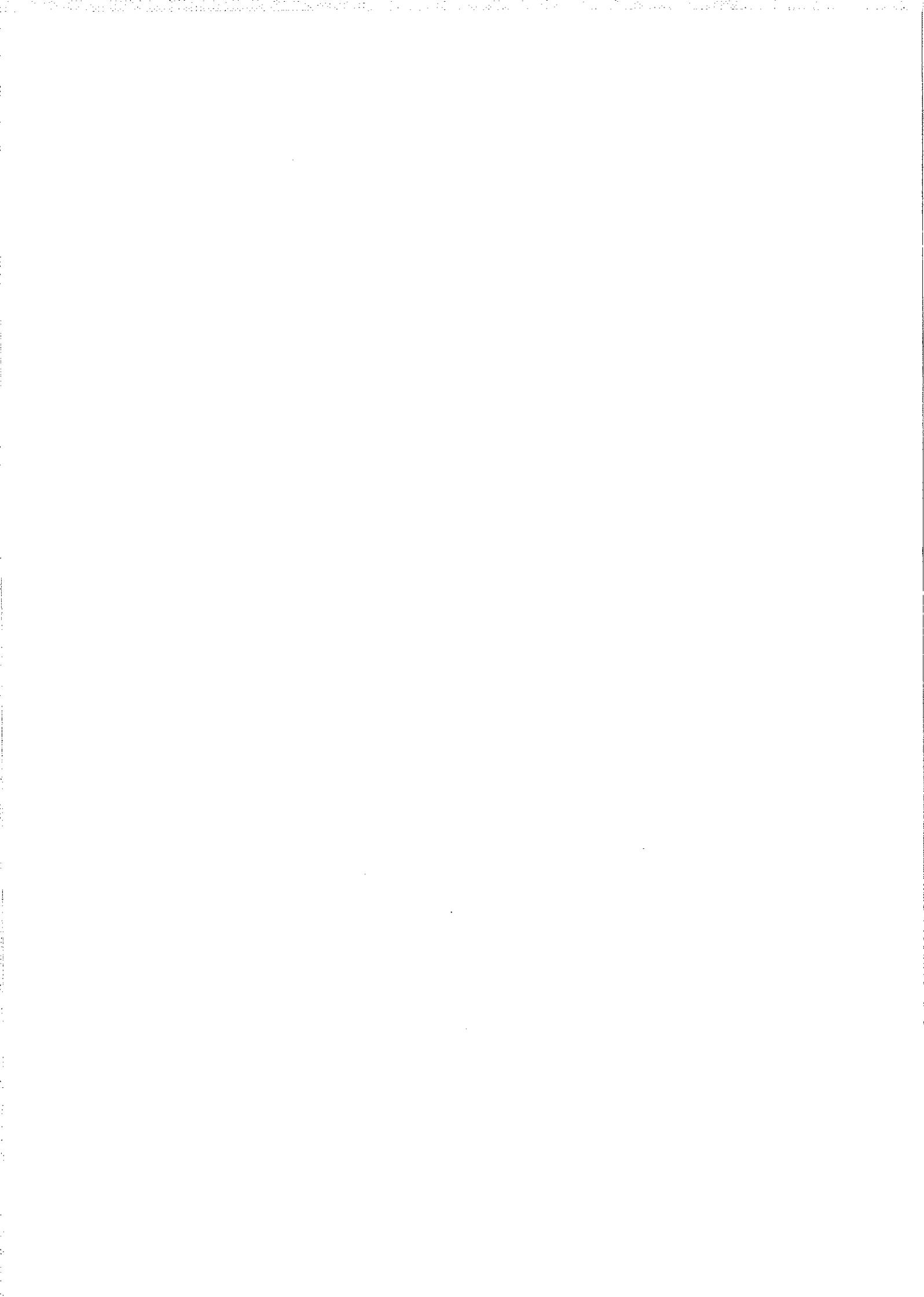


UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
SERVIZIO BILANCIO

**CONTO CONSUNTIVO  
DI ATENEO  
(CENTRI DI SPESA DI TIPO B)  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**



## SOMMARIO

### RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO ES. FINANZIARIO 2012

#### NOTE DI RAGIONERIA

##### 1. Competenza e residui

1.1. Competenza	pag. 3
1.1.1. Premessa	pag. 3
1.1.2. Variazioni alle previsioni iniziali di competenza	pag. 8
1.1.3. Analisi delle principali variazioni apportate alle previsioni	pag. 9
1.1.4. Analisi degli scostamenti delle somme accertate/ impegnate nell'esercizio in esame rispetto alle previsioni definitive	pag. 26
1.1.5. Analisi degli scostamenti delle somme accertate/ impegnate nell'esercizio in esame rispetto all'esercizio precedente	pag. 38
1.2. Residui	pag. 50

##### 2. Cassa

2.1. Premessa	pag. 55
2.2. Variazioni alle previsioni iniziali di cassa	pag. 57

##### 3. Riflessi della gestione del bilancio sulla consistenza patrimoniale e sul Conto Economico

3.1. Riflessi della gestione del bilancio sulla consistenza patrimoniale	pag. 61
3.2. Risultato generale del Conto economico	pag. 62

#### ALLEGATI

Rendiconto finanziario	pag. 67
Situazione patrimoniale	pag. 99
Tabelle di dettaglio relative a poste patrimoniali	pag. 103
Tabella mutui	pag. 151
Conto economico	pag. 155
Situazione amministrativa	pag. 159
Dettaglio riassegnazioni economie 2012	pag. 163
Prospetto delle variazioni alle previsioni di competenza	pag. 167
Tabella relativa all'utilizzo dell'avanzo contabile 2011	pag. 179
Consuntivo del C.U.S.G. dei fondi L. 394	pag. 183
Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti	pag. 185

100

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

I bilanci di previsione prima, e quelli consuntivi dopo, sono snodi fondamentali per la vita delle aziende e delle istituzioni. Ciò vale anche per il nostro Ateneo, rappresentando momenti in cui, ancora più che nel lavoro quotidiano, la governance e la parte amministrativa si ritrovano allo stesso tavolo, per valutare i risultati prodotti dalle scelte operate e disegnare quelle future.

È difficile, discutendo di questo argomento, non sottolineare il grave momento di crisi che sta vivendo il nostro Paese. Ciò è motivo di grande preoccupazione per tutti noi, perché ormai questa fase perdura da molto tempo e ogni giorno registriamo le conseguenze dell'aggravarsi delle condizioni economiche sia nazionali che internazionali. Ognuno di noi è chiamato a svolgere con grande senso di responsabilità il proprio ruolo e posso dire, con orgoglio, che le gravi criticità sono state affrontate efficacemente, come dimostrato dai nostri bilanci, che sono da tempo in buone condizioni.

Non è solo questione di "cassa"; oggi avere i bilanci sani significa poter guardare al futuro, soprattutto in fasi come questa, con un poco più di serenità e permettersi di progettare nuove frontiere di innovazione.

Penso che i documenti di bilancio, come tutte le relazioni esplicative, vedi a titolo di esempio quella sulla didattica, sulla ricerca e il bilancio sociale, rappresentino momenti di riflessione comuni, che offrono un quadro reale di ciò che è stato costruito durante l'anno e del raggiungimento degli obiettivi prefissati.

È sotto gli occhi di tutti la strada che abbiamo fatto, spesso caratterizzata da tornanti difficili da superare; sono però orgoglioso del lavoro che abbiamo svolto gli uni affianco agli altri. Questo rappresenta indubbiamente una base su cui costruire le politiche del futuro immediato. Si pongono di fronte a noi grandi sfide e sono certo che abbiamo le competenze e la volontà di affrontarle, al fine di rendere migliore un'Istituzione che spesso, a volte a ragione a volte a torto, è sotto attacco da parte dell'opinione pubblica. Per rispondere dobbiamo fare sempre meglio e dobbiamo anche saper accettare con umiltà le critiche mosse con buon senso per compiere ancora passi in avanti.

La mia più grande preoccupazione, e non è la prima volta che lo sottolineo, è che in Italia la formazione e la ricerca sono viste solo come un capitolo di spesa. Soldi da "buttare" in un grande calderone che non produce benefici. È una vera questione culturale. È la rivoluzione di cui spesso

ho parlato: far percepire che spendere soldi nei capitoli della formazione e della ricerca significa destinare finanze per costruire un futuro migliore. Penso che si possa guardare a questo comparto come ad un vero e proprio volano dell'economia.

L'Italia ha bisogno di innovazione, di ammodernamento delle proprio apparato, di investimenti in infrastrutture, di ricerca, di sburocratizzazione. Questi propositi però non possono rimanere ancora lettera morta. Non c'è più tempo.

Deve crescere la consapevolezza che ognuno di noi deve svolgere la propria parte e la mancanza del nostro vicino di banco non deve essere un alibi per stare fermi e attendere che le cose migliorino. Le condizioni saranno migliori se noi saremo in grado di effettuare questo cambio di passo, senza che nessuno ci indichi, necessariamente, la strada.

Noi conosciamo cosa dobbiamo fare per migliorarci. Noi lo dobbiamo fare, come lo abbiamo già fatto, senza indugi.

#### **Formazione Pre e Post Laurea**

Per quanto riguarda la formazione si rinvia, per gli aspetti più analitici, alla specifica relazione rettorale (art. 3 quater legge 9.1.2009 n.1), segnalando nel contempo che l'Ateneo, per tale area di attività, sta proseguendo nel miglioramento e nella qualificazione dell'offerta formativa pre- e post-laurea, tenendo anche conto di tutti quegli aspetti ed elementi utili a rafforzare il legame con il territorio e a richiamare studenti provenienti da altre realtà regionali.

Punti di partenza per ogni incisiva attività di formazione risultano non solo la comprensione dei mutamenti che sono avvenuti negli ultimi decenni a livello di meccanismi cognitivi e didattici ma anche la capacità di operare in sintonia con le richieste del territorio e del mercato del lavoro. Per questo al miglioramento della qualità della formazione l'Ateneo genovese ha unito (allo scopo anche di richiamare studenti provenienti da altre realtà regionali) una costante attenzione al mondo del lavoro.

Si evidenziano di seguito alcuni dati utili a delineare il cambiamento all'interno dei processi formativi dell'Ateneo:

- razionalizzazione dell'offerta formativa (da 153 corsi di laurea e laurea magistrale, nel 2008/2009 a 122, nel 2011/2012)
- è continuata la razionalizzazione dei contributi studenteschi, mediante la riduzione da quattro a tre dei gruppi contributivi relativi all'ammontare della seconda rata, e la semplificazione del sistema di pagamento delle tasse e dei contributi per i Corsi di studio dell'Ateneo (inclusi i Corsi di Master, Dottorato e Specializzazione), mediante l'adozione di procedure di pagamento on-line e contemporanea dismissione del bollettino postale;

- si è proseguito il programma a) di incentivi economici in favore degli studenti meritevoli mantenendo i premi di laurea e incrementando la percentuale (dal 15% al 20%) dei premi di profitto e b) della riduzione dell'importo della seconda rata a favore degli studenti appartenenti a nuclei familiari con 2 e o più componenti iscritti simultaneamente a Corsi dell'Università di Genova, per un esborso complessivo superiore al milione di Euro
- è stato confermato il premio Erasmus da destinare al 10% degli studenti più meritevoli di ciascuna Scuola al fine di incentivare i soggiorni di studio all'estero
- sono stati estesi i processi di automazione della gestione amministrativa della carriera universitaria (servizi on-line, automazione piani di studio e registrazione esami di profitto, ecc.), nonché di AulaWeb, anche mediante la sperimentazione del Progetto UniGeDidattica, nuovo sistema informativo per la programmazione delle attività formative e per la gestione delle informazioni necessarie alla valutazione. Tali innovazioni hanno consentito di ridurre i tempi procedurali, di incrementare il servizio on-line, di realizzare sistemi di archiviazione innovativi
- è continuato il miglioramento delle infrastrutture con l'apertura serale delle aule studio ARSSU, grazie al contributo universitario
- è proseguita l'ottimizzazione dei servizi di supporto agli studenti disabili e agli studenti con disturbi specifici dell'apprendimento iscritti all'Ateneo anche con interventi finalizzati all'abbattimento delle barriere architettoniche
- si è estesa l'attività dell'Istituto di Studi Superiori (ISSUGE) nelle aree di eccellenza per studenti altamente meritevoli (prima classe ISICT, seconda classe dal 2012 Eccellenza Biomedica)
- è stato istituito il Centro Linguistico di Ateneo (CLAT), quale struttura per l'apprendimento curriculare ed extracurriculare delle lingue straniere nonché di certificazione delle competenze linguistiche e di offerta di servizi formativi alla società civile
- è proseguito lo sviluppo delle attività dell'Osservatorio per la qualità della formazione
- si è incrementato il raccordo fra il Nucleo di Valutazione, la Commissione paritetica di Ateneo e l'Osservatorio per la qualità della formazione che contribuiscono in modi e con finalità diverse a monitorare l'intera filiera pre- e post-laurea e ad indicare agli Organi di Governo percorsi utili a mantenere e migliorare la qualità della formazione
- si è raggiunta la piena funzionalità della struttura editoriale Genova University Press (GUP) che, con una ventina di libri all'attivo, valorizza la ricerca sviluppata dall'Università di Genova
- è proseguita la partecipazione a quattro Fondazioni ITS per: efficienza energetica, trasporti marittimi e pesca, cantieristica navale, ICT

- si sono consolidati e potenziati i servizi e le iniziative di orientamento finalizzate a garantire agli studenti un supporto sempre più efficace per favorire scelte consapevoli e mirate rispetto al percorso di studi da intraprendere e ai conseguenti sbocchi occupazionali. Quanto sopra anche attraverso la collaborazione con gli Enti locali e le Istituzioni scolastiche, con modalità di interazione tra la Scuola superiore e l'Università in grado di garantire efficaci processi di orientamento sul territorio, anche mediante la realizzazione e la diffusione del rapporto annuale IRIS (Indicatore di Rendimento Interfacoltà Studenti) che, collegando le performance degli immatricolati al termine del I anno del loro percorso universitario alla scuola superiore di provenienza, costituisce un importante strumento di monitoraggio e valutazione delle carriere degli studenti. Tra le diverse iniziative intraprese si evidenziano: la prosecuzione delle attività previste dal progetto ORIONS con la Provincia di Genova che prevede l'adozione di azioni regionali integrate di orientamento scolastico; la partecipazione a diversi Saloni a livello locale e nazionale; l'ormai consolidata organizzazione in collaborazione con la Regione Liguria di "Orientamenti Salone dell'educazione e dell'orientamento" e la quarta edizione del "Forum internazionale sull'orientamento" che, con il fondamentale apporto dell'Università di Genova, ha visto la realizzazione dell'Accordo tra il Governo, le Regioni e gli Enti locali concernente la definizione del sistema nazionale sull'orientamento permanente; la stesura del VI rapporto annuale IRIS; l'avvio di un progetto sperimentale volto a prevenire il fenomeno degli abbandoni; l'aumento del numero dei colloqui individuali di orientamento mirati a valorizzare le risorse personali dello studente
- nel 2012 il nostro Ateneo ha attivato complessivamente 36 Master universitari (24 di I livello e 12 di II livello) e 43 corsi (21 di formazione, 22 di perfezionamento)
- si è rafforzato l'impegno in tema di formazione post-lauream e di inserimento nel mondo del lavoro. In questo contesto si inquadrano le misure di sostegno economico e di valorizzazione delle esperienze di tirocinio; la partecipazione a programmi quali "FlxO" promosso dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali; l'organizzazione del Career Day di Ateneo e di altre iniziative di incontro diretto tra aziende e laureati; il conseguimento di finanziamenti pubblici per un importo complessivo di circa 500.000 Euro, tramite l'assegnazione di voucher formativi a più di 200 giovani laureati, per la realizzazione di 11 percorsi formativi tra Master universitari e Corsi di formazione; la stipula di una Convenzione pluriennale con la Scuola di Telecomunicazioni delle Forze Armate di Chiavari per la realizzazione di numerosi Master universitari e Corsi di formazione specialistica; la crescita di positivi esiti lavorativi per gli allievi disoccupati di Master universitari conclusi nel precedente anno accademico e finanziati sul Fondo Sociale Europeo che, in base ai dati raccolti dall'Agenzia Liguria Lavoro, sono stati

dell'83%; l'adesione alla Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente; l'attivazione sperimentale del primo ciclo di Tirocinio Formativo Attivo, coordinata da un apposito gruppo di lavoro composto da docenti dell'Ateneo, e la gestione delle procedure connesse, con oltre 1.700 domande di partecipazione

- infine, occorre ricordare l'attenzione rivolta al tema della formazione permanente attraverso la collaborazione con altri atenei: l'adesione alla RUIAP (Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente) è il segno di una partecipazione attiva allo sviluppo di idee, metodi e strumenti idonei a valorizzare e misurare le diverse forme di apprendimento lungo l'arco della vita, attività poi suffragata dalla recente evoluzione normativa, che pone le basi per lo sviluppo di un sistema territoriale per il riconoscimento dell'apprendimento permanente
- sono proseguiti gli intensi rapporti con la Direzione Scolastica Regionale (Orientamento, Protocollo d'intesa per la *Promozione di un piano interistituzionale di interventi per l'educazione e la formazione interculturale e per i progetti a favore dei bambini e dei ragazzi stranieri e delle loro famiglie, presenti sul territorio del Comune di Genova*, organizzazione dei TFA)
- è proseguito il rapporto con il mondo istituzionale e imprenditoriale, specialmente per i Corsi di Laurea professionalizzanti (Convenzioni con Confindustria, Camera di Commercio, INAIL, Fondazione Garrone, ecc.).

L'importanza che il nostro Ateneo attribuisce al raggiungimento degli obiettivi che ci siamo posti in questo anno accademico in tema di continuo miglioramento di qualità ed efficienza delle attività della formazione è testimoniata dal fatto che nel bilancio di previsione 2013 sono state allocate risorse destinate alla formazione per 37 milioni di Euro, in incremento rispetto al 2012 nonostante il recente ulteriore taglio del FFO.

### **Ricerca e trasferimento tecnologico**

Uno dei punti di forza dell'Ateneo genovese è rappresentato dalla ricerca che si conferma di elevato valore, raggiungendo in varie aree livelli di eccellenza riconosciuti in campo nazionale e internazionale, come confermato dalle recenti classifiche nazionali e internazionali che posizionano l'Ateneo genovese tra i primi dieci Atenei italiani. Anche i risultati raggiunti nella cosiddetta "terza missione" rappresentano uno dei punti di forza dell'Ateneo genovese.

L'elencazione delle principali azioni e dei risultati ottenuti nel 2012 conferma adeguatamente queste valutazioni.

La partecipazione al VII Programma Quadro di ricerca e sviluppo tecnologico dell'Unione Europea (2007-2013), principale strumento di ricerca collaborativa internazionale, ha registrato il

finanziamento di 95 progetti ponendo l'Università di Genova, che si posiziona al decimo posto per ammontare di finanziamenti nella classifica nazionale degli Atenei. Per quanto riguarda il 2012 sono stati finanziati 17 nuovi progetti FP7 e altri 3 di cooperazione internazionale.

Nell'ambito della politica per incentivare la partecipazione dei giovani ricercatori ai progetti di ricerca, nel corso del 2012 sono stati dedicati speciali finanziamenti per i progetti di Ateneo coordinati da ricercatori e professori sotto i 40 anni di età, riservando una quota minima pari al 20% del budget complessivo stanziato di 1.400.822 Euro; tale quota è stata significativamente superata, consentendo un finanziamento a favore dei giovani in misura superiore al 36%.

La partecipazione dell'Ateneo ai bandi competitivi nazionali PRIN e FIRB nel 2012 ha visto il finanziamento di 49 progetti triennali PRIN, di cui 4 con l'individuazione di coordinatori nazionali del nostro Ateneo. Il finanziamento globale è risultato pari a 4.221.808 Euro. Nel precedente bando PRIN per l'anno 2009 il finanziamento globale è risultato pari a 2.477.896 Euro.

Il bando Futuro in Ricerca anno 2012 ha visto finanziati 6 progetti di ricerca, per un ammontare complessivo di 1.354.000 Euro. Il precedente bando Futuro in Ricerca anno 2010 ha visto finanziati 3 progetti di ricerca per un ammontare complessivo di 753.000 Euro.

E' importante segnalare che nel 2012 sono stati banditi complessivamente 430 posti per il XXVIII ciclo di Dottorato, di cui 260 con borse di studio. Queste comprendono anche 87 borse di Dottorato di ricerca nell'ambito della Scuola di Dottorato in "Tecnologie umanoidi e della vita" finanziate dall'IIT e 9 borse su tematiche di interesse per le aziende liguri aderenti ai Distretti Tecnologici della Regione (SIIT e DLTM), finanziate da Regione Liguria.

L'Università ha anche partecipato ai Bandi Regionali, a valere sul PO CRO Fondo Sociale Europeo Regione Liguria 2007-2013, per progetti di Alta Formazione relativi ad assegni di ricerca inerenti poli di ricerca e innovazione e distretti tecnologici e per progetti di Alta Formazione relativi al finanziamento di assegni di ricerca; tale partecipazione ha portato al finanziamento di 158 progetti di ricerca (214 assegni di ricerca).

Nel corso del 2012 l'Università di Genova ha partecipato alla periodica Valutazione della Qualità della Ricerca (VQR) svolta dall'ANVUR relativamente al periodo 2004-2010 i cui risultati, pubblicati presumibilmente a fine 2013, consegneranno il ranking nazionale degli Atenei e Enti di Ricerca nazionali. Tali risultati, grazie alla valutazione di ogni singolo dipartimento, consentiranno l'elaborazione di una nuova metodica per la ripartizione delle risorse di ateneo per la ricerca non più verso le Aree Scientifiche come finora avvenuto ma verso i Dipartimenti.

L'Osservatorio sulla Ricerca ha sviluppato iniziative rivolte, innanzitutto, a conoscere con precisione e tempestività gli ambiti e le tematiche su cui si articolano le attività dei gruppi di ricerca e, quindi, attivare azioni conseguenti, mirate e selettive, di supporto. L'Osservatorio si è posto l'obiettivo primario di consolidare una ricognizione ed una valutazione delle attività di ricerca, con l'intento di selezionarne poi un limitato sottoinsieme caratterizzante le attività di

ricerca eccellenti dell'Ateneo. A tale fine è stata avviata una ricognizione basata sull'esposizione alla valutazione da parte di gruppi di docenti. Con la valutazione iniziale da parte dell'Osservatorio sulla Ricerca di oltre 400 gruppi di ricerca sono stati selezionati cento gruppi rappresentativi della ricerca di maggior qualità nelle diverse discipline scientifiche. Questi gruppi sono attualmente in fase di valutazione 'peer review' esterna per consentire l'identificazione dei gruppi di ricerca eccellenti da inserire nel "libro bianco" dell'Ateneo, attività che sarà portata a termine entro il primo semestre del 2013. Obiettivo di questa politica è far sì che il contributo di conoscenza apportato dalla ricognizione possa consentire all'Ateneo di orientare tutte le politiche a supporto della ricerca in modo coerente impiegando, fra gli indicatori di valutazione, anche il posizionamento del gruppo proponente all'interno di tale classifica.

E' stato anche valorizzato il ruolo della ricerca, oltre a quello della formazione, nella metodica, messa a punto nel 2011, per il reclutamento del personale docente nel 2012.

Le attività di terza missione dell'Ateneo si esplicano in forma sostanziale anche attraverso i contratti in conto terzi e attraverso la partecipazione ad Enti, Consorzi, Fondazioni, Musei e spin-off, e si sono consolidate su un importo superiore ai 18 milioni di Euro nel 2012.

Per sostenere il processo di valorizzazione dei risultati della ricerca e creazione di spin-off, l'Ateneo ha portato a conclusione il progetto UNITI, finanziato dal Ministero dello Sviluppo Economico, portando a costituzione 17 imprese e sostenendo lo sviluppo del business plan a 11 nuove idee imprenditoriali.

L'Ateneo genovese ha contemporaneamente riformato il proprio regolamento spin-off, facilitando la creazione di un circuito ampio di spin-off universitari. Nel 2012 sono state presentate 25 richieste di riconoscimento quali spin-off universitari di cui 3 già approvati dagli Organi di Ateneo. Entro il primo semestre del 2013 circa una ventina di spin-off chiederanno l'accreditamento. Sempre nel regolamento sono stati riportati meccanismi atti alla creazione di un fondo di Ateneo per il supporto al trasferimento tecnologico, in particolare un meccanismo basato sul recupero del 10% dalle prestazioni autorizzate ed erogate dal personale dell'Ateneo a favore degli spin-off.

Tra le politiche a supporto degli spin-off rientra la stipula di convenzioni a tariffe agevolate con studi notarili, commercialisti, consulenti del lavoro ed avvocati, organizzazione di eventi di promozione e comunicazione, interfaccia al mondo della finanza, ecc. A supporto di questi obiettivi è stato depositato il marchio "Spin-off Università di Genova" di cui viene concesso uso gratuito alle aziende accreditate. Inoltre, la convenzione che regola il rapporto fra spin-off e Ateneo, prevedendo il versamento all'Università del 10% dei corrispettivi per le prestazioni di lavoro remunerate ed autorizzate da parte dei dipendenti (docenti e personale tecnico-amministrativo), consentirà la creazione di un fondo a supporto delle politiche per gli spin-off stimato attorno ai 100.000 Euro annui. Analogamente, una recente modifica del Regolamento di

Ateneo per le prestazioni in conto terzi, prevedendo un prelievo alla fonte pari al 5% dai contratti commerciali, consentirà di finanziare strumenti e politiche a supporto delle attività di terza missione per un importo stimato annuo attorno ai 100.000 Euro.

Nel corso del 2012 è stato analizzato criticamente il portafoglio brevetti dell'Ateneo consentendone lo sfolgimento e quindi l'incremento con titoli nuovi commercialmente più interessanti. E' stato anche siglato un contratto con la società MITO Technologies (Spin-off dei Politecnici di Torino e di Milano) per la promozione commerciale di una selezione di brevetti dell'Università di Genova. Un ulteriore importante risultato è stato il bando da 100.000 Euro per finanziare progetti di ricerca orientati allo sviluppo e potenziamento di brevetti nonché al trasferimento di nuove tecnologie a favore degli spin-off accreditati che ha visto il finanziamento di 14 progetti.

Il rapporto con il territorio e la sua crescita sono azioni di presidio sociale, che l'Ateneo assolve attraverso lo sviluppo tecnologico, la valorizzazione della proprietà intellettuale e la creazione di nuove imprese: a partire dai risultati della ricerca sviluppata in Ateneo, tale relazione si conferma continuativa ed efficace, e ha portato notevoli riscontri positivi a supporto della ricerca dell'Ateneo. L'Ateneo ha partecipato al Comitato di Coordinamento Regione-Università, al Comitato regionale di Indirizzo per l'Università, la Ricerca e l'Innovazione e al Comitato di Coordinamento Comune-Università. Apposite convenzioni sono state attivate in margine al coordinamento con Confindustria e Camera di Commercio di Genova. L'Ateneo ha rafforzato anche la partecipazione ai Distretti Tecnologici Territoriali, il SIIT e il DLTM e agli otto Poli regionali di Innovazione nonché la sinergia con gli altri attori territoriali della ricerca, in particolare CNR e IIT.

Nell'ambito delle azioni di sostegno a Poli e Distretti, l'Ateneo ha supportato la partecipazione al Bando MIUR sui Cluster Tecnologici Nazionali; tale supporto ha consentito l'inserimento diretto dell'Università di Genova in sette cordate nazionali, in tre casi mediante partnership diretta e in altri quattro indirettamente attraverso Enti partecipati. Analogamente è stata supportata la partecipazione al bando MIUR relativo a "Smart Cities and Social Innovation" consentendo la partecipazione dell'Università di Genova a 11 proposte di progetto.

L'Università ha inoltre partecipato al bando regionale per progetti di ricerca industriale su fondi PAR FAS riservato ai Poli di innovazione regionali con la sottomissione di 33 progetti in cui l'Ateneo è coinvolto.

Nel bilancio di previsione del 2013 gli stanziamenti per la ricerca, che, ovviamente, ad oggi non tengono conto dei presumibili finanziamenti derivanti da contratti nazionali o internazionali, sono pari a 25 milioni di Euro in incremento rispetto alle previsioni 2012.

## **Internazionalizzazione**

Nel corso del 2012 il processo di sviluppo e rafforzamento delle relazioni internazionali, uno degli elementi fondamentali del piano di sviluppo pluriennale del nostro Ateneo, ha avuto un'ulteriore espansione grazie a interventi strategici riguardanti sia l'ambito formativo, sia quello della ricerca. Ciò ha consentito all'Università di Genova di raggiungere in questo settore un risultato molto significativo, classificandosi al primo posto tra gli Atenei italiani di media dimensione nel settore dell'internazionalizzazione. Nello stesso anno è continuato anche lo sviluppo di sinergie con gli Enti locali, con le forze imprenditoriali e con il settore della promozione culturale.

Nel 2012 è stata registrata una crescita ulteriore degli studenti stranieri iscritti al nostro Ateneo, con il consolidamento dei principali bacini d'utenza asiatici, dell'Est europeo e sudamericani. Gli studenti stranieri hanno superato il 9% sul totale degli immatricolati. Assai rilevante la presenza degli studenti cinesi, che ci vede nelle primissime posizioni in Italia. Altrettanto elevato il numero degli studenti Erasmus (541) e ancora di più il numero degli studenti stranieri nei corsi di dottorato (19%).

L'attività del Settore Accoglienza Studenti Stranieri (SASS), che fornisce supporto a studenti, ricercatori e docenti stranieri per quanto riguarda la ricerca dell'alloggio e varie pratiche amministrative, si è ulteriormente consolidata e ampliata anche tramite un accordo con l'Agenzia delle Entrate che consente agli interessati di ottenere il Codice Fiscale direttamente presso l'Università. La regolare somministrazione di un questionario di gradimento agli utenti ha permesso di verificare un elevato livello di soddisfazione.

La Scuola di lingua e cultura italiana (SLiCI), avviata nell'a.a. 2011/12 con l'obiettivo di potenziare la conoscenza della lingua italiana per consentire agli studenti provenienti da altri Paesi di seguire i corsi con profitto e inserirsi nel contesto sociale, ha consolidato e perfezionato le sue attività sulla base dell'esperienza maturata. Per quanto riguarda l'anno accademico 2011/12, 55 studenti hanno dimostrato di possedere una buona conoscenza della lingua italiana già al momento dell'iscrizione, mentre 308 sono stati inseriti nei corsi. Di questi, 205 hanno superato il test finale. Al termine di ogni corso, agli studenti che hanno frequentato è stato sottoposto un questionario, le cui risposte hanno dimostrato un elevato gradimento per i docenti e per i contenuti dei corsi. Considerando invece il 2012/13, 85 studenti hanno superato il test iniziale di lingua e 280 sono stati inseriti nei corsi, tutt'ora in svolgimento.

I corsi interamente tenuti in lingua inglese sono attualmente 5, a cui si aggiungono 38 insegnamenti appartenenti a corsi diversi.

Grande importanza rivestono anche gli accordi di cooperazione accademica internazionale che ad oggi hanno raggiunto il ragguardevole numero di 143 con 55 Paesi. A tutto questo si affianca l'incremento del numero dei nostri docenti in missione didattica e scientifica all'estero.

L'interesse verso l'Ateneo genovese è stato confermato anche dalle sempre più numerose delegazioni straniere in visita presso la nostra istituzione che hanno chiesto di sottoscrivere nuovi accordi quadro di cooperazione accademica: nel 2012 le delegazioni sono state 18, provenienti da 13 paesi europei ed extra-europei.

E' stata dedicata maggiore attenzione ai Paesi anglofoni con l'ampliamento dei rapporti già esistenti con Università inglesi, americane, canadesi e australiane. Nel 2012 sono state attivate le procedure per bandire alcune borse a sostegno delle mobilità verso Stati Uniti ed Australia.

Significativi anche i risultati conseguiti con il consorzio CINDA, che garantisce un costante scambio di studenti e docenti con l'America Latina. Grazie alla nostra continua attività è stato possibile attivare progetti ALFA con Università sudamericane. Da segnalare anche la nostra partecipazione ai consorzi PRES, EMUNI ed EMACA nell'area mediterranea, e ASEA-UNINET nel Sud-Est asiatico. Di particolare rilevanza il progetto di borse post-doc, finanziato dal Fondo Sociale Europeo, recentemente vinto da Genova in collaborazione con cinque Università romene con capofila Iasi.

L'Ateneo partecipa inoltre, sin dalla fondazione, al consorzio di Università euro-mediterranee TÉTHYS, insieme all'Università di Torino e ad altre istituzioni accademiche francesi, spagnole, tunisine, marocchine, algerine, egiziane e libanesi. La presenza in tali attività consente di svolgere un ruolo centrale nelle numerose iniziative intraprese dagli Enti locali della Regione, intese a rafforzare la vocazione mediterranea del territorio ligure. Nell'ambito di tale consorzio al fine della costruzione di uno scambio euro-mediterraneo, nel mese di ottobre 2012 l'Università degli Studi di Genova ha organizzato e ospitato "Les Conversations de Salerne. Incontri euro-mediterranei - quinta edizione" sul tema "Ospedale e territorio . Culture e politiche della salute nel Mediterraneo". Tale evento, realizzato in collaborazione con l'IRCCS Azienda Ospedaliera Universitaria San Martino- IST, l'Assistance Publique-Hôpitaux de Marseille, Aix-Marseille Université e Marseille-Provence 2013 Capitale Européenne de la Culture, è stato inserito nell'ambito delle celebrazioni per i 500 anni di insegnamento medico a Genova e del Festival della Scienza. L'incontro, di carattere fortemente interdisciplinare, ha visto l'intervento non solo di medici ma anche di economisti, architetti e antropologi che hanno discusso delle trasformazioni che stanno interessando il sistema sanitario.

