Parametri di monitoraggio

Rapporto tra spese complessive di personale e contributi statali per il funzionamento + tasse, soprattasse e contributi Universitari (deve rimanere al di sotto dell'80%)

Feedbacks provenienti dalle strutture fondamentali

Questionario e indagine sul benessere organizzativo del personale

INFRASTRUTTURE

1. Razionalizzazione dell'uso del patrimonio edilizio e sua valorizzazione; riduzione delle locazioni passive; realizzazione di un piano di manutenzione degli edifici
2. Potenziamento delle infrastrutture informatiche al fine di fornire adeguato supporto all'e-learning, a Unige didattica, al funzionamento dell'applicativo contabile, alla dematerializzazione (anche in ottica protocollo)

SERVIZI AMMINISTRATIVI E TECNICI

3. Semplificazione e dematerializzazione delle procedure con conseguente miglioramento della customer satisfaction riduzione delle fasi dei processi non obbligatorie per normativa e che non creano valore gestione online dei processi con particolare riferimento alla dematerializzazione dei servizi agli studenti prevista dal programma triennale
4. Decentramento e sussidiarietà:
Erogazione dei servizi a studenti e a docenti nelle strutture fondamentali ogni volta che ciò sia possibile
Intervento della amministrazione centrale soltanto in sede di coordinamento, oppure ove non sia possibile o efficientemente concludere il processo nelle strutture fondamentali

Parametri di monitoraggio

Il Programma triennale delle opere pubbliche e l'elenco annuale dei lavori svilupperanno nel tempo gli obiettivi relativi al patrimonio edilizio

Il Piano della performance svilupperà tali obiettivi generali in obiettivi specifici, attribuendoli a un responsabile, e ne monitorerà il grado di raggiungimento

OBIETTIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL 2015

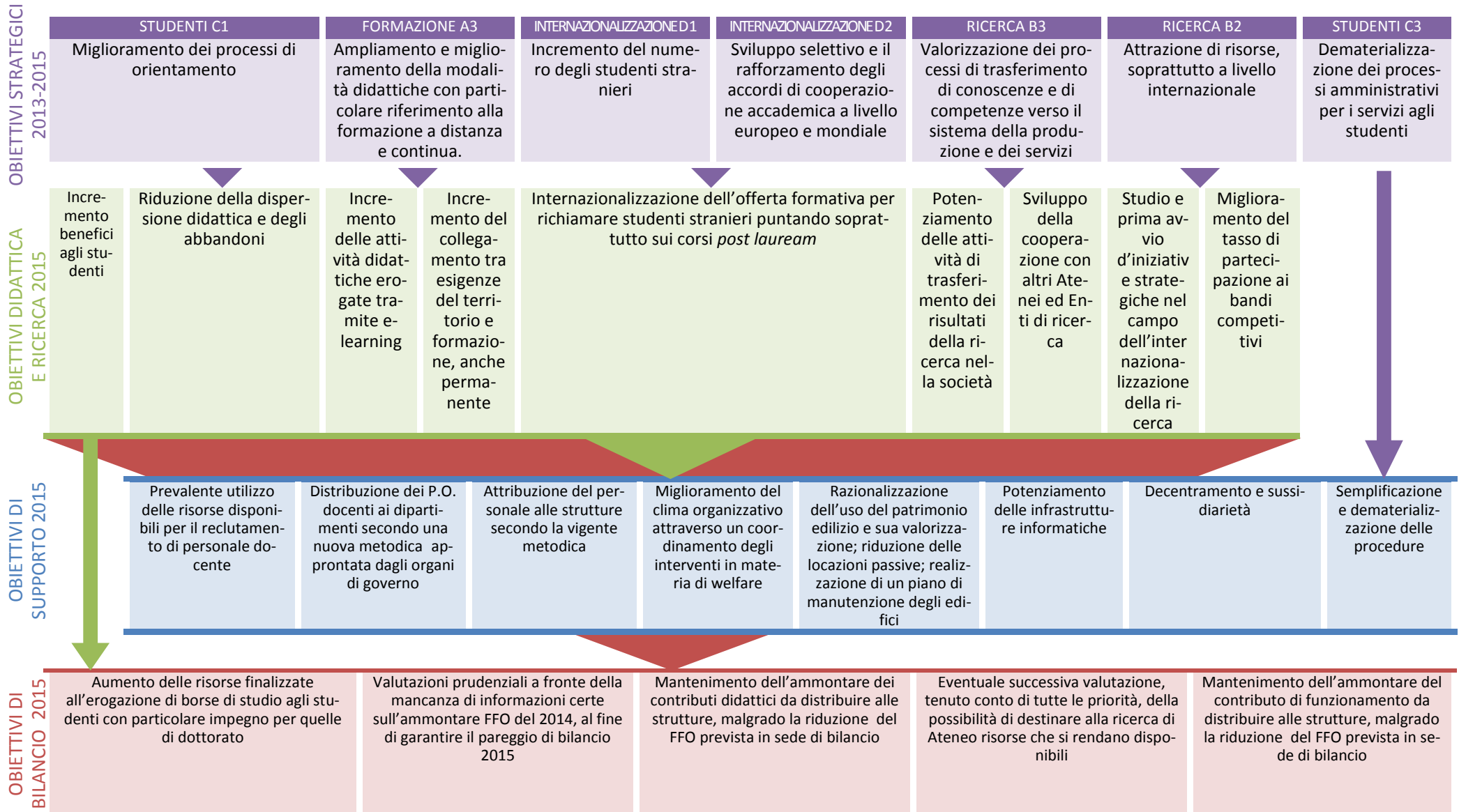
INTERVENTI PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE

1. Valutazioni prudenziali a fronte della mancanza di informazioni certe sull'ammontare FFO del 2014, al fine di garantire il pareggio di bilancio 2015
2. Mantenimento dell'ammontare dei contributi didattici da distribuire alle strutture, malgrado la riduzione del FFO prevista in sede di bilancio
3. Eventuale successiva valutazione, tenuto conto di tutte le priorità, della possibilità di destinare alla ricerca di Ateneo risorse che si rendano disponibili, non essendo possibile stanziarne, per indisponibilità, in sede di bilancio
4. Mantenimento dell'ammontare del contributo di funzionamento da distribuire alle strutture, malgrado la riduzione del FFO prevista in sede di bilancio
5. Aumento delle risorse finalizzate all'erogazione di borse di studio agli studenti con particolare impegno per quelle di dottorato

Parametri di monitoraggio

Il bilancio di previsione e il bilancio di esercizio consentiranno rispettivamente di programmare le risorse e verificarne l'utilizzo

Figura 4. Correlazione degli obiettivi



| | | Budget 2015 | Budget 2014 | DELTA |
|-------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A) | PROVENTI OPERATIVI | | | |
| I | PROVENTI PROPRI | 67.378.952,97 | 68.170.316,83 | -791.363,86 |
| 1) | Proventi per la didattica | 1 42.844.892,00 | 43.909.250,00 | -1.064.358,00 |
| 2) | Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico | 2 11.574.312,34 | 14.441.227,35 | -2.866.915,01 |
| 3) | Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi | 3 12.959.748,63 | 9.819.839,48 | 3.139.909,15 |
| II | CONTRIBUTI | 201.833.544,00 | 217.022.817,52 | -15.189.273,52 |
| 1) | Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali | 5 187.451.000,00 | 197.006.662,00 | -9.555.662,00 |
| 2) | Contributi Regioni e Province autonome | 6 2.281.100,00 | 6.557.500,00 | -4.276.400,00 |
| 3) | Contributi altre Amministrazioni locali | 7 | 9.000,00 | -9.000,00 |
| 4) | Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali | 8 3.314.823,00 | 6.156.926,92 | -2.842.103,92 |
| 5) | Contributi da Università | 9 267.323,00 | 304.751,00 | -37.428,00 |
| 6) | Contributi da altri (pubblici) | 10 6.174.629,00 | 3.388.263,60 | 2.786.365,40 |
| 7) | Contributi da altri (privati) | 11 2.344.669,00 | 3.599.714,00 | -1.255.045,00 |
| III | PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE | 12 14.867.000,00 | 15.655.000,00 | -788.000,00 |
| IV | PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (*) | 13 - | - | - |
| V | ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 14 17.672.314,52 | 19.202.168,00 | -1.529.853,48 |
| VI | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | 15 - | - | - |
| VII | INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | 16 - | - | - |
| | TOTALE PROVENTI A) | 301.751.811,49 | 320.050.302,35 | -18.298.490,86 |
| B) | COSTI OPERATIVI | | | |
| VIII | COSTI DEL PERSONALE | 196.536.331,24 | 202.770.375,32 | -6.234.044,08 |
| 1) | Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica | 138.748.494,00 | 143.576.509,00 | -4.828.015,00 |
| a) | docenti/ricercatori | 17 124.621.700,00 | 126.034.169,00 | -1.412.469,00 |
| b) | collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.) | 18 10.915.000,00 | 14.124.000,00 | -3.209.000,00 |
| c) | docenti a contratto | 19 2.456.000,00 | 2.629.000,00 | -173.000,00 |
| d) | esperti linguistici | 20 732.744,00 | 732.340,00 | 404,00 |
| e) | altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica | 21 23.050,00 | 57.000,00 | -33.950,00 |
| 2) | Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo | 22 57.787.837,24 | 59.193.866,32 | -1.406.029,08 |
| IX | COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE | 115.067.345,96 | 117.713.660,72 | -2.646.314,76 |
| 1) | Costi per sostegno agli studenti | 23 37.738.025,00 | 35.494.189,00 | 2.243.836,00 |
| 2) | Costi per il diritto allo studio (*) | 24 - | - | - |
| 3) | Costi per la ricerca e l'attività editoriale | 25 26.627.735,97 | 31.670.575,35 | -5.042.839,38 |
| 4) | Trasferimenti a partner di progetti coordinati | 26 - | - | - |
| 5) | Acquisto materiale consumo per laboratori | 27 10.100,00 | 11.231,81 | -1.131,81 |
| 6) | Variazioni delle rimanenze di materiale di consumo per laboratori | 28 - | - | - |
| 7) | Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico | 29 1.248.950,00 | 1.261.575,00 | -12.625,00 |
| 8) | Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali | 30 22.634.984,42 | 22.193.667,44 | 441.316,98 |
| 9) | Acquisto altri materiali | 31 305.547,46 | 425.878,04 | -120.330,58 |
| 10) | Variazione delle rimanenze di materiali | 32 - | - | - |
| 11) | Costi per godimento di beni di terzi | 33 3.416.575,00 | 3.733.900,00 | -317.325,00 |
| 12) | Altri costi | 34 23.085.428,11 | 22.922.644,08 | 162.784,03 |
| X | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 6.364.000,00 | 6.168.017,00 | 195.983,00 |
| 1) | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 35 839.000,00 | 709.200,00 | 129.800,00 |
| 2) | Ammortamenti immobilizzazioni materiali | 36 5.525.000,00 | 5.458.817,00 | 66.183,00 |
| 3) | Svalutazioni immobilizzazioni | 37 - | - | - |
| 4) | Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 38 - | - | - |
| XI | ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI | 39 - | - | - |
| XII | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 40 - | - | - |
| | TOTALE COSTI B) | 317.967.677,20 | 326.652.053,04 | -8.684.375,84 |
| | DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B) | -16.215.865,71 | -6.601.750,69 | -9.614.115,02 |
| C) | PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | -656.710,29 | -844.491,31 | 187.781,02 |
| 1) | Proventi finanziari | 41 221.212,71 | 258.807,14 | -37.594,43 |
| 2) | Interessi ed altri oneri finanziari | 42 -877.923,00 | -1.103.298,45 | 225.375,45 |
| 3) | Utili e Perdite su cambi | 43 - | - | - |
| D) | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 1) | Rivalutazioni | 44 - | - | - |
| 2) | Svalutazioni | 45 - | - | - |
| E) | PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 17.048.642,00 | 7.620.000,00 | 9.428.642,00 |
| 1) | Proventi | 46 17.837.642,00 | 8.400.000,00 | 9.437.642,00 |
| 2) | Oneri | 47 -789.000,00 | -780.000,00 | -9.000,00 |
| F) | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE ANTICIPATE | 48 -176.066,00 | -173.758,00 | -2.308,00 |
| | RISULTATO DI ESERCIZIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(*) Gli interventi per il diritto allo studio sono gestiti direttamente dall'ARSSU