L'Ateneo genovese è molto attivo nella partecipazione in progetti volti a promuovere la collaborazione accademica – a tutti i livelli – tra Paesi europei, così come previsto dai programmi settoriali del Lifelong Learning Programme

- Programma settoriale Intensive Programme: School on Science Management for Scientists and Engineers (SoSMSE) (ruolo UniGE: coordinatore)
- Programma settoriale Multilateral Networks: Stakeholders Tune European Physics Studies – Three/Steps 3 (ruolo UniGE: partner)

- Programma settoriale Erasmus Network: European Chemistry and Chemical Engineering Education Network (EC2E2N2) (ruolo UniGE: partner)

Per quel che riguarda i Doppi Titoli, nel 2012 nell'ambito dell'accordo quadro di cooperazione accademica con l'Università di Nizza-Sophia Antipolis è stata rinnovata la convezione attuativa per il rilascio di un doppio titolo nell'ambito di un percorso formativo denominato "LCI" (Lingue e Comunicazione Internazionale).

Come proseguimento della collaborazione tra l'Università degli Studi di Genova, l'Ecole Centrale de Nantes e la Warsaw University of Technology, già sviluppatasi nell'ambito del progetto Erasmus Mundus "EMARO – European Master on Advanced Robotics", sono state stipulate le convenzioni internazionali che prevedono un percorso formativo integrato per il rilascio del doppio titolo relativo al corso di laurea magistrale in Robotics Engineering.

Un notevole successo si è riscontrato nell'ambito del programma Erasmus Mundus, destinato a sviluppare gli scambi e la mobilità di studenti, docenti e del personale tecnico-amministrativo tra l'Unione Europea ed i Paesi Terzi. Oltre agli scambi tra le due rive del Mediterraneo, area geografica in cui il nostro Ateneo è tra i più attivi, nell'ambito progetto "eASTANA" (euroAsian Starter for Technical Academic Network Application), in partenariato con Varsavia, Dublino, Nantes e Bilbao, si sono attivate le mobilità che coinvolgono borsisti a livello Laurea, Laurea Magistrale, Dottorato, Post-Dottorato e Staff provenienti dalle ex repubbliche sovietiche dell'Asia Centrale, in particolare Kazakistan, Uzbekistan, Kirghizistan, Tajikistan. I flussi hanno una durata variabile da 1 a 34 mesi a seconda della tipologia di borsa e le aree tematiche interessate sono ingegneria, scienze naturali ed economia.

Di rilievo nelle relazioni Europa-Asia anche gli altri due progetti, attivi sempre nell'ambito Erasmus Mundus: EMMA, che vede la collaborazione con partner del Sud-est asiatico, e SCEE (Founding the Siberian Center of European Education), focalizzato sulla regione siberiana.

In un recente incontro a Roma, è stato evidenziato dal Punto Nazionale di Contatto Erasmus Mundus che l'Ateneo di Genova risulta tra le università *leader* della partecipazione al programma Erasmus Mundus nell'ambito dell'Azione 1 (corsi di master congiunti e dottorati congiunti in cooperazione con altre istituzioni di istruzione superiore europee e di paesi terzi) e dell'Azione 3 (progetti per migliorare l'attrattività dell'istruzione superiore europea in collaborazione con patenariati/reti di istituzioni di istruzione superiore/organizzazioni operanti nel campo dell'istruzione superiore in Europa e in paesi terzi).

Altrettanto si può dire dei progetti comunitari Tempus, nei quali l'Università di Genova è da sempre fortemente presente, e che sono rivolti a migliorare i rapporti di cooperazione accademica con i Paesi dell'Europa Orientale, con la Federazione Russa e le nazioni dell'Asia Centrale.

Va inoltre menzionato il costante impulso positivo alla mobilità all'estero degli studenti nell'ambito del "Lifelong Learning Programme", in particolare grazie all'Erasmus, che è giunto nel

2012 al 25° anno di attività. La ricorrenza è stata festeggiata dall'Ateneo in occasione dell' "Erasmus Welcome Day" organizzato a dicembre 2012 in collaborazione con il Conservatorio e l'Accademia Ligustica di Belle Arti, dedicato agli studenti Erasmus che hanno scelto una delle tre Istituzioni genovesi come meta per la loro esperienza europea. L'Ateneo sostiene la mobilità Erasmus degli studenti grazie allo stanziamento di una considerevole integrazione - tra le più alte in Italia - su propri fondi alla borsa comunitaria Erasmus. Da segnalare, infatti, l'incremento notevole della mobilità Erasmus ai fini di tirocinio/Placement sia dal punto di vista quantitativo: a partire da 5 studenti in mobilità nell'a.a. 2007/08, si è giunti a circa un centinaio di studenti in mobilità nell'a.a. 2012/13, che dal punto di vista qualitativo: tra le destinazioni si menzionano, ad esempio, il CERN di Ginevra e l'OCSE di Parigi. Da rilevare inoltre che l'Ateneo si pone, da molti anni, in ottima posizione nella classifica degli atenei italiani per il numero di studenti Erasmus outgoing (608 studenti nel 2011/2012 vs 465 studenti nel 2008/2009)

Oltre al Programma Erasmus, l'Ateneo offre la possibilità di svolgere periodi di mobilità all'estero grazie ad oltre cento accordi di cooperazione "extra LLP" con università di 34 Paesi diversi tra europei ed extra europei .

L'impegno dell'Ateneo per incentivare le esperienze internazionali dei propri studenti e laureati, con particolare riguardo a quanti si trovano in condizioni socio-economiche meno vantaggiose, trova pure conferma nei contributi riconosciuti a quanti di loro svolgono un tirocinio all'estero nell'ambito dei programmi gestiti dalla Fondazione CRUI. Anche quest'anno l'Ateneo genovese ha aderito al programma COASIT consentendo a 4 laureati di svolgere attività di assistentato all'insegnamento della lingua italiana presso scuole elementari e secondarie nello Stato di Victoria in Australia. L'Ateneo, che aderisce al programma dall'anno 2006, contribuisce alle spese di viaggio sostenute dai partecipanti (fino a 1.000 Euro).

Per quanto riguarda la partecipazione dell'Ateneo ai progetti di ricerca e di cooperazione scientifica internazionale, 21 progetti sono stati finanziati nel 2010/11, riflettendo il grande contributo che il nostro Ateneo ha fornito alla ricerca internazionale.

Dopo l'attivazione sul web di Ateneo, con una presentazione in lingua inglese, della sezione "International Relations" nell'area internazionale del portale, si stanno studiando iniziative per allargare all'intero sito la presentazione in lingua inglese della nostra attività didattica e scientifica.

Nel bilancio di previsione 2013 è previsto un significativo incremento delle entrate da diversi enti e istituzioni.

### **Politiche per il personale**

Il percorso di miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dell'Ateneo è proseguito nel 2012 attraverso l'adozione di politiche per il personale coerenti con gli obiettivi generali

dell'Ateneo, nel rispetto dei vincoli di bilancio e di quelli normativi, introdotti da ultimo dal D.Lgs. 49/2012 nonché dal D.L. 95/2012, convertito in Legge 135/2012.

Le linee guida delineate hanno fissato alcuni principi generali, quali:

- piano di reclutamento basato su effettive necessità e qualità;
- riduzione delle spese del personale.

A seguito dell'entrata in vigore della suddetta normativa in tema di reclutamento e turnover, il rapporto assegni fissi/FFO è stato sostituito da un nuovo indicatore ottenuto rapportando le spese di personale alla somma dei contributi statali per il funzionamento e delle tasse, sopratasse e contributi universitari. Il limite massimo del predetto indicatore è pari all'80%.

In quest'ottica, nel 2012 le manovre relative all'incentivazione del prepensionamento volontario del personale docente in possesso dei requisiti contributivi e alla risoluzione del rapporto di lavoro con ricercatori e personale tecnico-amministrativo con 40 anni di contribuzione e 61 anni di età, hanno comportato 24 cessazioni anticipate di docenti su 71 cessazioni totali e 4 risoluzioni anticipate di tecnici-amministrativi su 42 cessazioni totali. Tali manovre, affiancate relativamente al personale docente dalle necessarie misure di sostegno, in favore delle strutture didattiche e scientifiche, al fine di salvaguardare le esigenze organizzative e funzionali e l'efficiente andamento dei servizi, hanno consentito di realizzare un risparmio netto di circa 2,5 milioni di euro e di mantenere, al 31 dicembre 2012, il valore del nuovo indicatore sopra citato al di sotto della soglia prevista.

Per quanto attiene alle politiche relative al personale docente, nel corso del 2012 sono stati nominati 1 professore ordinario interno, 18 professori associati, di cui 12 esterni, finanziati dal MIUR nell'ambito del piano straordinario per la chiamata di cui al D.l. 15.12.2011, nonché 19 ricercatori a tempo indeterminato e 43 a tempo determinato. Sono rimasti disponibili punti organico per l'attivazione di ulteriori chiamate di professori associati finanziate dal MIUR. Sono state avviate le procedure per il nulla osta ministeriale per la nomina di 3 professori ordinari e 1 professore associato interessati alle chiamate dirette.

Nel corso del 2012 è proseguita l'attività di stesura di nuovi regolamenti e l'attivazione delle nuove procedure amministrative inerenti a regolamenti di recente emanazione, in conseguenza alle disposizioni dettate dalla Legge n. 240/2010:

- regolamento per lo svolgimento di attività di supporto alla didattica nei corsi di studio
- nuove procedure in applicazione del Regolamento in materia di autorizzazioni allo svolgimento di incarichi da parte di professori e ricercatori a tempo pieno, con pubblicazione on-line delle autorizzazioni, del Regolamento per il conferimento degli assegni di ricerca e del Regolamento per la disciplina dei ricercatori a tempo determinato.

La Commissione per le politiche del personale, a seguito di criticità emerse, ha proposto di modificare la metodica per l'assegnazione di risorse per il reclutamento di personale docente. A

giugno 2012, gli Organi di Governo hanno approvato le opportune modifiche, assegnando alle Scuole le relative risorse sulla base dell'applicazione della nuova metodica basata su parametri di merito e di carico di lavoro.

Si ribadisce in ogni caso che, in considerazione della costante riduzione dei finanziamenti agli Atenei, che negli ultimi anni si è trasformata in tagli pesanti e indiscriminati, permane la necessità di perseguire una sempre maggiore capacità di autofinanziamento derivante da Enti esterni, accanto al ricorso a chiamate incentivate da parte del MIUR.

Per quanto riguarda le politiche relative al personale tecnico-amministrativo, nel corso del 2012 è stato attuato un piano di reclutamento mirato in particolare alla ricerca di professionalità tecniche, idonee a garantire lo sviluppo di servizi strategici, anche in considerazione delle criticità segnalate da numerose strutture. Nell'ambito della programmazione di fabbisogno di personale, sono state reclutate 27 unità di personale nei vari livelli e aree nonché 6 unità di personale disabile. In relazione al nuovo assetto organizzativo della Direzione Amministrativa e alle procedure avviate per la copertura delle posizioni dirigenziali attivate, sono stati assunti 5 dirigenti a tempo indeterminato.

Le relazioni sindacali hanno visto l'instaurarsi di un rinnovato e propositivo rapporto dialettico con la neoeletta Rappresentanza Sindacale Unitaria, volto alla definizione di regole comuni in adeguamento al nuovo contesto, con il consueto coinvolgimento delle Rappresentanze Sindacali su tutte le tematiche riguardanti il personale tecnico-amministrativo.

Nell'aprile 2012 si è concluso il primo ciclo annuale di gestione della performance che ha affiancato alla misurazione della performance organizzativa la valutazione della performance individuale di tutto il personale tecnico-amministrativo.

Nel 2012, nell'ambito del processo di attuazione dello Statuto è stato predisposto sia un progetto di analisi dei ruoli del personale tecnico-amministrativo, che un "Percorso formativo per la transizione verso la nuova governance" al fine di fornire al personale gli strumenti necessari ad affrontare il cambiamento in atto.

Nel bilancio di previsione 2013 le spese previste per il personale ammontano a 192,4 milioni di Euro, con un decremento di circa 12 milioni rispetto al 2012, e con una riduzione degli assegni fissi di quasi 8 milioni di Euro.

### **Ottimizzazione dell'organizzazione e razionalizzazione delle spese**

1. Nel corso del 2012, conclusa l'attuazione del nuovo Statuto con la costituzione delle Strutture Fondamentali (5 Scuole e 22 Dipartimenti) e l'elezione degli organi di governo, si è provveduto al necessario adeguamento della struttura gestionale ai principi della riforma nonché al passaggio al

bilancio unico e alla contabilità economico patrimoniale, il quale è avvenuto dal 1° gennaio 2013, con un anno di anticipo rispetto al termine di legge, nell'ottica dell'ottimizzazione delle risorse e della razionalizzazione dell'organizzazione già intrapresa dal nostro Ateneo. A tal fine è stato emanato l'*Atto di organizzazione amministrativa e tecnica* che determina l'assetto dell'organizzazione gestionale dell'Ateneo in applicazione degli indirizzi in materia adottati dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19.12.2012.

2. Il nuovo assetto organizzativo, in applicazione della L. n. 240 del 2010 come recepita dallo Statuto, adegua la struttura amministrativa e tecnica alla distinzione tra l'attività di indirizzo e controllo, attribuita agli organi accademici, e gestionale, attribuita ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo, tenuto conto dell'attribuzione al Direttore generale della complessiva gestione e organizzazione dei servizi, delle risorse strumentali e del personale tecnico amministrativo. La nuova organizzazione è inoltre funzionale al nuovo sistema contabile (bilancio unico e contabilità economico patrimoniale), e soprattutto garantisce alle Strutture Fondamentali, nel perseguimento della *mission*, un'organizzazione interna distinta per macroaree di processo e basata su modelli organizzativi omogenei, in cui è assicurato il coordinamento e il collegamento con il Direttore generale e i Dirigenti. Ciò avviene tramite l'Area dirigenziale per le strutture fondamentali, alla quale afferiscono 5 servizi per scuola, biblioteca e dipartimenti, volti a supportare e coordinare, con riferimento a ciascuna scuola, l'espletamento delle attività istituzionali di didattica e ricerca e strumentali, assicurando il rapporto gerarchico con il Direttore generale.

3. Nel 2012 sono stati avviati i lavori delle commissioni ai fini dell'adozione del regolamento di Ateneo per l'amministrazione, la finanza e la contabilità e del regolamento generale. Nelle more dell'elaborazione del regolamento generale, sono state definite e applicate discipline transitorie finalizzate alla costituzione e al primo insediamento degli organi dei Dipartimenti e delle Scuole, dei coordinatori dei Corsi di studio, del Senato Accademico, del Comitato per le pari opportunità, dell'Osservatorio per la qualità della formazione e del Consiglio di Amministrazione.

#### 4. Valutazione di tutte le attività

Appare evidente come il raggiungimento degli obiettivi di Ateneo comporti l'individuazione e l'applicazione di criteri di valutazione credibili e trasparenti. È necessario pertanto stimolare una maggiore cultura della valutazione, essenziale per le sue ricadute su qualità e efficacia delle attività di ricerca e formative e dei servizi, sull'allocazione delle risorse, sull'incentivazione anche economica del merito di docenti, personale tecnico-amministrativo e studenti e sulla trasparenza.

A tal fine, nel corso degli ultimi anni, sono state avviate diverse iniziative tra le quali si ricorda, con riguardo all'attività di formazione e di ricerca, l'implementazione degli "Osservatori per la qualità della formazione e della ricerca" che funzionano anche come "presidi per la qualità", l'attivazione da parte del Nucleo della valutazione dell'offerta formativa di Ateneo 2011/2012 e

2012/2013 ai sensi del D.M. 17/2010, l'avvio della valutazione della ricerca di Ateneo anche per il VQR 2004-2010 grazie alla avvenuta rilevazione dei prodotti della ricerca mediante l'attivazione di U-GOVRicerca, la valutazione oggettiva di carico didattico e produzione scientifica nel progetto di reclutamento dei docenti, un regolamento delle chiamate molto selettivo, l'avvio del processo di autovalutazione, valutazione e accreditamento (A.V.A.) dei Corsi di studio e la valutazione locale dei progetti nazionali PRIN. Con riferimento invece all'attività amministrativa si segnalano l'implementazione del "Sistema di misurazione e valutazione delle performance", in applicazione del D.Lgs. 150/2009 e le nuove metodiche per evidenziare la necessità di personale tecnico-amministrativo.

#### 5. Ruolo di CSITA.

Nel 2012 i sistemi informatici si sono rivelati strumento sempre più a supporto del management e della governance di Ateneo nell'avvio di programmi necessari e facilitanti ad accompagnamento delle trasformazioni che coinvolgono pesantemente il sistema universitario italiano.

Consapevoli che i programmi di innovazione di processo e di prodotto coinvolgono l'organizzazione, ma anche i singoli individui, sono stati previsti nei progetti di coinvolgimento nel processo di cambiamento attraverso il ricorso a *focus group* per l'avvio della nuova contabilità economico-patrimoniale, ad una formazione on line per i pacchetti di Office, ad incontri presso le strutture fondamentali per informare e formare sull'uso dei nuovi strumenti per l'informatizzazione della piattaforma di ateneo per la didattica (dalla Valutazione alla Registrazione on line degli esami).

I progetti a supporto del *change management* devono essere monitorati nella loro efficacia e, se necessario, corretti con opportune azioni. Un sistema di monitoraggio e di controllo presuppone la definizione di chiari flussi di relazioni, ruoli e responsabilità. Questi sono l'oggetto dell'atto riorganizzativo maturato nel 2012, che ha avviato la ridefinizione particolarmente significativa dei workflow interni ai sistemi informativi.

I progetti per il *change management* risultano essere una delle chiavi di volta della riuscita dell'informatizzazione delle diverse aree, come:

- quelle amministrativo-contabili: sia *UGOV Contabilità* che *UGOV Personale* sono state avviate a partire da gennaio 2013, dopo piani di attività compressi e complessi a partire dalla primavera del 2012, che hanno richiesto una revisione dei processi, una nuova modellizzazione del lavoro e migrazioni di basi dati tra le più importanti dell'Ateneo (in termini quantitativi e qualitativi), con un effort di risorse umane della sola area dei sistemi informativi pari a circa 6 annuommo. Questi nuovi prodotti hanno richiesto la progettazione del 2012 del *datawarehouse* per i dati relativi al personale
- quella della didattica, con l'avvio di *Unigedidattica 2012*, che nasce da una fruttuosa

cooperazione tra Area della Didattica, CSITA e Servizio Statistico e Valutazione. Si è ripensata, riprogettata tutta l'architettura tecnica, avviando una nuova stagione realizzativa delle applicazioni per la programmazione didattica, interoperabili con le banche dati esterne Miur e con quelle interne di Ateneo, andandosi a integrare con il primo nucleo di *Webdocenti*, ovvero la scrivania integrata e virtuale per il docente.

Alla piattaforma di UGOV e a quella della Didattica, si sta affiancando un nuovo framework (Ref - Building), su cui sviluppare ed acquisire nuovi asset verticali. Tra questi nel 2012 è stata implementata REF - Strutture, che ha permesso da un lato di legare storicamente la nuova organizzazione dell'Ateneo a quella attuale, dall'altro di gestire centralmente l'archivio strutture, interagendo con gli altri applicativi dell'Ateneo (personale, contabilità, patrimonio e segreterie studenti).

Il percorso di automazione di questa importantissima area dell'Ateneo comprende la gestione del patrimonio immobiliare e non, dall'anagrafica degli edifici al facility management passando per il property management. Nel 2012 in particolare si è proceduto all'implementazione di Ref - CAD Light, tramite il quale ogni struttura può accedere ai nuovi dati in formato grafico e gestire autonomamente una serie di dati, quali la gestione logistica delle risorse nei singoli locali di pertinenza.

Agli studenti si sono voluti offrire nuovi servizi, quali:

- UnigePay 2.0, ovvero dell'innovativo sistema dei pagamenti elettronici, snellendo procedure sia nei confronti degli utenti sia nella gestione di back end dei flussi informativi e finanziari, e riducendo significativamente i costi diretti di gestione dell'invio dei bollettini postali
- l'estensione del Numero Verde Unico degli Studenti 800 - 551855, quale unico punto di accesso telefonico ai servizi destinati agli studenti (orientamento, tasse e benefici) ed ai contatti con le segreterie delle facoltà e con il service - desk di C.S.I.T.A. Si tratta di uno strumento particolarmente apprezzato dagli immatricolandi
- la nuova piattaforma Aulaweb, basata sulla versione Moodle 2.3., che offre molte nuove rilevanti funzionalità, soprattutto per l'erogazione di corsi FAD e blended e l'integrazione con repository esterni.

L'adeguamento tecnologico e la sostituzione del 70% delle piattaforme applicative non poteva avvenire se non potenziando l'infrastruttura di ateneo sia per quanto riguarda il *datacenter* sia per quanto concerne la *rete* (wired e wireless). Nel 2012 è stato avviato il progetto di Disaster Recovery (da collocare presso i locali di Viale Benedetto XV), il cui studio di fattibilità è stato approvato a luglio da DigitPA, con un livello di garanzia di continuità operativa piuttosto elevato, lasciando spazio ad un futuro terzo sito presso altro ente per salvaguardare una parte core di servizi e dati. Il progetto di Disaster Recovery ha richiesto un adeguamento dell'attuale server

farm in vista del sistema di Business Continuity, indicando uno svecchiamento di un parco macchine importante su cui risiedono applicazioni core dell'ateneo.

Con la conclusione dell'aggiornamento degli apparati di rete ed il relativo upgrade a 10GigaBits, la rete GenuaNet è Questo ha visto la conclusione dell'aggiornamento degli apparati di rete del BackBone di GenuaNet ed il relativo upgrade a 10GigaBits, così la rete GenuaNet sia pronta per future implementazioni e per l'espansione dei servizi di network, essendo omogenea, stabile e con una notevole capacità di trasferimento dei dati. Sono stati incrementati di conseguenza anche i livelli di sicurezza, aggiungendo due nuovi firewall.

Si è estesa la rete collegando l'IRCCS Gaslini in fibra ottica alla rete GARR pronta per future implementazioni e per l'espansione dei servizi di network, essendo omogenea, stabile e con una notevole capacità di trasferimento dei dati. Sono stati incrementati di conseguenza anche maggiori livelli di sicurezza.

Nel 2012 sono state avviate delle importanti progettualità, oltre a quella del Disaster Recovery, il sistema "Volp di Ateneo", Il "Web di Ateneo federato", la "Gestione documentale e il nuovo protocollo informatico", la "Sorveglianza Sanitaria".

#### 6. Il Sistema Bibliotecario di Ateneo

Sono da considerarsi prioritarie tra le competenze già attribuite al CSSBA, e ribadite nel nuovo statuto di Ateneo, l'attività di razionalizzazione delle risorse attraverso un monitoraggio costante dell'andamento amministrativo delle biblioteche che compongono il Sistema Bibliotecario di Ateneo, onde evidenziarne possibili criticità, e il rilevamento statistico dell'utilizzo delle risorse elettroniche da parte dagli utenti docenti e studenti.

A ciò si connette l'opera di coordinamento e supporto alle biblioteche nelle attività e servizi comuni presentandosi in tal modo come interlocutore unico in seno alle attività consortili ormai consolidate nell'ambito di CIPE, nonché nelle trattative nazionali gestite dalla CRUI, al fine di razionalizzare e garantire il mantenimento di spese per le risorse informative elettroniche, risorse sempre più indispensabili per la didattica e la ricerca, il cui costo, come più volte ricordato, è cospicuo e nel 2012. Infatti, pur aderendo ai contratti in sede consortili, esso ha avuto un incremento di spesa di circa il 30%.

Occorre inoltre sottolineare che, grazie alla presenza di un suo rappresentante al tavolo CARE, il CSSBA è parte attiva nell'attività di contrattazione per la stipula dei contratti con i più grandi editori internazionali quali Wiley e Elsevier che, in trattativa nazionale sotto l'egida della CRUI, si impegna ad assicurare all'Ateneo il mantenimento delle principali risorse scientifiche e ulteriori strumenti per la valutazione della ricerca che costituiscono un elemento quanto mai importante su cui tutti gli Atenei sono chiamati a confrontarsi, integrandosi inoltre con l'adozione della piattaforma software di gestione del catalogo dei prodotti e del sistema di valutazione di CINECA.

Anche nel 2012, malgrado le difficoltà economiche che tutti gli Atenei devono sopportare, sono state aumentate le risorse informative on-line non solo in ambito tecnico-scientifico ma anche in ambito umanistico e giuridico anche grazie al proseguimento della politica consortile all'interno del Consorzio Interistituzionale per le risorse elettroniche (CIPE) con l'evidente intento di ottenere i migliori risultati con la maggiore economicità e trasparenza nelle procedure.

Infatti il CSSBA ha mantenuto, all'interno di CIPE, i contratti con i più importanti editori internazionali di pubblicazioni scientifiche, quali Wiley, Springer, Emerald, ACS, ha sostenuto il contratto con Elsevier, per l'ultimo anno del quinquennio 2008-2012. Ha inoltre acquistato risorse minori avvalendosi di trattative consortili, quali Proquest Central, Reaxis e Scopus, Scifinder, Il Sole 24 Ore, ecc.

Come evidenziato precedentemente, ci si indirizza sempre di più a stipulare contratti per l'accesso a risorse on-line fortemente richiesti soprattutto dall'area della ricerca e completamente gestiti dal CSSBA, con risparmio del cartaceo e della sua gestione da parte delle biblioteche e conseguente razionalizzazione della spesa. Tale transizione che appare sempre più consolidata e volta allo sviluppo della biblioteca digitale, ha consentito una notevole semplificazione gestionale dei contratti.

Ha inoltre stipulato contratti per conto dell'IIT, con il quale si rinnova annualmente la collaborazione, avvalendosi della mediazione di CIPE o con trattative dirette.

Si ricorda, inoltre, che il consorzio CIPE, rinnovato fino al 31.12.2016, mantiene tuttora la propria sede presso il CSSBA.

Nel 2012 si è completata la creazione del nuovo polo del Servizio Bibliotecario Nazionale costituito dal Sistema bibliotecario di Ateneo e dal Sistema Bibliotecario Urbano, per il quale lo SBA ha portato a termine le procedure informatiche che, con l'aggiornamento alla nuova versione del software di catalogazione Aleph, permette definitivamente il colloquio tra Aleph e l'Indice SBN arricchendo in tal modo il catalogo del Sistema Integrato Università-Comune e rendendolo partecipe del Servizio Bibliotecario Nazionale di cui è divenuto il terzo polo ligure ponendo quindi in massimo rilievo il valore del patrimonio delle nostre biblioteche.

Dal 2012 inoltre il catalogo di Ateneo partecipa attivamente all'importante progetto Worldcat, catalogo bibliografico che registra le collezioni di 72.000 biblioteche partecipanti alla cooperazione bibliotecaria Online Computer Library Center (OCLC). Il catalogo dell'Ateneo di Genova insieme a quelli degli Atenei partecipanti a CIPE rappresentano gli unici cataloghi italiani presenti.

Nel 2012 con l'acquisizione dell'aggiornamento di Metalib (Primo) il Sistema Bibliotecario ha fornito a tutti gli utenti uno strumento più evoluto e adeguato per utilizzare e fruire al meglio le cospicue risorse informative a cui si può accedere tramite il portale GENUALib per le biblioteche di Ateneo, che permettendo un accesso facilitato, consente un incremento significativo dell'uso

delle risorse informative in rete e consente il rilievo statistico necessario ad una gestione più consapevole delle risorse necessarie alla didattica e alla ricerca.

Sempre nell'ambito dello sviluppo e della facilitazione della ricerca si inserisce l'impegno al mantenimento della correttezza e del funzionamento del catalogo bibliografico di Ateneo e la cooperazione con il Sistema Bibliotecario Urbano che ha dato luogo al Sistema Bibliotecario Integrato e che rappresenta un esempio di riuscita cooperazione tra enti che vede il significativo supporto informatico da parte di CSITA anche alle biblioteche comunali.

Prosegue nel 2012 l'attività del CSSBA nella gestione amministrativa e relazionale del progetto editoriale "*Genova University Press*". Genova University Press è il brand editoriale dell'Università degli Studi di Genova, nato nell'anno 2010 con l'intento di promuovere e garantire diffusione e visibilità alle pubblicazioni ritenute significative e capaci di rappresentare al meglio l'impegno di studio e ricerca dell'Ateneo genovese nei più diversi ambiti scientifici e che, a dicembre 2012, conta nel suo catalogo 28 titoli.

7. Una migliore organizzazione, l'accorpamento di strutture e funzioni, il miglioramento della gestione dei servizi informatici, la già citata riduzione delle spese per il personale, la centralizzazione degli acquisti e l'incentivo alla valutazione non potranno che contribuire alla necessaria razionalizzazione delle spese.

A tal proposito ha grande importanza l'attività del Gruppo di lavoro per il risparmio energetico sotto la guida del Delegato del Rettore. Il Gruppo di lavoro ha operato secondo le seguenti tre linee di attività:

- *ottimizzare l'acquisto di Energia Elettrica*, mediante gara internazionale europea per una fornitura ammontante a 21 GWh annui di energia elettrica avente un valore complessivo di circa 4 milioni di Euro (inclusa IVA). La gara ha permesso all'Ateneo di operare sul libero mercato dell'energia elettrica e di ottenere minori costi quantizzabili per il 2012 in circa 70.000 euro rispetto al fornitore PA Consip. Inoltre in continuità con questa linea di azione a dicembre 2012 l'esito della gara per il 2013 ha consentito di stimare ulteriori minori costi per l'Università di circa 90.000 Euro;
- *ottimizzare il consumo di Energia Elettrica*, attraverso un avanzato sistema di monitoraggio dei consumi elettrici in tempo reale realizzato dal Gruppo di lavoro e attività di auditing, con l'individuazione di sprechi, di azioni correttive di efficientamento e follow-up per il consolidamento dei risultati. Anche in questo caso i risultati sono stati lusinghieri: il calcolo del risparmio ottenuto, operando su diversi siti dell'Ateneo, ha raggiunto il valore di circa 120.000 euro;
- *operare in un'ottica miglioramento e di ricerca di finanziamenti*, identificando e valorizzando opportunità legate alla gestione energetica dell'Ateneo. Per tre progetti riguardanti la Facoltà di Economia -(edificio di Via Vivaldi, 5), la palazzina C.A. Romanzi (PALACUS) e la Clinica Chirurgica

sono in corso di utilizzo i finanziamenti ottenuti da FILSE per circa 560.000 euro per installazione di impianti fotovoltaici, solare termico integrato con impianto a pompa di calore elio assistito e per interventi di automazione nella gestione dei carichi.

I piani realizzativi di questi progetti sono in fase di avanzato sviluppo: nel 2012 è stato completato il progetto eseguibile ed è ormai avviata la fase realizzativa per l'installazione presso l'edificio sede del Dipartimento di Economia in Darsena, di un impianto di generazione di energia elettrica a celle fotovoltaiche, di un dispositivo di accumulo e di un carico controllabile. Il progetto abbina i benefici energetici ed economici del fotovoltaico, all'attività di ricerca sul sistema elettrico per la creazione di una vera e propria Virtual Power Plant interna all'Ateneo

Sono in corso di esecuzione i progetti relativi a Clinica Chirurgica (rifacimento parte impermeabilizzazione della copertura per realizzazione di impianto solare termico; nuovo impianto solare termico per produzione acqua calda) e alla riqualificazione dell'impianto termico PALACUS con centrale solare fotovoltaica .

Infine, il Gruppo di lavoro, nelle sue diverse componenti tecniche e di ricerca, è attivo nelle iniziative *Genova Smart City* istruendo proposte progettuali nel settore dell'efficienza energetica degli edifici e rendendo disponibile per sperimentazioni i siti di consumo dell'Ateneo.

Nel bilancio di previsione 2013 gli stanziamenti per le spese di funzionamento sono costanti (32,5 milioni di Euro) nonostante la progressiva riduzione delle entrate dal MIUR.

## **Sicurezza**

In ottemperanza a quanto previsto dallo Statuto dell'Ateneo, che contiene un paragrafo specificamente dedicato alla sicurezza sui luoghi di lavoro, è proseguita l'attività volta a definire un sistema di gestione della sicurezza per l'Università di Genova. Tale attività ha coinvolto il Servizio prevenzione e protezione e l'Ufficio legale che hanno insieme elaborato una proposta, portata agli organi di governo, ed approvata. Il nuovo sistema di gestione della sicurezza consentirà di attribuire poteri e responsabilità ai vari attori della sicurezza, maggiormente in sintonia con quanto già previsto dal decreto ministeriale 363/98. Il sopracitato decreto è infatti nuovamente operativo a seguito delle modifiche introdotte nel decreto 81/2008 con DECRETO-LEGGE 12 maggio 2012 , n. 57.

Attualmente è in corso di definizione, nell'ambito del protocollo generale di intesa tra Università e Regione, la procedura per assicurare al meglio la sicurezza di tutti i dipendenti dell'Ateneo che a vario titolo svolgono la loro attività nell'ambito di aziende sanitarie.