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2015

ALLEGATO 3

| CODIFICA | INVESTIMENTI | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | TOTALE BUDGET INVESTIMENTI 2015 | TOTALE BUDGET INVESTIMENTI 2014 | DELTA |
|------------------|---|--------------------------|------------------------------------|--|--|----------------------|
| CO. 1.1.4.1.1.2 | Licenze d'uso | - | - | - | 500,00 | -500,00 |
| CO. 1.1.7.1.1.1 | Manutenzione straordinaria beni di terzi | 490.000,00 | - | 490.000,00 | 600.000,00 | -110.000,00 |
| CO. 1.1.7.1.1.3 | Spese di progettazione su beni di terzi | 55.000,00 | - | 55.000,00 | 90.000,00 | -35.000,00 |
| CO. 1.2.2.1.1.1 | Impianti e attrezzature | 40.000,00 | 12.600,00 | 52.600,00 | 47.500,00 | 5.100,00 |
| CO. 1.2.2.1.1.3 | Attrezzature informatiche | 31.500,00 | 77.100,00 | 108.600,00 | 284.400,38 | -175.800,38 |
| CO. 1.2.3.1.1.1 | Mobili e arredi (soggetto a limite) | 28.358,00 | 6.311,00 | 34.669,00 | 34.358,00 | 311,00 |
| CO. 1.2.3.1.1.2 | Macchine da ufficio | 20.000,00 | 1.300,00 | 21.300,00 | 47.500,00 | -26.200,00 |
| CO. 1.2.3.1.1.3 | Mobili e arredi NON soggetto a limite | 12.500,00 | - | 12.500,00 | 150.000,00 | -137.500,00 |
| CO. 1.2.4.1.1.1 | Automezzi ed altri mezzi di trasporto | - | 15.000,00 | 15.000,00 | - | 15.000,00 |
| CO. 1.2.10.1.1.1 | Manutenzione straordinaria immobili propri | 705.735,00 | - | 705.735,00 | 830.000,00 | -124.265,00 |
| CO. 1.2.10.1.1.3 | Spese di progettazione su immobilizzazioni proprie | 55.000,00 | - | 55.000,00 | 55.000,00 | - |
| CO. 4.1.1.7.3.1 | Progetti per il patrimonio e l'edilizia - già avviati | 156.000,00 | - | 156.000,00 | 2.045.000,00 | -1.889.000,00 |
| | TOTALE INVESTIMENTI | 1.594.093,00 | 112.311,00 | 1.706.404,00 | 4.184.258,38 | -2.477.854,38 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|---------------|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|---|
| CO. | 5. | PROVENTI | | | | | | | |
| CO. | 5.1.1.1 | PROVENTI PER LA DIDATTICA | 42.844.892,00 | - | - | 42.844.892,00 | 43.909.250,00 | -1.064.358,00 | |
| CO. | 5.1.1.1.1.2 | Tasse e contributi corsi di laurea 1 ^a rata post D.M. 509/99 | 13.800.000,00 | | | 13.800.000,00 | 14.100.000,00 | -300.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.4 | Tasse e contributi corsi di laurea 2 ^a rata post D.M.509/99 | 24.300.000,00 | | | 24.300.000,00 | 24.500.000,00 | -200.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.5 | Tasse e contributi corsi di perfezionamento | 477.140,00 | | | 477.140,00 | 489.350,00 | -12.210,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.6 | Tasse e contributi scuole di specializzazione | 1.052.000,00 | | | 1.052.000,00 | 1.045.000,00 | 7.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.7 | Tasse e contributi Master | 1.122.852,00 | | | 1.122.852,00 | 1.221.000,00 | -98.148,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.8 | Tasse e contributi Tirocini Formativi Attivi | 0,00 | | | 0,00 | 581.000,00 | -581.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.9 | Tasse e contributi per esami di Stato e lauree professioni sanitarie | 487.500,00 | | | 487.500,00 | 462.500,00 | 25.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.10 | Tasse e contributi vari | 657.900,00 | | | 657.900,00 | 612.900,00 | 45.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.11 | Indennità di mora | 500.000,00 | | | 500.000,00 | 450.000,00 | 50.000,00 | 1 |
| CO. | 5.1.1.1.1.12 | Contributi per prove di selezione | 447.500,00 | | | 447.500,00 | 447.500,00 | - | 1 |
| CO. | 5.1.1.2 | RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO | - | 9.436.169,44 | - | 9.436.169,44 | 12.708.487,35 | -3.272.317,91 | |
| CO. | 5.1.1.2.1.1 | Proventi per contratti di ricerca consulenza e convenzioni in attività commerciale | | 9.436.169,44 | | 9.436.169,44 | 12.708.487,35 | -3.272.317,91 | 2 |
| CO. | 5.1.1.3 | ALTRI PROVENTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE | - | 2.138.142,90 | - | 2.138.142,90 | 1.730.740,00 | 405.402,90 | |
| CO. | 5.1.1.3.1.1 | Prestazioni a pagamento | | 1.366.000,00 | | 1.366.000,00 | 1.369.000,00 | -3.000,00 | 2 |
| CO. | 5.1.1.3.1.4 | Altri proventi da attività commerciale | | 772.142,90 | | 772.142,90 | 363.740,00 | 408.402,90 | 2 |
| CO. | 5.1.1.4 | PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITA' CONVENZIONATE | 10.131.244,00 | 2.659.300,00 | - | 12.790.544,00 | 18.218.817,52 | -5.428.273,52 | |
| CO. | 5.1.1.4.1.1 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con il MIUR | | 300.000,00 | | 300.000,00 | 828.662,00 | -528.662,00 | 5 |
| CO. | 5.1.1.4.1.2 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri Ministeri | 290.000,00 | 75.000,00 | | 365.000,00 | 536.000,00 | -171.000,00 | 5 |
| CO. | 5.1.1.4.1.3 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con Unione Europea | 2.234.847,00 | 912.000,00 | | 3.146.847,00 | 5.963.426,92 | -2.816.579,92 | 8 |
| CO. | 5.1.1.4.1.4 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con Organismi Pubblici Esteri o Internaz | 167.976,00 | | | 167.976,00 | 143.500,00 | 24.476,00 | 8 |
| CO. | 5.1.1.4.1.5 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con Regioni e Province Autonome | 814.100,00 | 100.000,00 | | 914.100,00 | 5.129.500,00 | -4.215.400,00 | 6 |
| CO. | 5.1.1.4.1.8 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con Enti di ricerca | 4.173.194,00 | 690.000,00 | | 4.863.194,00 | 2.090.556,60 | 2.772.637,40 | 10 |
| CO. | 5.1.1.4.1.9 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altre Amministrazioni pubbliche | 667.358,00 | 21.400,00 | | 688.758,00 | 752.458,00 | -63.700,00 | 9/10 |
| CO. | 5.1.1.4.1.10 | Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri Soggetti | 1.783.769,00 | 560.900,00 | | 2.344.669,00 | 2.774.714,00 | -430.045,00 | 11 |
| CO. | 5.1.2.1 | CONTRIBUTI CORRENTI | 201.015.000,00 | 1.504.000,00 | - | 202.519.000,00 | 213.736.000,00 | -11.217.000,00 | |
| CO. | 5.1.2.1.1.1 | F.F.O. | 167.190.000,00 | | | 167.190.000,00 | 176.950.000,00 | -9.760.000,00 | 5 |
| CO. | 5.1.2.1.1.2 | Contributi statali per borse di studio | 18.812.000,00 | | | 18.812.000,00 | 18.522.000,00 | 290.000,00 | 5 |
| CO. | 5.1.2.1.1.4 | Contributi statali per attività sportiva | 146.000,00 | | | 146.000,00 | 170.000,00 | -24.000,00 | 5 |
| CO. | 5.1.2.1.2.2 | Contributi correnti da parte di organismi internazionali | | | | - | 50.000,00 | -50.000,00 | 8 |
| CO. | 5.1.2.1.2.3 | Contributi correnti da Regioni | | 614.000,00 | | 614.000,00 | 705.000,00 | -91.000,00 | 6 |
| CO. | 5.1.2.1.2.6 | Contributi correnti da Comuni | | | | - | 9.000,00 | -9.000,00 | 7 |
| CO. | 5.1.2.1.2.9 | Contributi correnti da Aziende ospedaliere per indennità personale equiparato al SSN | 100.000,00 | | | 100.000,00 | 100.000,00 | - | 12 |
| CO. | 5.1.2.1.2.10 | Contributi correnti da Aziende ospedaliere per attività intramoenia personale equiparato al SSN | 17.000,00 | | | 17.000,00 | 17.000,00 | - | 12 |
| CO. | 5.1.2.1.2.12 | Contributi correnti da IRCCS pubblici per indennità personale equiparato al SSN | 9.500.000,00 | | | 9.500.000,00 | 9.500.000,00 | - | 12 |
| CO. | 5.1.2.1.2.13 | Contributi correnti da IRCCS pubblici per attività intramoenia personale equiparato al SSN | 3.483.000,00 | | | 3.483.000,00 | 3.483.000,00 | - | 12 |
| CO. | 5.1.2.1.2.14 | Contributi correnti da IRCCS pubblici per rimborso spese funzionamento strutture convenzionate | 1.767.000,00 | | | 1.767.000,00 | 2.555.000,00 | -788.000,00 | 12 |
| CO. | 5.1.2.1.2.17 | Contributi correnti da Enti di ricerca | | 700.000,00 | | 700.000,00 | 850.000,00 | -150.000,00 | 10 |
| CO. | 5.1.2.1.2.22 | Contributi correnti da altre Pubbliche Amministrazioni | | 190.000,00 | | 190.000,00 | 190.000,00 | - | 10 |
| CO. | 5.1.2.1.3.1 | Contributi correnti da soggetti privati | | | | 0,00 | 55.000,00 | -55.000,00 | 11 |
| CO. | 5.1.2.1.3.2 | Contributi correnti da imprese private | | | | 0,00 | 770.000,00 | -770.000,00 | 11 |
| CO. | 5.1.2.2 | CONTRIBUTI PER ATTIVITA' DI RICERCA | - | 12.959.748,63 | - | 12.959.748,63 | 9.819.839,48 | 3.139.909,15 | |
| CO. | 5.1.2.2.1.1 | Contributi MIUR per attività di ricerca | | 250.000,00 | | 250.000,00 | 268.800,00 | -18.800,00 | 3 |
| CO. | 5.1.2.2.1.2 | Contributi da altri Ministeri per attività di ricerca | | 470.000,00 | | 470.000,00 | 260.000,00 | 210.000,00 | 3 |
| CO. | 5.1.2.2.2.1 | Contributi da parte dell'Unione Europea per attività di ricerca | | 5.587.871,00 | | 5.587.871,00 | 2.201.734,48 | 3.386.136,52 | 3 |
| CO. | 5.1.2.2.2.2 | Contributi da parte di organismi internazionali per attività di ricerca | | 480.000,00 | | 480.000,00 | 313.000,00 | 167.000,00 | 3 |
| CO. | 5.1.2.2.2.3 | Contributi da Regioni per attività di ricerca | | 515.000,00 | | 515.000,00 | 955.000,00 | -440.000,00 | 3 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|------------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| CO. 5.1.2.2.2.4 | Contributi da Province per attività di ricerca | | 80.941,63 | | 80.941,63 | 266.471,00 | -185.529,37 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.6 | Contributi da Comuni per attività di ricerca | | 79.000,00 | | 79.000,00 | 71.000,00 | 8.000,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.9 | Contributi da Aziende ospedaliere per attività di ricerca | | | | - | 10.800,00 | -10.800,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.10 | Contributi da IRCCS pubblici per attività di ricerca | | 330.000,00 | | 330.000,00 | 420.350,00 | -90.350,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.12 | Contributi da Enti di ricerca per attività di ricerca | | 520.800,00 | | 520.800,00 | 299.200,00 | 221.600,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.15 | Contributi da altre Università per attività di ricerca | | 59.128,00 | | 59.128,00 | 90.254,00 | -31.126,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.16 | Contributi da Enti Parco Nazionali per attività di ricerca | | | | - | 50.000,00 | -50.000,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.2.17 | Contributi da altre Pubbliche Amministrazioni per attività di ricerca | | 35.000,00 | | 35.000,00 | 30.000,00 | 5.000,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.3.1 | Contributi da soggetti privati per attività di ricerca | | 441.128,00 | | 441.128,00 | 578.754,00 | -137.626,00 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.3.2 | Contributi da imprese private per attività di ricerca | | 2.304.092,00 | | 2.304.092,00 | 1.953.541,20 | 350.550,80 | 3 |
| CO. 5.1.2.2.3.3 | Contributi da istituzioni sociali private per attività di ricerca | | 1.806.788,00 | | 1.806.788,00 | 2.050.934,80 | -244.146,80 | 3 |
| CO. 5.1.2.3 | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 1.361.000,00 | 30.000,00 | - | 1.391.000,00 | 723.000,00 | 668.000,00 | |
| CO. 5.1.2.3.1.1 | Contributi in conto capitale dallo Stato per edilizia universitaria | 638.000,00 | | | 638.000,00 | - | 638.000,00 | 5 |
| CO. 5.1.2.3.2.1 | Contributi in conto capitale da Regioni | 723.000,00 | 30.000,00 | | 753.000,00 | 723.000,00 | 30.000,00 | 6 |
| CO. 5.1.3.1 | PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI | 136.430,00 | - | 114.692,52 | 251.122,52 | 264.813,00 | -13.690,48 | |
| CO. 5.1.3.1.1.1 | Fitti attivi da fabbricati | 136.430,00 | | 114.692,52 | 251.122,52 | 264.813,00 | -13.690,48 | 14 |
| CO. 5.1.4.1 | ALTRI PROVENTI | 17.248.241,00 | 171.900,00 | 1.051,00 | 17.421.192,00 | 18.937.355,00 | -1.516.163,00 | |
| CO. 5.1.4.1.3.1 | Proventi interdepartimentali per collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co) e Collaborazioni coordinate a progetto (Co.co.pro) | 2.793.000,00 | | | 2.793.000,00 | 2.926.000,00 | -133.000,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.3 | Proventi interdepartimentali per Personale T.A. a tempo determinato | 29.286,00 | | | 29.286,00 | 101.212,00 | -71.926,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.4 | Proventi interdepartimentali per Borse di ricerca | 400.000,00 | | | 400.000,00 | 500.000,00 | -100.000,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.5 | Proventi interdepartimentali per Borse di dottorato di ricerca | 1.138.657,00 | | | 1.138.657,00 | 2.984.129,00 | -1.845.472,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.6 | Proventi interdepartimentali per Assegnisti | 6.000.000,00 | | | 6.000.000,00 | 5.000.000,00 | 1.000.000,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.7 | Proventi interdepartimentali per Quota corrispettivo al personale per att. c/terzi e Fondo comune di Ateneo | 3.750.000,00 | | | 3.750.000,00 | 3.750.000,00 | - | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.8 | Proventi interdepartimentali per Commissioni di concorso per esami di stato e lauree professioni sanitarie | 200.000,00 | | | 200.000,00 | 200.000,00 | - | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.9 | Proventi interdepartimentali per Posti aggiunti per pers.le docente | 436.293,00 | | | 436.293,00 | 980.068,00 | -543.775,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.10 | Proventi interdepartimentali per Posti aggiunti per pers.le T.A. tempo indeterminato | 83.443,00 | | | 83.443,00 | 118.291,00 | -34.848,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.11 | Proventi interdepartimentali per professori a contratto art.23 | 1.150.000,00 | | | 1.150.000,00 | 974.000,00 | 176.000,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.12 | Proventi interdepartimentali per Ricercatori a tempo determinato | 847.949,00 | | | 847.949,00 | 910.252,00 | -62.303,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.13 | Proventi interdepartimentali da Csita per compensi a esaminatori ECDL | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | - | 14 |
| CO. 5.1.4.1.3.15 | Proventi interdepartimentali diversi | 350.000,00 | | | 350.000,00 | 305.165,00 | 44.835,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.4.1 | Recuperi e rimborsi | 59.613,00 | 40.900,00 | 1.051,00 | 101.564,00 | 75.338,00 | 26.226,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.4.3 | Tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti | | 59.000,00 | | 59.000,00 | 72.900,00 | -13.900,00 | 14 |
| CO. 5.1.4.1.4.4 | Altri proventi | | 72.000,00 | | 72.000,00 | 30.000,00 | 42.000,00 | 14 |
| CO. 5.2.1.1 | INTERESSI ATTIVI | - | - | 221.212,71 | 221.212,71 | 258.807,14 | -37.594,43 | |
| CO. 5.2.1.1.1.1 | Interessi attivi | | | 221.212,71 | 221.212,71 | 258.807,14 | -37.594,43 | 41 |
| CO. 5.6.1.1 | UTILIZZO FONDI | 5.707.744,00 | - | - | 5.707.744,00 | 8.400.000,00 | -2.692.256,00 | |
| CO. 5.6.1.1.1.1 | Utilizzo fondo oneri per transizione da contabilità finanziaria | 5.707.744,00 | | | 5.707.744,00 | 8.400.000,00 | -2.692.256,00 | 46 |
| | UTILIZZO PATRIMONIO LIBERO | 12.129.898,00 | | | 12.129.898,00 | - | 12.129.898,00 | 46 |
| | TOTALE RICAVI | 290.574.449,00 | 28.899.260,97 | 336.956,23 | 319.810.666,20 | 328.709.109,49 | -8.898.443,29 | |
| | 4. COSTI | | | | | | | |
| CO. 4.1.1.1 | INTERVENTI A FV. DEGLI STUDENTI | 17.004.850,00 | 2.600,00 | - | 17.007.450,00 | 14.513.304,00 | 2.494.146,00 | |
| CO. 4.1.1.1.1.1 | Borse di studio dottorato ricerca | 13.470.100,00 | | | 13.470.100,00 | 11.137.277,00 | 2.332.823,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.1.1.4 | Borse di studio per mobilità e scambi culturali finanziati dall'UE o da altre istituzioni | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 60.000,00 | -10.000,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.1.1.7 | Altre borse di studio su attività di ricerca | 400.000,00 | | | 400.000,00 | 500.000,00 | -100.000,00 | 23 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|------------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| CO. 4.1.1.1.2.1 | Rimborsi tasse e contributi agli studenti | 376.100,00 | | | 376.100,00 | 254.388,00 | 121.712,00 | 34 |
| CO. 4.1.1.1.3.1 | Attività part-time | 550.000,00 | 2.100,00 | | 552.100,00 | 582.400,00 | -30.300,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.2 | Tutorato | 300.000,00 | | | 300.000,00 | 300.000,00 | - | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.5 | Spese di viaggio e soggiorno per mobilità e scambi culturali | 15.000,00 | | | 15.000,00 | 13.000,00 | 2.000,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.6 | Premio di studio e di laurea | 450.000,00 | | | 450.000,00 | 350.000,00 | 100.000,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.7 | Oneri per servizi abitativi e ristorazione a favore degli studenti | 35.000,00 | | | 35.000,00 | 35.000,00 | - | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.8 | Iniziativa e attività culturali gestite dagli studenti | 55.000,00 | | | 55.000,00 | 55.000,00 | - | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.9 | Oneri per interventi a favore di studenti disabili | 150.000,00 | | | 150.000,00 | 150.000,00 | - | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.11 | Altri interventi a favore di studenti | 1.108.650,00 | | | 1.108.650,00 | 1.031.239,00 | 77.411,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.1.3.12 | Partecipazione a fiere e convegni nazionali e internazionali | 45.000,00 | 500,00 | | 45.500,00 | 45.000,00 | 500,00 | 23 |
| CO. 4.1.1.2 | SOSTEGNO ALLA RICERCA | 73.000,00 | - | - | 73.000,00 | 76.000,00 | -3.000,00 | |
| CO. 4.1.1.2.1.1 | Spesa corrente per brevetti | 70.000,00 | | | 70.000,00 | 60.000,00 | 10.000,00 | 25 |
| CO. 4.1.1.2.1.2 | Partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico | 3.000,00 | | | 3.000,00 | 16.000,00 | -13.000,00 | 25 |
| CO. 4.1.1.3 | ONERI PER PERSONALE DEDICATO A RICERCA E DIDATTICA | 138.745.744,00 | 7.750,00 | - | 138.753.494,00 | 143.581.509,00 | -4.828.015,00 | |
| CO. 4.1.1.3.1.1 | Docenti a tempo indeterminato | 77.788.000,00 | | | 77.788.000,00 | 75.047.000,00 | 2.741.000,00 | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.2 | Ricercatori a tempo indeterminato | 23.550.000,00 | | | 23.550.000,00 | 29.343.000,00 | -5.793.000,00 | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.3 | Competenze accessorie docenti e ricercatori a tempo indeterminato | 48.000,00 | | | 48.000,00 | 402.469,00 | -354.469,00 | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.4 | Attività di docenza personale ricercatore a tempo indeterminato | 700.000,00 | | | 700.000,00 | 700.000,00 | - | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.5 | Indennità a docenti e ricercatori a tempo indeterminato equiparati al SSN | 8.310.000,00 | | | 8.310.000,00 | 8.310.000,00 | - | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.6 | Attività intramoenia personale docente e ricercatori equiparati al SSN | 3.482.500,00 | | | 3.482.500,00 | 3.482.500,00 | - | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.7 | Indennità di rischio radiologico al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato | 7.200,00 | | | 7.200,00 | 7.200,00 | - | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.8 | Indennità di rischio radiologico al personale tecnico amministrativo | 5.300,00 | | | 5.300,00 | 5.300,00 | - | 21 |
| CO. 4.1.1.3.1.9 | Indennità di rischio generico al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato | 25.000,00 | | | 25.000,00 | 25.000,00 | - | 17 |
| CO. 4.1.1.3.1.11 | Stipendi ed altri assegni fissi ai ricercatori a tempo determinato | 7.711.000,00 | | | 7.711.000,00 | 5.717.000,00 | 1.994.000,00 | 17 |
| CO. 4.1.1.3.2.1 | Collaborazioni supporto ricerca co.co.co | 1.958.000,00 | | | 1.958.000,00 | 2.250.000,00 | -292.000,00 | 18 |
| CO. 4.1.1.3.2.2 | Collaborazioni supporto didattica co.co.co | 910.000,00 | | | 910.000,00 | 771.000,00 | 139.000,00 | 18 |
| CO. 4.1.1.3.2.5 | Assegnisti | 8.047.000,00 | | | 8.047.000,00 | 11.103.000,00 | -3.056.000,00 | 18 |
| CO. 4.1.1.3.3.1 | Docenti a contratto CO.CO.CO. | 1.150.000,00 | | | 1.150.000,00 | 974.000,00 | 176.000,00 | 19 |
| CO. 4.1.1.3.3.2 | Docenti prepensionati CO.CO.CO. | 1.306.000,00 | | | 1.306.000,00 | 1.655.000,00 | -349.000,00 | 19 |
| CO. 4.1.1.3.4.1 | Collaboratori ed esperti linguistici di madrelingua a tempo indeterminato | 558.404,00 | | | 558.404,00 | 558.000,00 | 404,00 | 20 |
| CO. 4.1.1.3.4.2 | Collaboratori ed esperti linguistici di madrelingua a tempo determinato | 174.340,00 | | | 174.340,00 | 174.340,00 | - | 20 |
| CO. 4.1.1.3.5.1 | Missioni soggette a limite per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | 5.000,00 | 3.750,00 | | 8.750,00 | 3.700,00 | 5.050,00 | 21 |
| CO. 4.1.1.3.5.2 | Iscrizioni a convegni per il personale dedicato alla ricerca e alla didattica soggette a limite | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 10.000,00 | -5.000,00 | 21 |
| CO. 4.1.1.3.5.3 | Missioni non soggette a limite per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | - | 2.000,00 | | 2.000,00 | 38.000,00 | -36.000,00 | 21 |
| CO. 4.1.1.3.5.7 | Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 5.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.1.3.5.9 | Altri compensi per il personale dedicato alla ricerca e alla didattica | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | 2.000,00 | 21 |
| CO. 4.1.1.3.6.1 | Corrispettivi al personale per attività conto terzi nuovo regolamento - attività commerciale | 3.000.000,00 | | | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 17 |
| CO. 4.1.1.3.6.5 | Compensi su fondo comune di Ateneo | - | | | - | 0,00 | 0,00 | 22 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|---------------|--------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| CO. | 4.1.1.4 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORIO | - | 10.100,00 | - | 10.100,00 | 11.231,81 | -1.131,81 | |
| CO. | 4.1.1.4.1.1 | Materiale di consumo per laboratorio | | 10.100,00 | | 10.100,00 | 11.231,81 | -1.131,81 | 27 |
| CO. | 4.1.1.7 | ALTRI COSTI SPECIFICI | 36.445.380,00 | 28.942.038,97 | 336.956,23 | 65.724.375,20 | 70.467.816,49 | -4.743.441,29 | |
| CO. | 4.1.1.7.1.12 | Contributi correnti a IRCCS | 110.000,00 | | | 110.000,00 | 100.000,00 | 10.000,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.1.14 | Contributi correnti a Enti di ricerca | 44.059,00 | | | 44.059,00 | | 44.059,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.1.20 | Contributi correnti a Comitato universitario sportivo | 339.000,00 | | | 339.000,00 | 364.650,00 | -25.650,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.1.22 | Contributi correnti ad altre Amministrazioni Pubbliche | 46.000,00 | | | 46.000,00 | 46.000,00 | - | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.1.24 | Contributi correnti a istituzioni sociali private | 480.000,00 | | | 480.000,00 | 500.000,00 | -20.000,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.1.26 | Contributi correnti a imprese private | 21.000,00 | | | 21.000,00 | 20.000,00 | 1.000,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.2.1 | Progetti per la didattica | | 753.900,00 | | 753.900,00 | 767.000,00 | -13.100,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.2.2 | Formazione post lauream | | 1.413.725,00 | | 1.413.725,00 | 740.000,00 | 673.725,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.2.3 | Convegni, seminari, congressi | | 54.000,00 | | 54.000,00 | 105.000,00 | -51.000,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.2.4 | Progetti di ricerca nazionali | | 1.095.000,00 | | 1.095.000,00 | 1.488.798,63 | -393.798,63 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.5 | Progetti di ricerca finanziati dalla UE | | 5.804.453,00 | | 5.804.453,00 | 5.834.914,90 | -30.461,90 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.6 | Progetti di ricerca internazionali | | 465.100,00 | | 465.100,00 | 400.000,00 | 65.100,00 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.7 | Progetti di ricerca finanziati da Regioni | | 614.150,00 | | 614.150,00 | 1.012.500,00 | -398.350,00 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.8 | Progetti di ricerca finanziati da altre amministrazioni pubbliche | | 1.578.714,05 | | 1.578.714,05 | 1.929.316,51 | -350.602,46 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.9 | Progetti di ricerca finanziati da privati | | 4.915.712,48 | | 4.915.712,48 | 6.339.136,33 | -1.423.423,85 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.10 | Progetti per contratti di ricerca consulenza e convenzioni in attività commerciale | | 8.038.165,81 | | 8.038.165,81 | 11.968.046,64 | -3.929.880,83 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.11 | Altri progetti di ricerca finanziati da attività commerciale | | 1.388.754,20 | | 1.388.754,20 | 1.460.806,00 | -72.051,80 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.12 | Progetti di ricerca autofinanziati | | 2.504.686,43 | | 2.504.686,43 | 1.061.056,34 | 1.443.630,09 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.2.14 | Altri progetti | | 315.678,00 | | 315.678,00 | 292.500,00 | 23.178,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.3.1 | Progetti per il Patrimonio e l'Edilizia - già avviati | 241.800,00 | | | 241.800,00 | | 241.800,00 | 30 |
| CO. | 4.1.1.7.3.2 | Altri Progetti amministrazione centrale - già avviati | 23.594.984,00 | | 336.956,23 | 23.931.940,23 | 24.569.781,14 | -637.840,91 | 23/34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.2 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi corsi di laurea 2ª rata (saldo) in attesa di allocazione | 8.454.000,00 | | | 8.454.000,00 | 8.454.000,00 | - | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.3 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi corsi di perfezionamento in attesa di allocazione | 162.000,00 | | | 162.000,00 | 157.500,00 | 4.500,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.4 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi scuole di specializzazione in attesa di allocazione | 600.000,00 | | | 600.000,00 | 600.000,00 | - | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.5 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi tirocini formativi attivi in attesa di allocazione | - | | | - | 524.500,00 | -524.500,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.6 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi esami di stato e lauree professioni sanitarie in attesa di allocazione | 456.250,00 | | | 456.250,00 | 428.750,00 | 27.500,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.7 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi prove di selezione in attesa di allocazione | 223.750,00 | | | 223.750,00 | 223.750,00 | - | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.8 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi altri corsi in attesa di allocazione | 1.150.000,00 | | | 1.150.000,00 | 715.250,00 | 434.750,00 | 34 |
| CO. | 4.1.1.7.6.9 | Costi specifici sostenibili a fronte di 5 per mille su attività c/terzi in attesa di allocazione | 150.000,00 | | | 150.000,00 | 100.000,00 | 50.000,00 | 25 |
| CO. | 4.1.1.7.6.11 | Costi specifici sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate in attesa di allocazione | 372.537,00 | | | 372.537,00 | 264.560,00 | 107.977,00 | 34 |
| CO. | 4.1.2.1 | PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO | 57.893.745,00 | 19.092,24 | - | 57.912.837,24 | 59.318.866,32 | -1.406.029,08 | |
| CO. | 4.1.2.1.1.1 | Personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato | 47.791.000,00 | | | 47.791.000,00 | 48.802.000,00 | -1.011.000,00 | 22 |
| CO. | 4.1.2.1.1.2 | Indennità al personale tecnico amministrativo equiparato al SSN | 1.290.000,00 | | | 1.290.000,00 | 1.290.000,00 | - | 22 |
| CO. | 4.1.2.1.1.3 | Attività intramoenia personale tecnico amministrativo equiparato al SSN | 17.500,00 | | | 17.500,00 | 17.500,00 | - | 22 |
| CO. | 4.1.2.1.2.1 | Personale tecnico amministrativo a tempo determinato | 605.110,00 | | | 605.110,00 | 727.382,00 | -122.272,00 | 22 |
| CO. | 4.1.2.1.3.1 | Fondo per il trattamento accessorio ai dirigenti | 484.607,00 | | | 484.607,00 | 484.607,00 | - | 22 |
| CO. | 4.1.2.1.4.1 | Fondo per il trattamento accessorio per il personale T.A. | 6.507.528,00 | | | 6.507.528,00 | 6.523.524,00 | -15.996,00 | 22 |
| CO. | 4.1.2.1.5.1 | Collaborazioni per il funzionamento | 125.000,00 | | | 125.000,00 | 125.000,00 | - | 30 |
| CO. | 4.1.2.1.6.1 | Indennità ai centralinisti non vedenti | 3.000,00 | | | 3.000,00 | 3.000,00 | - | 22 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|------------------|--|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| CO. 4.1.2.1.6.2 | Formazione e iscrizione a convegni del personale tecnico amministrativo soggette a limite | 47.000,00 | 6.900,30 | | 53.900,30 | 54.000,30 | -100,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.3 | Formazione e iscrizione a convegni del personale tecnico amministrativo non soggette a limite | 100.000,00 | | | 100.000,00 | 118.500,00 | -18.500,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.4 | Buoni pasto per il personale tecnico amministrativo | 600.000,00 | | | 600.000,00 | 785.000,00 | -185.000,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.5 | Missioni soggette a limite personale tecnico amministrativo | 42.000,00 | 8.191,94 | | 50.191,94 | 33.353,02 | 16.838,92 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.6 | Missioni non soggette a limite personale tecnico amministrativo | - | 4.000,00 | | 4.000,00 | 59.000,00 | -55.000,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.8 | Sussidi al personale tecnico amministrativo | 266.000,00 | | | 266.000,00 | 56.000,00 | 210.000,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.9 | Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa del personale tecnico amministrativo | 15.000,00 | | | 15.000,00 | 50.000,00 | -35.000,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.1.6.10 | Altri oneri per il personale tecnico amministrativo | - | | | - | 190.000,00 | -190.000,00 | 22 |
| CO. 4.1.2.2 | ACQUISTO DI MATERIALI | 170.570,00 | 134.977,46 | - | 305.547,46 | 425.878,04 | -120.330,58 | |
| CO. 4.1.2.2.1.1 | Benzina e gasolio per autotrazione | 5.220,00 | 2.000,00 | | 7.220,00 | 12.220,00 | -5.000,00 | 31 |
| CO. 4.1.2.2.1.2 | Benzina e gasolio per autotrazione auto blu | 1.000,00 | | | 1.000,00 | 1.096,00 | -96,00 | 31 |
| CO. 4.1.2.2.1.3 | Cancelleria e altro materiale di consumo | 164.350,00 | 104.400,00 | | 268.750,00 | 382.662,04 | -113.912,04 | 31 |
| CO. 4.1.2.2.1.4 | Acquisto beni strumentali | | 3.800,00 | | 3.800,00 | 7.300,00 | -3.500,00 | 31 |
| CO. 4.1.2.2.1.5 | Acquisto beni non soggetti ad inventario spesati nell'anno | | 24.777,46 | | 24.777,46 | 22.600,00 | 2.177,46 | 31 |
| CO. 4.1.2.4 | ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO | 10.600,00 | 10.475,00 | - | 21.075,00 | 23.750,00 | -2.675,00 | |
| CO. 4.1.2.4.1.1 | Libri, riviste e giornali | 10.600,00 | 10.475,00 | | 21.075,00 | 23.750,00 | -2.675,00 | 29 |
| CO. 4.1.2.5 | ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI | 2.442.114,00 | 779.047,88 | - | 3.221.161,88 | 3.059.283,75 | 161.878,13 | |
| CO. 4.1.2.5.1.1 | Prestazioni di servizi di lavoro autonomo occasionali e professionali | 213.000,00 | 40.000,00 | | 253.000,00 | 280.000,00 | -27.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.2 | Consulenze | 169.474,00 | | | 169.474,00 | 215.752,00 | -46.278,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.3 | Pubblicità obbligatoria | 45.000,00 | | | 45.000,00 | 50.000,00 | -5.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.4 | Pubblicità istituzionale (informazione e divulgazione delle attività istituzionali) | 203.000,00 | 1.100,00 | | 204.100,00 | 204.100,00 | - | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.5 | Pubblicità soggetta a limite | 4.000,00 | 684,58 | | 4.684,58 | 4.684,58 | - | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.6 | Spese di rappresentanza soggette a limite | 15.840,00 | | | 15.840,00 | 15.958,00 | -118,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.7 | Spese di rappresentanza non soggette a limite | | | | - | 800,00 | -800,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.8 | spese per organizzazione manifestazioni e convegni | 132.200,00 | | | 132.200,00 | 176.200,00 | -44.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.10 | Premi di assicurazione | 402.000,00 | 8.200,00 | | 410.200,00 | 411.800,00 | -1.600,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.11 | Spese per spedizioni | 121.400,00 | 26.192,00 | | 147.592,00 | 160.589,17 | -12.997,17 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.12 | Assistenza informatica e manutenzione software | | 565.271,30 | | 565.271,30 | 417.900,00 | 147.371,30 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.13 | Appalto smaltimento rifiuti speciali | 15.000,00 | 20.300,00 | | 35.300,00 | 29.900,00 | 5.400,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.14 | Servizi fotocomposizione, stampa e legatoria per pubblicazioni d'ateneo | 70.000,00 | | | 70.000,00 | 65.000,00 | 5.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.15 | Stime immobiliari, aggiornamenti e revisioni catastali, arbitrati | 54.000,00 | | | 54.000,00 | 155.000,00 | -101.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.16 | Servizio rassegna stampa | 23.000,00 | | | 23.000,00 | 20.000,00 | 3.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.5.1.17 | Altre spese per servizi | 974.200,00 | 117.300,00 | | 1.091.500,00 | 851.600,00 | 239.900,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.6 | COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI | 3.362.500,00 | 54.075,00 | - | 3.416.575,00 | 3.733.900,00 | -317.325,00 | |
| CO. 4.1.2.6.1.1 | Fitti passivi e spese condominiali | 3.250.000,00 | | | 3.250.000,00 | 3.500.000,00 | -250.000,00 | 33 |
| CO. 4.1.2.6.1.2 | Noleggi e spese accessorie di mezzi trasporto | 10.500,00 | 21.750,00 | | 32.250,00 | 10.500,00 | 21.750,00 | 33 |
| CO. 4.1.2.6.1.3 | Noleggi e spese accessorie auto blu (soggette a limite) | 7.000,00 | | | 7.000,00 | 12.100,00 | -5.100,00 | 33 |
| CO. 4.1.2.6.1.4 | Noleggi e spese accessorie attrezzature | 95.000,00 | 26.325,00 | | 121.325,00 | 200.300,00 | -78.975,00 | 33 |
| CO. 4.1.2.6.1.5 | Canoni leasing | | 6.000,00 | | 6.000,00 | 11.000,00 | -5.000,00 | 33 |
| CO. 4.1.2.7 | UTENZE E CANONI | 4.967.380,00 | 1.580.641,00 | - | 6.548.021,00 | 8.160.810,36 | -1.612.789,36 | |
| CO. 4.1.2.7.1.1 | Utenze e canoni per telefonia fissa | | 163.700,00 | | 163.700,00 | 162.690,01 | 1.009,99 | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.2 | Utenze e canoni per telefonia mobile | | 161.716,00 | | 161.716,00 | 185.005,35 | -23.289,35 | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.3 | Utenze e canoni per reti di trasmissione | | 24.500,00 | | 24.500,00 | 15.000,00 | 9.500,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.4 | Utenze e canoni per energia elettrica | 3.965.000,00 | | | 3.965.000,00 | 5.536.960,00 | -1.571.960,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.5 | Utenze e canoni per acqua | 1.000.000,00 | 2.000,00 | | 1.002.000,00 | 1.002.000,00 | - | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.6 | Utenze e canoni per gas | - | 150,00 | | 150,00 | 16.050,00 | -15.900,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.7 | Pedaggi autostradali | 1.380,00 | | | 1.380,00 | 1.880,00 | -500,00 | 30 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|-------------------|---|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---|
| CO. 4.1.2.7.1.8 | Pedaggi autostradali (auto blu) | 1.000,00 | | | 1.000,00 | 1.900,00 | -900,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.7.1.9 | Utenze e canoni per periodici elettronici e banche dati | | 1.227.875,00 | | 1.227.875,00 | 1.237.825,00 | -9.950,00 | 29 |
| CO. 4.1.2.7.1.10 | Altre Utenze e canoni | | 700,00 | | 700,00 | 1.500,00 | -800,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.8 | MANUTENZIONE E GESTIONE STRUTTURE | 10.493.900,00 | 2.332.976,54 | - | 12.826.876,54 | 11.186.398,33 | 1.640.478,21 | |
| CO. 4.1.2.8.1.1 | Appalto servizio pulizia locali | 430.000,00 | 940.984,12 | | 1.370.984,12 | 1.389.992,57 | -19.008,45 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.2 | Riscaldamento e condizionamento | 3.850.000,00 | 8.000,00 | | 3.858.000,00 | 3.952.000,00 | -94.000,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.3 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili | 4.998.000,00 | 237.555,42 | | 5.235.555,42 | 3.968.698,38 | 1.266.857,04 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.4 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature | 20.000,00 | 175.638,00 | | 195.638,00 | 175.424,67 | 20.213,33 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.5 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 600,00 | 8.200,00 | | 8.800,00 | 10.100,00 | -1.300,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.6 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 15.000,00 | 416.626,00 | | 431.626,00 | 385.911,99 | 45.714,01 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.7 | Servizi di vigilanza e reception | 950.000,00 | 523.977,00 | | 1.473.977,00 | 1.123.070,72 | 350.906,28 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.8 | Trasporti, facchinaggi | 230.000,00 | 21.996,00 | | 251.996,00 | 181.200,00 | 70.796,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.8.1.9 | Utilizzo taxi amministrazione centrale soggetto a limite | 300,00 | | | 300,00 | | 300,00 | 30 |
| CO. 4.1.2.9 | IMPOSTE E TASSE | 1.228.453,00 | 12.800,00 | - | 1.241.253,00 | 1.236.110,80 | 5.142,20 | |
| CO. 4.1.2.9.1.1 | Imposte sul patrimonio - IMU | 117.800,00 | | | 117.800,00 | 69.246,00 | 48.554,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.9.1.2 | Imposta di registro | 24.981,00 | | | 24.981,00 | 28.007,00 | -3.026,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.9.1.4 | Tassa rifiuti | 1.057.000,00 | | | 1.057.000,00 | 1.114.154,00 | -57.154,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.9.1.5 | Imposta di bollo | 3.672,00 | 200,00 | | 3.872,00 | 5.703,80 | -1.831,80 | 34 |
| CO. 4.1.2.9.1.6 | Altre imposte e tasse (non sul reddito) | 25.000,00 | 12.600,00 | | 37.600,00 | 19.000,00 | 18.600,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10 | ALTRI COSTI GENERALI | 4.403.012,00 | 1.675,00 | - | 4.404.687,00 | 4.685.977,14 | -281.290,14 | |
| CO. 4.1.2.10.1.1 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributo di funzionamento (saldo) in attesa di allocazione | 414.211,00 | | | 414.211,00 | | 414.211,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.1.4 | Costi generali sostenibili a fronte di contributi rettorali in attesa di allocazione | 30.000,00 | | | 30.000,00 | 30.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.1.5 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributi finalizzati consolidati nel FFO (S.S. Professioni Legali, Polo Savona) in attesa di allocazione | 104.000,00 | | | 104.000,00 | 104.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.1.6 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributo di funzionamento CSITA (saldo) in attesa di allocazione | 933.700,00 | | | 933.700,00 | 1.270.437,14 | -336.737,14 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.1.7 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributi per sostituzione personale assente in attesa di allocazione | 347.640,00 | | | 347.640,00 | 347.640,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.1.8 | Costi generali sostenibili a fronte di altre risorse in attesa di allocazione | 313.500,00 | | | 313.500,00 | 625.000,00 | -311.500,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.1 | Compensi per commissioni di concorso | 60.000,00 | | | 60.000,00 | 51.000,00 | 9.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.2 | Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni di concorso | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 11.000,00 | -1.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.3 | Compensi per commissioni esami di Stato e professioni sanitarie | 200.000,00 | | | 200.000,00 | 200.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.5 | Compensi per commissioni ECDL | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.6 | Compensi e Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione | 24.600,00 | | | 24.600,00 | 25.000,00 | -400,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.7 | Gettoni di presenza al Senato accademico | 26.000,00 | | | 26.000,00 | 30.000,00 | -4.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.8 | Compensi e gettoni di presenza al Collegio dei Revisori dei Conti | 64.500,00 | | | 64.500,00 | 70.000,00 | -5.500,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.9 | Rimborsi spese di missione ai Revisori dei Conti | 18.000,00 | | | 18.000,00 | 20.000,00 | -2.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.10 | Gettoni di presenza ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | 80.000,00 | | | 80.000,00 | 100.000,00 | -20.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.11 | Gettoni di presenza ai componenti del CPO | 1.350,00 | | | 1.350,00 | 2.000,00 | -650,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.12 | Rimborsi spese di trasferta ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | 17.500,00 | | | 17.500,00 | 15.000,00 | 2.500,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.13 | Indennità di carica organi accademici | 252.000,00 | | | 252.000,00 | 252.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.14 | Rimborsi spese di missione organi istituzionali soggetti a limite | 15.111,00 | | | 15.111,00 | 15.000,00 | 111,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.15 | Compenso al Garante di Ateneo | 17.500,00 | | | 17.500,00 | 17.000,00 | 500,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.16 | Quote associative | 72.400,00 | 1.675,00 | | 74.075,00 | 78.900,00 | -4.825,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.17 | Spese legali | 127.000,00 | | | 127.000,00 | 147.000,00 | -20.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.20 | Oneri per lavoro interinale | 900.000,00 | | | 900.000,00 | 900.000,00 | - | 30 |
| CO. 4.1.2.10.2.21 | Rimborso a San Martino spese di funzionamento strutture convenzionate | 302.000,00 | | | 302.000,00 | 300.000,00 | 2.000,00 | 34 |