## **Edilizia**

Per quanto riguarda il cospicuo patrimonio edilizio e storico-artistico dell'Ateneo nel 2012 si è data prosecuzione all'attuazione degli indirizzi dettati dal piano edilizio approvato dagli organi

dell'Ateneo (Senato Accademico e Consiglio di Amministrazione), articolata nei seguenti punti principali:

1. Sono stati completati i documenti per avviare gli appalti da parte dell'Area Approvvigionamenti e Patrimonio – Servizio Negoziale - sulla base dei progetti di:
  - a. ristrutturazione della centrale termica dell'ex Facoltà di Economia;
  - b. installazione di nuovi gruppi frigoriferi all'ex Facoltà di Scienze della Formazione;
  - c. rifacimento dei terminali dell'impianto di riscaldamento di Palazzo Scienze a S. Martino;
  - d. nuovo Disaster Recovery per CSITA;
  - e. riasfaltatura dei viali di Villa Cambiaso;
  - f. rifacimento dei prospetti di Palazzo Scienze a S. Martino;
  - g. ristrutturazione e messa a norma del Padiglione 4 dell'Ospedale S. Martino;
  - h. nuovi allestimenti del Front Office di supporto all'Area Didattica all'interno dei locali ex Banca Unicredit al piano terra di palazzo Belimbau;
  - i. ristrutturazione di spazi al piano terra della Clinica Neurologica, via De Toni in S. Martino.
2. Un primo profilo di interventi ha riguardato la conservazione e manutenzione di edifici:
  - a. completati e già consegnati i nuovi spazi al V piano di Balbi 5 da destinarsi ad uffici dell'Amministrazione Centrale;
  - b. centrale termica a Lingue;
  - c. impianto fotovoltaico alla Darsena;
3. Un secondo aspetto è riferibile all'azione di sviluppo e di razionalizzazione dell'uso degli spazi che, iniziato nel 2010, è continuato nel 2011 e 2012 e proseguirà nel 2013, dando seguito ai processi già avviati e tra tutti, in particolare, quelli di seguito descritti:
  - a. apertura al pubblico della biblioteca di Scienze Politiche e dell'aula magna, sempre nell'Albergo dei Poveri, avvenuta nel giugno 2012;
  - b. ultimazione dei lavori per la sistemazione all'Albergo dei Poveri del Dipartimento di Scienze Politiche, prevista per il secondo trimestre del 2013;
  - c. sono stati ultimati i lavori di ristrutturazione degli spazi destinati a nuove aule didattiche al piano secondo del complesso dell'Albergo dei Poveri, lotto funzionale dell'intervento di ristrutturazione ed adeguamento funzionale ad uso dell'Università dell'ex Albergo dei Poveri – p.zza E.Brignole 2 – Fase 3 Fronte Mare. Tali nuovi spazi didattici verranno consegnati ed aperti il prossimo mese di giugno;
  - d. sono in via di ultimazione i lavori di rifunionalizzazione di parte degli spazi al piano terra dell'ex Clinica Dermatologica – v.le Benedetto XV 7 – da destinarsi a nuovi uffici dello Sportello dello Studente.
4. Redazione di studi di fattibilità e progetti:

- a. è terminato il progetto preliminare e conclusa la procedura per l'affidamento delle verifiche funzionali alla validazione del progetto di ristrutturazione e rifunzionalizzazione dell'ex Saiwa destinata a Polo didattico per le Scuole di Scienze MFN e Medico-farmaceutica. Si prevede di poter procedere al completamento del progetto con affidamento dell'appalto integrato (ex art. 53 comma 2/c del D.lgs. 163/2006) entro la fine dell'anno in corso;
  - b. è stato completato lo studio di fattibilità per la ristrutturazione dei locali al piano terzo del padiglione 3 a S. Martino, spazi già affidati al CEBR (Centro di Eccellenza per lo studio dei meccanismi molecolari di comunicazione tra cellule), ed entro la fine dell'anno verranno affidati – mediante procedura dell'offerta economicamente più vantaggiosa – il relativo incarico per la progettazione;
  - c. redazione dello studio di fattibilità per la rifunzionalizzazione dell'intero complesso dell'Albergo dei Poveri da parte della Scuola Superiore di Restauro diretta dal Prof. Stefano Musso, studio del quale è già stata presentata una prima bozza;
  - d. progettazione preliminare già eseguita dei lavori di trasferimento di parte delle attività didattiche del Dipartimento di Farmacia, attualmente ospitate nel fabbricato della ex Sutter che insiste sull'alveo del torrente Sturla, e che deve essere demolito, nella ex clinica dermatologica e successivo affidamento nel 2013 tramite gara del progetto definitivo e di quello esecutivo;
  - e. redazione nel 2012 del progetto e affidamento nel 2013 dell'appalto dei lavori per la sede del Centro Linguistico di Ateneo, all'ultimo piano della torre centrale dell'Albergo dei Poveri;
5. Un ulteriore ambito riguarda l'area del patrimonio edilizio che si occupa degli aspetti giuridici ad esso connessi. Dopo l'acquisizione da parte dell'Ateneo dei padiglioni A e B di via all'Opera Pia, in uso attualmente al Polo di Ingegneria della Scuola Politecnica, verrà dato un ulteriore impulso ai passaggi di consegna da parte del Demanio di aree ed immobili ora in uso perpetuo e gratuito. Dovranno essere proseguite le azioni volte alla dismissione delle proprietà non più di interesse, tra le quali Villa Carmagnola a Santa Margherita.
6. Un ultimo aspetto riguarda auspicabili nuove acquisizioni:
- nel 2013 si continuerà il dialogo con l'Agenzia del Demanio e con le Soprintendenze, per addivenire all'intesa volta a costituire, nell'edificio di Balbi 3, una nuova importante sede bibliotecaria per la Scuola di Scienze Umanistiche;
  - per quanto riguarda il trasferimento della Facoltà di Ingegneria ad Erzelli, nel 2013 potrebbe essere sottoscritto il nuovo accordo di programma al fine di tenere conto delle diverse ed ulteriori necessità emerse da parte di tutti i soggetti interessati alla significativa operazione che coinvolge la città e la Regione e che si dovrebbe concludere nell'arco di alcuni anni. L'attenzione al nuovo insediamento della Facoltà di Ingegneria agli Erzelli, che consentirà per la prima volta dopo 70 anni, di avere questa Facoltà organizzata in una sola sede, da parte

delle strutture pubbliche liguri e la loro disponibilità a farsi carico di una significativa quota del finanziamento necessario, costituiscono una importante sinergia tra l'Ateneo ed il territorio ed un riconoscimento del fatto che il potenziamento e la razionalizzazione strutturale della Facoltà di Ingegneria possono rivestire un ruolo cardine nello sviluppo e nell'innovazione produttiva e tecnologica dell'intera Regione. L'interessamento del MIUR ha inoltre ricondotto tale insediamento a una giusta prospettiva di un grande progetto di Parco Scientifico-Tecnologico, una iniziativa che aveva visto concentrare tutti gli attori prevalentemente su aspetti giuridici e infrastrutturali. Oggi è chiaro a tutti che il Parco avrebbe poco significato senza una svolta che veda la presenza dell'Ateneo non solo come inquilino ma come attore di formazione e soprattutto di ricerca, quest'ultima all'uopo finanziata in sinergia con le imprese presenti nel Parco. Tutte le condizioni che l'Ateneo aveva più volte posto dovranno trovare le giuste risposte; solo così l'Ateneo potrà fare la sua parte.

Nel bilancio di previsione 2013 sono state previste spese per complessivi 10 milioni di Euro, in particolare circa 4 milioni per manutenzione straordinaria comprensiva degli interventi finalizzati alla sicurezza e circa 4 milioni per interventi di edilizia e di manutenzione ordinaria; ma è giusto ancora sottolineare che l'Università in questo campo ha la necessità di aiuti economici da parte della città, anche in considerazione della funzione culturale che è chiamata a svolgere attraverso l'utilizzo, e quindi la messa a disposizione dell'intera comunità, dei propri patrimoni artistici che tanto sono apprezzati, ma che non possono diventare motivo per distrarre importanti risorse economiche dalle attività precipue dell'Ateneo.

### **Valorizzazione del Patrimonio storico e artistico dell'Ateneo**

La linea che ha per focus una effettiva proposta globale di valorizzazione dello straordinario patrimonio artistico e monumentale dell'Ateneo non può che attendere nuove potenzialità economiche che permettano di affrontare, in collaborazione con le Istituzioni di tutela, progetti di restauro di alcuni dei complessi più significativi, nella globalità di quella più volte dichiarata unità delle arti che li caratterizza. In questa direzione si sono già mosse, nell'anno 2012, una serie di iniziative, indipendentemente dalle attività promosse dal nucleo operativa sulla delega alla valorizzazione, ma in sinergia e in risposta alla proposta di un pieno e diretto coinvolgimento della ricerca e dell'attenzione delle diverse componenti scientifiche dell'Ateneo sul patrimonio: si è trattato di operazioni di diagnostica sui soggetti di interesse artistico e monumentale dell'Università, condotte ad esempio dalla Scuola di Specializzazione in Beni Architettonici e del Paesaggio (già Restauro dei Monumenti) con un lavoro accurato e proposte di intervento su Palazzo Belimbau, o nell'ambito delle attività del Dipartimento di Chimica e Chimica Industriale con una serie di analisi condotte sulla lega e sulle patine delle sculture bronzee del Giambologna custodite

nell'Aula Magna dell'Università anche in funzione di una conoscenza dello stato di conservazione di questi eccezionali manufatti.

L'ampia operazione di catalogazione del patrimonio dei beni mobili storico – artistici dell'Ateneo, realizzata in collaborazione con la Camera di Commercio, con il cofinanziato uno specifico Assegno di ricerca, è giunta, nel 2012, a completare la schedatura di oltre 300 pezzi, contenuti nei Palazzi Balbi Senarega, Balbi Cattaneo, nell'ex Collegio gesuitico, in Palazzo Serra e in Palazzo Belimbau: l'operazione permette un primo monitoraggio del patrimonio e delle sue condizioni. Sono stati così individuati alcuni oggetti per i quali appare particolarmente urgente un intervento di restauro. L'auspicata volontà di procedere, pur nella difficoltà del momento, a restauri che possano interessare alcuni di questi soggetti ha portato a coinvolgere, in accordo con la Soprintendenza per i Beni artistici della Liguria, diversi restauratori, chiedendo loro di valutare fattibilità e impegno economico di una pur limitata operazione: studi specifici, sopralluoghi e confronti si sono svolti completando questa fase propedeutica all'auspicato intervento.

Sul versante della presentazione al pubblico dei beni sono state confermate tutte le tradizionali iniziative di apertura dei palazzi storici dell'Ateneo, con specifiche occasioni di presentazione al pubblico, con la partecipazione e la guida di studenti, dottorandi, docenti e aderendo alle iniziative promosse dal Comune di Genova e dal Ministero per i Beni culturali.

Si è proceduto in quest'anno a specifiche campagne fotografiche e a lavori di indagine volte alla realizzazione di un volume dedicato alla presentazione dell'intero patrimonio dell'Ateneo. Sono stati completate le sintesi che dovranno portare alla pubblicazione di agili guide per il pubblico.

Sempre nell'ottica della diffusione di un'immagine così significativa dell'Ateneo si è dato avvio, con un primo incontro con i colleghi dell'Università di Wroclav, ad una serie di iniziative che dovranno creare rapporti di studio tra diversi Atenei internazionali che hanno sede in antichi Collegi gesuitici.

### **Rapporti con il Servizio sanitario regionale**

L'anno 2012 è stato caratterizzato da un'intensa attività di relazione tra l'Ateneo e le istituzioni sanitarie che, pur con alterne vicende, ha comunque portato a realizzazioni significative. Il primo semestre è stato principalmente dedicato alla preparazione del rinnovo del Protocollo generale di intesa Regione-Università. La Scuola di Scienze Mediche e Farmaceutiche ha eletto una commissione con il compito di redigere una bozza di documento la quale è stata successivamente oggetto di numerosi incontri tra rappresentanti dell'Ateneo e della Regione e che ha portato alla formulazione di un documento largamente condiviso. Purtroppo l'intesa non è stata sinora raggiunta principalmente in ragione della scarsità di risorse legata alla situazione generale del Paese e della Regione. Il principale ostacolo al rinnovo del Protocollo generale di

intesa è legato alla sostanziale divergenza della proposta dell'Ateneo riguardante il trattamento economico del personale convenzionato rispetto a quella della Regione. In sintesi, l'Ateneo propone la piena applicazione del trattamento economico previsto dal D.Lgs. n. 517/99 mentre la Regione ne ha dato sinora un'interpretazione più restrittiva. Una seconda difficoltà è derivata dall'assenza di un documento ministeriale di "Convenzione tipo" al quale fare riferimento nel caso di controversie: tale documento, peraltro più volte sollecitato nelle sedi competenti sia dalla CRUI che dalla Conferenza permanente dei Presidi di Medicina, non ha visto sinora la luce in conseguenza delle recenti vicende governative. Si auspica che si possa trovare un accordo con la Regione in tempi brevi.

La riorganizzazione del nuovo Istituto di Ricerca e Cura a Carattere Scientifico nato dalla fusione dell'Azienda S. Martino con l'IST ha comportato la ridefinizione delle strutture dipartimentali e la definizione delle Unità Operative Universitarie che dovrà trovare conclusione dopo la stipula del nuovo Protocollo Generale d'Intesa Università/Regione. Al documento anticipatorio (a stralcio dell'accordo attuativo complessivo) firmato dal Rettore nel dicembre 2011, è seguita nell'ottobre 2012 una delibera del Direttore Generale dell'IRCCS S. Martino/IST che definisce le Unità Operative appartenenti al SSR e contiene una "proposta" all'Ateneo riguardante le Unità Operative proprie della Scuola di Scienze Mediche e Farmaceutiche e di quelle a Direzione Universitaria. Tale documento è stato successivamente oggetto di discussione e confronto anche nell'ambito della Scuola di Scienze Mediche e Farmaceutiche. La definitiva approvazione dell'IRCCS ha reso necessaria la definizione delle strutture operative e del regolamento che sono state concordate con l'Ateneo nel periodo marzo-maggio 2013.

In sinergia con la Direzione Generale dell'IRCCS, è proseguito il trasferimento di U.O. universitarie all'interno delle mura ospedaliere. Come peraltro già segnalato nell'anno precedente, si sono verificate alcune criticità, soprattutto nel reperimento di spazi adeguati per la ricerca e la didattica professionalizzante.

Analogamente, si è proceduto sul versante del rinnovo della Convenzione Attuativa tra l'Università ed l'IRCCS Istituto Giannina Gaslini: le 2012 hanno avuto luogo proficui contatti tra la Direzione dell'Istituto ed una commissione composta dal Preside e docenti di area pediatrica che hanno portato alla definizione di un documento da verrà sottoposto al Rettore ed al Consiglio di Amministrazione dell'Istituto.

La Regione ha approvato la costituzione dell'Osservatorio Regionale delle Scuole di Specializzazione. Nel corso del 2012 sono già stati approvati documenti relativi alle attività degli specializzandi (es. attività intramoenia) che consentono tra l'altro di dare operatività al progetto "Codice d'argento", finalizzato alla continuità assistenziale sul territorio a favore di pazienti "fragili" dopo la dimissione.

Si è costituita l'Accademia per il Management Sanitario – AMAS – alle cui attività partecipano docenti di varie Scuole dell'Ateneo. L'Accademia ha lo scopo di realizzare percorsi di Alta Formazione in ambito socio-sanitario, con particolare riferimento ai Corsi che la normativa prescrive per le figure di Dirigente di Struttura Complessa e di Direttore Generale. L'attività di AMAS si svolge in stretta collaborazione con Regione Liguria che ha approvato il piano formativo con Delibera della Giunta Regionale (DGR 1192 del 5 ottobre 2012). Il piano formativo 2013 si compone di tre distinti Corsi di formazione:

- Corso di formazione manageriale per Dirigenti di Struttura Complessa
- Corso di formazione per Direttori di Azienda Sanitaria
- Corso di rivalidazione del certificato di formazione manageriale per Dirigenti di Struttura Complessa.

### **L'Ateneo e gli altri**

La creazione di un rapporto sempre più forte tra Università, paese e territorio locale costituisce uno degli obiettivi strategici di questo Ateneo, in considerazione del ruolo che attraverso l'impatto formativo e scientifico l'Università può svolgere quale motore dello sviluppo territoriale, contribuendo al progresso culturale e tecnologico, nonché allo sviluppo socio-economico e alla competitività del territorio stesso.

Nell'anno 2012 sono proseguiti gli interventi finalizzati al rafforzamento delle relazioni con gli altri enti pubblici e privati, dando vita a nuove forme di collaborazione con varie istituzioni e rinnovandone altre già avviate, basate sull'idea dell'Università intesa come risorsa fondamentale e principale motore dello sviluppo del territorio.

A tal proposito nell'anno 2012 si sono conseguiti significativi risultati, che possono essere così riassunti:

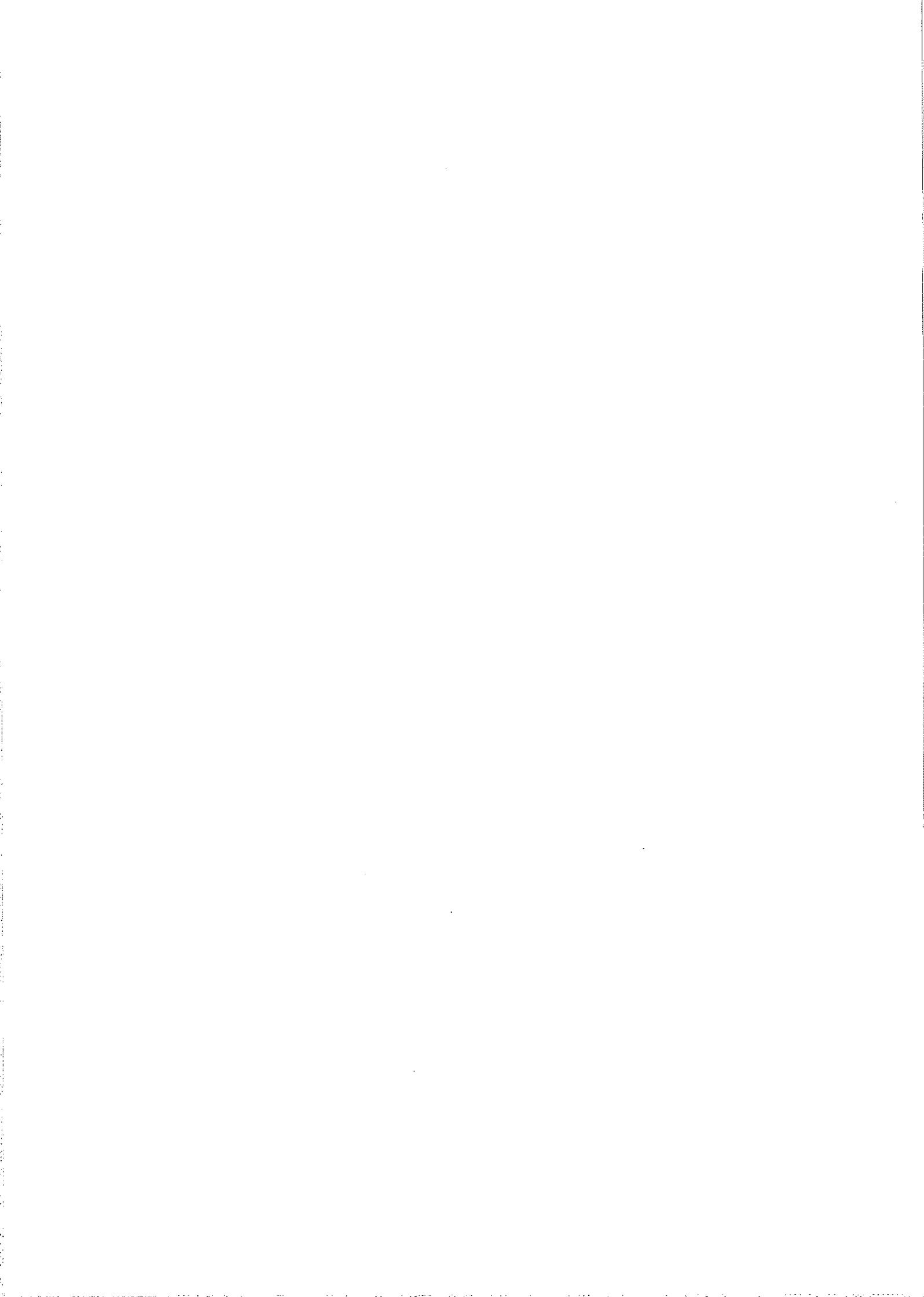
- ruolo attivo a livello nazionale per propugnare un modello di Università moderna e competitiva;
- sinergie con gli enti locali, e in particolare con la Regione, per le politiche dell'Alta Formazione e della ricerca (quest'ultima in sinergia anche con CNR e IIT) e il consolidamento delle attività dei due distretti tecnologici (DLTM e SIIT) e degli otto Poli regionali di ricerca e innovazione (operanti in 5 aree tematiche: Sicurezza nei trasporti e nella logistica; Energia in Liguria; Automazione intelligente; Tecnologie del Mare e ambiente marino; Scienze della vita, biotecnologie e applicazioni sicure), aventi quali soggetti gestori spesso società partecipate dall'Ateneo. Nel dicembre 2012, congiuntamente con le imprese aggregate ai Poli, l'Ateneo ha presentato 33 progetti di ricerca e/o sviluppo sperimentale coerenti con gli ambiti tecnologici di riferimento per i Poli stessi in risposta al bando attuativo PAR FAS 2007 – 2013 emanato con

DGR della Regione Liguria n. 899 del 20/7/2012, inerente al Progetto 4 "Programma triennale per la ricerca e l'innovazione: progetti integrati ad alta tecnologia". La procedura di costituzione delle ATS (associazioni temporanee di scopo) da costituirsi per la realizzazione dei progetti dovrebbe concludersi entro il 30/8/2013.

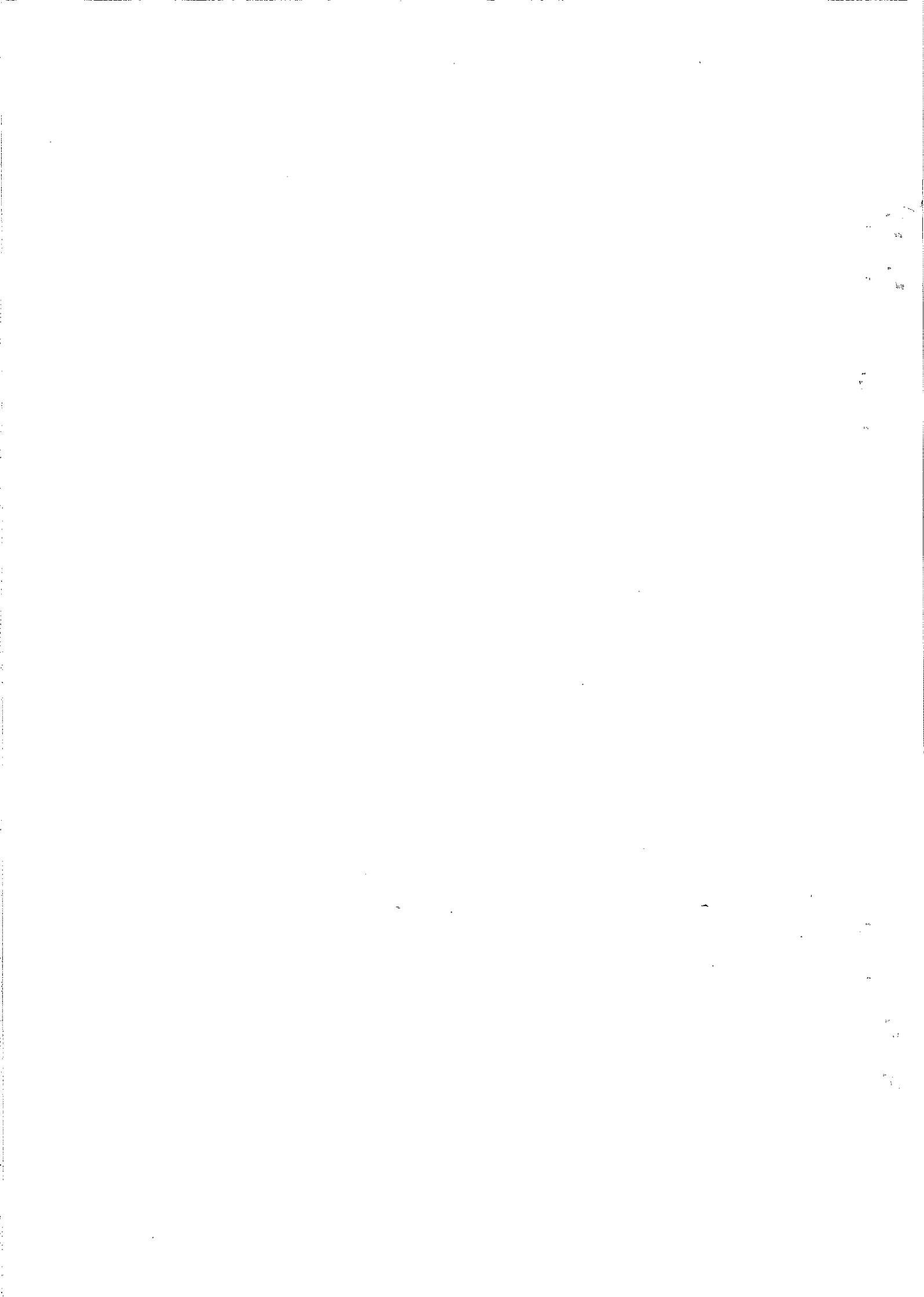
- rafforzamento delle relazioni con il mondo produttivo, concretizzato, ad esempio, con il rinnovo della convenzione quadro con l'Ansaldo STS e con la sottoscrizione del protocollo d'intesa con Legacoop Liguria;
- potenziamento della sinergia con il Distretto Ligure delle Tecnologie Marine mediante la stipula di un accordo quadro per lo sviluppo di attività di ricerca del Polo universitario di La Spezia;
- intensi contatti con gli enti territoriali e con tutti i soggetti pubblici e privati coinvolti nella realizzazione del polo scientifico tecnologico degli Erzelli, a seguito della delibera degli Organi di Governo che hanno convenuto sulla necessità di reperire ulteriori risorse finanziarie per consentire la prosecuzione delle attività;
- intensi rapporti con i soggetti del Servizio Sanitario Regionale finalizzati alla revisione del protocollo generale d'intesa Regione-Università, da cui discenderanno le nuove convenzioni attuative con le strutture ospedaliere;
- partecipazione, come operatore economico, a bandi di gara e incarichi, come soggetto singolo o associato ad altri soggetti pubblici e privati in raggruppamento temporaneo di impresa o di scopo (RTI/ATS); in particolare: Università di Genova, CNR e INSEAN per la realizzazione dello "Studio di simulazione numerica e sperimentale di apparato motore e manovrabilità per l'ottimizzazione del controllo anche in relazione al degrado delle prestazioni nel tempo, alle possibili avarie ed ai loro effetti"; Università di Genova e Gruppo CLAS Srl per la realizzazione del progetto "Formazione congiunta dei dirigenti e del personale docente delle Istituzioni Scolastiche Autonome (ISA) e degli organismi formativi che realizzano percorsi di istruzione e formazione professionale (IeFP) – V"; Università di Genova, ACROTEC S.R.L. e FadeOut Software S.R.L. per la realizzazione della fornitura e messa in servizio della piattaforma "NIE – Centro integrato di monitoraggio e gestione emergenze per il Comune di Genova"; ISME - Centro Interuniversitario di Ricerca sui Sistemi integrati per l'Ambiente Marino e Graal Tech S.r.l. per la realizzazione del programma di studio/ricerca WAVE (Wave Powered Autonomous Vehicle For Marine Exploration) nell'ambito del programma di ricerca tecnologica militare, Piano Nazionale della Ricerca Militare 2012;

- rafforzamento delle collaborazioni con il sistema della formazione tecnico-professionale con la prosecuzione della realizzazione delle attività delle quattro Fondazioni - Istituti Tecnici Superiori, cui partecipa l'Ateneo (efficienza energetica, trasporti marittimi e pesca, cantieristica e nautica, ICT). Si tratta di "scuole speciali di tecnologia" che rappresentano un canale formativo di livello post-secondario (IFTS), parallelo ai percorsi accademici, e che formano tecnici superiori nelle aree tecnologiche strategiche per lo sviluppo economico e la competitività. L'Ateneo conferisce risorse logistico-strumentali alle fondazioni suddette tramite i Dipartimenti dell'area di Ingegneria;
- revisione degli accordi per la gestione dei poli didattici decentrati nelle province di Imperia e La Spezia sottoscritti, rispettivamente, con la Società di Promozione per l'Università nell'Imperiese e con la Fondazione di partecipazione per la promozione degli studi universitari a La Spezia - Promostudi;
- sostegno alle attività sociali e culturali attraverso la stipula del protocollo d'intesa con l'AVIS Regionale e l'accordo per le celebrazioni del V centenario della nascita dell'architetto Galeazzo Alessi, la partecipazione al Festival della Scienza e la presentazione dei beni storici dell'Ateneo. In materia è stato inoltre sottoscritto il protocollo d'intesa con la Regione Liguria e l'Associazione "Libera".

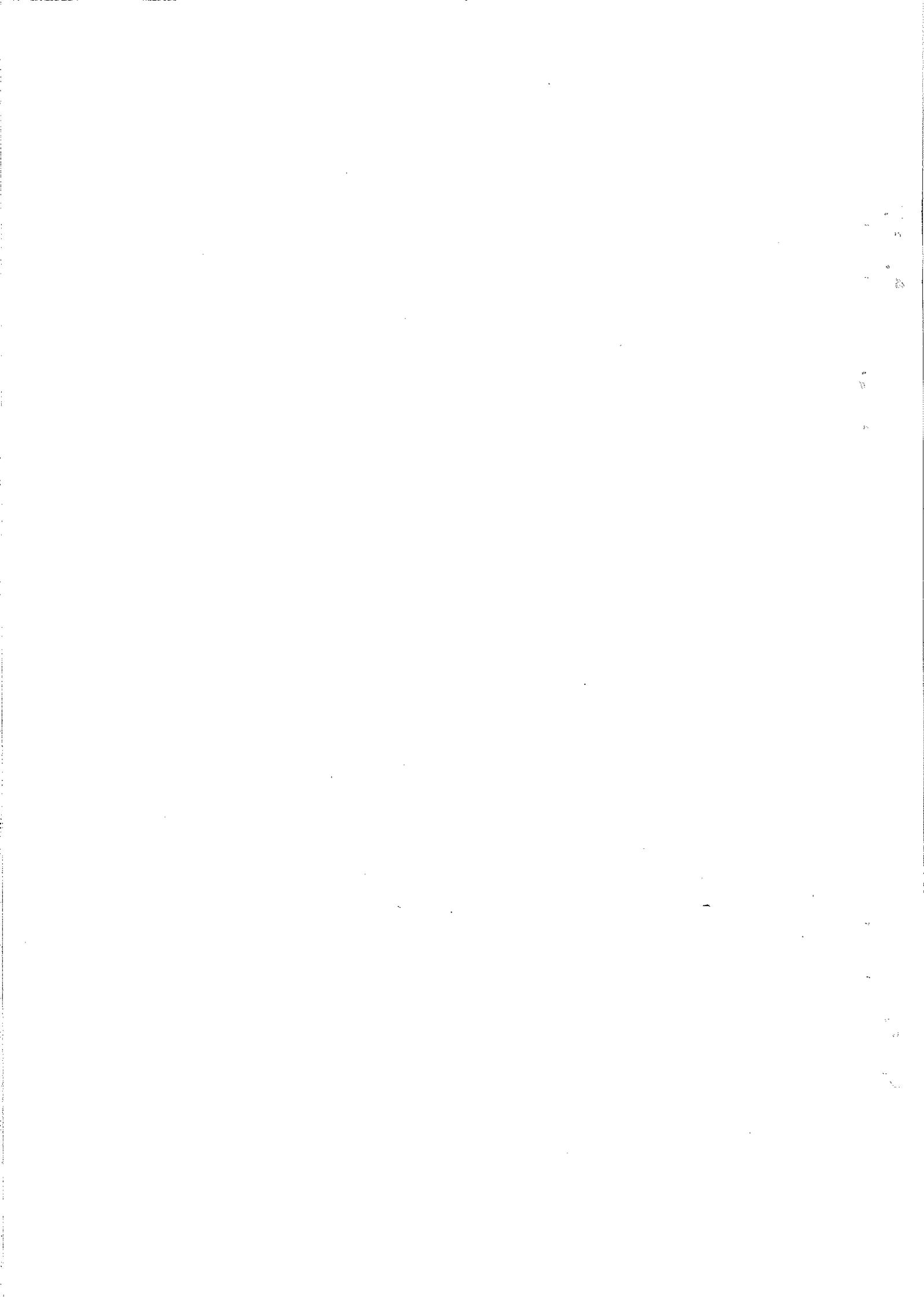
  
Il Rettore  
Giacomo Deferrari



## **NOTE DI RAGIONERIA**



## **1. - COMPETENZA E RESIDUI**



## 1.1. - COMPETENZA

### 1.1.1. - Premessa

Il bilancio di previsione di competenza, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 14 dicembre 2011, esprimeva:

- **Entrate finanziarie per complessivi € 430.307.034,00**

- **Uscite finanziarie per complessivi € 430.307.034,00**

nell'osservanza della regola del pareggio finanziario, in conformità a quanto previsto dal Regolamento di contabilità.