BUDGET ECONOMICO 2015 (PER MACRO CENTRI DI GESTIONE)

ALLEGATO 4

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | AREE DIRIGENZIALI | CENTRI AUTONOMI DI GESTIONE | FONDAZIONI, PREMI E LASCITI | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2015 | TOTALE BUDGET UNICO ECONOMICO 2014 | DELTA | RICONCILIAZIONE CON SCHEMA BUDGET ECONOMICO |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| CO. 4.1.2.10.2.22 | Contributo al C.U.G. | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 50.000,00 | - | 34 |
| CO. 4.1.2.10.2.23 | Rimborsi spese di missione organi istituzionali NON soggetti a limite | 12.000,00 | | | 12.000,00 | 15.000,00 | -3.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.3 | AMMORTAMENTI | 6.364.000,00 | - | - | 6.364.000,00 | 6.168.017,00 | 195.983,00 | |
| CO. 4.1.3.1.1.1 | ammortamento costi di impianto e di ampliamento | 329.000,00 | | | 329.000,00 | | 329.000,00 | 35 |
| CO. 4.1.3.3.1.2 | ammortamento Brevetti | - | | | - | 19.200,00 | -19.200,00 | 35 |
| CO. 4.1.3.5.1.1 | Ammortamento su interventi su beni di terzi | 510.000,00 | | | 510.000,00 | 690.000,00 | -180.000,00 | 35 |
| CO. 4.1.3.7.1.1 | ammortamento fabbricati destinati ad attività istituzionali | 1.608.000,00 | | | 1.608.000,00 | 2.364.000,00 | -756.000,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.7.1.2 | ammortamento fabbricati destinati ad altre finalità | 82.000,00 | | | 82.000,00 | | 82.000,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.8.1.1 | ammortamento Impianti e attrezzature (*) | 1.725.000,00 | | | 1.725.000,00 | 1.612.183,00 | 112.817,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.8.1.2 | ammortamentoMacchinari ed attrezzature tecnico scientifiche | 573.000,00 | | | 573.000,00 | 246.425,00 | 326.575,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.8.1.3 | ammortamento Attrezzature informatiche | 956.000,00 | | | 956.000,00 | 719.703,00 | 236.297,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.9.1.1 | ammortamento mobili e arredi | 487.000,00 | | | 487.000,00 | 423.867,00 | 63.133,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.9.1.2 | ammortamento macchine ordinarie da ufficio | 17.000,00 | | | 17.000,00 | 12.980,00 | 4.020,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.10.1.1 | ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 11.810,00 | -6.810,00 | 36 |
| CO. 4.1.3.11.1.1 | ammortamento altri beni mobili | 72.000,00 | | | 72.000,00 | 67.849,00 | 4.151,00 | 36 |
| CO. 4.1.4.1 | ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI | - | - | - | - | - | - | |
| CO. 4.1.4.1.1.2 | Accantonamenti rischi per ricorsi in atto | - | | | - | | - | 39 |
| CO. 4.1.4.1.1.4 | Accantonamenti a fondo svalutazione crediti | - | | | - | | - | 39 |
| CO. 4.1.5.1 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | - | 137.223,88 | - | 137.223,88 | 3.200,00 | 134.023,88 | |
| CO. 4.1.5.1.1.10 | Oneri interdipartimentali per posti aggiunti per personale t.a. tempo indeterminato | | 30.000,00 | | 30.000,00 | | 30.000,00 | 34 |
| CO. 4.1.5.1.1.15 | Oneri interdipartimentali diversi | | 107.223,88 | | 107.223,88 | 3.200,00 | 104.023,88 | 34 |
| CO. 4.2.1.1 | INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI | 876.598,00 | 1.325,00 | - | 877.923,00 | 1.103.298,45 | -225.375,45 | |
| CO. 4.2.1.1.1.1 | Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - gestione Tesoro | 291.747,00 | | | 291.747,00 | 305.797,00 | -14.050,00 | 42 |
| CO. 4.2.1.1.1.2 | Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - gestione Cassa Depositi Spa | 549.851,00 | | | 549.851,00 | 761.063,00 | -211.212,00 | 42 |
| CO. 4.2.1.1.1.5 | Spese e commissioni bancarie e postali | 35.000,00 | 1.325,00 | | 36.325,00 | 36.438,45 | -113,45 | 42 |
| CO. 4.4.1.1 | ONERI STRAORDINARI | 789.000,00 | - | - | 789.000,00 | 780.000,00 | 9.000,00 | |
| CO. 4.4.1.1.1.1 | Restituzioni e rimborsi diversi | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | - | 47 |
| CO. 4.4.1.1.1.2 | Oneri vari straordinari | 779.000,00 | | | 779.000,00 | 770.000,00 | 9.000,00 | 47 |
| CO. 4.5.1.1 | IMPOSTE SUL REDDITO | 176.066,00 | - | - | 176.066,00 | 173.758,00 | 2.308,00 | |
| CO. 4.5.1.1.1.1 | Ires | 176.066,00 | | | 176.066,00 | 173.758,00 | 2.308,00 | 48 |
| | TOTALE COSTI | 285.446.912,00 | 34.026.797,97 | 336.956,23 | 319.810.666,20 | 328.709.109,49 | -8.898.443,29 | |
| | | 5.127.537,00 | -5.127.537,00 | - | - | | | |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO UNICO D'ATENEIO DI PREVISIONE 2015

1) CRITERI DI VALUTAZIONE E DI REDAZIONE

Il bilancio unico d'Ateneio di previsione 2015, composto dal budget economico e dal budget degli investimenti, è stato redatto in conformità a quanto previsto dall' art. 2 comma a) del D.Lgs. 18/2012 e nell'osservanza dei principi generali disposti dall' art. 2 comma 1 del D.M. n. 19/2014 (correttezza, attendibilità, coerenza, annualità, prudenza, ecc.).

Nella predisposizione del budget economico ci si è in particolare attenuti al rispetto del principio di **attendibilità**, secondo cui *“le previsioni devono essere sostenute da fondate aspettative di acquisizione e di utilizzo delle risorse”*, e di **prudenza**; ciò ha comportato l'inclusione nel budget dei soli proventi aventi carattere di ragionevole certezza , nonché dei costi ragionevolmente prevedibili.

La redazione del budget economico 2015 ha trovato un elemento di particolare criticità nella previsione del FFO 2015, che rappresenta la principale fonte di finanziamento del nostro Ateneio; l'incertezza che ancora contraddistingue, al momento della redazione del budget, l'assegnazione del FFO 2014, e la mancanza di indicazioni ministeriali in merito all'assegnazione 2015, hanno imposto di attenersi al succitato **“principio di prudenza”**, ipotizzando sia per il 2014 (€ 168 Mil.) che per il 2015 (€ 163 Mil.) un FFO inferiore del 3% rispetto a quello dell'esercizio precedente (ossia un importo prossimo al **“minimale”** previsto dalla **“clausola di salvaguardia”** contenuta nel decreto ministeriale dei criteri di ripartizione del contributo per l'esercizio 2014). La conseguente prevista riduzione di FFO 2015, rispetto al budget 2014, di ca. 10 milioni di euro (di cui 5 Milioni sul FFO 2014 – originariamente previsto pari a 173 Mil invariato rispetto al 2013 - e 5 milioni sul FFO 2015), ha comportato la necessità, ai fini del rispetto del **“principio di pareggio di bilancio”** previsto dal suddetto decreto, sia di non soddisfare al momento alcune esigenze di ateneio riferite a diversi ambiti, senza peraltro inficiare la garanzia di continuità dei servizi dell'ateneio stesso, sia di attingere (come già fatto in sede di redazione del budget 2014) al **“fondo oneri per transizione da contabilità finanziaria”** (ca. € 5,7 Mil.) alimentato da ulteriori risorse emerse in corso d'esercizio 2014 nell'ambito di un'analisi preconsuntiva, sia di ricorrere all'utilizzo, peraltro previsto dal suddetto art. 2 comma 1 del D.M. n. 19/2014, di parte (ca. € 12,1 Mil.) del patrimonio disponibile dell'ateneio (il cui importo alla data di redazione del budget ammonta a complessivi € 16,7 Mil.); si è comunque garantita la sussistenza di una quota di patrimonio disponibile (ca. € 4,6 Mil.) a salvaguardia dell'integrità del **“fondo di dotazione”**.

Relativamente alle esigenze di ateneio al momento non soddisfatte, si fa riferimento in particolare ai progetti di ricerca di Ateneio, all'accantonamento ai fondi rischi per ricorsi in atto, al cofinanziamento d'ateneio per ISSUGE, nonché all'incremento degli stanziamenti relativi alla manutenzione ordinaria di immobili, al contributo di funzionamento a CSITA e al CSSBA. Si ricorda comunque che, già in anni passati, alcune esigenze che non hanno trovato copertura in sede di redazione del budget iniziale, sono state poi soddisfatte in corso d'anno mediante l'utilizzo di nuove risorse sopravvenute.

Si ricorda inoltre che, ai sensi dell'art. 60 comma 1 D.L. n. 69 del 21 giugno 2013, a decorrere dall'esercizio finanziario 2014 confluiscono nel FFO sia i fondi per la programmazione dello sviluppo del sistema universitario, sia i fondi per il cofinanziamento di assegni di ricerca, sia i fondi per borse di studio universitarie post lauream (dottorato di ricerca); per effetto di detta norma, tenuto conto che in sede di budget 2015, relativamente ai suddetti fondi ministeriali, si è solo previsto il finanziamento del dottorato di ricerca per ca. € 4,2 Mil., sostanzialmente in linea con il 2014, l'importo complessivo di FFO 2015 viene rideterminato in complessivi ca. € 167,2 Mil.

Si evidenzia che, pur in presenza delle suddette difficoltà di pareggio del budget 2015, si è comunque voluto garantire lo stesso importo di assegnazioni alle strutture fondamentali previsto nel 2014, sia in termini di contributo di funzionamento che in termini di contributi didattici.

Relativamente al budget degli investimenti, si ricorda che lo stesso si concretizza in una proiezione delle spese di investimento che si prevede di effettuare nel 2015; tenuto conto della natura finanziaria di dette spese, si può ritenere che il budget degli investimenti (ca. € 1,7) trovi copertura nel flusso di cassa (ca. € 5,8 Mil.) generato nel 2015 dalla differenza tra i costi non monetari (ammortamenti previsti in ca. € 6,3 Mil.) e le uscite finanziarie non economiche (rimborso quote capitale mutui previsto in ca. € 0,5 Mil.).

Per quanto concerne le modalità "formali" di redazione del budget 2015, in assenza degli schemi ad hoc da definirsi mediante decreto del MIUR di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 3 comma 6) del D.M. n. 19/2014, si è ritenuto opportuno redigere, in prima istanza, le previsioni di budget 2015 per macro aggregati di centri di responsabilità (Aree dirigenziali, Centri autonomi di gestione, Fondazioni, Premi e Lasciti) secondo lo schema del piano dei conti in uso all'ateneo; le stesse previsioni sono state quindi riclassificate sulla base dello schema di Conto Economico previsto dal suddetto decreto in riferimento al bilancio unico d'ateneo di esercizio.

Tale schema è presentato in forma scalare e per natura, il che consente di evidenziare alcuni risultati intermedi, interessanti per comprendere l'andamento dell'attività gestionale.

Questa può essere divisa in tre aree:

- **gestione operativa**, che riguarda la gestione caratteristica dell'ateneo e quella relativa agli impieghi in attività patrimoniali accessorie; comprende le seguenti principali voci di ricavo:
 - ✓ *proventi propri*, legati alla capacità attrattiva dell'Ateneo nei confronti dell'utente finale (lo studente) e del territorio che lo circonda: le tasse e contributi degli studenti, i proventi derivanti da trasferimento tecnologico e da ricerche commissionate all'università da esterni (c.d. attività c/terzi), i proventi derivanti da finanziamenti competitivi per attività di ricerca;
 - ✓ *contributi*, riconosciuti da ministeri e da enti pubblici e privati a copertura di spese di funzionamento, di didattica e di ricerca, nonché per spese di investimento;
- e di costo:
 - ✓ *costi del personale*, riguardanti le retribuzioni sia del personale dedicato alla ricerca e alla didattica sia del personale dirigente e tecnico amministrativo;
 - ✓ *costi della gestione corrente*, relativi all'acquisto dei beni e servizi necessari a garantire il funzionamento dell'università;
 - ✓ *ammortamenti e svalutazioni*, che rilevano l'impatto annuale sul conto economico delle immobilizzazioni acquisite dall'ateneo;

- ✓ *accantonamenti per rischi ed oneri*, riferiti a importi da accantonare su fondi stanziati nel passivo dello stato patrimoniale, quali il fondo rischi per ricorsi in atto, il fondo svalutazione crediti e il fondo oneri per transizione da contabilità finanziaria;
 - ✓ *oneri diversi di gestione*, relativi ad oneri di natura residuale, riferiti in particolare, per il nostro ateneo, a rapporti interdipartimentali;
- **gestione finanziaria**, riferibile alle operazioni di raccolta dei capitali attraverso l'indebitamento con enti terzi (Cassa Depositi e Prestiti) con conseguente insorgenza di oneri finanziari, nonché alle eventuali operazioni che possono dare vita a proventi finanziari attivi a seguito dell'acquisizione di partecipazioni, titoli, depositi bancari.
 - **gestione straordinaria**, riguardante le operazioni che determinano ricavi o costi di per sé non riferibili né alla gestione caratteristica né a quella finanziaria, come per esempio le plusvalenze e minusvalenze di natura eccezionale.

Si procede di seguito ad un'analisi della composizione delle principali voci di ricavo e di costo che costituiscono il budget economico 2015, con evidenziazione, per ciascuna voce, delle previsioni riferite alle aree dirigenziali e di quelle riferite ai centri autonomi di gestione; nell'ambito di detta analisi ci si è soffermati, con particolare riferimento alle aree dirigenziali dell'amministrazione centrale, sui più significativi scostamenti rispetto al budget 2014.

2) ANALISI VOCI DI RICAVO

A) PROVENTI OPERATIVI

I proventi operativi si articolano in: proventi propri (I), contributi (II), proventi per attività assistenziale (III), proventi per gestione diretta interventi per il diritto allo studio (IV), altri proventi e ricavi diversi (V), variazione delle rimanenze (VI), incremento delle immobilizzazioni per lavori interni (VII).

Si procede di seguito ad un'analisi di ciascuna delle suddette tipologie di ricavi.

PROVENTI PROPRI (I)

I "proventi propri" si suddividono nelle tre seguenti categorie:

Proventi per la didattica (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 42.844.892,00 | 43.909.250,00 | -1.064.358,00 |
| Centri autonomi di gestione | | - | - |
| TOTALE | 42.844.892,00 | 43.909.250,00 | -1.064.358,00 |

Si tratta delle tasse e dei contributi universitari che si prevede di ricevere a fronte dei servizi resi dall'Università ai propri iscritti ai Corsi di Studio di I e II livello, nonché per i Corsi di perfezionamento, Master, o corsi di studio singoli.

Lo scostamento di - € 1.064.358,00 rispetto al budget 2014 è essenzialmente imputabile a:

- ✓ prevista diminuzione di tasse e contributi per corsi di laurea conseguente alla tendenziale riduzione del numero degli studenti iscritti e alla rinuncia all'incremento ISTAT 2015 per i contributi di II rata (delibere degli Organi di Governo nelle sedute del 22 e 23 luglio 2014), al fine di agevolare gli studenti in questo periodo di recessione economica;
- ✓ mancata previsione 2015 relativamente ai tirocini formativi attivi a seguito delle incertezze in merito alle modalità e ai tempi di attuazione di tale tipologia di corsi.

Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico (2)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | - | - | - |
| Centri autonomi di gestione | 11.574.312,34 | 14.441.227,35 | -2.866.915,01 |
| TOTALE | 11.574.312,34 | 14.441.227,35 | -2.866.915,01 |

Si rilevano in questa voce i ricavi previsti relativamente alle commesse commerciali realizzate dai dipartimenti universitari nell'ambito della ricerca scientifica. Tali commesse sono prestazioni a favore di terzi e consistono in attività di ricerca, di consulenza, di progettazione, di sperimentazione, di verifica tecnica, di cessione di risultati di ricerca svolte da strutture dell'Università, avvalendosi delle proprie competenze e risorse, a condizione di percepire un corrispettivo atto a coprirne i costi.

Lo scostamento di - € 2.866.915,01 è principalmente imputabile ai minori finanziamenti previsti dalle strutture dipartimentali per attività c/terzi, anche a seguito della perdurante situazione economica recessiva.

Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi (3)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Aree dirigenziali | - | - | - |
| Centri autonomi di gestione | 12.959.748,63 | 9.819.839,48 | 3.139.909,15 |
| TOTALE | 12.959.748,63 | 9.819.839,48 | 3.139.909,15 |

In questa tipologia di voci sono iscritte le previsioni relative a progetti di ricerca attivati da strutture dipartimentali e finanziati dal MIUR e da altri ministeri, dall'Unione Europea e da altri organismi internazionali, nonché da enti pubblici e privati.

Lo scostamento di + € 3.139.909,15 è principalmente riferibile ad una più corretta allocazione di finanziamenti dall'Unione Europea per attività di ricerca, che a budget 2015 sono stati più opportunamente allocati alla presente voce anziché alla voce "Contributi da Unione Europea e altri Organismi Internazionali" (ved. Pag. 9 punto 4)

CONTRIBUTI (II)

I "contributi" si suddividono nelle seguenti categorie:

Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 187.076.000,00 | 196.066.000,00 | -8.990.000,00 |
| Centri autonomi di gestione | 375.000,00 | 940.662,00 | -565.662,00 |
| TOTALE | 187.451.000,00 | 197.006.662,00 | -9.555.662,00 |

In questa tipologia di voci sono iscritti i contributi che si prevede di ricevere dal MIUR e da altri Ministeri a vario titolo (FFO, contratti formazione specialistica, attività sportiva, ecc.).

In particolare, lo scostamento di - € 8.990.000,00 relativo alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale si riferisce alle seguenti componenti:

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| FFO | 167.190.000,00 | 176.950.000,00 | -9.760.000,00 |
| Contributo ministeriale per contratti di formazione specialistica | 18.812.000,00 | 18.522.000,00 | 290.000,00 |
| Contributi in conto capitale dallo Stato per edilizia universitaria | 638.000,00 | - | 638.000,00 |
| Contributo MIUR per attività sportiva | 146.000,00 | 170.000,00 | -24.000,00 |
| Contributi ministeriali a favore di PERFORM | 290.000,00 | 424.000,00 | -134.000,00 |
| TOTALE | 187.076.000,00 | 196.066.000,00 | -8.990.000,00 |

Lo scostamento di - € 9.760.000,00 relativo al FFO, come già precisato in sede di "analisi dei criteri di valutazione e di redazione", è riferibile:

- ✓ per ca. - € 5 Mil. al 2014, in quanto, in mancanza di indicazioni in merito al momento della stesura del presente documento, si è prudenzialmente ipotizzata, per l'FFO 2014, una riduzione del 3% rispetto al FFO 2013, a fronte di una previsione iniziale di budget 2014 stimata invariata rispetto al 2013 (€ 173 Mil.) anche in considerazione di un ipotetico incremento dello stanziamento 2014 sul FFO del sistema universitario;
- ✓ per ca. - € 5 Mil. al 2015, a seguito del prudenziale decremento del 3% (rispetto al presunto FFO 2014) ipotizzato a budget 2015;

- ✓ per ca. + € 0,2 Mil. ad un lieve incremento previsto a budget 2015 relativamente al cofinanziamento ministeriale delle borse di dottorato di ricerca che, ai sensi dell'art. 60 comma 1 D.L. n. 69 del 21 giugno 2013, a decorrere dall'esercizio finanziario 2014 confluisce nel FFO.

Lo scostamento di + € 638.000, relativo ai contributi in conto capitale dallo Stato per edilizia universitaria, si riferisce alla quota di competenza 2015 di contributi ministeriali pregressi per investimenti, riscontati al termine di ciascun esercizio per la quota ancora da ammortizzare; la quota in oggetto, non prevista a budget 2014, è destinata a "sterilizzare" gli ammortamenti sui beni coperti da detti contributi.

Contributi Regioni e Province autonome (2)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 1.537.100,00 | 5.742.500,00 | -4.205.400,00 |
| Centri autonomi di gestione | 744.000,00 | 815.000,00 | -71.000,00 |
| TOTALE | 2.281.100,00 | 6.557.500,00 | -4.276.400,00 |

Le previsioni di questa tipologia di voci si riferiscono principalmente al contributo annuale (723.000,00) concesso dalla Regione Liguria sulla base di apposita Convenzione stipulata in data 28.12.2003 per il finanziamento di un intervento di ristrutturazione e di recupero funzionale di parte del complesso "ex Albergo dei Poveri", nonché a contributi concessi dalla Regione Liguria sia per il finanziamento di assegni di ricerca nell'ambito del FSE 2007/13 sia per il finanziamento di corsi di perfezionamento gestiti da PERFORM, e a finanziamenti vari concessi da regioni e province autonome a favore di strutture dipartimentali.

In particolare, lo scostamento di - € 4.205.400,00 relativo alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale si riferisce principalmente al finanziamento della Regione Liguria per assegni di ricerca FSE che va ad esaurirsi nel 2015.

Contributi altre Amministrazioni locali (3)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|-------------|-----------------|------------------|
| Aree dirigenziali | - | - | - |
| Centri autonomi di gestione | - | 9.000,00 | -9.000,00 |
| TOTALE | - | 9.000,00 | -9.000,00 |

In questa tipologia di voci sono iscritte le previsioni di contributi da parte di Comuni e Province non autonome a favore di strutture dipartimentali.

Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali (4)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 2.402.823,00 | 2.497.493,00 | -94.670,00 |
| Centri autonomi di gestione | 912.000,00 | 3.659.433,92 | -2.747.433,92 |
| TOTALE | 3.314.823,00 | 6.156.926,92 | -2.842.103,92 |

La presente tipologia di voci si riferisce ai contributi che si prevede di ricevere dall'Unione Europea per il finanziamento di programmi di mobilità Erasmus e di progetti di internazionalizzazione ("Erasmus Mundus", "Tempus", ecc.) gestiti dall'Amministrazione Centrale, nonché per il finanziamento di progetti comunitari gestiti dalle strutture dipartimentali.

Le previsioni riferite alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale sono sostanzialmente in linea con il Budget 2014, mentre lo scostamento di - € 2.747.433,92, riferito ai Centri autonomi di gestione, è principalmente riconducibile ad una più corretta allocazione di finanziamenti dall'Unione Europea per attività di ricerca, che a budget 2015 sono stati più opportunamente allocati alla voce "Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi" (ved. Pag.7 punto 3).

Contributi da Università (5)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aree dirigenziali | 267.323,00 | 304.751,00 | -37.428,00 |
| Centri autonomi di gestione | - | - | - |
| TOTALE | 267.323,00 | 304.751,00 | -37.428,00 |

La presente tipologia di voci riguarda principalmente la previsione di contributi da parte di altre Università per il finanziamento di contratti di formazione specialistica, ed è sostanzialmente in linea con il 2014.

Contributi da altri (pubblici) (6)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aree dirigenziali | 4.573.229,00 | 1.858.851,00 | 2.714.378,00 |
| Centri autonomi di gestione | 1.601.400,00 | 1.529.412,60 | 71.987,40 |
| TOTALE | 6.174.629,00 | 3.388.263,60 | 2.786.365,40 |

La presente tipologia di voci riguarda principalmente la previsione di contributi da parte della Fondazione Istituto Italiano di Tecnologia (IIT) per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca e da enti pubblici vari per il finanziamento di contratti di formazione specialistica, nonché la previsione di contributi da enti pubblici vari a favore di strutture dipartimentali.

Relativamente alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale, lo scostamento di + € 2.714.378 si riferisce principalmente al finanziamento da parte di IIT di borse di dottorato di ricerca ed è conseguente sia alle diverse modalità di introito di detto finanziamento che, a decorrere dal 2015, è

interamente versato direttamente all'Ateneo, anziché con il tramite di strutture dipartimentali, sia al previsto incremento del finanziamento in questione.

Contributi da altri (privati) (7)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 1.783.769,00 | 1.470.214,00 | 313.555,00 |
| Centri autonomi di gestione | 560.900,00 | 2.129.500,00 | -1.568.600,00 |
| TOTALE | 2.344.669,00 | 3.599.714,00 | -1.255.045,00 |

La presente tipologia di voci riguarda principalmente la previsione di contributi da parte di enti privati per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca, di contratti di formazione specialistica e di cattedre convenzionate, nonché la previsione di contributi da enti privati vari a favore di strutture dipartimentali.

Relativamente alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale, lo scostamento di + € 313.555,00 si riferisce principalmente alla previsione di maggiori finanziamenti da enti privati per cattedre convenzionate.

Relativamente invece ai Centri autonomi di gestione, lo scostamento di - € 1.568.600,00 è principalmente imputabile ai minori finanziamenti da enti privati previsti dalle strutture dipartimentali, anche a seguito della perdurante situazione economica recessiva.