In sede previsionale si è, in particolare, ipotizzato:

- ✓ un'assegnazione di FFO pari a € 182.113.000 (al netto dei finanziamenti per assunzione ricercatori ex L. 350/03 e L. 296/06 stimati in € 2.711.000,00 e trasferiti, fino al 2011, con assegnazione a parte rispetto al FFO), in linea con quella prevista per l'esercizio 2011, sulla base di quanto ipotizzato per il finanziamento del sistema universitario dalle leggi di stabilità 2011 e 2012, stimando invariata l'incidenza percentuale dell'Università di Genova sul sistema universitario;
- ✓ un contestuale congelamento, a titolo cautelativo in attesa della comunicazione del FFO 2012, di una quota pari a € 4.000.000, vincolando per € 1.000.000,00 l'avanzo presunto 2011 e per € 3.000.000,00 gli stanziamenti di alcune voci di spesa (contributi didattici, contributo di funzionamento ai Centri A e a CSITA e progetti di ricerca di Ateneo);
- ✓ un incremento di 1 milione di euro della contribuzione studentesca di II rata conseguente a quanto deliberato dagli organi di governo in merito al passaggio, per l'a.a. 2011/12, al gruppo contributivo superiore dei corsi di studio delle Facoltà di Lettere, Scienze della Formazione, Economia, Scienze MFN e del corso di studio in Infermieristica della Facoltà di Medicina e Chirurgia;
- ✓ relativamente alle spese di personale, non è stata effettuata alcuna previsione di spesa per adeguamenti stipendiali (ISTAT, classi e scatti, CCNL) come previsto dall'art. 9 c. 17 e c. 21 del D. Lgs. n. 78/2010 convertito nella Legge 122/2010, mentre è stata prevista la spesa relativa alle ricostruzioni di carriera dei professori e ricercatori; si è inoltre tenuto conto sia delle cessazioni previste per l'anno 2012 sia dell'utilizzo, ai fini delle nomine 2012, del 50% delle risorse liberate dalle cessazioni del 2011 note al momento della redazione del bilancio di previsione;
- ✓ l'assegnazione ai Centri A e ai CSB di un contributo di funzionamento sostanzialmente in linea con il corrente esercizio (pari rispettivamente a € 6.332.000,00 per i Centri A e a € 1.250.000,00, comprensivi di ca. € 1.000.000,00 relativamente all'"abbonamento elettronico Elsevier", per i CSB);
- ✓ un incremento di € 1.000.000,00, rispetto al 2011, della quota di riparto della contribuzione studentesca di II rata a favore dei Centri A, per le motivazioni precedentemente esplicitate;
- ✓ una riduzione di € 1.266.000,00 degli oneri su mutui, a seguito dell'estinzione al 31.12.2011 del mutuo con la BNL per l'acquisto dell'edificio "Ex Eridania";
- ✓ un incremento di ca. € 260.000,00 del contributo di funzionamento a CSITA destinato a specifici interventi;

- ✓ l'istituzione di un Fondo copertura ricorsi in atto , per far fronte agli eventuali esborsi da sostenere per ricorsi in atto;
- ✓ il ricorso, ai fini del pareggio del bilancio, all'utilizzo del presunto avanzo di amministrazione 2011 per € 4.913.845.

Sulla base delle suindicate ipotesi è stato possibile conseguire il pareggio del bilancio 2012, facendo fronte, nella quasi totalità, alle esigenze di spesa esplicitate dagli Uffici dell'Amministrazione Centrale.

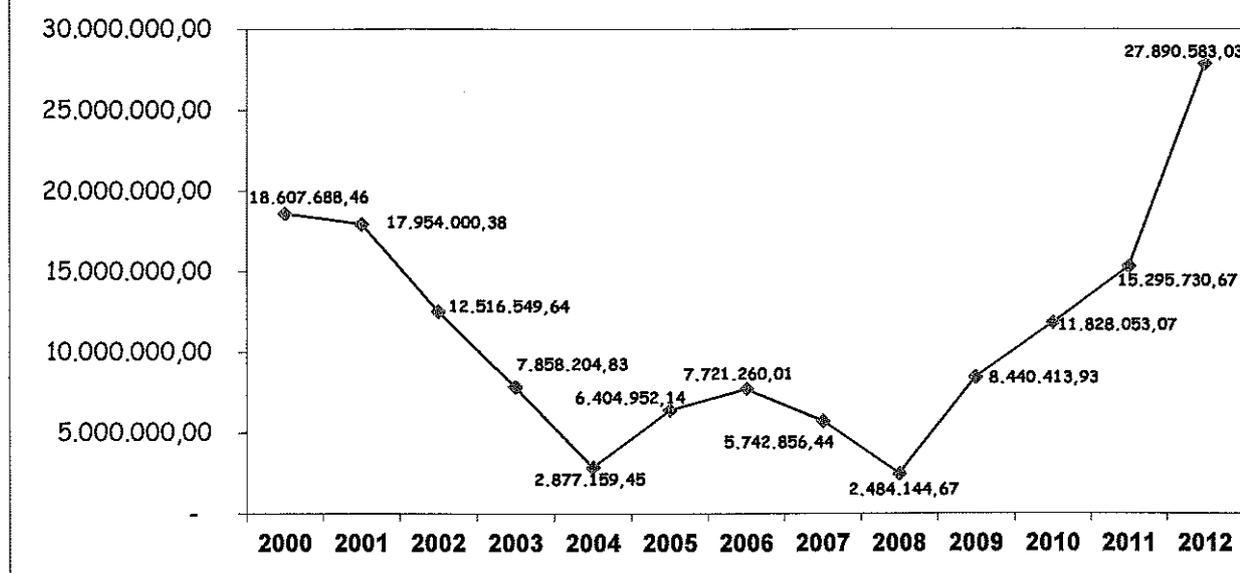
Con riferimento alla gestione finanziaria 2012, si evidenzia, in particolare, la realizzazione di un avanzo di amministrazione pari a € 27.890.583,03, riconducibile principalmente a:

- ✓ avanzi di esercizi pregressi rimasti inutilizzati (ca € 5.100.000,00);
- ✓ risorse rese disponibili sugli stanziamenti relativi ai costi stipendiali di personale docente e ricercatore, tecnico amministrativo e C.E.L. (complessivi ca € 8.500.000,00), per le motivazioni esplicitate in sede di analisi degli scostamenti tra spese impegnate e previsioni definitive;
- ✓ risorse rese disponibili sugli stanziamenti relativi ai costi per contratti con docenti prepensionati (ca. € 1.400.000,00) e ad altri costi di personale (tempi determinati, interinali assegnisti per complessivi ca. € 1.500.000,00), per le motivazioni esplicitate in sede di analisi degli scostamenti tra spese impegnate e previsioni definitive;
- ✓ risorse rese disponibili sugli stanziamenti relativi a rimborsi di mutui (ca. € 700.000,00), a seguito della rimodulazione dei piani di ammortamento stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti;
- ✓ economie generatesi su altre voci delle uscite, anche grazie alla particolare attenzione data, già dagli scorsi esercizi, a processi di razionalizzazione della spesa (ca. € 5.600.000,00);
- ✓ credito rilevato nei confronti di un ex dipendente in esecuzione di sentenza di condanna della Corte dei Conti (ca. € 1.000.000,00);
- ✓ risorse accantonate nel 2012 e destinate a coprire gli stanziamenti di apertura 2013 di alcune poste (fondo reiscrizione residui perenti e fondo ricorsi in atto per complessivi € 4.100.000,00) dello stato patrimoniale da redigere in conformità ai nuovi criteri informativi del sistema contabile economico/patrimoniale adottato dall'Università di Genova dal 01.01.2013.

Si ricorda peraltro che una parte del suddetto avanzo (€ 14.565.265,00) è già stata utilizzata ai fini del pareggio del bilancio di previsione 2013, e una quota pari a € 7.065.000,00 è stata vincolata in quanto destinata a finalità già individuate.

Il grafico sottoriportato evidenzia il trend dell'avanzo di amministrazione negli esercizi 2000/2012

## AVANZO DISPONIBILE AL 31 DICEMBRE DI OGNI ESERCIZIO



L'anno 2012 è stato caratterizzato, sotto il profilo contabile, dai seguenti aspetti:

1) il finanziamento ordinario ministeriale, per l'esercizio in esame, si è configurato in complessivi € 183.018.103,00. Detta assegnazione deve peraltro considerarsi provvisoria, avendo il MIUR fatto riserva di successive comunicazioni per le restanti quote previste dal D.M. n. 71/2012 (decreto dei criteri di ripartizione del FFO 2012), tra cui rientrano le "assegnazioni per obbligazioni assunte nei progressi esercizi e per interventi specifici (quota parte)", le "chiamate dirette nei ruoli dei docenti di studiosi ed esperti stranieri o italiani impegnati all'estero", gli "interventi previsti da disposizioni legislative (quota parte)".

In particolare il citato decreto ministeriale ha previsto l'attribuzione a ciascuna università di una quota base in proporzione al relativo peso sul totale delle assegnazioni del FFO riferite alla somma algebrica delle seguenti voci:

- ✓ Quota base 2011;
- ✓ Intervento perequativo 2011 di cui all'art. 11 comma 1 della Legge n. 240/2010;
- ✓ Ulteriori interventi consolidabili compresa la mobilità dei docenti universitari e le chiamate dirette.

Ad integrazione di tale assegnazione, sono stati disposti ulteriori interventi finanziari, tra cui rivestono particolare rilievo:

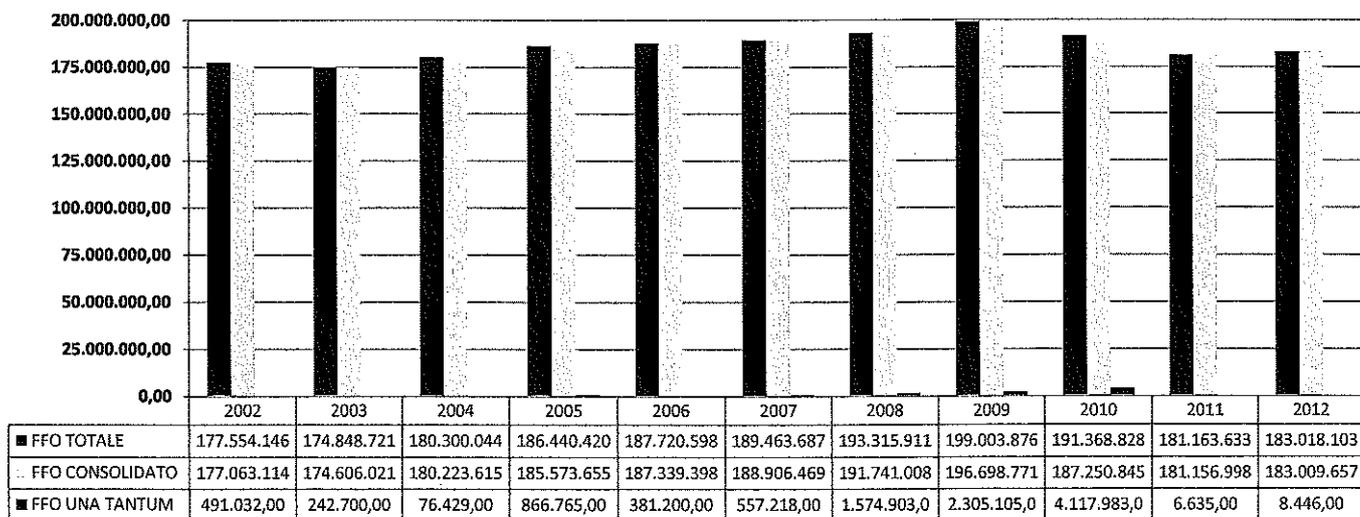
- ✓ l'assegnazione di una quota premiale (art.3), finalizzata a promuovere e sostenere l'incremento qualitativo delle attività delle università e a migliorare l'efficacia e l'efficienza nell'utilizzo delle risorse; detta quota è ripartita prendendo in considerazione sia la qualità dell'offerta formativa e i risultati dei processi formativi sia la qualità della ricerca scientifica (articolo 2 della Legge 9 gennaio 2009 n. 1);
- ✓ l'assegnazione di una quota a fini perequativi (art.4), pari almeno all'1,5% del FFO, allo scopo di accelerare il processo di riequilibrio delle Università statali e tenuto conto della primaria esigenza di assicurare la copertura delle spese fisse di personale di ruolo entro i limiti della normativa vigente (art. 11, comma 1, Legge 30 dicembre 2010, n. 240); detta

quota è destinata ad essere ripartita "tra le università che, sulla base delle differenze percentuali del valore del fondo di finanziamento ordinario consolidato del 2011, presentino una situazione di sottofinanziamento superiore al 5 per cento rispetto al modello per la ripartizione teorica del fondo di finanziamento ordinario elaborato dai competenti organismi di valutazione del sistema universitario";

- ✓ l'assegnazione di una quota destinata al consolidamento del piano straordinario per le chiamate di professori di II fascia finanziate nell'esercizio 2011;
- ✓ l'assegnazione di una quota destinata al consolidamento dei finanziamenti finalizzati ad assunzioni di ricercatori ai sensi della Legge n. 296/2006 e della Legge n. 350/2003. Si precisa che detta quota, ammontante per il nostro Ateneo a complessivi € 2.712.220,00, non era inclusa, fino all'esercizio 2011, nelle assegnazioni riferite al FFO, ma veniva rilasciata come assegnazione ad hoc;
- ✓ l'assegnazione della quota 2012 del piano straordinario 2012-2013 per le chiamate di professori di II fascia.

Il grafico seguente espone l'andamento del FFO (complessivo, consolidato e una tantum) dall'esercizio 2002 ad oggi, evidenziando, in particolare, un decremento del FFO complessivo 2011 rispetto all'esercizio precedente di ca. 10,2 milioni di euro conseguente al taglio dei finanziamenti ministeriali al settore universitario, ed un successivo incremento del FFO NEL 2012 di ca. 1,9 milioni di euro principalmente imputabile alla suddetta diversa modalità di assegnazione dei finanziamenti per assunzione ricercatori ex L. 296/2006 e L. 350/2003 (ca 2,7 milioni di euro), che solo dal 2012 sono inclusi dal MIUR all'interno del FFO.

**Evoluzione FFO 2002/2012**



2) le ulteriori assegnazioni da parte del MIUR si sono principalmente configurate in:

- ✓ € 811.642,00 quale "fondo investimento ricerca di base" (FIRB);
- ✓ € 147.773,71 per il finanziamento di progetti FAR;
- ✓ € 398.409,00 per il cofinanziamento di assegnisti ex art. 51 L. 449/97 e art. 5 D.M. 198/03;
- ✓ € 533.521,00 ai sensi degli artt. 1 (mobilità internazionale), 2 (tutorato) e 4 (rimborso tasse e contributi) del D.M. n. 198 del 23.10.2003 (Fondo per sostegno giovani e per favorire mobil.stud.);
- ✓ € 16.418.509,67 per il finanziamento di contratti di formazione specialistica (acconto finanziamento a.a. 2011/12; saldo finanziamento 2009/10);

- ✓ € 5.817.049,27 per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca (incluse "borse decreto giovani");
  - ✓ € 3.780.671,00 quale acconto cofinanziamento PRIN 2010/11;
  - ✓ € 132.733,54 quale "erogazione 5 per mille" anno 2010;
  - ✓ € 1.021.225,00 quale assegnazione per la Programmazione delle Università 2010-2012 anno 2012;
  - ✓ € 143.159,10 quale contributo per l'attività sportiva universitaria;
- 3) Le entrate per contribuzione studentesca, pari a complessivi € 44.730.052,96, registrano un incremento di ca. € 1.361.000 rispetto all'esercizio precedente, principalmente imputabile all'aumento di circa 1 milione di euro dei contributi di II rata conseguente a quanto deliberato dagli organi di governo in merito al passaggio, per l'a.a. 2011/12, al gruppo contributivo superiore dei corsi di studio delle ex Facoltà di Lettere, Scienze della Formazione, Economia, Scienze MFN e del corso di studio in Infermieristica della ex Facoltà di Medicina e Chirurgia, come meglio precisato in sede di analisi degli scostamenti delle somme accertate nell'esercizio 2012 rispetto all'esercizio precedente.

Per opportuna notizia si precisa che il totale degli studenti iscritti all'a.a. 2011/2012, che alla data del 31.12.2011 risultava pari a n. 35.523 unità, si è determinato in n. 40.025 unità e che gli studenti iscritti all'a.a. 2012/2013 sono pari a n. 32.393 unità (totale iscritti al 31.12.2012 peraltro certamente incrementabili sino al 31.7.2013);

Si ricorda inoltre che il contributo erogato dal MIUR per il funzionamento degli impianti sportivi universitari (D.L. 28.6.77, n. 394), che, unitamente al contributo introdotto a decorrere dall'a.a. 2012/13 dovuto dagli studenti iscritti ai corsi di laurea, laurea magistrale e ai corsi post lauream, costituisce l'unica fonte di finanziamento del Comitato per lo sport universitario, ha registrato nell'esercizio in esame un lieve incremento rispetto al 2011 (+ € 20.310,10); come di consueto è stata trasferita al CUSI la quota di sua pertinenza pari al 10% del contributo ministeriale.

Si evidenzia infine che il raffronto tra le entrate accertate (€ 430.564.668,50) e le spese impegnate (€ 414.100.146,53) nell'esercizio in esame determina un risultato di esercizio positivo pari a € 16.464.521,97.

### 1.1.2. – Variazioni alle previsioni iniziali di competenza

Le previsioni iniziali di competenza hanno subito complessivamente in corso d'anno quindici provvedimenti di variazione di cui uno disposto con procedura d'urgenza ai sensi dell'art. 1, comma 1, punto h) dello Statuto d'Ateneo, che hanno così modificato la struttura iniziale del bilancio di competenza:

#### **ENTRATE DI COMPETENZA**

Previsioni iniziali € 430.307.034,00

#### *Maggiori entrate:*

Titolo I – Entrate contributive € 5.382.190,81

Titolo II – Entrate deriv. da trasf. Correnti € 7.325.721,40

Titolo V – Entrate in conto capitale € 8.331.667,41

Titolo VII – Partite di giro € 5.796.692,97

Totale maggiori entrate € 26.836.272,59

per un ammontare complessivo di € 457.143.306,59

a cui si devono aggiungere i prelevamenti dall'Avanzo contabile per:

1) riassegnazioni di economie di spese al 31.12.2011 ai sensi dell'art. 25 comma 3 del vigente Regolamento di contabilità € 65.117.386,47

2) interventi vari autorizzati dal C.A. nel corso dell'esercizio sull'avanzo di amministrazione disponibile € 4.590.723,62

Previsione definitiva € 526.851.416,68

#### **USCITE DI COMPETENZA**

Previsioni iniziali € 430.307.034,00

#### *Maggiori spese:*

Titolo I – Spese di funzionamento € 40.044.170,66

Titolo II – Spese di investimento € 50.703.519,05

Titolo IV – Partite di giro € 5.796.692,97

Totali maggiori spese € 96.544.382,68

Previsione definitiva € 526.851.416,68

### 1.1.3. – Analisi delle principali variazioni apportate alle previsioni

## ENTRATE

### TITOLO 1 – ENTRATE CONTRIBUTIVE

#### Categoria 1 – Entrate contributive

Previsioni iniziali	€	65.176.334,00
Variazioni nette in aumento	€	5.382.190,81
		-----
Previsioni finali	€	70.558.524,81
		=====

Le principali variazioni apportate alla seguente categoria riguardano :

- rilevazione di un credito nei confronti di Fondiaria Sai per i danni generati presso il CEBR dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011 per € 1.000.000,00;
- maggiori versamenti studenteschi sia per contributi II rata sia per contributi relativi a prove di selezione, a patente informatica ECDL, a progetti formativi, a corsi di laurea interuniversitari, e a indennità di mora per circa 985.000,00;
- maggiori contributi a favore di PERFORM concessi da Ministeri, enti privati e pubblici, enti nazionali e internazionali, Strutture dipartimentali di Ateneo ed entrate studentesche per master, corsi di perfezionamento e altre attività formative gestiti da detto Centro per circa € 858.000,00;
- maggiori contributi concessi da enti pubblici e privati per l'attivazione di cattedre convenzionate per circa € 622.000,00;
- contributo erogato dalla Commissione Europea , tramite l'Agenzia "Education, Audiovisual and Culture Executive Agency", a titolo di prefinanziamento di un progetto "Tempus", come previsto dall'Accordo stipulato tra l'Agenzia e l'Università degli Studi di Genova per circa € 592.000,00;
- contributi concessi dal Miur per assegnazioni nell'ambito del "Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti" ai sensi degli art.1, 2 e 4 del D.M. n. 198 del 23/10/2003 per circa € 533.000,00;
- maggiori assegnazioni da parte della Agenzia Nazionale LLP Italia nell'ambito dei programmi di mobilità Erasmus studenti/docenti per gli anni 2010/11, 2011/12 e 2012/13 complessivamente per circa € 340.000,00;
- minori entrate studentesche per tassa di iscrizione e contributo unificato per - € 685.000,00;

- maggiore contributo ministeriale assegnato per cofinanziamento assegni di ricerca ex art. 51 L. 449/97 e art. 5 D.M. 198/03 per circa € 213.000,00;
- assegnazione, da parte dell'Università di Nizza Sophia-Antipolis coordinatore del Programma EMMA East, della seconda e terza tranche del finanziamento di detto Programma per circa € 171.000,00;
- assegnazione MIUR a titolo di cofinanziamento nazionale, ai sensi della L. 183/1987, per le attività destinate alla mobilità per "placement" degli studenti nell'ambito del programma comunitario LLP/Erasmus per l'anno accademico 2010/11 per circa € 134.000,00.

## TITOLO 2 – ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI

### Categoria 1 – Trasferimenti per funzionamento

Previsioni iniziali	€	184.824.000,00
Variazioni nette in diminuzione	€	256.268,00
		-----
Previsioni finali	€	184.567.732,00
		=====

Le principali variazioni apportate alla presente categoria riguardano:

- ulteriori assegnazioni effettuate dal MIUR relativamente all'FFO 2011 per circa € 1.958.000;
- adeguamento dello stanziamento relativo al FFO 2012 alla minore assegnazione provvisoria comunicata dal MIUR con nota n. 914 del 13.06.2012 per circa - € 2.425.000,00, coperto mediante utilizzo di pari importo dell'avanzo di amministrazione 2011 vincolato;
- ulteriori assegnazioni effettuate dal MIUR, nell'ambito del FFO 2012, relativamente agli interventi per studenti diversamente abili ex art. 8 D.M. 12/2012 e al cofinanziamento del Piano Lauree Scientifiche per circa € 194.000,00.

### Categoria 2 – Rendite Patrimoniali

Previsioni iniziali	€	485.000,00
Variazioni nette in aumento	€	€ 1.876,14
		-----
Previsioni finali	€	486.876,14
		=====

La variazione apportata alla presente categoria riguarda l'adeguamento dello stanziamento relativo alle rendite su beni immobili ai maggiori importi contabilizzati nell'esercizio 2012.

### Categoria 3 – Poste correttive e compensative di spese correnti

Previsioni iniziali	€	24.037.000,00
Variazioni nette in aumento	€	7.519.209,43
		-----
Previsioni finali	€	31.556.209,43
		=====

Le principali variazioni apportate alla presente categoria riguardano:

- rilevazione del credito sorto nei confronti di un ex dipendente in esecuzione della sentenza di condanna n. 614/2011 resa dalla Sezione II Centrale della Corte dei Conti per € 1.015.501,37;
- maggiori rimborsi da parte delle strutture dipartimentali con particolare riferimento al finanziamento per posti di assegnista (circa € 2.952.000,00), al finanziamento di supplenze (circa € 358.000,00), al finanziamento di cattedre convenzionate per ricercatori (circa € 288.000,00), al finanziamento di ricercatori a tempo determinato (circa € 136.000,00), al finanziamento per co.co.co. (circa € 112.000,00) e al finanziamento per incarichi di docenza aggiuntiva (circa € 45.000,00);
- trasferimento da parte del D.A.FI.ST. di fondi già stanziati sul bilancio di detto dipartimento e destinati ad attività di internazionalizzazione attualmente gestite dal Servizio di Supporto alle strategie di internazionalizzazione dell'Ateneo (circa € 715.000,00);
- maggiori rimborsi propri conseguiti a vario titolo dall'Ateneo nell'esercizio 2012, con particolare riferimento ai maggiori rimborsi di energia termica da parte di strutture dipartimentali e ai rimborsi, da parte di enti vari, del costo stipendiale di personale t.a. dell'ateneo comandato presso detti enti per circa € 585.000,00;
- trasferimento all'Ateneo del fondo di cassa del CARED a seguito dello scioglimento di detto Centro a decorrere dal 01.01.2013 per circa € 466.000,00;
- rimborsi a vario titolo, di quote stipendiali riferite in particolare a contribuzione previdenziale per circa € 190.000,00;
- recupero quote IRAP già versate nel 2011 ma non dovute a seguito della risoluzione dell'Agenzia delle Entrate in merito al trattamento fiscale delle borse di ricerca post lauream per circa € 92.000,00.

#### Categoria 4 – Altre entrate

Previsioni iniziali	€	416.000,00
Variazioni nette in aumento	€	60.903,83
		-----
Previsioni finali	€	476.903,83
		=====

Le principali variazioni apportate alla seguente categoria riguardano:

- adeguamento dello stanziamento relativo ai contratti attivi speciali con particolare riferimento alla concessione, a favore dell'impresa Automatica Settentrionale S.D. S.r.l., del servizio di installazione e gestione di n. 8 distributori automatici (circa € 26.000,00) e ai maggiori importi fatturati dal Consorzio UNITI nell'ambito del progetto UNITI (circa € 10.000,00);
- versamenti effettuati da studenti diversi per il rilascio di duplicati di libretti e diplomi per circa € 13.000,00;
- maggiori introiti per riscossione IVA commerciale derivanti dallo svolgimento dell'attività commerciale di Ateneo per circa € 11.000,00.

#### TITOLO 3 – ENTRATE DIVERSE

##### Categoria 1 – Dal Servizio Sanitario Nazionale per convenzioni

Previsioni iniziali	€	18.197.000,00
Variazioni	€	-
		-----
Previsioni finali	€	18.197.000,00
		=====

La categoria non ha subito nessuna variazione nelle previsioni iniziali di competenza

#### TITOLO 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Il titolo non ha nessuna previsione iniziale né ha subito variazioni.

## TITOLO 5 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### Categoria 1 – Entrate per ricerche e consulenze

Previsioni iniziali	€	9.939.855,00
Variazioni nette in aumento	€	7.310.442,41
		-----
Previsioni finali	€	17.250.297,41
		=====

Le principali variazioni alla presente categoria riguardano l'adeguamento dello stanziamento iniziale relativo al cofinanziamento di borse di dottorato di ricerca all'importo effettivamente assegnato con nota n. 901 del 19.04.2012 per circa € 1.236.000,00, nonché i seguenti contributi erogati dal MIUR:

- ✓ cofinanziamento programmi di ricerca di interesse nazionale - PRIN bando 2010/11 per circa € 3.780.000,00;
- ✓ assegnazioni per borse aggiuntive di dottorato di ricerca (Decreto Giovani) per l'esercizio 2012 per circa € 1.002.000,00;
- ✓ finanziamento del Fondo per gli investimenti della ricerca di base – FIRB per circa € 812.000,00.

### Categoria 2 – Altri trasferimenti dallo Stato in conto capitale

Previsioni iniziali	€	0
Variazioni nette in aumento	€	1.021.225,00
		-----
Previsioni finali	€	1.021.225,00
		=====

La variazione apportata alla categoria in esame riguarda l'assegnazione MIUR per la Programmazione delle Università per il triennio 2010/2012, relativamente all'anno 2012, in attuazione dell'art.3, commi 4, 5 e 7 del D.M. 50/2010.

## TITOLO 6 – ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Il titolo non ha nessuna previsione iniziale né ha subito variazioni.

## TITOLO 7 – PARTITE DI GIRO

### Categoria 1 – Entrate aventi natura di partite di giro

Previsioni iniziali	€	122.318.000,00
Variazioni nette in aumento	€	5.796.692,97
		-----
Previsioni finali	€	128.114.692,97
		=====

Le principali variazioni alla presente categoria riguardano:

- maggiori incassi relativi alla "tassa regionale" da trasferire all'ARSSU secondo le nuove modalità definite dal protocollo d'intesa sottoscritto in data 01.08.2012 per circa € 4.557.000,00;
- finanziamenti vari erroneamente accreditati sul conto di Ateneo in Banca d'Italia, anziché sui conti delle Strutture dipartimentali effettivamente beneficiarie per circa € 1.211.000,00.

## USCITE

### TITOLO 1 – SPESE DI FUNZIONAMENTO

#### Categoria 1 – Spese di funzionamento

Previsioni iniziali	€	10.964.000,00
Variazioni nette in aumento	€	1.742.214,51
		-----
Previsioni finali	€	12.706.214,51
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie di spesa dell'esercizio 2011 (circa € 837.000,00), tra le quali si evidenziano quelle relative alla quota interessi maturati sul Conto Unico di Ateneo nell'esercizio

2011 e destinata alle strutture dipartimentali in applicazione di quanto previsto dal D.R. n. 336 del 26.11.2003 riguardante il sistema della gestione complessiva della liquidità di cassa (circa € 327.000,00), a fondi destinati al funzionamento delle Scuole di dottorato per il 2011 per i quali la Commissione scientifica di Ateneo non ha ancora stabilito la ripartizione (€ 120.000,00), a quota contributo di funzionamento non attribuito nell'esercizio 2011 in quanto riferito a strutture in corso di soppressione, da trasferire ai nuovi Dipartimenti nel corso 2012 (circa € 102.000,00), all'accantonamento del fondo di cassa del CIRC - Centro Interuniversitario per la Ricerca sul Cancro, in fase di liquidazione, gestito sul Bilancio di Ateneo (circa € 87.000,00), a contributi pluriennali da parte di enti privati e pubblici per il funzionamento di posti aggiunti di dottorato di ricerca (circa € 75.000,00) e a quote consolidate di precedenti Piani Triennali, da trasferire al CARED (circa € 69.000,00);

- aumento, mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione, dello stanziamento relativo sia al contributo di Ateneo a favore del CSBA per l'acquisto di periodici elettronici (€ 200.000,00), sia al contributo di funzionamento a favore di CSITA al fine di assegnare a detto Centro un budget annuo per la gestione degli Academy Point (€ 90.000,00);
- incrementi mediante prelievo dal Fondo di Riserva fra i quali si evidenziano quelli relativi all'esigenza di assegnare alle strutture dipartimentali interessate le somme ad esse spettanti per il biennio 2011/2012 del contributo MIUR per interventi speciali di sviluppo destinate al "Rafforzamento dei progetti transfrontalieri" (€ 127.000,00), all'esigenza di trasferire al Centro Linguistico di Ateneo il contributo di funzionamento per l'esercizio finanziario 2012 (€ 90.000,00), alla necessità di trasferire all'ISICT, a seguito del rinnovo della convenzione tra l'Università degli Studi di Genova e quest'ultimo, le risorse necessarie per il finanziamento di borse di studio e le relative spese per l'a.a. 2012/13 (€ 115.600,00);
- ulteriori assegnazioni effettuate dal MIUR, nell'ambito del FFO 2011, relativamente ai Progetti Transfrontalieri (€ 100.000,00) e all'Istituzione della Scuola Superiore dell'Ateneo ISSUGE (€ 200.000,00).

#### Categoria 2 – Acquisto beni e servizi

Previsioni iniziali	€	22.491.000,00
Variazioni nette in aumento	€	1.339.982,91
		-----
Previsioni finali	€	23.830.982,91
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie di spesa dell'esercizio 2011 (circa € 609.000,00), tra le quali si evidenziano quelle relative ad interventi vari di manutenzione già programmati ma non eseguiti (circa € 443.000,00), alla copertura finanziaria di attività di consulenza già affidate da vari Dipartimenti dell'Amministrazione centrale (circa € 70.000,00), alla quota residuale dell'assegnazione consolidata MIUR nell'ambito del FFO per funzionamento Nucleo di

valutazione, da destinare alla realizzazione di attività già programmate nel 2011 (circa € 48.000,00) e ad uno stanziamento accantonato per far fronte ad una spesa di acquisizione di beni e servizi di CSITA (circa € 25.000,00);

- incrementi dello stanziamento relativo ai “canoni acqua e gas” finalizzati a:
  - ✓ ripristino, mediante utilizzo dell’avanzo di amministrazione, di due impegni di spesa a favore della Mediterranea delle Acque erroneamente cancellati nel 2011 per circa € 228.000,00;
  - ✓ adeguamento, mediante prelievo dal Fondo di Riserva, alle maggiori esigenze sopravvenute per € 180.000,00;
- reiscrizioni a Bilancio di residui perenti mediante prelevamento dal “Fondo reiscrizione residui perenti”, come da richiesta dell’ ex Dipartimento Attività Negoziale, Economale e Patrimoniale e dell’ex Dipartimento Grandi Opere, Progettazione e Sicurezza per circa € 298.000,00.