PROVENTI PER ATTIVITÀ ASSISTENZIALE (III)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Aree dirigenziali | 14.867.000,00 | 15.655.000,00 | -788.000,00 |
| Centri autonomi di gestione | - | - | - |
| TOTALE | 14.867.000,00 | 15.655.000,00 | -788.000,00 |

Le previsioni inserite in questa tipologia di voci si riferiscono ai rimborsi da parte dell'IRCCS San Martino/IST, dell'IRCCS Gaslini e dell'Ente Ospedali Galliera dei compensi a favore del personale universitario convenzionato con il S.S.N. a titolo di indennità ospedaliera e di attività "intramuraria", nonché ai rimborsi da parte dell'IRCCS San Martino/IST delle spese di manutenzione e somministrazione sostenute dall'Ateneo presso edifici convenzionati.

Lo scostamento di - € 788.000,00 è riferibile alla prevista riduzione dei rimborsi da parte dell'IRCCS San Martino/IST delle spese di manutenzione e somministrazione sostenute dall'Ateneo presso edifici convenzionati, a seguito della diminuzione delle superfici universitarie che ospitano strutture ospedaliere convenzionate.

PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (IV)

Non si prevedono proventi per gli interventi per il diritto allo studio in quanto detti interventi sono gestiti direttamente dall'ARSSU.

ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI (V)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 17.384.671,00 | 18.983.843,00 | -1.599.172,00 |
| Fondazioni, premi e lasciti | 115.743,52 | 115.425,00 | 318,52 |
| Centri autonomi di gestione | 171.900,00 | 102.900,00 | 69.000,00 |
| TOTALE | 17.672.314,52 | 19.202.168,00 | -1.529.853,48 |

La presente tipologia di voci riguarda principalmente la previsione di fitti attivi, di recuperi e rimborsi e di proventi interdipartimentali finalizzati al pagamento di costi stipendiali di varia natura (co.co.co, professori a contratto, ricercatori a tempo determinato, assegni di ricerca, borse di dottorato di ricerca, ecc.), liquidati centralmente ma a carico delle strutture dipartimentali. Sono ricomprese nella presente voce anche le previsioni di fitti attivi e di recuperi e rimborsi a favore di Lasciti, Fondazioni e Premi.

Relativamente alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale, lo scostamento di - € 1.599.172,00 si riferisce principalmente alle diverse modalità di introito del finanziamento da parte di IIT di borse di dottorato di ricerca che, a decorrere dal 2015, è interamente versato direttamente all'Ateneo, anziché con il tramite di strutture dipartimentali

3) ANALISI VOCI DI COSTO

COSTI OPERATIVI (B)

I costi operativi sono quelli relativi ai fattori collegati da univoche ed oggettive relazioni di causalità con l'attività istituzionale, ovvero quelli attribuibili direttamente alle attività didattiche e di ricerca. Riguardano quindi il costo del personale docente, ricercatore, collaboratori linguistici, dirigente e tecnico amministrativo, ed i costi per servizi connessi alla gestione corrente delle attività didattiche e di ricerca, nonché gli ammortamenti e gli accantonamenti per rischi ed oneri.

I costi operativi, più precisamente, si articolano in: costi del personale (VIII), costi della gestione corrente (IX), ammortamenti e svalutazioni (X), accantonamenti per rischi ed oneri (XI), oneri diversi di gestione (XII).

Si procede di seguito ad un'analisi di ciascuna delle suddette tipologie di costi

COSTI DEL PERSONALE (VIII)

I "costi del personale" si suddividono nelle seguenti categorie

Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 138.740.744,00 | 143.572.809,00 | -4.832.065,00 |
| Centri autonomi di gestione | 7.750,00 | 3.700,00 | 4.050,00 |
| TOTALE | 138.748.494,00 | 143.576.509,00 | -4.828.015,00 |

Rientrano in questa categoria le previsioni di costo relative a docenti/ricercatori, collaborazioni scientifiche, docenti a contratto, esperti linguistici ed altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica.

Lo scostamento relativo alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale pari a - € 4.832.065,00 si riferisce principalmente alla previsione di:

- ✓ minori costi stipendiali di personale ricercatore a tempo indeterminato (- € 5.793.000) a seguito sia dell'attuazione del Piano Straordinario Associati che comporterà il passaggio nel ruolo di professore associato di un consistente numero di unità di ricercatori attualmente confermati a tempo indeterminato, sia del fatto che il ruolo di ricercatori a tempo indeterminato tende ad esaurirsi;
- ✓ minori costi di assegnisti (- € 3.056.000) principalmente a seguito dell'esaurimento, nel corso del 2015, dei posti di assegnista finanziati dalla Regione Liguria nell'ambito del FSE;
- ✓ minori competenze accessorie a personale docente e ricercatore (ca. - € 402.000) a seguito di erroneo stanziamento di budget 2014;
- ✓ maggiori costi stipendiali di docenti a tempo indeterminato (+ € 2.741.000) a seguito del suddetto passaggio nel ruolo di professore associato di un consistente numero di unità di ricercatori a tempo indeterminato;
- ✓ maggiori costi stipendiali di ricercatori a tempo determinato (+ € 1.994.000) conseguenti all'ulteriore aumento delle unità che si prevede assumeranno servizio nel corso del 2015.

Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo 2)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 57.768.745,00 | 59.175.624,00 | -1.406.879,00 |
| Centri autonomi di gestione | 19.092,24 | 18.242,32 | 849,92 |
| TOTALE | 57.787.837,24 | 59.193.866,32 | -1.406.029,08 |

Rientrano in questa categoria le previsioni di costo relative al personale dirigente e tecnico amministrativo, comprensive di competenze accessorie, indennità spettanti a personale universitario equiparato al SSN, costi per formazione, missioni e buoni pasto riferiti a detto personale.

Lo scostamento relativo alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale pari a - € 1.406.879,00 si riferisce principalmente alla previsione di:

- ✓ minori costi stipendiali di personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato (- € 1.011.000) dovuti in particolare ad una quantificazione più puntuale del costo del personale part-time;
- ✓ minori costi per buoni pasto (- € 185.000) conseguenti al nuovo sistema di erogazione degli stessi.

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE (IX)

In questa categoria sono raggruppati tutti i costi relativi alle gestione corrente dell'attività istituzionale svolta dall'Ateneo.

I "costi della gestione corrente" si suddividono nelle seguenti categorie

Costi per sostegno agli studenti (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Aree dirigenziali | 37.735.425,00 | 35.491.789,00 | 2.243.636,00 |
| Centri autonomi di gestione | 2.600,00 | 2.400,00 | 200,00 |
| TOTALE | 37.738.025,00 | 35.494.189,00 | 2.243.836,00 |

Nella presente categoria sono raggruppati i costi previsti per le varie iniziative da assumere a favore degli studenti, con particolare riferimento alle borse assegnate a vario titolo (dottorato di ricerca, borse di ricerca, borse di mobilità Erasmus, ecc.), ai contratti di formazione specialistica, ai premi di laurea, alle attività part-time e di tutorato, agli interventi a favore di studenti disabili.

Lo scostamento relativo alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale pari a + € 2.243.636,00 si riferisce principalmente all'incremento dello stanziamento destinato alle borse di dottorato di ricerca per effetto sia del maggior cofinanziamento di ateneo destinato a dette borse (ca. + 1 Mil.), in conformità a quanto deliberato dal C.A. nella seduta del 16.04.2014, sia dei maggiori finanziamenti esterni previsti per dette borse, con particolare riferimento al finanziamento IIT.

Costi per il diritto allo studio (2)

Non sono previsti interventi diretti per il diritto allo studio in quanto gli stessi sono gestiti direttamente dall'ARSSU.

Costi per la ricerca e l'attività editoriale (3)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aree dirigenziali | 223.000,00 | 176.000,00 | 47.000,00 |
| Centri autonomi di gestione | 26.404.735,97 | 31.494.575,35 | -5.089.839,38 |
| TOTALE | 26.627.735,97 | 31.670.575,35 | -5.042.839,38 |

Nei "Costi per la ricerca e l'attività editoriale" si includono le previsioni di spesa relative a brevetti, alla partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico, al 5 per mille trasferito dai dipartimenti sull'attività c/terzi, nonché i progetti di ricerca nazionali e internazionali previsti dalle strutture dipartimentali.

Relativamente alle Aree dirigenziali non si rilevano scostamenti significativi rispetto al budget 2014. Relativamente ai Centri autonomi di gestione si fornisce la seguente tabella in cui sono riepilogate le diverse tipologie di "progetti di ricerca" previsti dalle strutture dipartimentali.

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Progetti di ricerca nazionali | 1.095.000,00 | 1.488.798,63 | -393.798,63 |
| Progetti di ricerca finanziati dalla UE | 5.804.453,00 | 5.834.914,90 | -30.461,90 |
| Progetti di ricerca internazionali | 465.100,00 | 400.000,00 | 65.100,00 |
| Progetti di ricerca finanziati da Regioni | 614.150,00 | 1.012.500,00 | -398.350,00 |
| Progetti di ricerca finanziati da altre amministrazioni pubbliche | 1.578.714,05 | 1.929.316,51 | -350.602,46 |
| Progetti di ricerca finanziati da privati | 4.915.712,48 | 6.339.136,33 | -1.423.423,85 |
| Progetti per contratti di ricerca, consulenza e convenzioni in attività commerciale | 8.038.165,81 | 11.968.046,64 | -3.929.880,83 |
| Altri progetti di ricerca finanziati da attività commerciale | 1.388.754,20 | 1.460.806,00 | -72.051,80 |
| Progetti di ricerca autofinanziati | 2.504.686,43 | 1.061.056,34 | 1.443.630,09 |
| TOTALE | 26.404.735,97 | 31.494.575,35 | -5.089.839,38 |

Trasferimenti a partner di progetti coordinati (4)

Nessuno stanziamento previsto alla presente voce.

Acquisto materiale di consumo per laboratori (5)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aree dirigenziali | - | - | - |
| Centri autonomi di gestione | 10.100,00 | 11.231,81 | -1.131,81 |
| TOTALE | 10.100,00 | 11.231,81 | -1.131,81 |

La presente categoria accoglie le previsioni di spesa per l'acquisto dei materiali di consumo per laboratori, per lo più relativi ai dipartimenti scientifici. Nella maggior parte dei casi questi acquisti, essendo relativi ad attività di ricerca, sono coperti da contributi (pubblici o privati).

Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori (6)

Nessuno stanziamento previsto alla presente voce.

Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico (7)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Aree dirigenziali | 10.600,00 | 10.600,00 | - |
| Centri autonomi di gestione | 1.238.350,00 | 1.250.975,00 | -12.625,00 |
| TOTALE | 1.248.950,00 | 1.261.575,00 | -12.625,00 |

Nella presente categoria sono valorizzate le previsioni sia di acquisti relativi al patrimonio librario dell'Università sia di utenze e canoni per periodici elettronici.

Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali (8)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Aree dirigenziali | 19.170.194,00 | 19.287.932,00 | -117.738,00 |
| Centri autonomi di gestione | 3.464.790,42 | 2.905.735,44 | 559.054,98 |
| TOTALE | 22.634.984,42 | 22.193.667,44 | 441.316,98 |

Nella presente categoria sono ricomprese le previsioni di spesa relative a utenze e canoni (energia elettrica, acqua, gas, telefonia, ecc), a manutenzione e gestione strutture (manutenzione ordinaria di immobili, apparecchiature e automezzi, pulizia e vigilanza locali, riscaldamento, trasporti e facchinaggi, ecc.) e ad altri acquisti di servizi e collaborazioni tecnico gestionali (prestazioni di lavoro autonomo occasionali e professionali, consulenze, pubblicità, rappresentanza, premi di assicurazione, spedizioni, ecc.).

Lo scostamento relativo alle Aree dirigenziali dell'amministrazione centrale pari a - € 117.738 si riferisce principalmente a:

- ✓ minori spese previste per "utenze e canoni" (ca - € 1.587.000) riferite a minori spese per energia elettrica a causa sia del ribasso del costo di acquisto della componente "energia elettrica" sia della stima del costo da sostenere in caso di adesione alla convenzione CONSIP dedicata all'energia elettrica (si ricorda, al riguardo, che i parametri economici delle convenzioni CONSIP sono presi a riferimento non superabile nella determinazione della base di gara d'appalto);
- ✓ maggiori spese previste per "manutenzione e gestione strutture" (ca + € 1.510.000) essenzialmente riferite a maggiori spese di manutenzione ordinaria degli immobili per effetto di previsioni di budget 2014 sottostimate rispetto alle effettive esigenze, come peraltro già rilevato in sede dei ripetuti assestamenti incrementativi di bilancio apportati alla presente tipologia di spesa nel corso del 2014.

Lo scostamento relativo ai Centri autonomi di gestione pari a + € 559.054,98 si riferisce principalmente a:

- ✓ maggiori stanziamenti previsti per spese di pulizia e vigilanza (ca. + € 350.000) relativamente al contributo integrativo già assegnato in sede di redazione di budget 2015 alla Scuola Politecnica e alla Scuola Umanistica, e dalle stesse allocato alla presente voce;
- ✓ maggiori stanziamenti previsti per spese di assistenza informatica e manutenzione software (ca. + € 147.000).

Acquisto altri materiali (9)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Aree dirigenziali | 170.570,00 | 186.516,00 | -15.946,00 |
| Centri autonomi di gestione | 134.977,46 | 239.362,04 | -104.384,58 |
| TOTALE | 305.547,46 | 425.878,04 | -120.330,58 |

Nella presente categoria sono inserite le previsioni di spesa relative a benzina e gasolio per autotrazione, cancelleria e altro materiale di consumo, beni strumentali.

Variazione delle rimanenze di materiali (10)

Non sono previste variazioni delle rimanenze di materiali.

Costi per godimento beni di terzi (11)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Aree dirigenziali | 3.362.500,00 | 3.622.600,00 | -260.100,00 |
| Centri autonomi di gestione | 54.075,00 | 111.300,00 | -57.225,00 |
| TOTALE | 3.416.575,00 | 3.733.900,00 | -317.325,00 |

Le previsioni della presente categoria si riferiscono a fitti passivi e spese condominiali, noleggi e spese accessorie di automezzi e attrezzature, canoni leasing.

Lo scostamento relativo alle aree dirigenziali (- € 260.100) si riferisce principalmente alla previsione di minori spese relativamente a:

- ✓ fitti passivi e spese condominiali (- € 250.000) a seguito dei risparmi sui canoni di affitto a partire dal luglio 2014 ai sensi del D.L. 24/4/2014, n. 66;
- ✓ noleggi e spese accessorie auto blu (- € 5.100) al fine di adeguare lo stanziamento al nuovo limite ministeriale delle spese per auto blu fissato con L. n. 89/2014

Altri costi (12)

Tenuto conto del consistente importo delle previsioni di spesa imputate alla categoria "residuale" in esame, si fornisce nella tabella sotto riportata un dettaglio delle previsioni complessive (aree dirigenziali + centri autonomi di gestione) sulle singole voci di spesa

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Imposte e tasse (IMU, tassa rifiuti, imposta registro e bollo, altre)) | 1.241.253,00 | 1.236.110,80 | 5.142,20 |
| Compensi per commissioni di concorso | 60.000,00 | 51.000,00 | 9.000,00 |
| Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni di concorso | 10.000,00 | 11.000,00 | -1.000,00 |
| Compensi per commissioni esami di Stato e professioni sanitarie | 200.000,00 | 200.000,00 | - |
| Compensi per commissioni ECDL | 10.000,00 | 10.000,00 | - |
| Compensi e Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione | 24.600,00 | 25.000,00 | -400,00 |
| Gettoni di presenza al Senato accademico | 26.000,00 | 30.000,00 | -4.000,00 |
| Compensi e gettoni di presenza al Collegio dei Revisori dei Conti | 64.500,00 | 70.000,00 | -5.500,00 |
| Rimborsi spese di missione ai Revisori dei Conti | 18.000,00 | 20.000,00 | -2.000,00 |
| Gettoni di presenza ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | 80.000,00 | 100.000,00 | -20.000,00 |
| Gettoni di presenza ai componenti del CPO | 1.350,00 | 2.000,00 | -650,00 |
| Rimborsi spese di trasferta ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | 17.500,00 | 15.000,00 | 2.500,00 |
| Indennità di carica organi accademici | 252.000,00 | 252.000,00 | - |
| Rimborsi spese di missione organi istituzionali soggetti a limite | 15.111,00 | 15.000,00 | 111,00 |
| Compenso al Garante di Ateneo | 17.500,00 | 17.000,00 | 500,00 |
| Quote associative | 74.075,00 | 78.900,00 | -4.825,00 |
| Spese legali | 127.000,00 | 147.000,00 | -20.000,00 |
| Rimborso a San Martino spese di funzionamento strutture convenzionate | 302.000,00 | 300.000,00 | 2.000,00 |
| Contributo al C.U.G. | 50.000,00 | 50.000,00 | - |
| Rimborsi spese di missione organi istituzionali NON soggetti a limite | 12.000,00 | 15.000,00 | -3.000,00 |
| Rimborsi tasse e contributi agli studenti | 376.100,00 | 254.388,00 | 121.712,00 |
| Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | 5.000,00 | 5.000,00 | - |
| Contributi correnti a enti esterni (CUSG, SIAE, costo decentramento, ecc.) | 1.040.059,00 | 1.030.650,00 | 9.409,00 |
| Progetti strutture fondamentali per didattica | 753.900,00 | 767.000,00 | -13.100,00 |
| Progetti strutture fondamentali per formazione post lauream | 1.413.725,00 | 740.000,00 | 673.725,00 |
| SUB-TOTALE (RIPRESO A PAG. SUCCESSIVA) | 6.191.673,00 | 5.442.048,80 | 749.624,20 |

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|
| SUB-TOTALE (RIPRESO DA PAG. PRECEDENTE) | 6.191.673,00 | 5.442.048,80 | 749.624,20 |
| Progetti strutture fondamentali per convegni, seminari, congressi | 54.000,00 | 105.000,00 | -51.000,00 |
| Altri progetti strutture fondamentali | 315.678,00 | 292.500,00 | 23.178,00 |
| Progetti di internazionalizzazione TEMPUS (Amm.ne Centrale) | 1.000.172,00 | 1.081.720,00 | -81.548,00 |
| Progetti PERFORM (Amm.ne Centrale) | 1.221.637,00 | 1.693.506,00 | -471.869,00 |
| Progetto UNITE (Amm.ne Centrale) | 30.000,00 | - | 30.000,00 |
| Progetto AMAS (Amm.ne Centrale) | 87.500,00 | - | 87.500,00 |
| Progetti Regione Liguria FSE per assegni di ricerca (Amm.ne Centrale) | 105.000,00 | 95.850,00 | 9.150,00 |
| Progetti Fondazioni, Premi, Lasciti (Amm.ne Centrale) | 336.956,23 | 374.232,14 | -37.275,91 |
| Altri progetti Amm.ne Centrale | 44.000,00 | 89.200,00 | -45.200,00 |
| Contribuzione studentesca in attesa di allocazione | 11.046.000,00 | 11.103.750,00 | -57.750,00 |
| Altri costi in attesa di allocazione | 790.037,00 | 993.560,00 | -203.523,00 |
| Contributo di funzionamento (saldo) in attesa di allocazione | 414.211,00 | | 414.211,00 |
| Contributo di funzionamento a CSITA (saldo) in attesa di allocazione | 933.700,00 | 1.270.437,14 | -336.737,14 |
| Contributi rettorali in attesa di allocazione | 30.000,00 | 30.000,00 | - |
| Contributi per sostituzione di personale assente in attesa di allocazione | 347.640,00 | 347.640,00 | - |
| Oneri interdipartimentali | 137.223,88 | 3.200,00 | 134.023,88 |
| TOTALE | 23.085.428,11 | 22.922.644,08 | 162.784,03 |

Viene di seguito riportata la consueta scomposizione delle previsioni complessive della categoria in esame tra Aree dirigenziali dell'Amministrazione Centrale e Centri autonomi di gestione

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Aree dirigenziali | 20.396.426,23 | 20.918.344,28 | -521.918,05 |
| Centri autonomi di gestione | 2.689.001,88 | 2.004.299,80 | 684.702,08 |
| TOTALE | 23.085.428,11 | 22.922.644,08 | 162.784,03 |

Lo scostamento di - € 521.918,05 relativo alle Aree dirigenziali è principalmente riferibile alla mancata previsione 2015 relativamente ai tirocini formativi attivi a seguito delle incertezze in merito alle modalità e ai tempi di attuazione di tale tipologia di corsi, come già evidenziato in sede di analisi dei ricavi.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (X)

La voce evidenzia i costi di competenza dell'esercizio per gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali. L'importo degli ammortamenti previsti a budget 2015 è stato in parte (€ 638.000) sterilizzato con la rilevazione di "Contributi agli investimenti", come già evidenziato in sede di analisi dei ricavi.

Gli "ammortamenti" si articolano nelle seguenti categorie

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ammortamento costi di impianto e di ampliamento | 329.000,00 | - | 329.000,00 |
| Ammortamento brevetti | - | 19.200,00 | -19.200,00 |
| Ammortamento su interventi su beni di terzi | 510.000,00 | 690.000,00 | -180.000,00 |
| TOTALE | 839.000,00 | 709.200,00 | 129.800,00 |

Lo scostamento di + € 329.000 relativo all'ammortamento dei costi di impianto e ampliamento si riferisce ad un'infrastruttura di poligenerazione in campo energetico realizzata nel Campus di Savona e denominata "Smart Polygeneration Microgrid", il cui ammortamento non era stato previsto a budget 2014 in quanto, al momento della redazione dello stesso, non si era ancora del tutto completata la fase di collaudo dell'opera.

Lo scostamento di - € 180.000 relativo all'ammortamento su interventi su beni di terzi è conseguente allo slittamento del completamento di interventi su beni di terzi previsti a budget 2014, con particolare riferimento all'Albergo dei Poveri

Ammortamenti immobilizzazioni materiali (2)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| Ammortamento fabbricati | 1.690.000,00 | 2.364.000,00 | -674.000,00 |
| Ammortamento impianti, attrezzature e macchinari | 3.254.000,00 | 2.578.311,00 | 675.689,00 |
| Ammortamento mobili, arredi e macchine da ufficio | 504.000,00 | 436.847,00 | 67.153,00 |
| Ammortamento automezzi e altri mezzi di trasporto | 5.000,00 | 11.810,00 | -6.810,00 |
| Ammortamento altri beni mobili | 72.000,00 | 67.849,00 | 4.151,00 |
| TOTALE | 5.525.000,00 | 5.458.817,00 | 66.183,00 |

Le previsioni di ammortamento delle immobilizzazioni materiali sono, per il 2015, nel loro complesso, sostanzialmente in linea con quelle di budget 2014.

Lo scostamento di - € 674.000 relativo all'ammortamento dei fabbricati è essenzialmente conseguente ad un diverso criterio di valutazione di alcuni fabbricati (valore catastale anziché perizia

di stima), già adottato in sede di redazione del Bilancio d'Ateneo di esercizio 2013, rispetto alla previsione di budget 2014.

Lo scostamento di ca. + € 675.000 relativo all'ammortamento di impianti, attrezzature e macchinari è imputabile a previsioni di budget 2014 sottostimate, come peraltro confermato dall'importo degli ammortamenti rilevati a Bilancio d'Ateneo di esercizio 2013.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI (XI)

In analogia al budget 2014, non si è previsto per il 2015 alcun accantonamento al fondo rischi per ricorsi in atto e al fondo svalutazione crediti, considerando congrui gli importi stanziati su detti fondi alla data di redazione del presente documento.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)

I proventi e oneri finanziari si articolano in: proventi finanziari (1), oneri finanziari (2), utili e perdite su cambi (3).

Proventi finanziari (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Aree dirigenziali | - | - | - |
| Fondazioni, premi e lasciti | 221.212,71 | 258.807,14 | -37.594,43 |
| Centri autonomi di gestione | - | - | - |
| TOTALE | 221.212,71 | 258.807,14 | -37.594,43 |

Nella voce "Proventi finanziari" sono previsti gli interessi attivi sulle disponibilità dei conti bancari dei Lasciti, nonché le cedole di interessi sui titoli di proprietà dei Lasciti stessi.

Interessi ed altri oneri finanziari (2)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| Aree dirigenziali | 876.598,00 | 1.101.860,00 | -225.262,00 |
| Centri autonomi di gestione | 1.325,00 | 1.438,45 | -113,45 |
| TOTALE | 877.923,00 | 1.103.298,45 | -225.375,45 |

Nella voce "Interessi ed altri oneri finanziari" sono principalmente previsti gli interessi passivi sui mutui con la Cassa Depositi e Prestiti, nonché spese e commissioni bancarie e postali.

Lo scostamento rispetto al Budget 2014 è imputabile sia al trend decrescente, sulla base dei relativi piani di ammortamento, delle quote interessi sui mutui già attivati, sia alla mancata attivazione di mutui previsti a Budget 2014.

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)

Nessun importo previsto alla presente categoria.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)

I proventi e oneri straordinari si articolano in: proventi (1) e oneri (2).

Proventi (1)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Aree dirigenziali | 17.837.642,00 | 8.400.000,00 | 9.437.642,00 |
| Centri autonomi di gestione | | - | - |
| TOTALE | 17.837.642,00 | 8.400.000,00 | 9.437.642,00 |

La voce "Proventi straordinari" si riferisce al previsto utilizzo, ai fini del pareggio del bilancio, sia del "fondo oneri per transizione da contabilità finanziaria" (€ 5.707.744 budget 2015; € 8.400.000 budget 2014) appositamente accantonato nel passivo dello stato patrimoniale, sia, limitatamente al budget 2015, del Patrimonio libero (€ 12.129.898). Per effetto di detto utilizzo, il Patrimonio libero dell'Ateneo risulta pari a € 4.606.348,12.

Oneri (2)

| Descrizione | Budget 2015 | Budget 2014 | Delta |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Aree dirigenziali | 789.000,00 | 780.000,00 | 9.000,00 |
| Centri autonomi di gestione | | - | - |
| TOTALE | 789.000,00 | 780.000,00 | 9.000,00 |

La voce “Oneri straordinari” si riferisce principalmente ai versamenti previsti a favore del Bilancio dello Stato ai sensi della Legge 228/2012, della Legge 122/2010 e della Legge 133/2008.

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

L'importo previsto in tale voce si riferisce all'IRES di competenza dell'esercizio 2015.

4) BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Come già precisato nei criteri di valutazione e di redazione, si ricorda che il budget degli investimenti si concretizza in una proiezione delle spese di investimento che si prevede di effettuare nel 2015; tenuto conto della natura finanziaria di dette spese, si può ritenere che il budget degli investimenti (ca. € 1,7) trovi copertura nel flusso di cassa (ca. € 5,8 Mil.) generato nel 2015 dalla differenza tra i costi non monetari (ammortamenti previsti in ca. € 6,3 Mil.) e le uscite finanziarie non economiche (rimborso quote capitale mutui previsto in ca. € 0,5 Mil.).

Il budget degli investimenti 2015 evidenzia nel suo complesso una diminuzione di ca. € 2,4 milioni rispetto al budget 2014. Lo scostamento è essenzialmente imputabile al sostanziale azzeramento dello stanziamento, previsto dall'Area sviluppo edilizio, per progetti di edilizia, a seguito di una ricognizione globale, in sede di predisposizione del Programma Triennale 2015-2017 (istruttoria n. 4 C.A. del 17.09.2014), dei progetti edilizi già finanziati, sia mediante risorse di bilancio che tramite contratto di mutuo; per effetto di detta ricognizione, le risorse finanziarie derivanti da economie di spesa, risultate disponibili a seguito della conclusione di numerosi interventi, sono state riallocate in progetti sprovvisti di copertura finanziaria, e si è inoltre proceduto al definanziamento – totale o parziale – di alcuni interventi il cui progetto è stato rimodulato, ridimensionato o espunto dal programma triennale per le ragioni indicate nella predetta istruttoria; ciò ha consentito all'Area sviluppo edilizio di non richiedere sostanzialmente risorse finanziarie aggiuntive per la realizzazione di nuovi interventi.

5) RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA MINISTERIALI

Le previsioni di budget 2015 sulle voci evidenziate nella tabella sotto riportata risultano in linea con i limiti di spesa previsti dalla Legge 135/2012 (spese per autovetture), dalla Legge 122/2010 (spese per missioni, pubblicità, rappresentanza e formazione del personale) e dalla Legge 228/2012 (Mobili e arredi).

| Voce COAN | Denominazione | Codice SIOPE | Budget Amm.Cent | Budget Str.Fond. | Totale Budget | Tetto Amm.Cen | Tetto Str.Fond. | Totale tetto |
|---------------|--|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 4.1.2.2.1.2 | Benzina e gasolio per autotrazione auto blu | S.S.2212 | 1.000,00 | | 1.000,00 | | | |
| 4.1.2.6.1.3 | Noleggi e spese accessorie auto blu | S.S.2520 | 7.000,00 | | 7.000,00 | | | |
| 4.1.2.7.1.8 | Pedaggi autostradali auto blu | S.S.2317 | 1.000,00 | | 1.000,00 | | | |
| 4.1.2.8.1.9 | Utilizzo taxi amm.ne centrale | | 300,00 | | 300,00 | | | |
| | Totale | | 9.300,00 | | 9.300,00 | 9.354,60 | | 9.354,60 |
| 4.1.2.5.1.5 | Pubblicità sogg. a limite | S.S.2222 | 4.000,00 | 684,58 | 4.684,58 | | | |
| 4.1.2.5.1.6 | Rappresentanza sogg. a limite | S.S.2226 | 15.840,00 | | 15.840,00 | | | |
| | Totale | | 19.840,00 | 684,58 | 20.524,58 | 19.840,01 | 6.982,25 | 26.822,26 |
| 4.1.1.3.5.1 | Missioni sogg. a limite person. dedicato a ric. e did. | S.S.1550 | 5.000,00 | 3.750,00 | 8.750,00 | | | |
| 4.1.1.3.5.2 | Iscriz. a convegni pers. dedicato a ric. e did. | S.S.1550 | 5.000,00 | | 5.000,00 | | | |
| 4.1.2.1.6.5 | Missioni sogg. a limite person. dedicato a ric. e did. | S.S.1550 | 42.000,00 | 8.191,94 | 50.191,94 | | | |
| 4.1.2.10.2.14 | Rimborsi spese di missione organi istituzionali sogg. a limite | S.S.2110 | 15.111,00 | | 15.111,00 | | | |
| | Totale | | 67.111,00 | 11.941,94 | 79.052,94 | 67.111,74 | 52.441,63 | 119.553,37 |
| 4.1.2.1.6.2 | Formaz. e iscriz. a convegni pers. le t.a. sogg. a limite | S.S.1510 | 47.000,00 | 6.900,00 | 53.900,00 | | | |
| | Totale | | 47.000,00 | 6.900,00 | 53.900,00 | 47.966,85 | 14.561,06 | 62.527,91 |
| 1.2.3.1.1.1 | Mobili e arredi | S.S.7313 | 28.358,00 | 6.311,00 | 34.669,00 | | | |
| | Totale | | 28.358,00 | 6.311,00 | 34.669,00 | 28.358,32 | 50.247,57 | 78.605,89 |

**SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
DELL'AMMINISTRAZIONE Università degli Studi di Genova**

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

| TIPOLOGIE RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | |
|---|--|---|---|---------------------|
| | Disponibilità Finanziaria Primo anno | Disponibilità Finanziaria Secondo anno | Disponibilità Finanziaria Terzo anno | Importo Totale |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 878.716,97 | 925.144,44 | 933.692,55 | 2.737.553,96 |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Trasferimento di immobili ex art.19, c.5-ter L.n. 109/94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti di bilancio | 2.392.654,73 | 208.982,00 | 652.008,39 | 3.253.645,12 |
| Altro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali | 3.271.371,70 | 1.134.126,44 | 1.585.700,94 | 5.991.199,08 |
| | Importo (in euro) | | | |
| Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno | 227.037,21 | | | |

Note

Il responsabile del programma
MAURO MASPERO

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
DELL'AMMINISTRAZIONE Università degli Studi di Genova
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

| N. prog. (1) | Cod.Int. Amm.ne (2) | CODICE ISTAT (3) | | | CODICE NUTS (3) | Tipologia (4) | Categoria (4) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | Priorità (5) | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA | | | | Cessione immobili | Apporto di capitale privato | |
|-----------------|---------------------------|------------------|-------|--------|--------------------|---------------------------------------|---|--|--------------|-------------------------------|-----------------|---------------|----------------|----------------------|--------------------------------|------------------|
| | | Reg. | Prov. | Com. | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Totale | S/N (6) | Importo | Tipologia (7) |
| 1 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA AULA DIDATTICA AL PIANO -1 DELL'EDIFICIO SEDE DELLA CLINICA OCULISTICA | 1 | 355.069,2 1 | 0,00 | 0,00 | 355.069,2 1 | N | 0,00 | |
| 2 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | LAVORI PER L'ESECUZIONE DEGLI IMPIANTI DI RILEVAZIONE AUTOMATICA DI INCENDIO E DI DIFFUSIONE SONORA PRESSO L'EDIFICIO SEDE DEL DIMA/DIBRIS | 1 | 480.103,4 0 | 0,00 | 0,00 | 480.103,4 0 | N | 0,00 | |
| 3 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | LAVORI PER L'ESECUZIONE DEGLI IMPIANTI DI RILEVAZIONE AUTOMATICA DI INCENDIO E DI DIFFUSIONE SONORA PRESSO IL COMPLESSO DI ARCHITETTURA | 1 | 360.051,8 2 | 0,00 | 0,00 | 360.051,8 2 | N | 0,00 | |
| 4 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | SCALONI MONUMENTALI ESTERNI DEL PALAZZO UNIVERSITARIO: IMPERMEABILIZZAZIONI ED OPERE COMPLEMENTARI | 2 | 835.715,3 2 | 0,00 | 0,00 | 835.715,3 2 | N | 0,00 | |
| 5 | | 07 | 010 | 010025 | | Demolizione - 02 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | DEMOLIZIONE DI PORZIONE DEL FABBRICATO EDIFICATO IN ALVEO DEL TORRENTE STURLA DELL'EDIFICIO EX SUTTER - VIALE CEMBRANO, 4 - GENOVA | 1 | 713.093,9 3 | 0,00 | 0,00 | 713.093,9 3 | N | 0,00 | |
| 6 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Ordinaria - 06 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | SOSTITUZIONE GRUPPO FRIGO A SERVIZIO DELL'EDIFICIO DENOMINATO PADIGLIONE 1 A SAN MARTINO | 1 | 193.035,6 8 | 0,00 | 0,00 | 193.035,6 8 | N | 0,00 | |
| 7 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Ordinaria - 06 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | RIQUALIFICAZIONE GRUPPO FRIGO DIMI | 1 | 173.050,0 4 | 0,00 | 0,00 | 173.050,0 4 | N | 0,00 | |
| 8 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Ordinaria - 06 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | RIQUALIFICAZIONE DEGLI IPMIANTI DI CLIMATIZZAZIONE AULA CAFFA IN DARSENA | 1 | 161.252,3 0 | 0,00 | 0,00 | 161.252,3 0 | N | 0,00 | |
| 9 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione | Edilizia sociale | RISTRUTTURAZIONE LOCALI NON | | 0,00 | 550.497,01 | 0,00 | 550.497,0 | N | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|----|-----|--------|--|---------------------------------------|---|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---|------|--|
| | | | | | | Straordinaria - 07 | e scolastica - A0508 | UTILIZZATI DA DESTINARE A DEPOSITO LIBRARIO PER LA FACOLTA' DI SCIENZE DELLA FORMAZIONE IN CORSO PODESTA' 2 | | | | | 1 | | | |
| 10 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | RIFACIMENTO IMPERMEABILIZZAZIONI TERRAZZI DI COPERTURA DEL DSA E PARTE DEGLI SPAZI COMUNI DELLA FACOLTA' DI ARCHITETTURA | | 0,00 | 218.389,64 | 0,00 | 218.389,6 4 | N | 0,00 | |
| 11 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | EDIFICIO DELLA FACOLTA' DI INGEGNERIA SITO IN VIA ALL'OPERA PIA N.15A RIFACIMENTO TERRAZZO DI COPERTURA DELLE AULE B | | 0,00 | 156.257,79 | 0,00 | 156.257,7 9 | N | 0,00 | |
| 12 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Ordinaria - 06 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | RIQUALIFICAZIONE E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE A MEZZO DELLA SOSTITUZIONE DI UN GRUPPO DI REFRIGERAZIONE LATO MARE EDIFICIO DARSENA, VIA VIVALDI 2 | | 0,00 | 208.982,00 | 0,00 | 208.982,0 0 | N | 0,00 | |
| 13 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | PADIGLIONI DI INGEGNERIA ADIACENTI VILLA CAMBIASO RIFACIMENTO TERRAZZO CON CAMPO DA TENNIS | | 0,00 | 0,00 | 354.125,7 8 | 354.125,7 8 | N | 0,00 | |
| 14 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Straordinaria - 07 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | PADIGLIONI DI INGEGNERIA ADIACENTI VILLA CAMBIASO RIFACIMENTO DELLA FACCIATA SUD E DEL TERRAZZO DEI PADIGLIONI ANTICHI SOPRASTANTI GLI SPAZI ATTUALMENTE IN USO AL DIMSET E AL DICAT | | 0,00 | 0,00 | 579.566,7 7 | 579.566,7 7 | N | 0,00 | |
| 15 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Ordinaria - 06 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | RIQUALIFICAZIONE CON SOSTITUZIONE GRUPPI DI REFRIGERAZIONE NELLA CF 45 CON NUOVI GRUPPI CONDENSATI AD ARIA - DIMA - VIA DODECANESO 35 | | 0,00 | 0,00 | 297.608,0 8 | 297.608,0 8 | N | 0,00 | |
| 16 | | 07 | 010 | 010025 | | Manutenzione Ordinaria - 06 | Edilizia sociale e scolastica - A0508 | RIQUALIFICAZIONE CON SOSTITUZIONE GRUPPI DI REFRIGERAZIONE CON NUOVO GRUPPO CONDENSATO AD ARIA - DCCI - VIA DODECANESO 31 | | 0,00 | 0,00 | 354.400,3 1 | 354.400,3 1 | N | 0,00 | |
| TOTALE | | | | | | | | | | 3.271.371, 70 | 1.134.126,4 4 | 1.585.700, 94 | 5.991.199, 08 | | 0,00 | |

Note

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art. 128 comma 3 della legge 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità)
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del d.lgs. 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

Il responsabile del programma


MAURO MASPERO

**SCHEDA 2B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
 DELL'AMMINISTRAZIONE Università degli Studi di Genova
 ELENCO IMMOBILI DA TRASFERIRE art. 53, commi 6-7, del d.lgs. 163/2006**

| Elenco degli immobili da trasferire art. 53, commi 6-7, del d.lgs. 163/2006 | | | | Arco temporale del programma | | |
|---|----------------------|-------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|---------|
| Riferimento intervento (1) | Descrizione immobile | Solo diritto di superficie | Piena proprietà | Valore stimato | | |
| | | | | 1° anno | 2° anno | 3° anno |
| TOTALE | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Note