### Categoria 3 – Oneri finanziari e tributari

Previsioni iniziali	€	3.530.000,00
Variazioni nette in aumento	€	198.706,44
		-----
Previsioni finali	€	3.728.706,44
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazione di un’economia di spesa dell’esercizio 2011 per quote di imposte relative ad anni pregressi o comunque riferite ad attività già avviate nell’esercizio 2011 per circa € 38.000,00;
- incremento per circa € 140.000,00 dello stanziamento relativo ai versamenti IVA, al fine di consentire il versamento all’Erario dell’acconto IVA del mese di dicembre, mediante utilizzo delle disponibilità derivanti dalle minori riattribuzioni di IVA a credito a favore delle strutture dipartimentali;
- incremento dello stanziamento relativo a “Imposte, tasse e tributi vari”, mediante prelievo dal Fondo di Riserva, per far fronte al maggiore esborso dovuto all’aggiornamento delle aliquote comunali dell’IMU rispetto a quanto previsto per € 9.000,00;

#### Categoria 4 – Spese non classificabili in altre voci

Previsioni iniziali	€	2.747.000,00
Variazioni nette in aumento	€	8.067.390,56
		-----
Previsioni finali	€	10.814.390,56
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie dell'esercizio 2011 (circa € 7.183.000,00), tra le quali si evidenziano quelle relative al fondo di riserva vincolato (circa € 2.672.000,00), alla costituzione del fondo copertura ricorsi in atto (€ 3.297.000,00), alla copertura delle spese relative a stime immobiliari riferite a procedure di affidamento in corso di svolgimento (circa € 273.000,00); alla quota residuale della prima tranches di indennizzo erogata dalla compagnia assicuratrice Fondiaria-Sai a fronte dei danni generati dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011 presso il CEBR (€ 430.000,00); alla quota residuale dei fondi stanziati per "riconoscimento debiti anni pregressi" (circa € 213.000,00), e allo stanziamento del fondo reiscrizione residui perenti (circa € 298.000,00);
- gli accantonamenti in fondo di riserva con particolare riferimento a:
  - ✓ assegnazione MIUR relativa alla Programmazione delle Università per il triennio 2010/2012, in attuazione dell'art.3, commi 4 e 5, del D.M. 50/2010 per circa € 1.021.000,00;
  - ✓ ulteriori assegnazioni effettuate dal MIUR, nell'ambito del FFO 2011, relativamente al finanziamento per interventi speciali di sviluppo destinato in quota parte al Progetto Energia già finanziato dall'Ateneo con fondi propri per € 500.000,00;
  - ✓ maggiori rimborsi propri conseguiti a vario titolo dall'Ateneo nell'esercizio 2012, con particolare riferimento ai maggiori rimborsi di energia termica da parte di strutture dipartimentali e ai rimborsi, da parte di enti vari, del costo stipendiale di personale t.a. dell'ateneo comandato presso detti enti per complessivi € 585.000,00 circa ;
  - ✓ maggiori entrate studentesche relativamente ai contributi di II rata per la quota spettante all'Ateneo per circa € 446.000,00;
  - ✓ ricostituzione di stanziamento tramite prelievo dall'Avanzo disponibile 2011 conseguente al rilievo effettuato dal Collegio dei Revisori dei conti con verbale n. 274 del 29.10.2012 relativamente all'improprio utilizzo del fondo di riserva per il finanziamento di progetti di ricerca di ateneo per incentivazione trasferimento tecnologico per € 100.000,00;
  - ✓ rilevazione del credito (€ 1.015.501,37) sorto nei confronti di un ex dipendente, in esecuzione della sentenza di condanna n. 614/2011 resa dalla Sezione II Centrale della Corte dei Conti, prudenzialmente accantonato in fondo di riserva vincolato per la quota

relativa alla somma capitale maggiorata di rivalutazione monetaria e interessi legali calcolati come da sentenza per € 1.009.337,08

- ✓ ulteriori assegnazioni effettuate dal MIUR nell'ambito del FFO 2011 relativamente a cofinanziamento trasferimento dei professori di I e II fascia e dei ricercatori tra le istituzioni universitarie e assunzioni di idonei in valutazioni comparative, all'integrazione indennità corrisposta dall'INPS nel periodo di astensione obbligatoria per maternità degli assegnisti di ricerca, all'incentivo per l'adozione, entro il 1° gennaio 2013, del sistema di contabilità economico patrimoniale e del bilancio unico di ateneo per un totale di circa € 110.000,00;
- ✓ trasferimento, da parte del Centro di Ateneo per la ricerca educativa e la didattica (CARED) del fondo di cassa del Centro stesso a seguito del suo scioglimento a decorrere dall'01.01.2013 per circa € 466.000,00;
- gli utilizzi del fondo di riserva con particolare riferimento a:
  - ✓ esigenza di dare avvio alla procedura di gara per la realizzazione di una Smart Polygeneration Microgrid presso il Polo Universitario di Savona nell'ambito del progetto "Energia 2020", rientrante nei "Progetti speciali di sviluppo" finanziati dal MIUR, le cui risorse, accordate dal Ministero ma non ancora trasferite, sono già state accantonate in Fondo di riserva vincolato dall'Ateneo per gli esercizi 2010/2012 per circa € 1.877.000,00
  - ✓ trasferimento a favore di CSITA per la copertura dei costi di avviamento del Progetto U-Gov Contabilità e dei costi di adeguamento dell'infrastruttura hardware e software presso CSITA per € 650.000,00;
  - ✓ esigenza di dare copertura alle minori entrate studentesche relativamente alle tasse di iscrizione e contributo unificato per circa € 685.000,00;
  - ✓ destinazione dei fondi per la programmazione del sistema universitario anno 2011, già accantonati in fondo di riserva vincolato, al finanziamento di ricercatori a tempo determinato (circa € 269.000,00) e al finanziamento del *"bando per l'attribuzione di fondi per progetti di ricerca di Ateneo coordinati da professori e ricercatori universitari, a tempo indeterminato e determinato, di età inferiore a 40 anni"* (circa € 269.000,00);
  - ✓ adeguamento dello stanziamento relativo ai canoni acqua e gas alle maggiori esigenze di spesa sopravvenute per € 180.000,00;
  - ✓ trasferimento alle strutture dipartimentali interessate delle somme ad esse spettanti per il biennio 2011/2012 relativamente ai "progetti transfrontalieri", mediante utilizzo dei fondi ministeriali, già accantonati in fondo di riserva vincolato per detti progetti, per € 127.000,00;
  - ✓ trasferimento all'ISICT, a seguito del rinnovo della convenzione tra l'Università degli Studi di Genova e l'Istituto stesso, delle risorse necessarie per il finanziamento di borse di studio a.a. 2012/13 e delle relative spese, mediante utilizzo dei fondi ministeriali destinati al progetto ISSUGE già accantonati in fondo di riserva vincolato, per circa € 116.000;
  - ✓ adeguamento dello stanziamento relativo al "rimborso tasse e contributi" a rimborsi studenteschi imprevisti (quali rimborso tasse alluvionati, rimborso per nucleo familiare, rimborso I rata iscrizione a.a. 2011/12 a laureati, Tirocini Formativi Attivi) per € 98.000,00

✓ assegnazione al Centro Linguistico di Ateneo del contributo di funzionamento per l'esercizio finanziario 2012 per € 90.000,00.

- Assegnazione al CEBR di un'anticipazione sull'indennizzo da parte della compagnia assicuratrice Fondiaria-Sai a fronte dei danni generati dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011 presso detto Centro, al fine di consentire il riacquisto della strumentazione necessaria per riattivare le attività scientifiche del Centro per € 1.000.000,00;
- accantonamento al Fondo reiscrizione residui perenti dei residui perenti al 31.12.2011 mediante prelievo dall'Avanzo di amministrazione per circa € 402.000,00.

#### Categoria 5 – Spese per attività istituzionali ed oneri connessi

Previsioni iniziali	€	212.390.000,00
Variazioni nette in aumento	€	28.695.876,24
-----		
Previsioni finali	€	241.085.876,24
=====		

La variazione della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie dell'esercizio 2011 (circa € 21.643.000,00) tra le quali si evidenziano quelle relative al fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico-amministrativo e dirigente (circa € 2.817.000,00), alle risorse destinate alla copertura delle maggiori unità di personale di categoria B3 assunte a tempo indeterminato dal 30.12.2011, non considerate in sede di redazione del bilancio 2012 (circa € 643.000,00), alle spese per supplenze e contratti per corsi istituzionali (circa € 4.545.000,00), ai compensi per attività in c/terzi da corrispondere al personale nell'es. 2012 (circa € 4.036.000,00), alle spese per contratti a termine (circa € 3.330.000,00), alle spese per assegnisti finanziati da strutture dipartimentali (circa € 4.247.000,00), alle spese per scambi culturali e relazioni internazionali (circa € 409.000,00), alla liquidazione di "code" relative ad anni precedenti richiesta dall'INAIL (circa € 490.000,00), alle quote di compensi per prestazioni accessorie e aggiuntive (attività intramuraria 2011) già rimborsate dalle Strutture sanitarie convenzionate e alle quote di compensi per produttività collettiva e risultato anni pregressi da restituire alle Strutture stesse in quanto eccedenti l'importo effettivamente versato relativamente ai contributi INPDAP carico Azienda (circa € 307.000,00) e al TFR accantonato per legge fino all'anno 2003 per i Collaboratori ed Esperti Linguistici (circa € 238.000,00);
- maggiori stanziamenti destinati all'attivazione di cattedre convenzionate relativamente a posti aggiunti di ricercatore finanziati da strutture dipartimentali (circa € 288.000,00) enti pubblici (circa € 298.000,00) e privati (circa € 324.000,00);

- maggiori stanziamenti, coperti mediante trasferimenti da parte di strutture dipartimentali, destinati al pagamento di assegnisti (circa € 2.952.000,00), di supplenze e incarichi di docenza aggiuntiva al personale docente e ricercatore (circa € 529.000,00), di ricercatori e tempo determinato (circa € 137.000,00), di collaborazioni coordinate e continuative (circa € 112.000,00), di personale T/A a tempo indeterminato (circa € 31.000,00) e di quote da corrispondere al personale quali compensi su attività c/terzi (circa € 381.000,00);
- incremento dello stanziamento relativo ai ricercatori a tempo determinato con riferimento alla programmazione delle politiche del personale approvata dal S.A. nella seduta del 15.05.2012 e dal C.A. nella seduta del 16.05.2012, coperto mediante utilizzo dei fondi per la programmazione del sistema universitario anno 2011 già accantonati in fondo di riserva vincolato per circa € 269.000,00;
- adeguamento dello stanziamento relativo agli assegni di ricerca conseguente al maggior contributo assegnato dal MIUR a titolo di cofinanziamento ex art. 51 L. 449/97 e art. 5 D.M. 198/03 per € 213.000,00;
- assegnazione effettuata dal MIUR, ex art. 5, comma 3, della legge 240/2010, nell'ambito del FFO 2011, per la revisione del trattamento economico dei ricercatori non confermati a tempo indeterminato nel primo anno di attività per circa € 459.000,00;
- assegnazione effettuata dal MIUR ex art. 29, comma 19, della legge 240/2010, nell'ambito del FFO 2011, relativamente alla valutazione del complessivo impegno didattico, di ricerca e gestionale dei professori e ricercatori universitari, ai fini dell'attribuzione degli scatti, e alla revisione del trattamento economico degli stessi, sulla base dei criteri di merito accademico e scientifico definiti con decreto del Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca adottato di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze per circa € 402.000,00;
- incremento dello stanziamento relativo agli "scambi culturali e relazioni internazionali" con riferimento a:
  - ✓ assegnazione da parte dell'Università di Nizza Sophia-Antipolis della seconda e terza tranche del finanziamento del Programma EMMA East per circa 171.000,00;
  - ✓ contributo concesso dalla Warsaw University Technology a copertura delle "tuition fees" per l'a.a. 2012/13 e di borse di studio, nell'ambito del Programma Erasmus Mundus eAstana per l'a.a. 2012/13 per circa € 123.000,00;
  - ✓ contributo concesso dall'Ecole Centrale de Nantes, coordinatore del programma Emaro, a copertura delle spese previste per la gestione della mobilità relativa al programma Erasmus Mundus EMARO 2012/13 per € 152.000,00;
  - ✓ contributo dell'Agenzia Nazionale Lifelong Learning Programme Italia per la realizzazione di un Erasmus Intensive Programme per circa € 45.000,00;

## TITOLO 2 – SPESE DI INVESTIMENTO

### Categoria 1 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Previsioni iniziali	€	235.000,00
Variazioni nette in aumento	€	1.405.372,12
		-----
Previsioni finali	€	1.640.372,12
		=====

La variazione della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie dell'esercizio 2011 (circa € 137.000,00) tra le quali si evidenziano quella relativa ad uno stanziamento finalizzato all'acquisto di armadi cappati per prodotti chimici da installare presso i laboratori dell' ex Dipartimento di Scienze Farmaceutiche (€ 100.000,00) e quella relativa alla quota residuale dell'assegnazione ministeriale per la Programmazione delle Università per il triennio 2010/2012-anno 2010 (circa € 34.000,00);
- trasferimento a CSITA dei seguenti contributi non previsti a bilancio:
  - ✓ contributo, finanziato mediante prelievo da fondo di riserva, per la copertura dei costi di avviamento del Progetto U-Gov Contabilità e dei costi di adeguamento dell'infrastruttura hardware e software presso CSITA, in conformità a quanto deliberato dal C.A. nella seduta del 28.03.2012 per € 650.000,00;
  - ✓ contributo, finanziato mediante prelievo da fondo di riserva, destinato alla copertura delle spese per la progettazione e la realizzazione del sito "Disaster Recovery", in conformità a quanto deliberato dal C.A. nella seduta del 24.04.2012 per circa € 533.000,00;
  - ✓ contributo, finanziato mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione, destinato all'acquisto del 3° modulo Catasto-Fiscalità per circa € 58.000,00
  - ✓ contributo, finanziato mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione, per la copertura di spese derivanti dalla sottoscrizione della Convenzione tra l'Università di Genova e la Fondazione CRUI per l'accesso all'Accordo Microsoft Education Alliance Istruzione Superiore per circa € 28.000,00.

## Categoria 2 – Spese per attività didattica

Previsioni iniziali	€	35.530.034,00
Variazioni nette in aumento	€	15.309.054,09
		-----
Previsioni finali	€	50.839.088,09
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie dell'esercizio 2011 (circa € 10.886.000,00) tra le quali si evidenziano quelle relative ai "Servizi studenti" (circa € 4.036.000,00), ai contratti di formazione specialistica (circa € 3.956.000,00), ai fondi finalizzati accertati da PERFORM nei confronti di soggetti diversi e destinati allo svolgimento delle attività di detto Centro (circa € 688.000,00), ai contributi assegnati dalla Commissione Europea per il finanziamento di borse di mobilità studenti e docenti del Programma Comunitario LLP/Erasmus a.a. 2010/11 e a.a. 2011/12 (circa € 569.000,00), ai fondi assegnati dalla Commissione Europea per il finanziamento di progetti di cooperazione internazionale per attività di formazione nell'ambito del programma comunitario "Tempus" (circa € 432.000,00), a quote del finanziamento della Regione Liguria per FSE 2006/07 (circa € 359.000,00), al contributo MIUR 2010 per la Programmazione delle Università per il triennio 2010/2012 relativamente alla quota da destinare all'area didattica (circa € 214.000,00);
- incremento dello stanziamento destinato allo svolgimento delle attività di PERFORM a seguito di maggiori entrate da studenti, da ministeri, da strutture dell'università, da enti privati, pubblici e internazionali a titolo di contributi per corsi di perfezionamento, master, borse di studio, corsi di formazione ed altre attività formative gestite da detto Centro per circa € 849.000,00;
- incremento dello stanziamento destinato ad attività di internazionalizzazione gestite dal Servizio di Supporto alle strategie di internazionalizzazione dell'Ateneo a seguito sia del trasferimento effettuato dal D.A.FI.ST. di fondi già stanziati sul bilancio di detto dipartimento per tali attività per circa € 715.000,00, sia del contributo assegnato dalla Commissione Europea, tramite l'Agenzia "Education, Audiovisual and Culture Executive Agency", a titolo di prefinanziamento di un progetto "Tempus" per circa € 592.000,00;
- incremento dello stanziamento destinato al trasferimento alle strutture dipartimentali di contributi studenteschi (corsi di laurea e post lauream) per circa € 304.000,00
- assegnazioni MIUR relativamente a:
  - ✓ contributi concessi per l'esercizio 2012, nell'ambito del " Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti", ai sensi dell'art. 1 (mobilità internazionale studenti universitari a.a.2012/2013), ai sensi dell'art. 2 (tutorato) e dell'art. 4 (rimborso tasse e contributi) del D.M. n. 198 del 23/10/2003 per circa € 533.000,00;
  - ✓ interventi per studenti diversamente abili ex art. 8 D.M. 12/2012, nell'ambito del FFO 2012, per circa € 167.000,00 ed ex art. 10 D.M. 439/2011, nell'ambito del FFO 2011, per circa € 178.000,00

- ✓ cofinanziamento nazionale, ai sensi della L. 183/1987, per le attività destinate alla mobilità per "placement" degli studenti nell'ambito del programma comunitario LLP/Erasmus per l'anno accademico 2010/11 per circa € 134.000,00;
- incremento dello stanziamento destinato alla mobilità degli studenti all'estero dovuto a:
  - ✓ contributi assegnati dall'Agenzia Nazionale LLP Italia a seguito della sottoscrizione dell'emendamento n. 2 all'accordo per la mobilità Erasmus a.a. 2011/12 , per attività riferite alla Mobilità Studenti ai fini di Placement-SMP, alle borse EILC per incoraggiare lo sviluppo delle "Lingue meno diffuse e meno insegnate" e all'Organizzazione della Mobilità per circa € 183.000,00;
  - ✓ contributi assegnati dall'Agenzia Nazionale LLP Italia a seguito della sottoscrizione dell'Accordo per la mobilità Erasmus a.a. 2012/2013 per circa € 139.000,00;
  - ✓ maggiore assegnazione per la mobilità Erasmus 2010/11 relativamente all'attività "Mobilità studenti ai fini di studio (SMS)", riconosciuta dall'Agenzia Nazionale LLP Italia con lettera di chiusura attribuzione fondi Erasmus 2010/11 per circa € 32.000,00
- adeguamento, tramite prelievo da fondo di riserva, dello stanziamento relativo al "rimborso tasse e contributi" per rimborsi a studenti non previsti (quali rimborso tasse alluvionati, rimborso per nucleo familiare, rimborso I rata iscrizione a.a. 2011/12 a laureati, Tirocini Formativi Attivi) per € 98.000,00;

### Categoria 3 – Spese per ricerche e consulenze

Previsioni iniziali	€	13.167.000,00
Variazioni nette in aumento	€	24.022.044,03
		-----
Previsioni finali	€	37.189.044,03
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie dell'esercizio 2011 (circa € 14.299.000,00) tra le quali si evidenziano quelle relative al finanziamento MIUR/Ateneo per borse di dottorato di ricerca (circa € 1.157.000,00), alle borse di dottorato di ricerca nell'ambito del "Decreto Giovani" (circa € 3.396.000,00), ai finanziamenti pluriennali da parte di enti pubblici e privati e dipartimenti (circa € 7.140.000,00) per attivazione di borse di dottorato di ricerca, alle assegnazioni MIUR per progetti FIRB da trasferire alle strutture dipartimentali interessate (circa € 1.888.000,00) e ai trasferimenti di strutture dipartimentali per il finanziamento di borse di ricerca ancora in corso al 31.12.2011 (circa € 380.000,00);
- assegnazione, mediante prelievo da fondo di riserva vincolato, di un contributo al Polo universitario di Savona finalizzato all'avvio della procedura di gara per la realizzazione di una Smart Polygeneration Microgrid presso detto Polo nell'ambito del progetto "Energia 2020", rientrante nei "Progetti speciali di sviluppo" finanziati dal MIUR per circa € 1.877.000,00;

- incremento dello stanziamento relativo ai progetti di ricerca di Ateneo mediante utilizzo dei fondi per la programmazione del sistema universitario anno 2011, già accantonati in fondo di riserva vincolato e destinati al *"bando per l'attribuzione di fondi per progetti di ricerca di Ateneo coordinati da professori e ricercatori universitari, a tempo indeterminato e determinato, di età inferiore a 40 anni"* per circa € 269.000,00;
- finanziamento, tramite prelievo dal fondo di riserva, di Progetti di Ricerca di Ateneo aventi la finalità di incentivare il trasferimento tecnologico per € 100.000,00;
- contributi assegnati dal MIUR a titolo di:
  - ✓ acconto sul cofinanziamento di progetti di ricerca di interesse nazionale per circa € 3.781.000,00;
  - ✓ adeguamento dello stanziamento inizialmente previsto per cofinanziamento di borse di dottorato di ricerca per l'anno 2012 per circa € 1.236.000,00;
  - ✓ finanziamento di borse aggiuntive di dottorato di ricerca (Decreto Giovani) per l'esercizio 2012 per circa € 1.002.000,00;
  - ✓ finanziamento di progetti FIRB per circa € 811.000,00;
  - ✓ erogazione beneficio 5 per mille anno 2010 per circa € 133.000,00;
  - ✓ finanziamento progetti di ricerca FAR di pertinenza di Dipartimenti per circa € 142.000,00.

#### Categoria 4 – Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

Previsioni iniziali	€	4.749.000,00
Variazioni nette in aumento	€	9.967.048,81
		-----
Previsioni finali	€	14.716.048,81
		=====

La variazione netta della presente categoria principalmente riguarda:

- riassegnazioni di economie dell'esercizio 2011 (€ 9.485.000,00 circa) tra le quali si evidenziano quelle relative a stanziamenti coperti da specifici mutui con la Cassa Depositi e Prestiti e da finanziamenti del Comune di Genova (Progetto URBAN II per interventi su Palazzo Belimbau) e della Fondazione Carige, nonché stanziamenti con specifica finalizzazione per i quali permane necessità di utilizzo per interventi edilizi da effettuare (circa € 9.008.000,00), a "ricostruzioni, ripristino, trasformazioni e risanamento di immobili" (circa € 249.000,00) e a fondi destinati a far fronte ad oneri di cui all'art.92 del D.Lgs. 163/06 (ex art.18 L. 109/94) ancora da liquidare (circa € 167.000,00);
- aumento, mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione, dello stanziamento relativo a spese di manutenzione straordinaria finalizzato alla copertura delle spese per la progettazione e la realizzazione del sito "Disaster Recovery per € 363.000,00;
- aumento, mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione, dello stanziamento relativo a spese di progettazione a copertura degli oneri per l'affidamento dell'incarico di verifica sulla progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva per l'edificio ex Saiwa per circa € 109.000,00.

### TITOLO 3 – ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI

#### Categoria 1 – Rimborso di mutui e prestiti ed anticipazioni

Previsioni iniziali	€	2.186.000,00
Variazioni	€	-
		-----
Previsioni finali	€	2.186.000,00
		=====

La categoria non ha subito nessuna variazione nelle previsioni iniziali di competenza.

### TITOLO 4 – PARTITE DI GIRO

#### Categoria 1 – Uscite aventi natura di partite di giro

Previsioni iniziali	€	122.318.000,00
Variazioni in aumento	€	5.796.692,97
		-----
Previsioni finali	€	128.114.692,97
		=====

La variazione della presente categoria è riconducibile alle motivazioni esplicitate in sede di analisi delle variazioni della corrispondente categoria delle entrate.

#### 1.1.4. – Analisi degli scostamenti delle somme accertate/impegnate nell'esercizio in esame rispetto alle previsioni definitive

Le entrate accertate nell'esercizio in esame ammontano a € 430.564.668,50 ed evidenziano un scostamento complessivo rispetto alle previsioni definitive di bilancio pari a circa € 96.286.748,00 di cui circa € 74.622.000,00 relativi all'utilizzo dell'avanzo 2011.

Nell'ambito del **Titolo I – Entrate contributive** si registra :

##### Categoria 1 – Entrate contributive

Entrate accertate es. 2012	€	68.392.246,97
Entrate previste a Bilancio 2012	€	70.558.524,81
		-----
Scostamento	€	2.166.277,84
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- minori trasferimenti a favore di PERFORM da parte di amministrazioni pubbliche locali e di enti pubblici (circa € 540.000,00), a seguito di previsioni di entrata sovrastimate;
- minori trasferimenti da enti pubblici e privati e da altre università per il finanziamento di contratti di formazione specialistica (circa € 1.107.000,00), a seguito del minor numero di contratti finanziati rispetto al previsto;
- minori trasferimenti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per il finanziamento di contratti di formazione specialistica (circa € 461.000,00), principalmente imputabili all'esigenza di accertare detti finanziamenti, in mancanza di esplicita comunicazione ministeriale di assegnazione, sulla base delle somme erogate dal ministero il cui andamento risulta difficilmente prevedibile da un anno all'altro.

Nell'ambito del **Titolo II – Entrate derivanti da trasferimenti correnti** si registra:

##### Categoria 1 – Trasferimenti per funzionamento

Entrate accertate es. 2012	€	184.567.732,00
Entrate previste a Bilancio 2012	€	184.567.732,00
		-----
Scostamento	€	-
		=====

La presente categoria non evidenzia alcuno scostamento tra entrate accertate e previsioni di Bilancio;

### Categoria 2 – Rendite patrimoniali

Entrate accertate es. 2012	€	335.522,47
Entrate previste a Bilancio 2012	€	486.876,14
		-----
Scostamento	€	151.353,67
		=====

Lo scostamento della presente categoria è riferibile ai minori interessi attivi contabilizzati nell'esercizio in esame, a seguito del rientro, sia dell'Amministrazione Centrale che delle strutture dipartimentali, nel sistema di Tesoreria Unica "pura" dello Stato.

### Categoria 3 – Poste correttive e compensative di spese correnti

Entrate accertate es. 2012	€	27.252.759,01
Entrate previste a Bilancio 2012	€	31.556.209,43
		-----
Scostamento	€	4.303.450,42
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente imputabile a previsioni di entrata sovrastimate riferite a trasferimenti da parte di strutture dipartimentali sia per corrispettivi e compensi al personale per attività in conto terzi a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente slittamento all'esercizio 2013 della contabilizzazione degli accertamenti riferiti a corrispettivi incassati dai dipartimenti nel 2012, non potendo restare in vita al 31.12.2012 "crediti interdipartimentali" (circa € 3.111.000,00), sia per finanziamento di borse di ricerca, a seguito delle modifiche introdotte dalla Legge 30 dicembre 2010, n. 240 (c.d. Legge Gelmini) che ha escluso i "titolari di borse di studio e di ricerca" tra i soggetti che possono partecipare ai gruppi e ai progetti di ricerca, con conseguente riduzione del numero di borse di ricerca bandite dalle strutture dell'Ateneo (circa € 223.000,00), sia per finanziamento di posti aggiunti di personale t.a. a tempo indeterminato a seguito tanto di assunzione in capo all'Ateneo dell'onere inizialmente previsto a carico della struttura decentrata quanto di collocamento in aspettativa del personale (circa € 267.000,00).

#### Categoria 4 – Altre entrate

Entrate accertate es. 2012	€	76.903,83
Entrate previste a Bilancio 2012	€	476.903,83
		-----
Scostamento	€	400.000,00
		=====

Lo scostamento della presente categoria è riferibile alla mancata assegnazione, nell'esercizio in esame, del contributo CARIGE per servizio di Tesoreria, a seguito del passaggio, sia dell'Amministrazione Centrale che delle strutture dipartimentali, al sistema di Tesoreria Unica "pura" dello Stato, con conseguente sostanziale azzeramento delle disponibilità liquide giacenti presso detto Istituto bancario.

Nell'ambito del **Titolo III – Entrate diverse**, si registra :

#### Categoria 1 – Dal Servizio Sanitario Nazionale per convenzioni

Entrate accertate es. 2012	€	14.871.205,91
Entrate previste a Bilancio 2012	€	18.197.000,00
		-----
Scostamento	€	3.325.794,09
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- minori rimborsi da strutture del S.S.N. di indennità varie a favore del personale convenzionato a seguito di una sovrastima della previsione, riguardando la stessa anche componenti variabili di retribuzione quali straordinari, guardie e reperibilità (ca. € 3.103.000,00);
- minori rimborsi da strutture del S.S.N. di compensi per prestazioni accessorie a favore del personale convenzionato a seguito dell'andamento difficilmente prevedibile dell'attività libero professionale fatturata nell'anno (ca. € 223.000,00).

Nell'ambito del **Titolo IV – Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti**, si evidenzia:

#### Categoria 1 – Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni mobili

Categoria vuota

## Categoria 2 – Riscossione di crediti

Categoria vuota

Nell'ambito del **Titolo V – Entrate in conto capitale**, si evidenzia:

### Categoria 1 – Entrate per ricerche e consulenze

Entrate accertate es. 2012	€	13.020.717,73
Entrate previste a Bilancio 2012	€	17.250.297,41
		-----
Scostamento	€	4.229.579,68
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- mancata assegnazione di un contributo da parte di FILSE S.p.a. per la realizzazione di un impianto solare termico presso la clinica chirurgica, per la produzione di acqua calda sanitaria per edifici ove è svolta attività assistenziale (circa € 227.000,00);
- minori trasferimenti da strutture dipartimentali per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca, principalmente dovuti alla riconduzione ad anno degli importi accertati per le borse triennali XXVII ciclo attivate nell'esercizio in esame, a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente slittamento agli esercizi successivi della contabilizzazione degli accertamenti riferiti alle ulteriori annualità di dette borse, non potendo restare in vita al 31.12.2012 "crediti interdipartimentali" (circa € 4.003.000,00).

## Categoria 2 – Altri trasferimenti dallo Stato in conto capitale

Entrate accertate es. 2012	€	1.021.225,00
Entrate previste a Bilancio 2012	€	1.021.225,00
		-----
Scostamento	€	- -
		=====

La presente categoria non evidenzia alcuno scostamento tra entrate accertate e previsioni di Bilancio;

Nell'ambito del **Titolo VI – Entrate derivanti da accensione di prestiti**, si registra:

### Categoria 1 – Accensioni di mutui e prestiti

Categoria vuota

Nell'ambito del **Titolo VII – Partite di Giro**, si registra:

Categoria 1 – Entrate aventi natura di partite di giro

Entrate accertate es. 2012	€	121.026.355,58
Entrate previste a Bilancio 2012	€	128.114.692,97
		-----
Scostamento	€	7.088.337,39
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente imputabile a previsioni di entrata sovrastimate relative a ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali e a trattenute conto terzi.

Le spese impegnate nell'esercizio in esame ammontano a € 414.100.146,53 ed evidenziano uno scostamento complessivo rispetto alle previsioni definitive di bilancio pari a circa € 112.751.000,00. Il suddetto scostamento risulta imputabile per circa € 66.761.000,00 alle riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame (al netto delle riassegnazioni in conto resti) e per circa € 45.990.000,00 alle motivazioni di seguito precisate.

Nell'ambito del **Titolo I – Spese di funzionamento**, si evidenzia quanto segue:

Categoria 1 – Spese di funzionamento

Spese impegnate es. 2012	€	9.856.143,33
Spese previste a Bilancio 2012	€	12.706.214,51
		-----
Scostamento	€	2.850.071,18
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 2.517.000,00 principalmente riferibili a finanziamenti pluriennali da enti pubblici e privati relativi al contributo di funzionamento su posti aggiunti di dottorato di ricerca (circa € 66.000,00), al contributo di Ateneo per Scuole di dottorato (€ 240.000,00), alla quota di interessi bancari maturati negli esercizi 2011 e 2012 sul Conto Unico di Ateneo e destinati alle strutture dipartimentali (circa € 517.000,00), al saldo del contributo di funzionamento 2012 da assegnare alle strutture dipartimentali e alle Scuole (circa € 1.155.000,00), nonché a quote di contributi ministeriali per accordi di programma destinate al finanziamento di progetti transfrontalieri (€ 227.000,00) e all'istituzione della Scuola Superiore dell'Ateneo ISSUGE (€ 200.000,00);

- previsioni di spesa sovrastimate relative alle riattribuzioni di IVA attiva alle strutture dipartimentali interessate (circa € 184.000,00).

### Categoria 2 – Acquisto di beni e servizi

Spese impegnate es. 2012	€	20.875.224,61
Spese previste a Bilancio 2012	€	23.830.982,91
		-----
Scostamento	€	2.955.758,30
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 303.000,00 principalmente riferibili a spese per manutenzioni ordinarie (circa € 128.000,00) e per consulenze tecnico-amministrative (circa € 126.000,00);
- previsioni di spesa sovrastimate relativamente alle manutenzioni ordinarie (circa € 465.000,00), principalmente imputabili alla mancata esecuzione sia di lavori edili presso la Clinica Neurologica sia di interventi programmati in aree assistenziali e non realizzati a causa dell'evento alluvionale di novembre 2011 e della progressiva dismissione dell'edificio della Clinica Chirurgica da parte dell'ex Azienda Ospedaliera San Martino;
- previsioni di spesa sovrastimate con riferimento sia ai costi di pulizia locali (circa € 132.000,00) a causa della riduzione delle spese di pulizia "extracanonone" (interventi di pulizia straordinari), sia alle polizze assicurative (circa € 158.000,00) a causa dell'incertezza delle previsioni relative alla polizza incendio per le criticità conseguenti agli eventi alluvionali che hanno colpito la città di Genova ed in particolare gli immobili universitari, sia ai fitti locali (circa € 101.000,00) a seguito della riattivazione dell'Aula Magna dell'Albergo dei Poveri e del conseguente venir meno della necessità di ricorrere alla locazione di diversi spazi da adibire ad aule per lezioni delle ex Facoltà di Scienze Politiche e di Giurisprudenza;
- previsioni di spesa sovrastimate relativamente ai costi di energia elettrica (circa € 790.000,00), in quanto comprensive delle voci "imprevisti" e "eventuale incremento delle prestazioni" non concretizzatesi in spese effettive.

### Categoria 3 – Oneri finanziari e tributari

Spese impegnate es. 2012	€	3.605.570,70 -
Spese previste a Bilancio 2012	€	3.728.706,44
		-----
Scostamento	€	123.135,74
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a previsioni di spesa sovrastimate relative a imposte, tasse e tributi vari e a interessi passivi su mutui.

#### Categoria 4 – Spese non classificabili in altre voci

Spese impegnate es. 2012	€	2.363.100,64
Spese previste a Bilancio 2012	€	10.814.390,56
		-----
Scostamento	€	8.451.289,92
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 2.665.000,00 relativamente sia a oneri vari straordinari, con particolare riferimento al "riconoscimento debiti anni pregressi", alle "stime immobiliari, aggiornamenti e revisioni catastali, arbitrati" e alla quota residuale della prima tranche di indennizzo erogata dalla compagnia assicuratrice Fondiaria-Sai a fronte dei danni generati presso il CEBR dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011, sia al Fondo di riserva "vincolato";
- stanziamento relativo al Fondo di riserva "libero" (circa € 526.000,00) su cui non possono essere ovviamente imputati impegni di spesa;
- risorse accantonate nel 2012 e destinate a coprire gli stanziamenti di apertura 2013 di alcune poste (fondo reiscrizione residui perenti e fondo ricorsi in atto per complessivi € 4.148.000,00) dello stato patrimoniale da redigere in conformità ai nuovi criteri informativi del sistema contabile economico/patrimoniale adottato dall'Università di Genova dal 01.01.2013;
- stanziamento relativo al credito rilevato nei confronti di un ex dipendente in esecuzione di sentenza di condanna della Corte dei Conti (ca. € 1.000.000,00), prudenzialmente accantonato in fondo di riserva vincolato, ma non riassegnato al 2013 in quanto il relativo rischio di recupero risulta coperto dall'accantonamento a fondo svalutazione crediti previsto a bilancio 2013.

#### Categoria 5 – Spese per attività istituzionali ed oneri connessi

Spese impegnate es. 2012	€	203.041.542,88
Spese previste a Bilancio 2012	€	241.085.876,24
		-----
Scostamento	€	38.044.333,36
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 18.782.000,00 principalmente riferibili agli stipendi del personale docente (circa € 277.000,00), ricercatore (€ 125.000,00) e tecnico-amministrativo (€ 377.000,00), al fondo per il trattamento accessorio del personale dirigente e tecnico-amministrativo (circa € 3.023.000,00), ai compensi per incarichi di docenza suppletiva, per contratti con docenti pre-pensionati, per

contratti ex artt.32/33 dello Statuto e per docenze integrative svolte da ricercatori (circa € 3.364.000,00), ai compensi al personale su attività c/terzi (circa € 261.000,00), agli emolumenti ed indennità varie da corrispondere al personale convenzionato (€ 507.000,00 circa), ai contratti a termine (circa € 3.215.000,00), agli assegnisti (circa € 6.295.000,00), ai lettori di madrelingua straniera (circa € 231.000,00), agli scambi culturali e relazioni internazionali (circa € 493.000,00), all'equo indennizzo al personale e rimborsi INAIL (circa € 378.000,00);

- previsioni di spesa sovrastimate relative agli stipendi al personale docente (circa € 868.000,00) a seguito di cessazioni 2011 (6) e 2012 (11) non previste;
- previsioni di spesa sovrastimate relative agli stipendi al personale ricercatore a tempo indeterminato (circa € 3.275.000,00) e determinato (circa € 2.351.000,00) e al personale tecnico amministrativo (circa € 1.673.000,00) imputabili al fatto che nel corso del 2012 non si sono potute realizzare tutte le assunzioni previste a causa della tardiva assegnazione del contingente assunzionale (proper) per il 2012 da parte del MIUR;
- previsioni di spesa sovrastimate relative agli stipendi dei collaboratori ed esperti linguistici (circa € 355.000,00), imputabili al fatto che, a causa del contenzioso in corso, la previsione iniziale teneva conto dell'adeguamento dello stipendio dei cel a quello dei ricercatori a tempo definito, come richiesto dai ricorrenti, circostanza poi non verificatasi;
- previsioni di spesa sovrastimate relative al fondo per il trattamento accessorio del personale dirigente (circa € 330.000,00) imputabili al fatto che, in sede di redazione del bilancio 2012, si era tenuto conto di un incremento nel numero del personale dirigente non verificatosi;
- previsioni di spesa sovrastimate relative agli emolumenti ed indennità varie da corrispondere al personale convenzionato (circa € 3.326.000,00) imputabili alle motivazioni già esplicitate in sede di analisi degli scostamenti della corrispondente categoria delle entrate;
- previsioni di spesa sovrastimate relative ai compensi ad assegnisti (circa € 469.000,00) imputabili allo slittamento dell'attivazione dei contratti del Contingente 2012 dal mese di settembre, inizialmente previsto, in parte al mese di dicembre e principalmente al 2013;
- somme accantonate e non riassegnate all'esercizio 2013 a fronte di riduzioni di crediti accertati in esercizi precedenti (residui attivi) nei confronti di strutture dipartimentali per il finanziamento di assegni di ricerca a fronte di cessazioni anticipate dei titolari di detti assegni (circa € 141.000,00).
- previsioni di spesa sovrastimate relative al costo del personale con contratto di somministrazione lavoro (personale interinale) (circa € 428.000,00) principalmente imputabile al fatto che dal 06.07.2012 non è più stato prorogato alcun contratto a seguito del termine, in tale data, del contratto con l'Agenzia Temporary spa e della conseguente indizione di una procedura aperta, ad oggi ancora in via di definizione, per l'aggiudicazione del servizio di somministrazione di lavoro a tempo determinato;
- previsioni di spesa sovrastimate relative al costo del personale assunto a tempo determinato (circa € 600.000,00) a seguito della mancata attivazione di 20 nuove assunzioni a tempo

determinato previste a bilancio 2012 e poi non concretizzatesi, avendo l'Amministrazione provveduto, a dicembre 2012, al reclutamento di 21 unità a tempo indeterminato;

- previsioni di spesa sovrastimate relative a compensi al personale su attività c/terzi (circa € 3.111.000,00), imputabili alle motivazioni già esplicitate in sede di analisi degli scostamenti della corrispondente categoria delle entrate;
- previsioni di spesa sovrastimate relative sia a contratti con docenti prepensionati (circa € 1.476.000,00) sia a contratti artt. 32/33 finanziati da dipartimenti (circa € 99.000,00).

Nell'ambito del **Titolo II – Spese di investimento**, si evidenzia quanto segue:

Categoria 1 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Spese impegnate es. 2012	€	1.378.627,98
Spese previste a Bilancio 2012	€	1.640.372,12
		-----
Scostamento	€	261.744,14
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 84.000,00 principalmente riferibili ad uno stanziamento finalizzato all'acquisto di armadi cappati per prodotti chimici da installare presso i laboratori didattici e di ricerca dell'edificio di V.le Benedetto XV n. 3 (Dipartimento di Scienze Farmaceutiche);
- previsioni di spesa sovrastimate relative all'acquisto di impianti, attrezzature e macchinari e di mobili ed attrezzature d'ufficio (circa € 177.000,00).

Categoria 2 – Spese per attività didattica

Spese impegnate es. 2012	€	31.201.017,88
Spese previste a Bilancio 2012	€	50.839.088,09
		-----
Scostamento	€	19.638.070,21
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 16.629.000,00 principalmente riferibili ai contributi studenteschi accertati a fine esercizio 2012 e da trasferire nel 2013 alle strutture interessate (circa € 3.895.000,00), alla quota residuale dei fondi finalizzati accertati da PERFORM nei confronti di soggetti diversi e destinati allo svolgimento delle attività di detto Centro (circa € 740.000,00), a quote del finanziamento della Regione Liguria per FSE 2006/07 destinate ad un progetto non ancora concluso o accantonate in attesa di disposizioni in merito al loro utilizzo (€ 310.000,00), ai fondi assegnati dalla Commissione Europea per il finanziamento di progetti di cooperazione internazionale per attività di formazione nell'ambito del programma comunitario "Tempus" (circa € 1.287.000,00), ai "servizi studenti" (circa € 5.627.000,00), alle borse di mobilità CEE (circa € 630.000,00) e ai contratti di formazione specialistica (circa € 3.753.000,00);
- previsioni di spesa sovrastimate relativamente a spese per "servizi studenti", con particolare riferimento alle attività di mobilità studenti all'estero, per effetto di minori spese a carico dell'Ateneo per borse Erasmus a causa sia dei maggiori finanziamenti Erasmus assegnati dall'Agenzia LLP Italia e dal MIUR per l'a.a. 2011/12 sia della contrazione delle mensilità di soggiorno all'estero effettuate dagli studenti, e alle attività di orientamento (complessivi € 889.000,00 circa);
- previsioni di spesa sovrastimate relative ai contratti di formazione specialistica finanziati dal Ministero (circa € 461.000,00) e da enti pubblici e privati (circa € 1.107.000,00) per le motivazioni esplicitate alla corrispondente categoria delle Entrate;
- previsioni sovrastimate (circa € 540.000,00) relativamente ai fondi di PERFORM gestiti nell'ambito della presente categoria per le motivazioni esplicitate alla corrispondente categoria delle Entrate;

### Categoria 3 – Spese per ricerche e consulenze

Spese impegnate es. 2012	€	16.240.197,74
Spese previste a Bilancio 2012	€	37.189.044,03
		-----
Scostamento	€	20.948.846,29
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 15.083.000,00 principalmente riferibili a progetti finanziati dall'Ateneo (circa € 1.384.000,00), a progetti finanziati dal MIUR (circa € 4.819.000,00), alle borse di dottorato di ricerca (circa € 8.119.000,00) e alle borse di ricerca (circa € 399.000,00);
- minori spese per borse di dottorato di ricerca su fondi dipartimentali per le motivazioni esplicitate alla corrispondente categoria delle Entrate (circa € 4.003.000,00);

- somme accantonate e non riassegnate all'esercizio 2013 a fronte di riduzioni di crediti accertati in esercizi precedenti (residui attivi) nei confronti di strutture dipartimentali e di enti per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca (circa € 1.503.000,00 conseguenti a rinuncia anticipata dei fruitori);
- minori spese per borse di ricerca su fondi dipartimentali per le motivazioni esplicitate alla corrispondente categoria delle Entrate (circa € 223.000,00);

#### Categoria 4 – Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

Spese impegnate es. 2012	€	2.998.253,36
Spese previste a Bilancio 2012	€	14.716.048,81
		-----
Scostamento	€	11.717.795,45
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è conseguente a:

- riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame per circa € 10.658.000,00 riferibili alla manutenzione straordinaria di beni immobili (circa € 9.849.000,00) e alle spese per progettazioni (circa € 809.000,00);
- previsioni di spesa sovrastimate relative alla manutenzione straordinaria di beni immobili infruttiferi (circa € 612.000,00), principalmente imputabili alla mancata realizzazione di tutte le attività programmate per effetto del rallentamento nell'esecuzione delle stesse a seguito sia degli eventi atmosferici e naturali intervenuti lo scorso inverno e la scorsa primavera (alluvione, terremoto e gelate), che hanno richiesto attività straordinarie di sopralluogo, perizie e realizzazione di opere manutentiva urgenti anche se non programmate, sia delle modifiche normative connesse all'applicazione del regolamento del codice degli appalti che ha innovato molto anche le norme che disciplinano la progettazione e la verifica dei progetti;
- previsioni di spesa sovrastimate relative alla manutenzione straordinaria di beni immobili patrimoniali fruttiferi (circa € 227.000,00), principalmente imputabili alla mancata effettuazione, per motivi tecnici, di previsti lavori di ristrutturazione finalizzati a porre in locazione gli immobili, da tempo sfitti, siti in Vico Santa Croce, Vico Croce Bianca, Piazza Sarzano, Stradone Sant'Agostino e Via del Campo.

Nell'ambito del **Titolo III – Estinzione di mutui ed anticipazioni** , si evidenzia quanto segue:

Categoria 1 – Rimborso di mutui e prestiti ed anticipazioni

Spese impegnate es. 2012	€	1.514.111,83
Spese previste a Bilancio 2012	€	2.186.000,00
		-----
Scostamento	€	671.888,17
		=====

Lo scostamento della presente categoria è conseguente alla rimodulazione dei piani di ammortamento dei mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti.

Nell'ambito del **Titolo IV – Partite di giro** , si evidenzia quanto segue:

Categoria 1 – Uscite aventi natura di partite di giro

Spese impegnate es. 2012	€	121.026.355,58
Spese previste a Bilancio 2012	€	128.114.692,97
		-----
Scostamento	€	7.088.337,39
		=====

Lo scostamento complessivo della presente categoria è principalmente imputabile a previsioni di entrata sovrastimate relative a ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali e a trattenute conto terzi.

### 1.1.5. – Analisi degli scostamenti delle somme accertate/impegnate nell'esercizio in esame rispetto all'esercizio precedente

Le entrate accertate nell'esercizio in esame evidenziano un decremento complessivo rispetto all'esercizio precedente pari a circa € 4.364.000,00.

Nell'ambito del **Titolo I – Entrate contributive** si registra :

#### Categoria 1 – Entrate contributive

Entrate accertate es. 2012	€	68.392.246,97
Entrate accertate es. 2011	€	61.763.309,65
		-----
Incremento	€	6.628.937,32
		=====

L'incremento complessivo della presente categoria è principalmente conseguente a:

- un incremento netto di circa € 1.361.000,00 dei contributi studenteschi principalmente imputabile a:
  - ✓ incremento di circa € 1.000.000,00 dei contributi di II rata conseguente a quanto deliberato dagli organi di governo in merito al passaggio, per l'a.a. 2011/12, al gruppo contributivo superiore dei corsi di studio delle ex Facoltà di Lettere, Scienze della Formazione, Economia, Scienze MFN e del corso di studio in Infermieristica della ex Facoltà di Medicina e Chirurgia;
  - ✓ incremento di circa € 182.000,00 dei contributi per prove di selezione post-lauream conseguente all'attivazione nell'anno 2012 dei corsi di Tirocinio Formativo Attivo;
  - ✓ incremento di circa € 168.000,00 dei contributi per corsi di laurea interuniversitari;
  - ✓ incremento di circa € 549.000,00 dei contributi per master conseguente all'incremento dell'offerta formativa per master;
  - ✓ incremento di circa € 165.000,00 dei contributi per indennità di mora;
  - ✓ decremento di circa € 869.000,00 dei contributi di I rata per corsi di laurea (tassa di iscrizione e contributo unificato) conseguente ad un decremento del numero di studenti iscritti all'a.a. 2012/13 rispetto all'a.a. 2011/12.
- un incremento di circa € 4.008.000,00 relativamente al finanziamento ministeriale dei contratti di formazione specialistica principalmente imputabile all'esigenza di accertare detti finanziamenti, in mancanza di esplicita comunicazione ministeriale di assegnazione, sulla base delle somme erogate dal ministero il cui andamento risulta difficilmente raffrontabile tra un anno e l'altro;
- un incremento di circa € 536.000,00 dei trasferimenti da enti pubblici e privati principalmente riferibile all'indennizzo da parte della compagnia assicuratrice Fondiaria-Sai a fronte dei danni generati dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011 presso il CEBR;

- un incremento di circa € 439.000,00 dei trasferimenti da enti internazionali principalmente riferibile ai maggiori finanziamenti europei per progetti di cooperazione internazionale nell'ambito del programma comunitario "Tempus".

Nell'ambito del **Titolo II – Entrate derivanti da trasferimenti correnti** si registra:

Categoria 1 – Trasferimenti per funzionamento

Entrate accertate es. 2012	€	184.567.732,00
Entrate accertate es. 2011	€	183.641.129,00
		-----
Incremento	€	926.603,00
		=====

L'incremento complessivo netto della presente categoria è principalmente conseguente a:

- + ca. € 3.631.000,00 riferibili al maggior credito accertato nei confronti del MIUR per FFO riconducibile a:
  - minore "quota base" assegnata nel 2012 rispetto all'esercizio precedente (- ca. € 4.290.000);
  - maggiori "ulteriori assegnazioni" (escluso una tantum) di FFO 2012 assegnate e contabilizzate in detto esercizio rispetto al 2011 (+ ca. € 7.678.000)
  - maggiori assegnazioni una tantum 2012 comunicate e contabilizzate in detto esercizio (+ ca. € 8.000,00);
  - maggiore saldo FFO esercizio precedente contabilizzato in corso d'anno (+ ca. € 235.000,00).

Si precisa che gli scostamenti di FFO analizzati in questa sede si riferiscono agli importi contabilizzati negli esercizi di riferimento, che differiscono dagli importi definitivi di FFO per effetto dei saldi che vengono comunicati e contabilizzati nell'esercizio successivo a quello di riferimento. I dati "definitivi" di FFO alla data di redazione del presente conto consuntivo, come evidenziato nella tabella sottoriportata, registrano un incremento complessivo, nell'esercizio in esame, di ca. € 1.854.000,00 (vedere grafico "Evoluzione FFO consolidato 2002/2012" riportato in premessa a pag. 6); al riguardo, va rilevato che l'assegnazione di FFO 2012 deve considerarsi provvisoria, avendo il MIUR fatto riserva di successive comunicazioni per le restanti quote previste dal decreto n. 71/2012. Si precisa altresì che nell'esercizio 2012 sono stati ricompresi nel FFO i finanziamenti per assunzione ricercatori ex L. 296/2006 e L. 350/2003 (ca 2,7 milioni di euro), che fino al 2011 erano assegnati con comunicazione a parte;

- - ca. € 2.712.000,00 riferibili alla suddetta diversa modalità di assegnazione dei finanziamenti per assunzione ricercatori ex L. 296/2006 e L. 350/2003 che solo dal 2012 sono inclusi dal MIUR all'interno del FFO.

	FFO 2010	FFO 2011			FFO 2012			DELTA TOT. FFO 2012 vs. 2011
	Saldo contabilizzato nel 2011	Contabilizzato 2011	Contabilizzato 2012 (saldo)	Totale	Contabilizzato 2012	Contabilizzato 2013 (saldo)	Totale	
	1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (5+6)	8 (7-4)
Quota base		152.699.474,00		152.699.474,00	148.409.408,00		148.409.408,00	-4.290.066,00
Assegnazioni escluso una tantum	194.498,00	26.506.204,00	1.951.320,00	28.457.524,00	34.184.177,00	416.072,00	34.600.249,00	6.142.725,00
Assegnazioni una tantum	1.528.733,00	0,00	6.635,00	6.635,00	8.446,00		8.446,00	1.811,00
<b>Totale FFO accertato (come da note M.I.U.R.)</b>	<b>1.723.231,00</b>	<b>179.205.678,00</b>	<b>1.957.955,00</b>	<b>181.163.633,00</b>	<b>182.602.031,00</b>	<b>416.072,00</b>	<b>183.018.103,00</b>	<b>1.854.470,00</b>

### Categoria 2 – Rendite patrimoniali

Entrate accertate es. 2012	€	335.522,47
Entrate accertate es. 2011	€	796.997,83
		-----
Decremento	€	461.475,36
		=====

Il decremento della presente categoria riguarda essenzialmente i minori interessi attivi conseguenti al rientro, sia dell'Amministrazione Centrale che delle strutture dipartimentali, nel sistema di Tesoreria Unica "pura" dello Stato.

### Categoria 3 – Poste correttive e compensative di spese correnti

Entrate accertate es. 2012	€	27.252.759,01
Entrate accertate es. 2011	€	28.641.054,99
		-----
Decremento	€	1.388.295,98
		=====

Il decremento complessivo netto della presente categoria è principalmente conseguente a:

- minori trasferimenti da parte di strutture dipartimentali per il finanziamento di compensi a personale su attività c/terzi (ca. € 3.492.000,00), a seguito del passaggio, a decorrere dal 1

gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente slittamento all'esercizio 2013 della contabilizzazione degli accertamenti riferiti a corrispettivi incassati dai dipartimenti nel 2012, non potendo restare in vita al 31.12.2012 "crediti interdipartimentali";

- minori rimborsi conseguenti alla rilevazione, nel 2011, del trasferimento da parte di PERFORM, a seguito dell'accentramento di detto Centro, dell'avanzo conseguito nell'esercizio 2010 destinato alla copertura finanziaria sia delle riassegnazioni del Centro sia dell'effetto negativo generatosi sull'avanzo di Ateneo per effetto del recepimento sul Bilancio di Ateneo dei residui attivi e passivi del Centro (ca € 1.636.000,00);
- maggiori trasferimenti da parte di strutture dipartimentali per il finanziamento di assegnisti (ca. € 2.962.000,00);
- rilevazione, nell'esercizio in esame, di un credito nei confronti di un ex dipendente in esecuzione di sentenza di condanna della Corte dei Conti (ca. € 1.015.000,00).

#### Categoria 4 – Altre entrate

Entrate accertate es. 2012	€	76.903,83
Entrate accertate es. 2011	€	474.633,17
		-----
Decremento	€	397.729,34
		=====

Il decremento della presente categoria è essenzialmente riferibile alla mancata assegnazione, nell'esercizio in esame, del contributo accordato dall'Istituto Cassiere per la gestione del servizio di tesoreria dell'ateneo, a seguito del passaggio, sia dell'Amministrazione Centrale che delle strutture dipartimentali, al sistema di Tesoreria Unica "pura" dello Stato, con conseguente sostanziale azzeramento delle disponibilità liquide giacenti presso detto Istituto bancario.

Nell'ambito del **Titolo III** – Entrate diverse, si registra :

#### Categoria 1 – Dal Servizio Sanitario Nazionale per convenzioni

Entrate accertate es. 2012	€	14.871.205,91
Entrate accertate es. 2011	€	15.606.754,36
		-----
Decremento	€	735.548,45
		=====

Il decremento complessivo della categoria è principalmente imputabile al minore rimborso da parte di strutture del S.S.N. per spese di manutenzione e somministrazione, a seguito della riduzione degli spazi assistenziali utilizzati dall'IRCCS San Martino/IST all'interno delle Cliniche Universitarie.

Nell'ambito del **Titolo IV – Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti**, si evidenzia:

Categoria 1 – Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni mobili

Entrate accertate es. 2012	€	-
Entrate accertate es. 2011	€	50,00
		-----
Decremento	€	50,00
		=====

La presente categoria non presenta scostamenti significativi rispetto all'esercizio precedente.

Categoria 2 – Riscossione di crediti

Categoria vuota

Nell'ambito del **Titolo V – Entrate in conto capitale**, si evidenzia:

Categoria 1 – Entrate per ricerche e consulenze

Entrate accertate es. 2012	€	13.020.717,73
Entrate accertate es. 2011	€	19.111.113,96
		-----
Decremento	€	6.090.396,23
		=====

Il decremento della presente categoria è conseguente principalmente a :

- minori contributi per ricerca sia da parte di enti pubblici e privati (€ 875.000,00 circa), con particolare riferimento al credito, rilevato nel 2011, nei confronti dei "Lasciti" per il finanziamento di progetti di ricerca, nonché al contributo concesso, nello stesso esercizio, dalla Fondazione

Carige per il finanziamento di un progetto di ricerca, sia da parte di amministrazioni pubbliche locali (€ 305.000,00 circa) con particolare riferimento a due contributi assegnati, nel 2011, da FILSE (Finanziaria Ligure Sviluppo Economico) per la riqualificazione di un impianto termico e per l'installazione di un impianto solare fotovoltaico;

- minori finanziamenti da parte di strutture dipartimentali per borse di dottorato di ricerca (ca. € 3.128.000,00), principalmente dovuti alla riconduzione ad anno degli importi accertati nel 2012 per le borse triennali XXVII ciclo attivate nell'esercizio in esame, a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente slittamento agli esercizi successivi della contabilizzazione degli accertamenti riferiti alle ulteriori annualità di dette borse, non potendo restare in vita al 31.12.2012 "crediti interdipartimentali";
- minori finanziamenti ministeriali per borse di dottorato di ricerca (ca. € 1.354.000,00), principalmente riferibili alle borse "fondo giovani" ex D.M. 98/03, per le quali nel 2011 sono stati assegnati dal MIUR due cicli (cicli XXVII e XXVIII).

### Categoria 2 – Altri trasferimenti dallo Stato in conto capitale

Entrate accertate es. 2012	€	1.021.225,00
Entrate accertate es. 2011	€	1.964.408,00
		-----
Decremento	€	943.183,00
		=====

Il decremento della presente categoria è conseguente all'assegnazione, nell'esercizio 2011, di due annualità (2010 e 2011) del finanziamento ministeriale per la Programmazione delle Università triennio 2010-2012, a fronte dell'assegnazione di una sola annualità (2012) nell'esercizio in esame.

Nell'ambito del **Titolo VI – Entrate derivanti da accensioni di prestiti**, si registra:

### Categoria 1 – Accensioni di mutui e prestiti

Entrate accertate es. 2012	€	-
Entrate accertate es. 2010	€	4.392.935,66
		-----
Decremento	€	4.392.935,66
		=====

Il decremento della presente categoria è conseguente alla sottoscrizione nel 2011 di due contratti di prestito chirografario con la Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento di lavori di manutenzione straordinaria su edifici sedi di strutture universitarie.

Nell'ambito del **Titolo VII – Partite di Giro**, si registra:

Categoria 1 – Entrate aventi natura di partite di giro

Entrate accertate es. 2012	€	121.026.355,58
Entrate accertate es. 2011	€	118.536.153,95
		-----
Incremento	€	2.490.201,63
		=====

L'incremento netto della presente categoria è principalmente dovuto a:

- maggiori "partite di giro diverse" (ca. € 5.520.000,00), con particolare riferimento sia al versamento studentesco della tassa regionale ARSSU secondo le nuove modalità definite con protocollo d'intesa sottoscritto in data 01.08.2012, sia all'erroneo accredito di versamenti sul conto di Ateneo in Banca d'Italia, anziché sul conto delle strutture dipartimentali effettive beneficiarie di detti finanziamenti
- minori ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali contabilizzate nell'esercizio in esame (ca. € 2.892.000,00).

Le spese impegnate nell'esercizio in esame, evidenziano un decremento complessivo rispetto all'esercizio precedente pari a circa € 4.096.000,00.

Nell'ambito del **Titolo I – Spese di funzionamento**, si evidenzia quanto segue:

Categoria 1 – Spese di funzionamento

Spese impegnate es. 2012	€	9.856.143,33
Spese impegnate es. 2011	€	11.061.823,39
		-----
Decremento	€	1.205.680,06
		=====

Il decremento della presente categoria è essenzialmente riferibile ai minori trasferimenti per funzionamento alle strutture dipartimentali principalmente conseguenti sia allo slittamento

all'esercizio 2013 dell'assegnazione del saldo del contributo di funzionamento 2012, sia ai minori contributi ministeriali per funzionamento assegnati alle strutture nell'esercizio in esame.

### Categoria 2 – Acquisto di beni e servizi

Spese impegnate es. 2012	€	20.875.224,61
Spese impegnate es. 2011	€	21.222.814,01
		-----
Decremento	€	347.589,40
		=====

Il decremento netto della presente categoria è principalmente riconducibile:

- alle minori spese per pulizia locali (ca. € 139.000,00), principalmente dovute ad una riduzione delle spese di pulizia extracanone (interventi di pulizia straordinari) rispetto all'anno precedente, nonché all'imputazione nel 2012 sul capitolo dei materiali di consumo delle spese per il materiale igienico che nel 2011 era stato imputato sul capitolo della pulizia locali;
- alle minori spese per polizze assicurative (ca. € 349.000,00), principalmente riferibili all'assunzione, nel 2011, di un impegno per la polizza sanitaria del personale tecnico amministrativo cui non si è dato corso, e di un impegno relativo alla spesa straordinaria per l'attività peritale per i danni alluvionali subiti dall'Ateneo nel novembre 2011;
- alle minori spese per energia elettrica (ca. € 806.000,00), principalmente dovute all'impegno, nel 2011, di 15 mensilità di energia elettrica (comprehensive, oltre alle mensilità del 2011, dell'ultimo trimestre del 2010), a seguito del passaggio da convenzione CONSIP 2010, con fatturazione trimestrale a consuntivo, a contratto stipulato con Edison per il 2011 e il 2012, con fatturazione mensile mediante acconti e conguagli;
- alle maggiori spese di manutenzione ordinaria (ca. € 541.000,00), anche grazie alle maggiori risorse destinate nell'esercizio in esame a detta tipologia di spesa;
- alle maggiori spese per fitto locali (ca. € 393.000,00), principalmente dovute sia alla stipula di nuovi contratti e al maggior onere di contratti esistenti, sia alla reiscrizione, sul bilancio 2012, di residui passivi perenti necessari per la regolarizzazione di alcune locazioni passive.

### Categoria 3 – Oneri finanziari e tributari

Spese impegnate es. 2012	€	3.605.570,70 -
Spese impegnate es. 2011	€	3.507.028,07
		-----
Incremento	€	98.542,63
		=====

L'incremento della presente categoria è principalmente riferibile a maggiori versamenti di IVA commerciale e istituzionale.

#### Categoria 4 – Spese non classificabili in altre voci

Spese impegnate es. 2012	€	2.363.100,64
Spese impegnate es. 2011	€	1.048.930,59
		-----
Incremento	€	1.314.170,05
		=====

L'incremento della presente categoria è principalmente riferibile sia ai pagamenti effettuati nell'esercizio in esame a seguito di ricorsi in atto (specializzandi, collaboratori ed esperti linguistici, co.co.co.), sia all'anticipazione erogata al CEBR sull' indennizzo da parte della compagnia assicuratrice Fondiaria-Sai a fronte dei danni generati dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011 presso detto Centro.

#### Categoria 5 – Spese per attività istituzionali ed oneri connessi

Spese impegnate es. 2012	€	203.041.542,88
Spese impegnate es. 2011	€	206.253.292,02
		-----
Decremento	€	3.211.749,14
		=====

Il decremento netto della presente categoria principalmente deriva da:

- un decremento degli stipendi, retribuzioni ed altri assegni fissi ai professori di I e II fascia (circa € 5.600.000,00) e ai ricercatori (circa € 1.802.000,00), dovuto in particolare alla ripercussione sull'anno 2012 delle cessazioni (n. 68 unità per i professori e n. 48 unità per i ricercatori) avvenute con decorrenza novembre 2011;
- un decremento di circa € 831.000,00 del fondo per il trattamento accessorio del personale t.a., principalmente dovuto al fatto che nel 2011 sono state ripartite economie non disponibili nel 2012;
- un decremento di circa € 209.000,00 degli stipendi al personale a tempo determinato a seguito dell'assunzione a tempo indeterminato di unità di personale già in servizio a tempo determinato,
- un incremento degli stipendi, retribuzioni ed altri assegni fissi al personale dirigente e tecnico/amministrativo (circa € 370.000,00), dovuto in particolare alla ripercussione sull'anno 2012 dell'assunzione di 39 unità a fine anno 2011;
- un incremento di circa € 932.000,00 degli stipendi a ricercatori a tempo determinato a seguito dell'applicazione della Legge 240/2010 ("riforma Gelmini") che ha di fatto abolito la figura del ricercatore a tempo indeterminato a favore di quello a tempo determinato;

- un incremento di circa € 716.000,00 delle spese per contratti con docenti prepensionati a seguito del numero considerevole di docenti che, a seguito delle politiche degli organi di governo circa il prepensionamento degli stessi, hanno stipulato contratti di collaborazione per garantire la continuità dei corsi di insegnamento;
- un incremento dei compensi per attività di docenza integrativa svolta da personale ricercatore (circa € 512.000,00), essendo state retribuite per la prima volta nell'anno 2012 le docenze assegnate ai ricercatori;
- un incremento delle spese per assegnisti (circa € 1.848.000,00), dovuto all'aumento dei contratti stipulati nel 2012 rispetto all'anno precedente (assegnisti in servizio al 31.12.2011: 287; assegnisti in servizio al 31.12.2012: 415);
- un incremento delle spese per collaborazioni (circa € 673.000,00), finalizzate sia all'attività di supporto alla ricerca sia al miglioramento dei servizi agli studenti.

Nell'ambito del **Titolo II – Spese di investimento** , si evidenzia quanto segue:

Categoria 1 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Spese impegnate es. 2012	€	1.378.627,98
Spese impegnate es. 2011	€	626.206,91
		-----
Incremento	€	752.421,07
		=====

L'incremento netto della presente categoria deriva principalmente da:

- maggiori trasferimenti effettuati a favore di CSITA (circa € 938.000,00) con particolare riferimento ai contributi assegnati sia a copertura dei costi di avviamento del Progetto U-Gov Contabilità e dei costi di adeguamento dell'infrastruttura hardware e software presso CSITA, in conformità a quanto deliberato dal C.A. nella seduta del 28.03.2012, sia a copertura delle spese per la realizzazione del sito "Disaster Recovery", in conformità a quanto deliberato dal C.A. nella seduta del 24.04.2012;
- minori spese per acquisto di impianti, attrezzature e macchinari e di mobili ed attrezzature d'ufficio (circa € 186.000,00).

## Categoria 2 – Spese per attività didattica

Spese impegnate es. 2012	€	31.201.017,88
Spese impegnate es. 2011	€	33.019.717,14
Decremento	€	1.818.699,26

Il decremento netto della presente categoria deriva principalmente da:

- un decremento di circa € 2.133.000,00 dei trasferimenti alle strutture dipartimentali per contributi studenteschi Il rata per corsi di laurea, a seguito dello slittamento al 2013 dell'assegnazione del saldo dei contributi 2012 (ca. € 3.133.000,00), parzialmente compensato dall'incremento di € 1.000.000,00 dei contributi 2012 conseguente a quanto deliberato dagli organi di governo in merito al passaggio, per l'a.a. 2011/12, al gruppo contributivo superiore dei corsi di studio delle ex Facoltà di Lettere, Scienze della Formazione, Economia, Scienze MFN e del corso di studio in Infermieristica della ex Facoltà di Medicina e Chirurgia;
- un incremento di circa € 248.000,00 delle spese per contratti di formazione specialistica.

## Categoria 3 – Spese per ricerche e consulenze

Spese impegnate es. 2012	€	16.240.197,74
Spese impegnate es. 2011	€	18.031.154,66
Decremento	€	1.790.956,92

Il decremento netto della presente categoria deriva principalmente da:

- un decremento di circa € 1.011.000,00 dei trasferimenti alle strutture dipartimentali per "progetti finanziati dall'Ateneo", conseguente allo slittamento al 2013 dell'assegnazione dei progetti di ricerca di Ateneo 2012;
- un decremento di circa € 1.052.000,00 delle spese per borse di ricerca, principalmente dovuto alle modifiche introdotte dalla Legge 240/2010 che ha escluso i "titolari di borse di studio e di ricerca " tra i soggetti che possono partecipare ai gruppi e ai progetti di ricerca, con conseguente riduzione del numero di borse di ricerca bandite dalle strutture dell'Ateneo;
- un incremento di circa € 372.000,00 delle spese per borse di dottorato di ricerca, principalmente dovuto all'aumento del numero di borse finanziate da strutture dipartimentali e da enti esterni.

#### Categoria 4 – Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

Spese impegnate es. 2012	€	2.998.253,36
Spese impegnate es. 2011	€	1.464.701,88
		-----
Incremento	€	1.533.551,48
		=====

L'incremento della presente categoria deriva principalmente da maggiori spese relative alle manutenzioni straordinarie di immobili, con particolare riferimento agli interventi di ristrutturazione dell'ex Albergo dei Poveri coperti mediante "autofinanziamento".