(1) Viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento

Il responsabile del programma
MAURO MASPERO



**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
DELL'AMMINISTRAZIONE Università degli Studi di Genova
ELENCO ANNUALE**

| Cod. Int. Amm.ne (1) | CODICE UNICO INTERVENTO CUI (2) | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO | CPV | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | | Importo annualità | Importo totale intervento | FINALITA' (3) | Conformità | Verifica vincoli ambientali | Priorità (4) | Stato progettazione e approvata (5) | Stima tempi di esecuzione | |
|----------------------|---------------------------------|-----------------|--|------------|-------------------------------|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------------------------|---------|
| | | | | | Urb (S/N) | Amb (S/N) | | | | TRIM/ANNO INIZIO LAVORI | TRIM/ANNO FINE LAVORI | | | | |
| | 0075415010020151 | D31H13001160005 | REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA AULA DIDATTICA AL PIANO -1 DELL'EDIFICIO SEDE DELLA CLINICA OCULISTICA | 45450000-6 | Piccolo | Raffaele | 355.069,21 | 355.069,21 | Miglioramento e incremento di servizio - MIS | S | S | 1 | Progetto esecutivo - PE | 01/2015 | 02/2015 |
| | 0075415010020152 | D39E14000140005 | LAVORI PER L'ESECUZIONE DEGLI IMPIANTI DI RILEVAZIONE AUTOMATICA DI INCENDIO E DI DIFFUSIONE SONORA PRESSO L'EDIFICIO SEDE DEL DIMA/DIBRIS | 45312100-8 | Piccolo | Raffaele | 480.103,40 | 480.103,40 | Adeguamento normativo - ADN | S | S | 1 | Progetto preliminare - PP | 01/2015 | 02/2015 |
| | 0075415010020153 | D34H14000280005 | LAVORI PER L'ESECUZIONE DEGLI IMPIANTI DI RILEVAZIONE AUTOMATICA DI INCENDIO E DI DIFFUSIONE SONORA PRESSO IL COMPLESSO DI ARCHITETTURA | 45312100-8 | Piccolo | Raffaele | 360.051,82 | 360.051,82 | Adeguamento normativo - ADN | S | S | 1 | Progetto preliminare - PP | 01/2015 | 02/2015 |
| | 0075415010020154 | | DEMOLIZIONE DI PORZIONE DEL FABBRICATO | 45111100-9 | MASPERO | MAURO | 713.093,93 | 713.093,93 | Adeguamento normativo - | S | S | 1 | Progetto preliminare - PP | 04/2015 | 01/2016 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|--|--|------------|---------|----------|------------|--------------|------------------------------------|---|---|---|---------------------------|---------|---------|
| | | | EDIFICATO IN ALVEO DEL TORRENTE STURLA DELL'EDIFICIO EX SUTTER - VIALE CEMBRANO, 4 - GENOVA | | | | | | ADN | | | | | | |
| 0075415010020155 | | | SOSTITUZIONE GRUPPO FRIGO A SERVIZIO DELL'EDIFICIO DENOMINATO PADIGLIONE 1 A SAN MARTINO | 45331231-4 | Russo | Piero | 193.035,68 | 193.035,68 | Conservazione del patrimonio - CPA | S | S | 1 | Progetto preliminare - PP | 04/2015 | 04/2015 |
| 0075415010020156 | | | RIQUALIFICAZIONE GRUPPO FRIGO DIMI | 45331231-4 | Russo | Piero | 173.050,04 | 173.050,04 | Conservazione del patrimonio - CPA | S | S | 1 | Progetto preliminare - PP | 03/2015 | 03/2015 |
| 0075415010020157 | | | RIQUALIFICAZIONE DEGLI IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE E AULA CAFFA IN DARSENA | 45331000-6 | Russo | Piero | 161.252,30 | 161.252,30 | Conservazione del patrimonio - CPA | S | S | 1 | Progetto preliminare - PP | 02/2015 | 02/2015 |
| 0075415010020158 | D36E10000520005 | | SCALONI MONUMENTALI ESTERNI DEL PALAZZO UNIVERSITARIO: IMPERMEABILIZZAZIONI ED OPERE COMPLEMENTARI | 45450000-6 | Piccolo | Raffaele | 835.715,32 | 835.715,32 | Conservazione del patrimonio - CPA | S | S | 2 | Progetto esecutivo - PE | 01/2015 | 04/2015 |
| | | | | | | | TOTALE | 3.271.371,70 | | | | | | | |

Note

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n.progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la tabella 5
- (4) Vedi art. 128 comma 3 della legge 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Il responsabile del programma

~~MAURO MASPERO~~

**SCHEDA 4: PROGRAMMA ANNUALE FORNITURE E SERVIZI 2015
DELL'AMMINISTRAZIONE Università degli Studi di Genova
art.271 del d.P.R. 5 ottobre 2012, n. 207**

| Cod. Int. Amm.ne | Tipologia (1) | | CODICE UNICO INTERVENTO - CUI (2) | Descrizione del contratto | Codice CPV | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | | Importo contrattuale presunto | Fonte risorse finanziarie (3) |
|---------------------|---------------|-----------|--------------------------------------|---------------------------|------------|-------------------------------|------|----------------------------------|----------------------------------|
| | Servizi | Forniture | | | | Cognome | Nome | | |

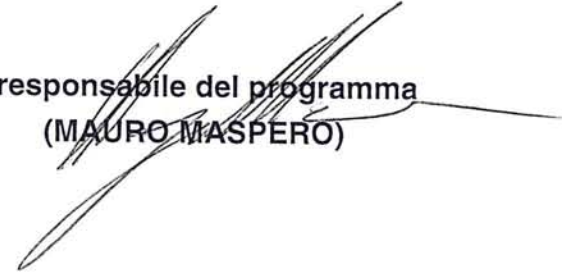
Note

(1) Indicare se Servizi o Forniture.

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n.progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione

(3) Vedi tabella 6

**Il responsabile del programma
(MAURO MASPERO)**



| ELENCO DEI LAVORI IN ECONOMIA | | |
|--|-----------|-----------|
| ANNO 2015 | | |
| OGGETTO | IMPORTO | RUP |
| Messa in sicurezza del manto stradale di Villa Cambiaso | 61.744,03 | Sauvegeon |
| Lavori di realizzazione degli impianti elettrici, termici, speciali e di predisposizione per impianti informatici e multimediali della nuova aula del CLAT presso l'Albergo dei Poveri | 86.259,67 | Piccolo |

Il responsabile del programma
 Mauro Maspero

Classificazione della spesa 2015 per missioni e programmi

Il Dirigente dell'Area risorse e bilancio ricorda che il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 17.12.2014 ha approvato il Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio in contabilità economico patrimoniale e la deroga alla contestuale predisposizione della "Classificazione della spesa delle Università per missioni e programmi" previste dall'art. 4 del Decreto Legislativo 18/2012.

Nella seduta odierna viene pertanto sottoposto all'approvazione di questo Consiglio la "Classificazione della spesa per missioni e programmi" esercizio 2015 redatta in conformità a quanto disposto dal Decreto MIUR n. 21 del 16 gennaio 2014 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 24 del 30 gennaio 2014.

Tale classificazione, le cui disposizioni sono entrate in vigore, a titolo sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2014, è già adottata nella redazione del bilancio dello Stato e degli altri enti pubblici ed è pertanto finalizzata alla armonizzazione ed al controllo di tutti i bilanci del settore pubblico e di conseguenza della finanza pubblica nel suo complesso. Le "Missioni" rappresentano le principali funzioni-obiettivo perseguite nel settore pubblico, mentre i "Programmi" costituiscono le attività per realizzarli.

I "Programmi" sono raccordati alla nomenclatura COFOG (Classification of the Function of Government) di secondo livello, con l'attribuzione di uno specifico codice per consentire la comparabilità dei relativi dati economici a livello nazionale ed europeo.

Per il sistema universitario sono state individuate le categorie di Missioni e Programmi di seguito riportate.

| Missioni | Programmi | Classificazione COFOG (II livello) | Definizione COFOG (II livello) |
|--|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Ricerca e Innovazione | Ricerca scientifica e tecnologica di base | 01.4 | Ricerca di base |
| | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | 04.8 | R&S per gli affari economici |
| | | 07.5 | R&S per la sanità |
| Istruzione universitaria | Sistema universitario e formazione post universitaria | 09.4 | Istruzione superiore |
| | Diritto allo studio nell'istruzione universitaria | 09.6 | Servizi ausiliari dell'istruzione |
| Tutela della salute | Assistenza in materia sanitaria | 07.3 | Servizi ospedalieri |
| | Assistenza in materia veterinaria | 07.4 | Servizi di sanità pubblica |
| Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Indirizzo politico | 09.8 | Istruzione non altrove classificato |
| | Servizi e affari generali per le amministrazioni | 09.8 | Istruzione non altrove classificato |
| Fondi da ripartire | Fondi da assegnare | 09.8 | Istruzione non altrove classificato |

Il Decreto in esame provvede a fornire una descrizione dei singoli programmi per una corretta allocazione delle spese.

In particolare, l'articolo 3 del Decreto Ministeriale n. 21/2014 stabilisce che a ciascun programma sono imputate tutte le spese che, sulla base del piano dei conti e dei criteri generali previsti all'articolo 4, risultano direttamente riconducibili allo stesso.

Le spese destinate congiuntamente a diversi programmi sono imputate ad ogni singolo programma attraverso i sistemi e le procedure di contabilità analitica, sulla base dei criteri di classificazione specifici previsti all'articolo 5.

Alla luce delle indicazioni generali fornite dal Decreto n. 21/2014, ciascun Ateneo deve identificare propri parametri.

L'Università di Genova procede per la prima volta alla classificazione della spesa per Missioni e Programmi utilizzando i sistemi di contabilità analitica già avviati con il programma di gestione della contabilità UGov, ovvero la Dimensione Analitica e la suddivisione della struttura organizzativa in Unità Analitiche.

La Dimensione Analitica rappresenta la funzione (Servizi formativi istituzionali, Ricerca, Assistenziale, Altri servizi di supporto) a cui il singolo movimento di ricavo/costo può essere ascritto. Tale classificazione viene tuttora utilizzata nell'ambito dell'Omogenea Redazione dei Conti Consuntivi e, in contabilità finanziaria, veniva identificata mediante il capitolo di entrata o di spesa cui il singolo movimento era riferito. Con l'attuale sistema contabile è stato possibile attribuirle più propriamente ai singoli movimenti. Le Unità Analitiche rappresentano invece le singole Unità titolari del Budget.

Di norma la riclassificazione COFOG corrisponde alla dimensione analitica attribuita ai singoli movimenti di spesa da parte degli operatori che hanno provveduto alle registrazioni. In questo caso, dovendo riclassificare una previsione e quindi non avendo ancora specifici movimenti di riferimento, è stata utilizzata la dimensione analitica dell'esercizio precedente. In fase di consuntivo sarà invece ovviamente possibile procedere alla puntuale riclassifica dei singoli movimenti.

Qualora le spese non fossero riconducibili ai singoli programmi, come per esempio nel caso delle utenze o delle manutenzioni, sono state imputate agli stessi sulla base della destinazione d'uso come previsto dal Decreto MIUR n. 21/2014.

E' stato pertanto ipotizzato che le spese sostenute dalle Scuole, siano essenzialmente destinate alla didattica, ad eccezione della Scuola di Scienze Mediche, Chirurgiche e Farmaceutiche, dove è ipotizzata una percentuale anche per le spese di carattere Assistenziale.

Le spese non riconducibili ai singoli progetti sostenute dai Dipartimenti e dalle Biblioteche sono state considerate destinate in uguale misura alla Ricerca ed alla Didattica, ad eccezione di quelle sostenute dai Dipartimenti afferenti alla Scuola di Scienze Mediche, Chirurgiche e Farmaceutiche che ricomprendono anche la funzione Assistenziale.

Le spese sostenute dai Centri di ricerca sono considerate destinate alla ricerca, mentre i movimenti dell'Amministrazione Centrale sono suddivisi in uguale percentuale tra Ricerca, Didattica e Funzionamento, con una minima percentuale di Assistenziale.

Le spese di personale sono state distinte, secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca a fronte di specifiche richieste tra professori, ricercatori e personale tecnico amministrativo.

In particolare, per i professori, al fine di considerare il complessivo impegno didattico e di servizio agli studenti, si prevede di ripartire gli assegni fissi in due quote pari al 50% ciascuna da attribuire rispettivamente ai programmi "Istruzione superiore" (COFOG 09.4) e "Ricerca di base"

(COFOG 01.4). Per i professori che prestano attività in regime convenzionale con il Servizio Sanitario Nazionale, la spesa è ripartita nella misura di un terzo per ciascuno dei programmi "Istruzione superiore" (COFOG 09.4), "Ricerca di base" (COFOG 01.4) e "Servizi ospedalieri" (COFOG 07.3).

Per quanto riguarda i ricercatori, tenendo conto che il regime giuridico dei ricercatori prevede un impegno didattico più limitato di quello dei professori e operando, comunque, una distinzione tra quelli che prestano attività in regime convenzionale con il SSN, si prevede di ripartire gli assegni fissi nel modo seguente: nella misura del 25% al programma "Istruzione superiore" (COFOG 09.4) e in quella del 75% al programma "Ricerca di base" (COFOG 01.4).

Per i ricercatori che prestano attività in regime convenzionale con il Servizio Sanitario Nazionale, il 17% al programma "Istruzione superiore" (COFOG 09.4), il 50% al programma "Ricerca di base" (COFOG 01.4) e il 33% ai programmi "Servizi ospedalieri" (COFOG 07.3).

Le spese relative al personale tecnico-amministrativo sono imputate a ciascun programma tenendo conto dell'afferenza dei singoli soggetti.

Missioni e Programmi - Budget Economico 2015

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | Ricerca e innovazione | | Istruzione universitaria | | Tutela della salute | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | Fondi da assegnare | Totale |
|------------------|--|---|---|--|---|---------------------------------|--|--|--------------------|---------------|
| | | Ricerca scientifica e tecnologica di base | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | Sistema universitario e formazione posti universitaria | Diritto allo studio nell'istruzione e universitaria | Assistenza in materia sanitaria | Indirizzo politico | Servizi e affari generali per le amministrazioni | | |
| CO. 4.1.1.1.1 | Borse di studio dottorato ricerca | | | | | | | | | 13.470.100,00 |
| CO. 4.1.1.1.4 | Borse di studio per mobilità e scambi culturali finanziati dall'UE o da altre istituzioni | | | | | | | | | 50.000,00 |
| CO. 4.1.1.1.7 | Altre borse di studio su attività di ricerca | | | | | | | | | 400.000,00 |
| CO. 4.1.1.1.2.1 | Rimborsi tasse e contributi agli studenti | | | | | | | | | 376.100,00 |
| CO. 4.1.1.3.1 | Attività part-time | | | | | | | | | 552.100,00 |
| CO. 4.1.1.3.2 | Tutorato | | | | | | | | | 300.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.5 | Spese di viaggio e soggiorno per mobilità e scambi culturali | | | | | | | | | 15.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.6 | Premio di studio e di laurea | | | | | | | | | 450.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.7 | Oneri per servizi abitativi e ristorazione a favore degli studenti | | | | | | | | | 35.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.8 | Iniziativa e attività culturali gestite dagli studenti | | | | | | | | | 55.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.9 | Oneri per interventi a favore di studenti disabili | | | | | | | | | 150.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.11 | Altri interventi a favore di studenti | | | | | | | | | 1.108.650,00 |
| CO. 4.1.1.3.12 | Partecipazione a fiere e convegni nazionali e internazionali | | | | | | | | | 45.500,00 |
| CO. 4.1.1.2.1 | Spesa corrente per brevetti | 3.000,00 | | | | | | | | 70.000,00 |
| CO. 4.1.1.2.1.2 | Partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico | | 44.800,00 | | | | | | | 3.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.1 | Docenti a tempo indeterminato | 35.782.480,00 | | | | | | | | 77.788.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.2 | Ricercatori a tempo indeterminato | 15.778.500,00 | | | | | | | | 23.550.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.3 | Competenze accessorie docenti e ricercatori a tempo indeterminato | 22.080,00 | | | | | | | | 48.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.4 | Attività di docenza personale ricercatore a tempo indeterminato | | | | | | | | | 700.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.5 | Indennità a docenti e ricercatori a tempo indeterminato equiparati al SSN | | | | | | | | | 8.310.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.6 | Attività intramoenia personale docente e ricercatori equiparati al SSN | | | | | | | | | 3.482.500,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.7 | Indennità di rischio radiologico al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato | | | | | | | | | 7.200,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.8 | Indennità di rischio radiologico al personale tecnico amministrativo | | | | | | | | | 5.300,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.9 | Indennità di rischio generico al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato | 11.500,00 | | | | | | | | 25.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.1.11 | Stipendi ed altri assegni fissi ai ricercatori a tempo determinato | 5.166.370,00 | | | | | | | | 7.711.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.2.1 | Collaborazioni supporto ricerca co.co.co | 1.958.000,00 | | | | | | | | 1.958.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.2.2 | Collaborazioni supporto didattica co.co.co | | | | | | | | | 910.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.2.5 | Assegnisti | | | | | | | | | 8.047.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.3.1 | Docenti a contratto CO.CO.CO | | | | | | | | | 1.150.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.3.2 | Docenti prepensionati CO.CO.CO | | | | | | | | | 1.306.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.4.1 | Collaboratori ed esperti linguistici di madrelingua a tempo indeterminato | | | | | | | | | 558.404,00 |
| CO. 4.1.1.3.4.2 | Collaboratori ed esperti linguistici di madrelingua a tempo determinato | | | | | | | | | 174.340,00 |
| CO. 4.1.1.3.5.1 | Missioni soggette a limite per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | 4.025,00 | | | | | | | | 700,00 |
| CO. 4.1.1.3.5.2 | Iscrizioni a convegni per il personale dedicato alla ricerca e alla didattica soggette a limite | 2.300,00 | | | | | | | | 400,00 |
| CO. 4.1.1.3.5.3 | Missioni non soggette a limite per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | 920,00 | | | | | | | | 160,00 |
| CO. 4.1.1.3.5.7 | Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa per il personale dedicato alla ricerca ed alla didattica | 2.300,00 | | | | | | | | 400,00 |
| CO. 4.1.1.3.5.9 | Altri compensi per il personale dedicato alla ricerca e alla didattica | 920,00 | | | | | | | | 160,00 |
| CO. 4.1.1.3.6.1 | Compensativi al personale per attività conto terzi nuovo regolamento - attività commerciale | | 2.460.000,00 | | | | | | | 540.000,00 |
| CO. 4.1.1.3.6.5 | Compensi su fondo comune di Ateneo | | | | | | | | | 3.000.000,00 |

Missioni e Programmi - Budget Economico 2015

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | Ricerca e innovazione | | Istruzione universitaria | | Tutela della salute | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | Fondi da assegnare | Totale |
|------------------|--|---|---|---|---|---------------------------------|--|---|--------------------|---------------|
| | | Ricerca scientifica e tecnologica di base | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | Sistema universitario e formazione post universitaria | Diritto allo studio nell'istruzione universitaria | Assistenza in materia sanitaria | Indirizzo politico | Servizi generali per le amministrazioni | | |
| CO. 4.1.1.4.1.1 | Materiali di consumo per laboratorio | | | | | | | | | 10.100,00 |
| CO. 4.1.1.7.1.12 | Contributi correnti a IRCCS | 3.333,00 | | | | | | 3.434,00 | | 110.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.1.14 | Contributi correnti a Enti di ricerca | | | | | 31.900,00 | | 75.900,00 | | 110.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.1.20 | Contributi correnti a Comitato universitario sportivo | 33.484,84 | | | | | | 9.692,98 | | 44.059,00 |
| CO. 4.1.1.7.1.22 | Contributi correnti ad altre Amministrazioni Pubbliche | | | | | | | 176.280,00 | | 339.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.1.24 | Contributi correnti a istituzioni sociali private | 29.440,00 | | | | | | 16.100,00 | | 46.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.1.26 | Contributi correnti a imprese private | 211.200,00 | | | | | | 230.400,00 | | 480.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.1 | Progetti per la didattica | | | | | | | | | 21.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.2 | Formazione post laurea | | | | | | | | | 21.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.3 | Convegni, seminari, congressi | 54.000,00 | | | | | | | | 54.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.4 | Progetti di ricerca nazionali | 1.095.000,00 | | | | | | | | 1.095.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.5 | Progetti di ricerca finanziati dalla UE | 5.804.453,00 | | | | | | | | 5.804.453,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.6 | Progetti di ricerca internazionali | 465.100,00 | | | | | | | | 465.100,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.7 | Progetti di ricerca finanziati da Regioni | 614.150,00 | | | | | | | | 614.150,00 |
| CO. 4.1.1.7.2.8 | Progetti di ricerca finanziati da altre amministrazioni pubbliche | 1.578.714,05 | | | | | | | | 1.578.714,05 |
| CO. 4.1.1.7.2.9 | Progetti di ricerca finanziati da privati | 4.915.712,48 | | | | | | | | 4.915.712,48 |
| CO. 4.1.1.7.2.10 | Progetti per contratti di ricerca consulenza e convenzioni in attività commerciale | | 5.678.785,81 | | 2.359.380,00 | | | | | 8.038.165,81 |
| CO. 4.1.1.7.2.11 | Altri progetti di ricerca finanziati da attività commerciale | 1.388.754,20 | | | | | | | | 1.388.754,20 |
| CO. 4.1.1.7.2.12 | Progetti di ricerca autofinanziati | 2.504.686,43 | | | | | | | | 2.504.686,43 |
| CO. 4.1.1.7.2.14 | Altri progetti | | | | | | | | | 315.678,00 |
| CO. 4.1.1.7.3.1 | Progetti per il Patrimonio - già avviati | 120.900,00 | | | | | | | | 241.800,00 |
| CO. 4.1.1.7.3.2 | Altri Progetti amministrativa centrale - già avviati | 105.000,00 | | | | 19.172.000,00 | | | | 23.931.940,23 |
| CO. 4.1.1.7.6.2 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi corsi di laurea 2° rata (saldo) in attesa di allocazione | | | | | | | | 8.454.000,00 | 8.454.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.6.3 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi corsi di perfezionamento in attesa di allocazione | | | | | | | | 162.000,00 | 162.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.6.4 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi scuole di specializzazione in attesa di allocazione | | | | | | | | 600.000,00 | 600.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.6.5 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi tirocini formativi attivi in attesa di allocazione | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.1.7.6.6 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi esami di stato e lauree professioni sanitarie in attesa di allocazione | | | | | | | | 456.250,00 | 456.250,00 |
| CO. 4.1.1.7.6.7 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi prove di selezione in attesa di allocazione | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.1.7.6.8 | Costi specifici sostenibili a fronte di Contributi studenteschi altri corsi in attesa di allocazione | | | | | | | | 223.750,00 | 223.750,00 |
| CO. 4.1.1.7.6.9 | Costi specifici sostenibili a fronte di 5 per mille su attività terziarie in attesa di allocazione | | | | | | | | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.6.11 | Costi specifici sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate in attesa di allocazione | | | | | | | | 150.000,00 | 150.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.1.1 | Personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato | 18.160.580,00 | | | | | | | 372.537,00 | 372.537,00 |
| CO. 4.1.2.1.1.2 | Indennità al personale tecnico amministrativo equiparato al SSN | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.2.1.1.3 | Attività intramoenia personale tecnico amministrativo equiparato al SSN | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.2.1.2.1 | Personale tecnico amministrativo a tempo determinato | 229.941,80 | | | | | | | | 47.791.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.3.1 | Fondo per il trattamento accessorio ai dirigenti | 184.150,66 | | | | | | | | 1.290.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.4.1 | Fondo per il trattamento accessorio per il personale T.A. | 1.722.860,64 | | | | | | | | 1.290.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.5.1 | Collaborazioni per il funzionamento | 47.500,00 | | | | | | | | 17.500,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.1 | Indennità ai centralisti non vedenti | 1.140,00 | | | | | | | | |
| CO. 4.1.2.1.6.2 | Formazione e iscrizione a convegni del personale tecnico amministrativo soggette a limite | 20.482,11 | | | | | | | | 605.110,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.3 | Formazione e iscrizione a convegni del personale tecnico amministrativo non soggette a limite | 38.000,00 | | | | | | | | 484.607,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.4 | Buoni pasto per il personale tecnico amministrativo | 228.000,00 | | | | | | | | 6.507.528,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.5 | Missioni soggette a limite personale tecnico amministrativo | 19.072,94 | | | | | | | | 125.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.6 | Missioni non soggette a limite personale tecnico amministrativo | 1.520,00 | | | | | | | | 3.000,00 |
| | | | | | | | | | | 3.000,00 |
| | | | | | | | | | | 7.007,04 |
| | | | | | | | | | | 53.900,30 |
| | | | | | | | | | | 100.000,00 |
| | | | | | | | | | | 600.000,00 |
| | | | | | | | | | | 50.191,94 |
| | | | | | | | | | | 4.000,00 |