Nell'ambito del **Titolo III – Estinzione di mutui ed anticipazioni**, si evidenzia quanto segue:

#### Categoria 1 – Rimborso di mutui e prestiti ed anticipazioni

Spese impegnate es. 2012	€	1.514.111,83
Spese impegnate es. 2011	€	3.424.524,78
		-----
Decremento	€	1.910.412,95
		=====

Il decremento della presente categoria è conseguente ad una riduzione degli oneri per rimborso mutui imputabile sia all'estinzione al 31.12.2011 del mutuo con la BNL per l'acquisto dell'edificio "ex Eridania", sia alla rimodulazione, effettuata nell'esercizio in esame, dei piani di ammortamento dei mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti.

Nell'ambito del **Titolo IV – Partite di giro**, si evidenzia quanto segue:

#### Categoria 1 – Uscite aventi natura di partite di giro

Spese impegnate es. 2012	€	121.026.355,58
Spese impegnate es. 2011	€	118.536.153,95
		-----
Incremento	€	2.490.201,63
		=====

L'incremento è imputabile alle motivazioni già esposte in sede di analisi degli scostamenti delle somme accertate sulla corrispondente categoria delle Entrate.

## 1.2. - RESIDUI

La gestione dei residui attivi, la cui consistenza al 1° gennaio 2012 risultava pari a

€ 74.605.177,83

ha registrato in corso d'anno variazioni dovute a:

riscossioni

- € 38.410.773,69

variazione netta crediti riaccertati

- € 2.820.643,25

per cui alla data del 31/12/2012 i residui attivi relativi agli anni pregressi risultavano di

€ 33.373.760,89

ad essi si aggiungono:

le somme rimaste da riscuotere provenienti dalla competenza dell'anno 2012 per

€ 19.602.801,44

e si ottiene la consistenza dei residui attivi al 31/12/2012 pari a

€ 52.976.562,33  
=====

La gestione dei residui passivi, la cui consistenza al 1° gennaio 2012 risultava pari a

€ 29.142.682,12

ha registrato nel corso d'anno variazioni dovute a:

pagamenti

- € 22.274.536,92

variazione netta debiti riaccertati

+ € 685.197,98

per cui i residui passivi relativi ad anni pregressi alla data del 31/12/2012 risultavano di

€ 6.182.947,22

a cui si aggiungono:

le somme rimaste da pagare derivanti da impegni dell'anno 2012 per complessivi

€ 8.923.817,85

e si ottiene la consistenza dei residui passivi al 31/12/2012 dell'ammontare di

€ 15.106.765,07  
=====

Le variazioni intervenute nei residui attivi e passivi sono state approvate nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 16.04.2013. Nella stessa seduta sono stati altresì dichiarati perenti ai fini amministrativi residui passivi al 31/12/2012 per complessivi € 141.012,06 e, pertanto, la relativa situazione risulta così modificata:

Consistenza al 1° gennaio 2012	€	700.093,67
Variazioni in aumento	€	141.012,06
Variazioni in diminuzione	€	310.005,11
-----		
Consistenza al 31/12/2012	€	531.100,62

Si segnala che l'ammontare dei residui attivi evidenzia un decremento rispetto all'esercizio 2011 per circa € 21.629.000,00 principalmente dovuto a:

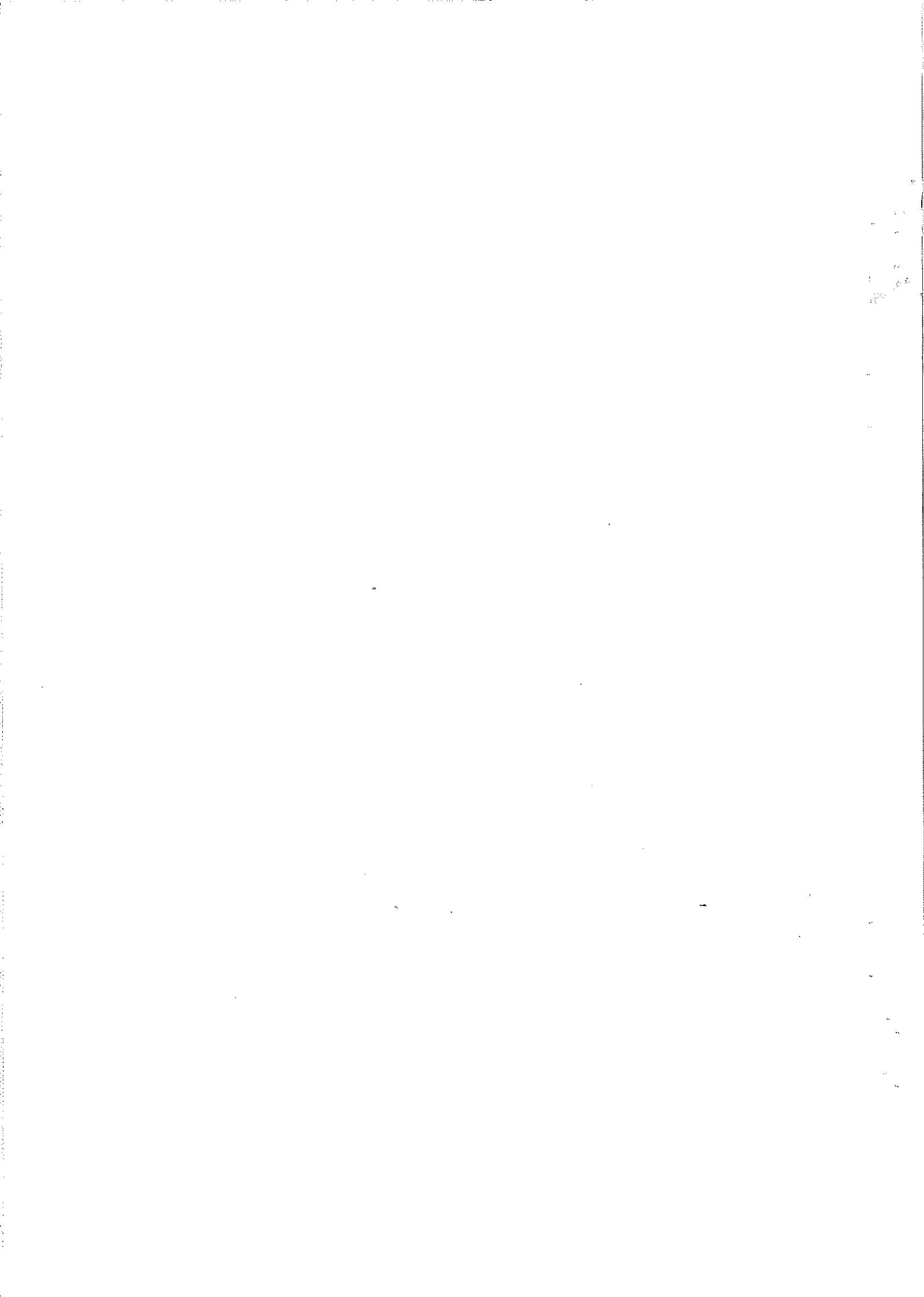
- minori crediti nei confronti di enti (circa € 791.000,00), con particolare riferimento ai contratti di formazione specialistica, e di amministrazioni pubbliche locali (circa € 498.000,00) principalmente riferibili a minori crediti di PERFORM;
- minori crediti nei confronti di strutture dipartimentali per finanziamento di assegni di ricerca (circa € 3.058.000,00), di compensi al personale per attività c/terzi (circa € 3.933.000,00), di posti aggiunti di personale t.a. (circa € 864.000,00), di professori a contratto (circa € 1.238.000,00), di co.co.co (circa € 1.176.000,00) e di borse di dottorato di ricerca (circa € 4.817.000,00), a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente esigenza di azzerare, per quanto possibile, i "crediti interdipartimentali" al 31.12.2012;
- minori crediti nei confronti di strutture del Servizio Sanitario Nazionale per il rimborso sia di indennità varie corrisposte al personale universitario convenzionato sia di spese di manutenzione e somministrazione (circa € 3.016.000,00),
- minori crediti in conto capitale nei confronti di amministrazioni pubbliche locali (circa € 723.000,00), con particolare riferimento al credito verso la Regione Liguria per ristrutturazione Albergo dei Poveri per cui sono state versate nel 2012 due annualità pregresse;

I residui passivi registrano un decremento rispetto all'esercizio 2011 per circa € 14.036.000,00 principalmente dovuto a:

- minori debiti nei confronti di strutture dipartimentali/centri servizi di Ateneo relativamente a trasferimenti per funzionamento (circa € 3.526.000,00), per didattica (circa € 716.000,00) e per ricerca MIUR e di Ateneo (circa € 4.209.000,00), a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente esigenza di azzerare, per quanto possibile, i "debiti interdipartimentali" al 31.12.2012;
- minori debiti relativi a spese per acquisto di beni e servizi (€ 1.429.000,00 circa);
- minori debiti relativi a spese di manutenzione straordinaria (ca. € 2.918.000,00), con particolare riferimento alle spese concernenti l'Albergo dei Poveri coperte mediante ricorso ad anticipazione finanziaria;

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

## 2. - CASSA



## 2.1. - PREMESSA

Il bilancio di previsione di cassa, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 14 dicembre 2011 esprimeva:

- **Entrate finanziarie per complessivi € 459.116.116,00**

- **Uscite finanziarie per complessivi € 459.116.116,00**

Occorre ricordare che in considerazione della rigida politica di contenimento della spesa pubblica messa in atto dal Governo anche nell'esercizio in esame, il bilancio di cassa è stato formulato stimando un "fabbisogno" 2012 di € 205.719.000,00, corrispondente al credito complessivo ipotizzabile, al momento della redazione del bilancio, nei confronti del MIUR, e allineando le previsioni di spesa al suddetto fabbisogno presunto incrementato delle entrate "proprie" presunte dell'Ateneo (€ 94.000.000,00) e del fondo di cassa presunto al 31.12.2011 (€ 37.079,116,00).

Si evidenzia che già a decorrere dall'esercizio 2004, secondo quanto approvato dal C. di A. in sede di redazione del bilancio di detto esercizio, a seguito della necessità di evitare un eccessivo appesantimento della gestione contabile del bilancio di cassa a livello di singolo capitolo, si è provveduto al superamento del ruolo autorizzatorio del bilancio di cassa stesso mediante una gestione a livello complessivo di "bilancio", senza dovere ogni volta procedere a variazioni dello stesso.

Nel corso dell'esercizio 2012 si è proceduto ad un'unica pratica di variazioni del bilancio di cassa (D.R. n. 520 del 31.12.2012), con cui sono state adeguate le previsioni delle entrate e delle uscite alle somme effettivamente riscosse e pagate nell'esercizio in esame e si è ricondotto il fondo di cassa presunto al 31/12/2011 a quello effettivo (€ 34.950.621,43), definito in sede di consuntivazione di detto esercizio.

Si ricorda che con nota n. 415 del 27/03/2012 il MIUR ha comunicato l'importo del fabbisogno assegnato per l'esercizio 2012, risultato pari a € 212.000.000,00; gli effettivi versamenti effettuati dal Ministero nell'esercizio in esame sono risultati pari a circa € 212.270.000,00.

Gli incassi sono passati da € 428.617.896,90 nell'es. 2011 a € 449.372.640,75 nell'esercizio in esame.

L'incremento netto rispetto all'anno 2011, pari circa a € 20.755.000,00, è principalmente dovuto a:

- maggiori incassi da studenti per contributi di II rata (circa € 1.055.000,00);
- maggiori incassi "di parte corrente" da amministrazioni pubbliche locali e da enti pubblici e privati (circa € 1.988.000,00)
- maggiori incassi dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per il finanziamento di contratti di formazione specialistica (circa € 4.008.000,00);
- maggiori incassi da strutture dipartimentali per assegni di ricerca (circa € 6.639.000,00), per compensi al personale su attività c/terzi (circa € 432.000,00), per posti aggiunti di personale t.a. (circa € 751.000,00), per professori a contratto (circa € 1.473.000,00), per co.co.co (circa € 1.074.000,00);

- maggiori incassi da strutture del Servizio Sanitario Nazionale per il rimborso sia di emolumenti vari corrisposti al personale universitario convenzionato sia di spese di manutenzione e somministrazione (circa € 5.239.000,00);
- maggiori incassi relativi a "partite di giro" con particolare riferimento alle "partite di giro diverse" relativamente sia al versamento studentesco della tassa regionale ARSSU secondo le nuove modalità definite con protocollo d'intesa sottoscritto in data 01.08.2012, sia all'erroneo accreditamento di versamenti sul conto di Ateneo in Banca d'Italia, anziché sul conto delle strutture dipartimentali effettive beneficiarie di detti finanziamenti (€ 2.781.000,00 circa);
- minori incassi dal MIUR per FFO (circa € 1.128.000,00) e per finanziamenti in c/capitale relativi alla programmazione triennale del sistema universitario e agli accordi di programma (circa € 3.449.000,00);

I pagamenti sono passati da € 418.341.927,45 nell'esercizio 2011 a € 427.450.865,60 nell'esercizio in esame.

L'incremento netto rispetto all'anno 2011, pari circa a € 9.109.000,00, è principalmente dovuto a:

- aumento dei trasferimenti di cassa a favore di strutture dipartimentali/centri servizi di Ateneo relativamente a spese di funzionamento (circa € 3.237.000,99) e a spese di ricerca (circa € 4.089.000,00), a seguito della suddetta esigenza di azzerare, per quanto possibile, i "debiti interdipartimentali" al 31.12.2012 in vista del passaggio, a decorrere dal 01.01.2013 al Bilancio Unico di Ateneo;
- aumento dei pagamenti relativi a spese per acquisto beni e servizi (circa € 1.996.000,00), con particolare riferimento alle spese di manutenzione ordinaria e ai fitti passivi;
- aumento dei pagamenti relativi a "oneri straordinari" (circa € 1.323.000,00) riferibile sia ai pagamenti effettuati nell'esercizio in esame a seguito di ricorsi in atto (specializzandi, collaboratori ed esperti linguistici, co.co.co.), sia all'anticipazione erogata al CEBR sull'indennizzo da parte della compagnia assicuratrice Fondiaria-Sai a fronte dei danni generati dal sinistro alluvionale in data 04.11.2011 presso il CEBR;
- aumento (€ 2.979.000,00 circa) delle spese per "acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari", con particolare riferimento alle spese di manutenzione straordinaria;
- aumento dei pagamenti relativi a partite di giro (circa € 2.819.000,00) con particolare riferimento sia al trasferimento all' ARSSU del versamento studentesco della tassa regionale secondo le nuove modalità definite con protocollo d'intesa sottoscritto in data 01.08.2012, sia ai trasferimenti a strutture dipartimentali di importi erroneamente accreditati sul conto di Ateneo in Banca d'Italia;
- diminuzione dei pagamenti relativi a "spese per attività istituzionali ed oneri connessi" (circa € 3.063.000,00), con particolare riferimento ai costi stipendiali del personale docente e ricercatore;
- diminuzione dei trasferimenti di cassa a favore di strutture dipartimentali relativamente ai contributi studenteschi II rata per corsi di laurea (circa € 2.108.000,00), a seguito dello slittamento al 2013 dell'assegnazione del saldo dei contributi 2012;
- diminuzione delle spese per borse di ricerca (circa € 953.000,00) principalmente dovuto alle modifiche introdotte dalla Legge 240/2010 che ha escluso i "titolari di borse di studio e di ricerca" tra i soggetti che possono partecipare ai gruppi e ai progetti di ricerca, con conseguente riduzione del numero di borse di ricerca bandite dalle strutture dell'Ateneo;
- diminuzione dei pagamenti relativi a rimborso di mutui (circa € 1.910.000,00), imputabile sia all'estinzione al 31.12.2011 del mutuo con la BNL per l'acquisto dell'edificio "ex Eridania", sia alla rimodulazione, effettuata nell'esercizio in esame, dei piani di ammortamento dei mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti.

## 2.2. – VARIAZIONI ALLE PREVISIONI INIZIALI DI CASSA

Le previsioni iniziali di cassa hanno subito in corso d'anno un provvedimento di variazione disposto con procedura d'urgenza ai sensi dell'art. 12 del vigente Statuto d'Ateneo, che ha così modificato la struttura iniziale del bilancio di cassa:

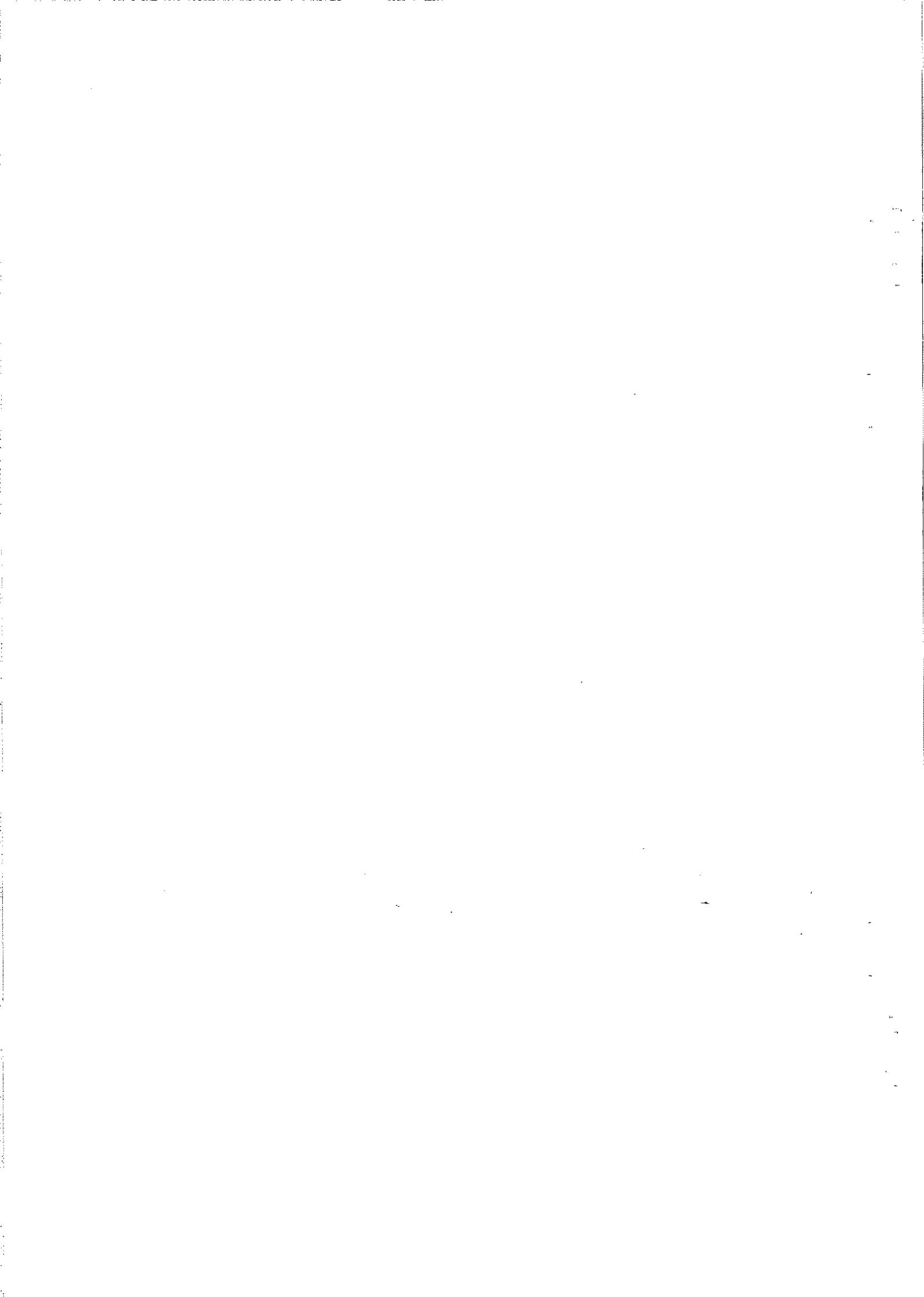
### ENTRATE DI CASSA

Previsioni iniziali	€	422.037.000,00
Utilizzo dell'Avanzo di cassa presunto per il conseguimento del pareggio di bilancio	€	37.079.116,00
Maggiori entrate:		
Titolo I – Entrate contributive	€	4.720.835,78
Titolo II – Entrate deriv. da trasf. correnti	€	11.972.825,97
Titolo III – Entrate diverse	€	3.798.330,18
Titolo V – Entrate in conto capitale	€	<u>8.438.655,72</u>
Totale maggiori entrate	€	28.930.647,65
Minori entrate:		
Titolo IV – Entrate per alienaz. beni patr. e risc. di crediti	€	11.546,28
Titolo VI – Entrate derivanti da accens. di prestiti	€	890.073,22
Titolo VII – Partite di giro	€	<u>693.387,40</u>
Totale minori entrate	€	1.595.006,90
per un ammontare complessivo di	€	486.451.756,75
a cui si deve detrarre l'adeguamento, autorizzato dal C.A., del fondo di cassa presunto al 31.12.11 a quello effettivo	€	2.128.494,57
Previsione definitiva	€	<u>484.323.262,18</u>

## **USCITE DI CASSA**

Previsioni iniziali	€	459.116.116,00	
Maggiori spese :			
Titolo I – Spese di funzionamento	€	<u>34.838.554,10</u>	
Totale maggiori spese	€		34.838.554,10
Minori spese:			
Titolo II – Spese di investimento	€	7.749.634,69	
Titolo III – Estinzione di mutui ed anticipazioni	€	671.888,17	
Titolo IV – Partite di giro	€	<u>1.209.885,06</u>	
Totale minori spese	€		9.631.407,92
Previsione definitiva	€		<u>484.323.262,18</u>

**3. – RIFLESSI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO SULLA**  
**CONSISTENZA PATRIMONIALE E SUL CONTO**  
**ECONOMICO**



### **3.1. – RIFLESSI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO SULLA CONSISTENZA PATRIMONIALE**

Si ricorda che il vigente regolamento di contabilità prevede la redazione di una situazione patrimoniale consolidata allegata al conto consuntivo consolidato di Ateneo e che quindi i dati riferiti alle strutture dipartimentali risultano inclusi nella suddetta situazione. Pertanto, la situazione patrimoniale di seguito esaminata riguarda esclusivamente i Centri di spesa di tipo B.

La situazione patrimoniale che al 1° gennaio 2012 ammontava a € 229.702.640,80 ha registrato incrementi netti per € 451.506.957,41 e diminuzioni nette per € 433.399.076,64, per cui al 31.12.2012 risulta un patrimonio netto di € 247.810.521,57.

La variazione netta 2012 di € 18.107.880,77 in aumento del patrimonio è costituita da:

- + € 2.220.303,06 per incremento del patrimonio immobiliare;
- € 124.603,87 per diminuzione netta del patrimonio mobiliare
- € 21.628.615,50 per decremento della consistenza dei residui attivi
- + € 21.921.775,15 per incremento del fondo di cassa dell'Università
- + € 14.035.917,05 per decremento della consistenza dei residui passivi
- + € 168.993,05 per decremento netto dei residui perenti ai fini amministrativi
- + € 1.514.111,83 per decremento netto dei mutui/anticipazioni

### **3.2. – RISULTATO GENERALE DEL CONTO ECONOMICO**

L'aumento patrimoniale netto di € 18.107.880,77 risultante alla data del 31.12.2012 è dovuto a:

#### **1. Gestione del bilancio**

+ € 16.464.521,97 quale risultato di esercizio derivante dalla differenza tra le entrate accertate (€ 430.564.668,50) e le uscite impegnate (€ 414.100.146,53).

#### **2. Gestione del patrimonio**

- € 1.966.452,22 per variazioni accertate nei crediti, nei debiti e nelle somme perente ai fini amministrativi

+ € 50.727,34 per variazioni riguardanti movimenti finanziari (spese) che hanno dato luogo ad aumenti del patrimonio mobiliare

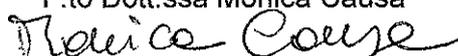
+ € 2.220.303,06 per incremento patrimoniale in attuazione delle opere di edilizia universitaria finanziate dalle specifiche leggi e dal bilancio universitario

- € 175.331,21 per movimenti patrimoniali derivanti da donazioni, acquisizioni e alienazioni per cause diverse

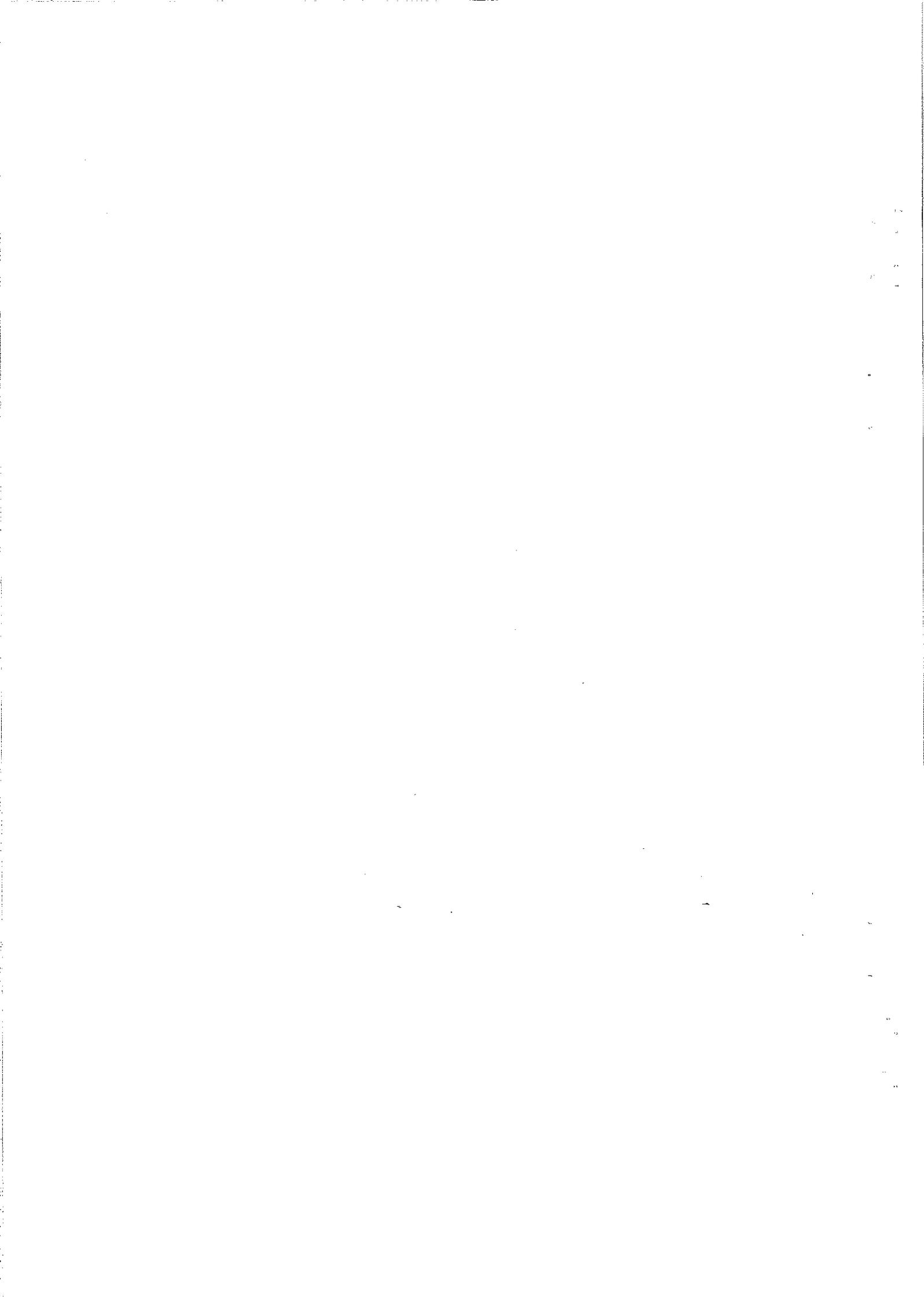
+ € 1.514.111,83 per rimborso dei mutui/anticipazioni

Genova, 19 giugno 2013

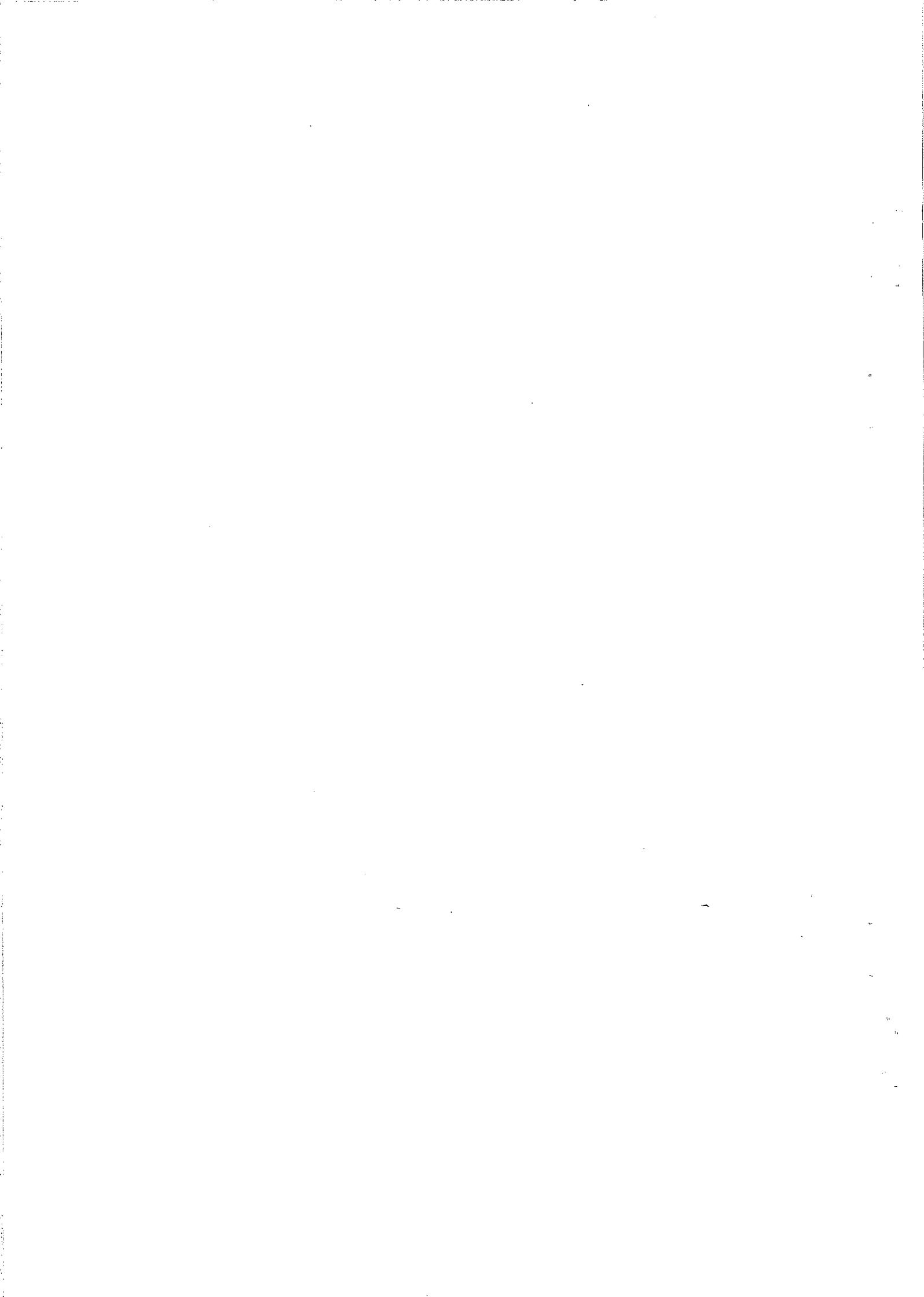
IL DIRIGENTE AREA RISORSE E BILANCIO  
F.to Dott.ssa Monica Causa