Missioni e Programmi - Budget Economico 2015

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | Ricerca e innovazione | | Istruzione universitaria | | Tutele della salute | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | Fondi da assegnare | Totale |
|------------------|---|---|---|---|---|---------------------------------|--|--|--------------------|--------------|
| | | Ricerca scientifica e tecnologica di base | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | Sistema universitario e formazione post universitaria | Diritto allo studio nell'istruzione e universitaria | Assistenza in materia sanitaria | Indirizzo politico | Servizi e affari generali per le amministrazioni | | |
| CO. 4.1.2.1.6.8 | Sussidi al personale tecnico amministrativo | 101.080,00 | | 114.380,00 | | 15.960,00 | | 34.580,00 | | 236.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.9 | Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività la-orai-a del personale tecnico amministrativo | 5.700,00 | | 6.450,00 | | 900,00 | | 1.950,00 | | 15.000,00 |
| CO. 4.1.2.1.6.10 | Altri oneri per il personale tecnico amministrativo | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.2.2.1.1 | Benzina e gasolio per autotrazione | 2.382,60 | | 2.382,60 | | 52,20 | | 2.402,60 | | 7.220,00 |
| CO. 4.1.2.2.1.2 | Benzina e gasolio per autotrazione auto blu | 330,00 | | 330,00 | | 10,00 | | 330,00 | | 1.000,00 |
| CO. 4.1.2.2.1.3 | Cancelleria e altro materiale di consumo | 94.332,69 | | 104.532,69 | | 12.319,12 | | 57.505,50 | | 268.750,00 |
| CO. 4.1.2.2.1.4 | Acquisto beni strumentali | 924,00 | | 1.924,00 | | 28,00 | | 924,00 | | 3.800,00 |
| CO. 4.1.2.2.1.5 | Acquisto beni non soggetti ad inventario spesi nell'anno | 8.210,56 | | 8.210,56 | | 245,77 | | 8.110,56 | | 24.777,46 |
| CO. 4.1.2.4.1.1 | Libri, riviste e giornali | 8.506,00 | | 8.506,00 | | 116,50 | | 3.946,50 | | 21.075,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.1 | Prestazioni di servizi di lavoro autonomo occasionali e professionali | 110.290,00 | | 70.290,00 | | 2.130,00 | | 70.290,00 | | 253.000,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.2 | Consulenze | 55.926,42 | | 55.926,42 | | 1.694,74 | | 55.926,42 | | 169.474,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.3 | Publicità obbligatoria | 14.850,00 | | 14.850,00 | | 450,00 | | 14.850,00 | | 45.000,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.4 | Publicità istituzionale (informazione e divulgazione delle attività istituzionali) | 67.188,00 | | 67.188,00 | | 2.030,00 | | 67.194,00 | | 204.100,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.5 | Publicità soggetta a limite | 1.545,91 | | 1.545,91 | | 40,00 | | 1.552,76 | | 4.684,58 |
| CO. 4.1.2.5.1.6 | Spese di rappresentanza soggette a limite | 5.227,20 | | 5.227,20 | | 158,40 | | 5.227,20 | | 15.840,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.7 | Spese di rappresentanza non soggette a limite | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.2.5.1.8 | Spese per organizzazione manifestazioni e convegni | 43.626,00 | | 43.626,00 | | 1.322,00 | | 43.626,00 | | 132.200,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.10 | Premi di assicurazione | 135.210,00 | | 136.610,00 | | 4.020,00 | | 134.360,00 | | 410.200,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.11 | Spese per spedizioni | 51.022,50 | | 50.822,50 | | 5.399,50 | | 40.347,50 | | 147.592,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.12 | Assistenza informatica e manutenzione software | 188.108,53 | | 188.608,53 | | 5.545,71 | | 183.008,53 | | 565.271,30 |
| CO. 4.1.2.5.1.13 | Appalto smaltimento rifiuti speciali | 13.440,00 | | 12.340,00 | | 4.230,00 | | 5.290,00 | | 35.300,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.14 | Servizi fotocomposizione, stampa e legatoria per pubblicazioni d'ateneo | 23.100,00 | | 23.100,00 | | 700,00 | | 23.100,00 | | 70.000,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.15 | Stime immobiliari, aggiornamenti e revisioni catastali, arbitrati | 17.820,00 | | 17.820,00 | | 540,00 | | 17.820,00 | | 54.000,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.16 | Servizio rassegna stampa | 7.590,00 | | 7.590,00 | | 230,00 | | 7.590,00 | | 23.000,00 |
| CO. 4.1.2.5.1.17 | Altre spese per servizi | 382.339,00 | | 376.539,00 | | 9.845,00 | | 322.777,00 | | 1.091.500,00 |
| CO. 4.1.2.6.1.1 | Fitti passivi e spese condominiali | 1.072.500,00 | | 1.072.500,00 | | 32.500,00 | | 1.072.500,00 | | 3.250.000,00 |
| CO. 4.1.2.6.1.2 | Noleggi e spese accessorie di mezzi trasporto | 14.042,50 | | 14.042,50 | | 122,50 | | 4.042,50 | | 32.250,00 |
| CO. 4.1.2.6.1.3 | Noleggi e spese accessorie auto blu (soggette a limite) | 2.310,00 | | 2.310,00 | | 70,00 | | 2.310,00 | | 7.000,00 |
| CO. 4.1.2.6.1.4 | Noleggi e spese accessorie attrezzature | 44.007,50 | | 44.507,50 | | 950,00 | | 31.860,00 | | 121.325,00 |
| CO. 4.1.2.6.1.5 | Canoni leasing | 1.980,00 | | 1.980,00 | | 2.040,00 | | 6.000,00 | | 6.000,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.1 | Utenze e canoni per telefonia fissa | 53.551,00 | | 57.551,00 | | 2.388,00 | | 50.210,00 | | 163.700,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.2 | Utenze e canoni per telefonia mobile | 54.728,00 | | 72.428,00 | | 19.320,00 | | 15.240,00 | | 161.716,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.3 | Utenze e canoni per reti di trasmissione | 8.085,00 | | 8.085,00 | | 245,00 | | 8.085,00 | | 24.500,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.4 | Utenze e canoni per energia elettrica | 1.308.450,00 | | 1.308.450,00 | | 39.650,00 | | 1.308.450,00 | | 3.965.000,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.5 | Utenze e canoni per acqua | 330.660,00 | | 330.660,00 | | 10.000,00 | | 330.680,00 | | 1.002.000,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.6 | Utenze e canoni per gas | 49,50 | | 49,50 | | 51,00 | | 150,00 | | 150,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.7 | Pedaggi autostradali | 455,40 | | 455,40 | | 13,80 | | 455,40 | | 1.360,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.8 | Pedaggi autostradali (auto blu) | 330,00 | | 330,00 | | 10,00 | | 330,00 | | 1.000,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.9 | Utenze e canoni per periodici elettronici e banche dati | 613.937,50 | | 613.937,50 | | | | 1.227.875,00 | | 1.227.875,00 |
| CO. 4.1.2.7.1.10 | Altre Utenze e canoni | 231,00 | | 231,00 | | 7,00 | | 231,00 | | 700,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.1 | Appalto servizio pulizia locali | 526.580,13 | | 646.380,13 | | 45.575,86 | | 152.448,00 | | 1.370.984,12 |
| CO. 4.1.2.8.1.2 | Riscaldamento e condizionamento | 1.275.820,00 | | 1.271.820,00 | | 39.860,00 | | 1.270.500,00 | | 3.858.000,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.3 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili | 1.725.486,92 | | 1.770.316,92 | | 77.724,34 | | 1.662.027,24 | | 5.235.555,42 |
| CO. 4.1.2.8.1.4 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature | 64.950,00 | | 74.588,00 | | 2.960,00 | | 53.140,00 | | 195.638,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.5 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 3.888,00 | | 3.688,00 | | 6,00 | | 1.218,00 | | 8.800,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.6 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 135.945,51 | | 163.166,51 | | 5.675,98 | | 126.638,00 | | 431.626,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.7 | Servizi di vigilanza e reception | 394.135,00 | | 743.599,00 | | 22.743,00 | | 313.500,00 | | 1.473.977,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.8 | Trasporti, facchinaggi | 85.356,41 | | 84.775,41 | | 4.116,18 | | 77.748,00 | | 251.996,00 |
| CO. 4.1.2.8.1.9 | Utilizzo taxi amministrazione centrale soggetto a limite | 99,00 | | 99,00 | | 3,00 | | 99,00 | | 300,00 |
| CO. 4.1.2.9.1.1 | Imposte sul patrimonio - IMU | | | | | | | 117.800,00 | | 117.800,00 |
| CO. 4.1.2.9.1.2 | Imposta di registro | | | | | | | 24.981,00 | | 24.981,00 |

Missioni e Programmi - Budget Economico 2015

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | Ricerca e innovazione | | Istruzione universitaria | | Tutele della salute | | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | Fondi da assegnare | Totale |
|-------------------|--|---|---|---|---|---------------------------------|--------------------|--|--|--------------------|--------------|
| | | Ricerca scientifica e tecnologica di base | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | Sistema universitario e formazione post universitaria | Diritto allo studio nell'istruzione universitaria | Assistenza in materia sanitaria | Indirizzo politico | Servizi e affari generali per le amministrazioni | | | |
| CO. 4.1.2.9.1.4 | Tassa rifiuti | | | | | | | | | | 1.057.000,00 |
| CO. 4.1.2.9.1.5 | Imposta di bollo | | | | | | | | | | 3.872,00 |
| CO. 4.1.2.9.1.6 | Altre imposte e tasse (non sul reddito) | | | | | | | | | | 37.600,00 |
| CO. 4.1.2.10.1.1 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributo di funzionamento (saldo) in attesa di allocazione | | | | | | | | | 414.211,00 | 414.211,00 |
| CO. 4.1.2.10.1.4 | Costi generali sostenibili a fronte di contributi retroali in attesa di allocazione | | | | | | | | | | 30.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.1.5 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributi finalizzati consolidati nel FFO (S.S. Professioni Legali, Polo S-won) in attesa di allocazione | | | | | | | | | | 104.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.1.6 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributo di funzionamento CSITA (saldo) in attesa di allocazione | | | | | | | | | | 933.700,00 |
| CO. 4.1.2.10.1.7 | Costi generali sostenibili a fronte di Contributi per sostituzione personale assente in attesa di allocazione | | | | | | | | | | 347.640,00 |
| CO. 4.1.2.10.1.8 | Costi generali sostenibili a fronte di altre risorse in attesa di allocazione | | | | | | | | | | 313.500,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.1 | Compensi per commissioni di concorso | 22.800,00 | | | | | 3.600,00 | | | | 7.800,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.2 | Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni di concorso | 3.800,00 | | | | | 600,00 | | | | 1.300,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.3 | Compensi per commissioni esami di Stato e professioni sanitarie | 76.000,00 | | | | | 12.000,00 | | | | 26.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.5 | Compensi per commissioni ECDL | 3.800,00 | | | | | 600,00 | | | | 1.300,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.6 | Compensi e Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione | | | | | | | | | | 24.600,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.7 | Gettoni di presenza al Senato accademico | | | | | | | | | | 26.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.8 | Compensi e gettoni di presenza al Collegio dei Revisori dei Conti | | | | | | | | | | 64.500,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.9 | Rimborsi spese di missione ai Revisori dei Conti | | | | | | | | | | 18.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.10 | Gettoni di presenza ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | | | | | | | | | | 80.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.11 | Gettoni di presenza ai componenti del CFO | | | | | | | | | | 1.350,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.12 | Rimborsi spese di trasferta ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | | | | | | | | | | 17.500,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.13 | Indennità di carica organi accademici | | | | | | | | | | 252.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.14 | Rimborsi spese di missione organi istituzionali soggetti a limite | | | | | | | | | | 15.111,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.15 | Compenso al Garante di Ateneo | | | | | | | | | | 17.500,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.16 | Quote associative | | | | | | | | | | 74.075,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.17 | Spese legali | | | | | | | | | | 127.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.20 | Oneri per lavoro interinale | | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.2.10.2.21 | Rimborso a San Martino spese di funzionamento strutture convenzionale | 108.000,00 | | | | | 302.000,00 | | | | 900.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.22 | Contributo al C.U.G. | | | | | | | | | | 302.000,00 |
| CO. 4.1.2.10.2.23 | Rimborsi spese di missione organi istituzionali NON soggetti a limite | | | | | | | | | | 50.000,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.1 | ammortamento costi di impianto e di ampliamento | 108.570,00 | | | | | 3.290,00 | | | | 12.000,00 |
| CO. 4.1.3.1.2 | ammortamento Brevetti | | | | | | | | | | 108.570,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.1 | Ammortamento su interventi su beni di terzi | 168.300,00 | | | | | 5.100,00 | | | | 168.300,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.2 | ammortamento fabbricati destinati ad attività istituzionali | 530.640,00 | | | | | 16.080,00 | | | | 530.640,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.3 | ammortamento fabbricati destinati ad altre finalità | 27.060,00 | | | | | 820,00 | | | | 27.060,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.4 | ammortamento impianti e attrezzature (*) | 569.250,00 | | | | | 17.250,00 | | | | 569.250,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.5 | ammortamentoMacchinari ed attrezzature tecnico scientifiche | 189.090,00 | | | | | 5.730,00 | | | | 189.090,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.6 | ammortamento Attrezzature informatiche | 315.480,00 | | | | | 9.560,00 | | | | 315.480,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.7 | ammortamento mobili e arredi | 160.710,00 | | | | | 4.870,00 | | | | 160.710,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.8 | ammortamento macchine ordinarie da ufficio | 5.610,00 | | | | | 170,00 | | | | 5.610,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.9 | ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto | 1.650,00 | | | | | 50,00 | | | | 1.650,00 |
| CO. 4.1.3.1.1.10 | ammortamento altri beni mobili | 23.760,00 | | | | | 720,00 | | | | 23.760,00 |
| CO. 4.1.4.1.1.2 | Accantonamenti rischi per ricorsi in atto | | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.4.1.1.4 | Accantonamenti a fondo svalutazione crediti | | | | | | | | | | |
| CO. 4.1.5.1.1.10 | Oneri interdepartimentali per posti aggiunti per personale i.a. tempo indeterminato | 9.900,00 | | | | | 6.680,94 | | | | 10.200,00 |
| CO. 4.1.5.1.1.15 | Oneri interdepartimentali diversi | 39.786,97 | | | | | | | | | 1.665,00 |
| CO. 4.2.1.1.1.1 | Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - gestione Tesoro | 88.543,00 | | | | | | | | | 291.747,00 |

Missioni e Programmi - Budget Investimenti 2015

| CODIFICA COAN | DENOMINAZIONE CONTO | Ricerca e innovazione | | Istruzione universitaria | | Tutela della salute | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | Fondi da assegnare | Totale |
|------------------|---|---|---|---|---|---------------------------------|--|--|--------------------|---------------------|
| | | Ricerca scientifica e tecnologica di base | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | Sistema universitario formazione post universitaria | Diritto allo studio nell'istruzione universitaria | Assistenza in materia sanitaria | Indirizzo politico | Servizi e affari generali per le amministrazioni | | |
| | | 01.4 Ricerca di base | 04.8 R&S per gli affari economici | 07.5 R&S per la sanità | 09.6 Servizi ausiliari dell'istruzione | 07.3 Servizi ospedalieri | 09.8 Istruzione non altrove classificato | 09.8 Istruzione non altrove classificato | | - |
| CO. 1.1.4.1.1.2 | Licenze d'uso | 161.700,00 | | | | 4.900,00 | 161.700,00 | 161.700,00 | | 490.000,00 |
| CO. 1.1.7.1.1.1 | Manutenzione straordinaria beni di terzi | 18.150,00 | | | | 550,00 | 18.150,00 | 18.150,00 | | 55.000,00 |
| CO. 1.1.7.1.1.3 | Spese di progettazione su beni di terzi | 15.048,00 | | | | 400,00 | 15.048,00 | 15.104,00 | | 52.600,00 |
| CO. 1.2.2.1.1.1 | Impianti e attrezzature | 34.715,00 | | | | 2.985,00 | 39.715,00 | 31.185,00 | | 108.600,00 |
| CO. 1.2.2.1.1.3 | Attrezzature informatiche | 10.678,14 | | | | 1.412,58 | 12.989,14 | 9.589,14 | | 34.669,00 |
| CO. 1.2.3.1.1.1 | Mobili e arredi (soggetto a limite) | 7.900,00 | | | | 200,00 | 6.600,00 | 6.600,00 | | 21.300,00 |
| CO. 1.2.3.1.1.2 | Macchine da ufficio | 4.125,00 | | | | 125,00 | 4.125,00 | 4.125,00 | | 12.500,00 |
| CO. 1.2.3.1.1.3 | Mobili e arredi NON soggetto a limite | 4.950,00 | | | | | 4.950,00 | 5.100,00 | | 15.000,00 |
| CO. 1.2.4.1.1.1 | Automezzi ed altri mezzi di trasporto | 232.892,55 | | | | 7.057,35 | 232.892,55 | 232.892,55 | | 705.735,00 |
| CO. 1.2.10.1.1.1 | Manutenzione straordinaria immobili propri | 18.150,00 | | | | 550,00 | 18.150,00 | 18.150,00 | | 55.000,00 |
| CO. 1.2.10.1.1.3 | Spese di progettazione su immobilizzazioni proprie | 51.480,00 | | | | 1.560,00 | 51.480,00 | 51.480,00 | | 156.000,00 |
| CO. 4.1.1.7.3.1 | Progetti per il patrimonio e l'edilizia - già avviati | | | | | | | | | |
| | Totale | 559.788,69 | | | | 19.739,93 | 572.799,69 | 554.075,69 | | 1.706.404,00 |