# ALLEGATI



# RENDICONTO FINANZIARIO



Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni					Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4+5)	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati (7+8)	+	-	
				In aumento	In diminuzione							(9-6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE										
00 00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE										
00 00 00		FONDO DI CASSA INIZIALE	4.913.845,00	69.708.110,09	74.621.955,09	9.301.284,18	365.939,61	9.301.284,18				74.621.955,09
00 00 00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	4.913.845,00	69.708.110,09	74.621.955,09	1.848.409,14	10.789,21	1.848.409,14				74.621.955,09
		Totale Categoria "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE"	4.913.845,00	69.708.110,09	74.621.955,09	1.449.925,67	10.789,21	1.449.925,67				74.621.955,09
		Totale Titolo "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE"	4.913.845,00	69.708.110,09	74.621.955,09	1.377.696,10	1.144.543,30	1.377.696,10				74.621.955,09
01		ENTRATE CONTRIBUTIVE										
01 01		ENTRATE CONTRIBUTIVE										
01 01 01		CONTRIBUTI DIDATTICI	9.002.000,00	304.629,51	9.301.284,18	9.301.284,18	9.301.284,18	9.301.284,18				9.301.284,18
01 01 02		CONTRIBUTI SCUOLE SPEC. CORSI PERBEZ.	1.593.000,00	862.227,82	2.455.227,82	1.848.409,14	1.848.409,14	1.848.409,14				2.214.348,77
01 01 03		DA MINISTERI PER ATTIVITA' FINALIZZATE	515.000,00	973.018,88	1.468.018,88	7.922.961,24	1.449.925,67	1.460.714,88				1.460.714,88
01 01 04		DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province, Comuni)	660.000,00	8.900,00	668.900,00	137.560,83	10.000,00	137.560,83				147.560,83
01 01 05		DA ENTI PUBBLICI E PRIVATI	2.320.500,00	1.932.060,00	4.252.560,00	1.977.696,10	1.144.543,30	1.977.696,10				3.122.239,40
01 01 06		DA ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI	72.754,00	1.207.659,23	1.280.413,23	1.039.451,24	209.987,99	1.280.413,23				1.280.413,23
01 01 07		CONTRIBUTI DI ATENEI PER DIDATTICA										
01 01 08		x										
01 01 09		x										
01 01 10		x										
01 01 11		x										
01 01 12		TASSE DI ISCRIZIONE	6.863.000,00	28.457,82	6.891.457,82	6.538.036,33	40.415,58	6.538.036,33				6.538.036,33
01 01 13		CONTRIBUTO UNIFICATO	8.323.000,00	155.968,60	8.478.968,60	7.963.376,82	17.456.040,32	7.963.376,82				7.963.376,82
01 01 14		CONTRIBUTO SPECIALE	17.010.000,00	446.040,32	17.456.040,32	17.456.040,32	17.456.040,32	17.456.040,32				17.456.040,32
01 01 15		ALTRI CONTRIBUTI ED INDENNITA'	1.033.000,00	277.094,28	1.310.094,28	1.236.966,54	1.236.966,54	1.236.966,54				1.236.966,54
01 01 16		BORSE STUDIO UNIV. L. 398/89	16.880.000,00	339.650,00	17.219.650,00	16.418.509,67	242.352,00	16.418.509,67				16.418.509,67
01 01 17		DAL MINISTERO DEL TESORO PER BORSE DI FORMAZIONE SPECIALISTICA	904.080,00	6.535.706,46	7.439.786,46	1.001.378,00	2.024.027,71	1.001.378,00				461.490,33
01 01 18		DA PROGRAMMI C/ES PER BORSE DI MOBILITA'	65.176.334,00	6.535.706,46	71.712.040,46	66.368.279,26	2.024.027,71	68.392.246,97				2.166.277,84
		Totale Categoria "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	65.176.334,00	6.535.706,46	71.712.040,46	66.368.279,26	2.024.027,71	68.392.246,97				2.166.277,84
		Totale Titolo "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	65.176.334,00	6.535.706,46	71.712.040,46	66.368.279,26	2.024.027,71	68.392.246,97				2.166.277,84
02		ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI										
02 01		TRASF. PER FUNZIONAMENTO										
02 01 01		DOTAZIONE	184.824.000,00	7.746,00	184.831.746,00	2.582,00	5.164,00	184.831.746,00				7.746,00
02 01 02		DOTTORATO DI RICERCA		321.626,00	321.626,00	181.239.090,00	3.320.896,00	184.559.986,00				184.559.986,00
02 01 03		DAL MIUR FFO										

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni					Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni	
			Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati (7 + 8)				
			In aumento	In diminuzione								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
02 01 04	MANUTENZIONI AREE ASSISTENZIALI											
02 01 05	CONTRIBUTI DI ATENEIO PER FUNZIONAMENTO											
02 01 06	CONTRIBUTI STRUMENTALI ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI ATENEIO											
02 02 01	RENDITE PATRIMONIALI	184.834.000,00	329.372,00	585.640,00	184.567.732,00	181.241.672,00	3.326.060,00	184.567.732,00				
02 02 02	INTERESSI ATTIVI	370.000,00	1.876,14		370.000,00	205.231,37	13.414,96	218.646,33			151.353,67	
02 02 03	RENDITE DI BENI IMMOBILI	115.000,00	1.876,14		116.876,14	63.879,58	53.046,56	116.876,14			151.353,67	
02 03 01	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	485.000,00	1.876,14		486.876,14	269.000,95	66.461,52	335.572,47				
02 03 02	RIMBORSI PROPRI	3.986.000,00	585.065,65		4.571.065,65	4.394.554,82	180.961,84	4.575.516,76		4.451,11		
02 03 03	RIMBORSI IMPROPRI E CONTABILI	17.451.000,00	6.934.143,78		24.385.143,78	19.046.133,19	1.562.126,53	20.608.259,72			3.776.884,06	
02 03 04	RIMBORSI I.V.A.	2.600.000,00	7.519.209,43		2.600.000,00	2.068.982,53	1.745.088,37	2.068.982,53			531.017,47	
02 04 01	ALTRE ENTRATE	24.037.000,00	13.278,07		31.556.209,43	25.509.670,64		27.252.759,01		4.451,11	4.307.901,53	
02 04 02	PROVENTI DA SERVIZI INTERNI					13.278,07		13.278,07				
02 04 03	PROVENTI DA PUBBL. SCIENT.											
02 04 04	ENTRATE EVENTUALI	416.000,00	36.583,27		452.583,27	52.583,27		52.583,27			400.000,00	
02 04 05	CONTRATTI ATTIVI SPECIALI	416.000,00	11.042,49		427.042,49	11.042,49		11.042,49				
02 04 06	RISCOSSIONI DI I.V.A.		60.903,83		476.903,83	76.903,83		76.903,83			400.000,00	
03	Totale Titolo "ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI"	209.762.000,00	7.911.361,40	585.640,00	217.087.721,40	207.097.307,42	5.135.609,89	212.232.917,31	4.451,11	4.859.255,20		
03	ENTRATE DIVERSE											
03 01	DA SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE PER CONVENZIONI											
03 01 01	DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA LAVORO	12.412.000,00	10.299.000,00	10.299.000,00	12.412.000,00	321.294,63	8.987.472,40	9.308.767,03			3.103.232,97	
03 01 02	DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGIUNTE DEL PERS. LE UNIVERSITARI	3.500.000,00			3.500.000,00	3.033.398,84	244.040,04	3.277.438,88			222.561,12	
03 01 03	DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER SPESE DI ARREDAMENTO, FUNZ.TO E VARIE (D.P.R. 833/78)	2.285.000,00			2.285.000,00		2.285.000,00	2.285.000,00				
03 01 04	DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER SPESE DI MANUTENZIONE E SOMMINISTRAZIONE (D.P.R. 833/78)	18.197.000,00	10.299.000,00	10.299.000,00	18.197.000,00	3.354.693,47	11.516.512,44	14.871.205,91			3.325.794,09	
03 02 01	X											
03 02 02	X											
03 02 03	X											
	Totale Categoria "X"	18.197.000,00	10.299.000,00	10.299.000,00	18.197.000,00	3.354.693,47	11.516.512,44	14.871.205,91			3.325.794,09	
	Totale Titolo "ENTRATE DIVERSE"	18.197.000,00	10.299.000,00	10.299.000,00	18.197.000,00	3.354.693,47	11.516.512,44	14.871.205,91			3.325.794,09	

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)	Riscosse	Rinnate da riscattare	Totali accertati (7 + 8)	
				in aumento	in diminuzione					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
04		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
04 01		ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI								
04 01 01		ALIENAZIONE ATTREZZATURE E BENI MOBILI								
04 01 02		ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI								
04 02		Totale Categoria "ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI"								
04 02 01		RISCOSSIONE DI CREDITI								
04 02 01		RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI								
		Totale Categoria "RISCOSSIONE DI CREDITI"								
		Totale Titolo "ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI"								
05		ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
05 01		ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE								
05 01 01		ATENEIO								
05 01 02		MILUR								
05 01 03		CNR								
05 01 04		MINISTERI								
05 01 05		AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (REGIONI, PROVINCE, COMUNI)								
05 01 06		ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI								
05 01 07		ENTRE ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI								
05 01 08		CONTRATTI CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO								
05 01 09		DA ALTRI ATENEI								
05 01 10		INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO AGGIORNAMENTO ED ADDESTRAMENTO CONNESSI ALLA RICERCA								
05 01 11		x								
05 01 12		x								
05 01 13		BORSE PER DOTTORATO DI RICERCA								
		Totale Categoria "ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE"								
05 02		ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE								
05 02 01		FONDO PER L'EDILIZIA UNIVERSITARIA								
05 02 02		FONDO PER LA PROGRAMMAZIONE DELLO SVILUPPO DEL SISTEMA UNIV.								
05 02 03		DAL MIUR PER ACCORDI DI PROGRAMMA								
		Totale Categoria "ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE"								
		Totale Titolo "ENTRATE IN CONTO CAPITALE"								
06		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI								

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)	Riscosse	Rinnate da riscuotere	Totali accertati (7 + 8)	+	-
				in aumento	in diminuzione						
1	2	3	4	5	6	7	8	9		11	
06 01 01		ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI									
06 01 02		PRESTITI ED ANTICIPAZIONI									
06 01 02		MUTUI									
		<b>Totale Categoria "ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI"</b>									
		<b>Totale Titolo "ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI"</b>									
07		<b>PARTITE DI GIRO</b>									
07 01		<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>									
07 01 01		RITENUTE ERARIALI	42.500.000,00			42.500.000,00	40.271.466,62	40.271.466,62	2.228.533,38		
07 01 02		RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	76.800.000,00	33.500,00		76.800.000,00	72.629.743,83	72.629.743,83	4.170.256,17		
07 01 03		RESTITUZIONE FONDO ECONOMALE	45.000,00			45.000,00	45.000,00	45.000,00	300.000,00		
07 01 04		ANTICIPAZIONI VARIE	300.000,00			300.000,00					
07 01 05		ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA NAZ. (somme da trasferire)									
07 01 06		ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZ. (somme da trasferire)									
07 01 07		x									
07 01 08		x									
07 01 09		x									
07 01 10		PARTITE DI GIRO DIVERSE	100.000,00	5.863.826,72	11.160,00	5.952.666,72	5.952.666,72	5.952.666,72	0,00		
07 01 11		DEPOSITI CAUZIONALI	100.000,00	867,15		867,15	867,15	867,15			
07 01 12		RITENUTE SINDACALI	100.000,00			100.000,00	73.856,96	73.856,96	26.143,04		
07 01 13		TRATTENUTE CONTO TERZI	1.500.000,00			1.500.000,00	1.272.965,78	1.272.965,78	227.034,22		
07 01 14		GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI UNIVERSITARI (D.L. 28.6.77. N. 394)	200.000,00	12.822,90	69.663,80	143.159,10	143.159,10	143.159,10			
07 01 15		ROLLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI	723.000,00			723.000,00	636.629,42	636.629,42			
07 01 16		RISARCIMENTO DANNI	50.000,00			50.000,00					
07 01		<b>Totale Categoria "ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"</b>	<b>122.318.000,00</b>	<b>5.911.016,77</b>	<b>114.323,80</b>	<b>128.114.692,97</b>	<b>120.968.648,43</b>	<b>121.026.355,58</b>	<b>7.088.337,39</b>		
		<b>Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"</b>	<b>122.318.000,00</b>	<b>5.911.016,77</b>	<b>114.323,80</b>	<b>128.114.692,97</b>	<b>120.968.648,43</b>	<b>121.026.355,58</b>	<b>7.088.337,39</b>		

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati (7 + 8)	+	-
				In aumento	In diminuzione						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	<b>Riepilogo</b>										
00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE		4.913.845,00	69.708.110,09	74.621.955,09	66.368.219,26	2.024.027,71	68.392.246,97		74.621.955,09	
01	ENTRATE CONTRIBUTIVE		65.176.334,00	6.535.706,46	71.712.040,46	207.097.307,42	5.135.609,89	212.232.917,31		2.166.277,84	
02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI		209.762.000,00	7.911.361,40	217.673.361,40	3.334.693,47	11.516.512,44	14.871.205,91		4.854.804,09	
03	ENTRATE DIVERSE		18.197.000,00	10.299.000,00	28.496.000,00					3.325.794,09	
04	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		9.939.855,00	8.331.667,41	18.271.522,41					4.229.579,68	
05	ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
06	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI		122.318.000,00	5.911.016,77	128.229.016,77	120.968.648,43	57.707,15	121.026.355,58		7.088.337,39	
07	PARTITE DI GIRO										
	<b>Totale entrate:</b>		<b>430.307.034,00</b>	<b>108.696.862,13</b>	<b>539.003.896,13</b>	<b>410.961.867,06</b>	<b>19.602.801,44</b>	<b>430.564.668,50</b>		<b>96.286.748,18</b>	

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione dei Residui Attivi

31/12/2012		Voce di bilancio							Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	3	4	5	6	7	8	9		
		Residui all'inizio dell'esercizio	Ricambi	Rimasti da riscuotere	Totale (4+5)	in aumento (6-3)	in diminuzione (3-6)			
00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE									
00 00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE									
00 00 00	FONDO DI CASSA INIZIALE									
00 00 01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
	Totale Categoria "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE"									
	Totale Titolo "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE"									
01	ENTRATE CONTRIBUTIVE									
01 01	ENTRATE CONTRIBUTIVE									
01 01 01	CONTRIBUTI DIDATTICI	20.067,40	20.067,40		20.067,40				20.067,40	365.939,63
01 01 02	CONTRIBUTI SCUOLE SPEC., CORSI PERFEZ.	140.993,05	140.993,05		140.993,05				140.993,05	10.789,21
01 01 03	DA MINISTERI PER ATTIVITA' FINALIZZATE	93.678,44	93.678,44		93.678,44				93.678,44	33.488,63
01 01 04	DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province, Comuni)	531.799,06	490.206,78	23.488,63	513.695,41				513.695,41	3.524.508,02
01 01 05	DA ENTI PUBBLICHE E PRIVATI	4.315.689,34	1.897.974,93	2.379.564,72	4.277.939,65				4.277.939,65	221.623,99
01 01 06	DA ENTE ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI	107.057,55	69.655,55	11.636,00	81.291,55				81.291,55	
01 01 07	CONTRIBUTI DI ATENEO PER DIDATTICA									
01 01 08	x									
01 01 09	x									
01 01 10	x									
01 01 11	x									
01 01 12	TASSE DI ISCRIZIONE	59.736,41	59.736,41		59.736,41				59.736,41	40.415,58
01 01 13	CONTRIBUTO UNIFICATO	69.056,88	69.056,88		69.056,88				69.056,88	
01 01 14	CONTRIBUTO SPECIALE	13.260,20	13.260,20		13.260,20				13.260,20	
01 01 15	ALTRI CONTRIBUTI ED INDENNITA'	16.124,27	16.124,27		16.124,27				16.124,27	
01 01 16	BORSE STUDIO UNIV. L. 398/ 89									
01 01 17	BORSE STUDIO DEL TESORO PER BORSE DI FORMAZIONE SPECIALISTICA	351.462,14	150.862,61	180.690,60	331.553,21				331.553,21	423.042,60
01 01 18	DA PROGRAMMI CE PER BORSE DI MOBILITA'	5.718.924,74	3.021.616,52	2.595.779,95	5.617.396,47				5.617.396,47	4.619.807,66
	Totale Categoria "ENTRATE CONTRIBUTIVE"									
	Totale Titolo "ENTRATE CONTRIBUTIVE"									
02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI									
02 01	TRASFERIMENTI PER FUNZIONAMENTO									
02 01 01	DOTAZIONE	38.796,36	4.527,87	28.023,11	32.550,98				32.550,98	33.187,11
02 01 02	DOTTORATO DI RICERCA									6.245,38
02 01 03	DAL MIUR - FFO	1.395.746,43	1.395.746,00		1.395.746,00				1.395.746,00	3.320.896,00

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione dei Residui Attivi

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Variazioni						Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
			3	4	5	6	7	8	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da rimborsare	Totale (4+5)	in aumento (6-3)	in diminuzione (3-6)	
1	2								9
02 01 04		MANUTENZIONI AREE ASSISTENZIALI	1.434.542,79	1.400.273,87	28.023,11	1.428.296,98		6.245,81	3.354.083,11
02 01 05		CONTRIBUTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO	206.518,04	206.518,04		206.518,04			13.414,96
02 01 06		CONTRIBUTI STRUMENTALI ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI ATENEO	31.303,77	28.444,11	2.487,46	30.931,57		372,20	55.534,02
02 02 01		RENDITE PATRIMONIALI	237.821,81	334.962,15	2.487,46	237.449,61		372,20	68.948,98
02 02 02		INTERESSI ATTIVI							
02 02 03		RENDITE DI BENI IMMOBILI							
02 03 01		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	2.563.195,47	940.402,53	1.053.967,83	1.994.370,36		568.825,11	1.234.929,67
02 03 02		RIMBORSI PROPRI	11.679.495,66	10.833.375,40	518.134,46	11.351.509,86		327.985,80	2.080.260,99
02 03 03		RIMBORSI DA TERZI PER UTILIZZO SERVIZI INTERNI							
02 03 04		RIMBORSI I.V.A.	412.266,85	412.266,85		412.266,85			
02 04 01		ALTRE ENTRATE	14.634.957,98	12.186.044,78	1.572.102,29	13.758.147,07		896.810,91	3.315.190,66
02 04 02		PROVENTI DA SERVIZI INTERNI	628,35	628,35		628,35			
02 04 03		PROVENTI DA PUBBL. SCIENT.							
02 04 04		ENTRATE EVENTUALI	31.221,30	24.674,49	5.313,81	30.188,30		1.033,00	5.513,81
02 04 05		CONTRATTI ATTIVI SPECIALI	5.818,40	4.934,91	676,91	5.611,82		206,58	676,91
02 04 06		RISCOSSIONI I.V.A.	37.668,05	30.237,75	6.190,72	36.428,47		1.239,58	6.190,72
03		ENTRATE DIVERSE	16.364.990,63	13.851.518,55	1.608.803,58	15.460.322,13		904.668,50	6.744.413,47
03 01 01		DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE PER CONVENZIONI							
03 01 02		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA LAVORO STRAORDINARIO ED ALTRE INDENN	15.276.787,80	10.110.239,47	5.166.548,33	15.276.787,80			14.154.020,73
03 01 03		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGGIUNTIVE DEL PERS.LE UNIVERSITARI	196.837,37	79.892,65	116.944,72	196.837,37			360.984,76
03 01 04		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER SPESE DI ARREDAAMENTO, FUNZ.TO E VARE (D.P.R. 833/78)	5.628.684,14	4.173.504,59	1.086.574,99	5.260.079,58		168.604,56	3.371.574,99
03 02 01		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER SPESE DI MANUTENZIONE E SOMMINISTRAZIONE (D.P.R. 833/78)	20.902.309,31	14.363.636,71	6.370.068,04	20.733.704,75		168.604,56	17.886.580,48
03 02 02		X							
03 02 03		X							
03 02 04		X							
04		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	20.902.309,31	14.363.636,71	6.370.068,04	20.733.704,75		168.604,56	17.886.580,48

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione dei Residui Attivi

31/12/2012	Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali (4+5)	Variazioni		Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
								in aumento (6-3)	in diminuzione (3-6)	
	1	2		3	4	5	6	7	8	9
	04	01	ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI							
	04	01	ALIENAZIONE ATTREZZATURE E BENI MOBILI							
	04	01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI							
			<b>Totale Categoria "ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI"</b>							
	04	02	RISCOSSIONE DI CREDITI	178.180,24	88.453,72	21.000,00	109.453,72		€ 68.726,52	21.000,00
	04	02	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	178.180,24	88.453,72	21.000,00	109.453,72		€ 68.726,52	21.000,00
			<b>Totale Categoria "RISCOSSIONE DI CREDITI"</b>							
			<b>Totale Titolo "ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI"</b>	178.180,24	88.453,72	21.000,00	109.453,72		€ 68.726,52	21.000,00
	05		ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
			ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE							
	05	01	ATENE0							
	05	01	MIUR							
	05	01	CNR							
	05	01	MINISTERI							
	05	01	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (REGIONI, PROVINCE, COMUNI)							
	05	01	ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI							
	05	01	ENTITE ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI							
	05	01	CONTRATTI CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO							
	05	01	DA ALTRI ATENEI							
	05	01	INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO AGGIORNAMENTO ED ADDESTRAMENTO CONNESSI ALLA RICERCA							
	05	01	x							
	05	01	x							
	05	01	BORSE PER DOTTORATO DI RICERCA							
			<b>Totale Categoria "ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE"</b>	1.750.850,42	1.446.000,00	304.850,42	1.750.850,42			1.027.850,42
			<b>Totale Categoria "ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE"</b>	1.268.260,90	1.268.260,90	1.268.260,90	1.268.260,90			1.268.260,90
	05	02	ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE							
	05	02	FONDO PER L'EDILIZIA UNIVERSITARIA							
	05	02	FONDO PER LA PROGRAMM. DELLO SVILUPPO DEL SISTEMA UNIV.							
	05	02	DAL MIUR PER ACCORDI DI PROGRAMMA							
			<b>Totale Categoria "ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE"</b>	7.653.902,27	3.819.657,24	2.263.495,87	6.083.153,11		€ 1.570.749,16	2.291.440,12
			<b>Totale Categoria "ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE"</b>	10.673.013,59	5.265.657,24	3.836.607,19	9.102.264,43		€ 1.570.749,16	4.705.551,44
			<b>Totale Titolo "ENTRATE IN CONTO CAPITALE"</b>	10.673.013,59	5.265.657,24	3.836.607,19	9.102.264,43		€ 1.570.749,16	4.705.551,44
	06		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI							
	06	01	ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI							
	06	01	PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	14.753.074,00	1.054.000,00	13.699.074,00	14.753.074,00			13.699.074,00
	06	01	MUTUI	5.058.543,79	109.926,78	4.948.617,01	5.058.543,79			4.948.617,01
			<b>Totale Categoria "ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI"</b>	19.811.617,79	1.163.926,78	18.647.691,01	19.811.617,79			18.647.691,01

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Entrate - Gestione dei Residui Attivi

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	3	4	5	6	Variazioni		Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
							Risosti	Rimasti da riscuotere	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Totale Titolo "ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI"</b>	19.811.617,79	1.663.926,78	18.647.691,01	19.811.617,79			18.647.691,01
07		<b>PARTITE DI GIRO</b>							
07 01		<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
07 01 01		RITENUTE ERARIALI	134.956,56	132.110,40	11.411,02	132.110,40	€.	2.846,16	11.411,02
07 01 02		RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	68.391,03	53.561,30	2.389,81	64.972,32	€.	3.418,71	2.389,81
07 01 03		RESTITUZIONE FONDO ECONOMALE	47.389,81	45.000,00	2.16.294,45	47.389,81			2.16.294,45
07 01 04		ANTICIPAZIONI VARIE	566.294,45	350.000,00		566.294,45			
07 01 05		ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA NAZ. (somme da trasferire)							
07 01 06		ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZ. (somme da trasferire)							
07 01 07		x							
07 01 08		x							
07 01 09		x							
07 01 10		PARTITE DI GIRO DIVERSE	61.272,50	61.272,50	61.272,50	61.272,50			62.139,65
07 01 11		DEPOSITI CAUZIONALI							
07 01 12		RITENUTE SINDACALI	63.680,84	61.237,50	2.443,34	63.680,84			59.283,34
07 01 13		TRATTENUTE CONTO TERZI							
07 01 14		GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI UNIVERSITARI (D.L. 28.6.77, N. 394)	14.056,78	14.054,97		14.054,97	€.	1,81	
07 01 15		BOLLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI	99,56				€.	99,56	
07 01 16		RISARCIMENTO DANNI	956.141,53	655.964,17	293.811,12	949.775,29	€.	6.366,24	351.518,27
		<b>Totale Categoria "ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"</b>	956.141,53	655.964,17	293.811,12	949.775,29			351.518,27
		<b>Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"</b>	956.141,53	655.964,17	293.811,12	949.775,29			351.518,27
		<b>Riepilogo</b>							
00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE	5.718.924,74	3.021.616,52	2.595.779,95	5.617.396,47			4.619.807,66
01		ENTRATE CONTRIBUTIVE	16.364.990,63	13.851.518,55	1.608.303,58	15.460.322,13			6.744.413,47
02		ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI	20.902.309,31	14.363.636,71	6.370.068,04	20.733.704,75			17.886.580,48
03		ENTRATE DIVERSE	178.180,24	88.453,72	21.000,00	109.453,72			21.000,00
04		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	10.673.013,59	5.265.657,24	3.836.607,19	9.102.264,43			4.705.551,44
05		ENTRATE IN CONTO CAPITALE	19.811.617,79	1.163.926,78	18.647.691,01	19.811.617,79			18.647.691,01
06		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	956.141,53	655.964,17	293.811,12	949.775,29			351.518,27
07		PARTITE DI GIRO							
		<b>Totale entrate:</b>	74.605.177,83	38.410.773,69	33.373.760,89	71.784.534,58			52.976.563,33

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Entrate - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Iniziali	Variazioni			Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni	
				Previsioni				+ (7-0)	- (6-7)
				in aumento	in diminuzione	Definitive (3+4-5)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE							
00 00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE	37.079.116,00		2.128.494,57	34.950.621,43		34.950.621,43	
00 00 00		FONDO DI CASSA INIZIALE							
00 00 01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	37.079.116,00		2.128.494,57	34.950.621,43		34.950.621,43	
		Totale Categoria "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE"	37.079.116,00		2.128.494,57	34.950.621,43		34.950.621,43	
		Totale Titolo "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE"							
01		ENTRATE CONTRIBUTIVE							
01 01		ENTRATE CONTRIBUTIVE							
01 01 01		ENTRATE CONTRIBUTIVE	9.002.000,00	821.351,58	502.000,00	9.321.351,58	9.321.351,58		
01 01 02		CONTRIBUTI DIDATTICI	1.593.000,00	1.422.414,19	1.026.012,00	1.989.402,19	1.989.402,19		
01 01 03		CONTRIBUTI SCUOLE SPEC. CORSI PERF. DA MINISTERI PER ATTIVITA' FINALIZZATE	515.000,00	1.409.204,11	380.600,00	1.543.604,11	1.543.604,11		
01 01 04		DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province, Comuni)	500.000,00	612.767,61	488.000,00	627.767,61	627.767,61		
01 01 05		DA ENTI PUBBLICHE PRIVATI	1.800.000,00	3.378.785,71	1.303.114,68	3.875.671,03	3.875.671,03		
01 01 06		DA ENTE ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI	150.000,00	1.068.438,79	89.332,00	1.129.106,79	1.129.106,79		
01 01 07		CONTRIBUTI DI ATENEO PER DIDATTICA							
01 01 08		x							
01 01 09		x							
01 01 10		x							
01 01 11		x							
01 01 12		TASSE DI ISCRIZIONE							
01 01 13		CONTRIBUTO UNIFICATO	6.863.000,00	427.148,76	692.375,96	6.597.772,74	6.597.772,74		
01 01 14		CONTRIBUTO SPECIALE	8.323.000,00	528.099,56	859.081,44	7.992.018,12	7.992.018,12		
01 01 15		ALTRI CONTRIBUTI ED INDENNITA'	17.010.000,00	459.300,52	459.300,52	17.469.300,52	17.469.300,52		
01 01 16		BORSE STUDIO UNIV. L. 398/89	1.033.000,00	929.853,81	689.763,00	1.273.090,81	1.273.090,81		
01 01 17		BORSE STUDIO UNIV. L. 398/89	16.880.000,00		461.490,33	16.418.509,67	16.418.509,67		
01 01 18		DAL MINISTERO DEL TESORO PER BORSE DI FORMAZIONE SPECIALISTICA	1.000.000,00	152.240,61		1.152.240,61	1.152.240,61		
01 01 19		DA PROGRAMMI CE PER BORSE DI MOBILITA'	64.669.000,00	11.209.605,19	6.488.769,41	69.389.835,78	69.389.835,78		
		Totale Categoria "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	64.669.000,00	11.209.605,19	6.488.769,41	69.389.835,78	69.389.835,78		
		Totale Titolo "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	64.669.000,00	11.209.605,19	6.488.769,41	69.389.835,78	69.389.835,78		
02		ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI							

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Entrate - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni					Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziati	Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)	+		-	
				In aumento	In diminuzione					(7 - 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
02 01		TRASFERIMENTI PER FUNZIONAMENTO								
02 01 01		DOTAZIONE	184.824.000,00	7.109,87	2.189.164,00	7.109,87	7.109,87	7.109,87		
02 01 02		DOTTORATO DI RICERCA					182.634.836,00	182.634.836,00		
02 01 03		DAL MIUR FFO								
02 01 04		MANUTENZIONI AREE ASSISTENZIALI								
02 01 05		CONTRIBUTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO								
02 01 06		CONTRIBUTI STRUMENTALI ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI ATENEO								
		<b>Totale Categoria "TRASFERIMENTI PER FUNZIONAMENTO"</b>	<b>184.824.000,00</b>	<b>7.109,87</b>	<b>2.189.164,00</b>	<b>7.109,87</b>	<b>182.641.945,87</b>	<b>182.641.945,87</b>		
02 02		RENDITE PATRIMONIALI								
02 02 01		INTERESSI ATTIVI	370.000,00	41.749,41		41.749,41	411.749,41	411.749,41		
02 02 02		RENDITE DI BENI IMMOBILI	115.000,00		22.726,31	22.726,31	92.273,69	92.273,69		
		<b>Totale Categoria "RENDITE PATRIMONIALI"</b>	<b>485.000,00</b>	<b>41.749,41</b>	<b>22.726,31</b>	<b>41.749,41</b>	<b>504.023,10</b>	<b>504.023,10</b>		
02 03		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
02 03 01		RIMBORSI PROPRI	4.000.000,00	5.325.593,10	3.990.635,65	5.334.957,45	5.334.957,45	5.334.957,45		
02 03 02		RIMBORSI IMPROPRI E CONTABILI	16.651.000,00	29.668.792,41	16.440.283,82	29.879.508,59	29.879.508,59	29.879.508,59		
02 03 03		RIMBORSI DA TERZI PER UTILIZZO SERVIZI INTERNI	2.600.000,00	375.924,99	494.675,61	2.481.249,38	2.481.249,38	2.481.249,38		
02 03 04		RIMBORSI I.V.A.	23.251.000,00	35.370.310,50	20.925.595,08	37.695.715,42	37.695.715,42	37.695.715,42		
		<b>Totale Categoria "POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI"</b>	<b>26.000.000,00</b>	<b>375.924,99</b>	<b>494.675,61</b>	<b>2.481.249,38</b>	<b>2.481.249,38</b>	<b>2.481.249,38</b>	<b>0,00</b>	
02 04		ALTRE ENTRATE								
02 04 01		PROVENTI DA SERVIZI INTERNI		13.906,42		13.906,42	13.906,42	13.906,42		
02 04 02		PROVENTI DA PUBBL. SCIENT.								
02 04 03		ENTRATE EVENTUALI	416.000,00	28.288,82	367.031,06	77.257,76	77.257,76	77.257,76		
02 04 04		CONTRATTI ATTIVI SPECIALI		15.977,40		15.977,40	15.977,40	15.977,40		
02 04 05		RISCOSSIONI DI I.V.A.	416.000,00	58.172,64	367.031,06	107.141,58	107.141,58	107.141,58		
		<b>Totale Categoria "ALTRE ENTRATE"</b>	<b>416.000,00</b>	<b>58.172,64</b>	<b>367.031,06</b>	<b>107.141,58</b>	<b>107.141,58</b>	<b>107.141,58</b>	<b>0,00</b>	
		<b>Totale Titolo "ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI"</b>	<b>208.976.000,00</b>	<b>35.477.342,42</b>	<b>23.504.516,45</b>	<b>220.948.825,97</b>	<b>220.948.825,97</b>	<b>220.948.825,97</b>	<b>0,00</b>	
03		ENTRATE DIVERSE								
03 01		DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE PER CONVENZIONI								
03 01 01		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA LAVORO STRAORDINARIO ED ALTRE INDENN	8.135.000,00	2.932.655,67	636.121,57	10.431.534,10	10.431.534,10	10.431.534,10		
03 01 02		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGGIUNTIVE DEL PERS.LE UNIVERSITARI	3.500.000,00	386.708,51	386.708,51	3.113.291,49	3.113.291,49	3.113.291,49		
03 01 03		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER SPESE DI ARREDAMENTO, FUNZ.TO E VARIE (D.P.R. 833/78)	2.285.000,00	1.886.504,59		4.173.504,59	4.173.504,59	4.173.504,59		
03 01 04		DA STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO PER SPESE DI MANUTENZIONE E SOMMINISTRAZIONE (D.P.R. 833/78)	13.920.000,00	4.821.160,26	1.022.830,08	17.718.330,18	17.718.330,18	17.718.330,18		
		<b>Totale Categoria "DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE PER CONVENZIONI"</b>	<b>13.920.000,00</b>	<b>4.821.160,26</b>	<b>1.022.830,08</b>	<b>17.718.330,18</b>	<b>17.718.330,18</b>	<b>17.718.330,18</b>	<b>0,00</b>	

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Entrate - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Iniziali	Previsioni		Definitive (3 + 4 - 5)	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni	
				Variazioni in diminuzione				7 - 6	8 - 9
				in aumento	in diminuzione				
1		2	3	4	5	6	7	8	9
03 02 01	X								
03 02 02	X								
		Totale Categoria "X"							
		Totale Titolo "ENTRATE DIVERSE"	13.920.000,00	4.821.160,26	1.022.830,08	17.718.330,18	17.718.330,18		0,00
04		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
04 01		ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI							
04 01 01		ALIENAZIONE ATTREZZATURE E BENI MOBILI							
04 01 02		ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI							
		Totale Categoria "ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI"							
04 02		RISCOSSIONE DI CREDITI	100.000,00		11.546,28	88.453,72	88.453,72		
04 02 01		RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	100.000,00		11.546,28	88.453,72	88.453,72		
		Totale Categoria "RISCOSSIONE DI CREDITI"							
		Totale Titolo "ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI"	100.000,00		11.546,28	88.453,72	88.453,72		
05		ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
05 01		ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE							
05 01 01		ATENEO							
05 01 02		MiUR		4.872.820,25		4.872.820,25	4.872.820,25		
05 01 03		CNR							
05 01 04		MINISTERI	500.000,00	951.612,89	500.000,00	1.451.612,89	1.451.612,89		
05 01 05		AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (REGIONI, PROVINCE, COMUNI)	500.000,00						
05 01 06		ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI							
05 01 07		ENTILE ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI							
05 01 08		CONTRATTI, CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO							
05 01 09		DA ALTRI ATENEI							
05 01 10		INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO AGGIORNAMENTO ED ADDESTRAMENTO CONNESSI ALLA RICERCA	9.000.000,00	5.275.948,31	3.182.950,73	11.092.997,58	11.092.997,58		
05 01 11	x		10.000.000,00	11.100.381,45	3.682.950,73	17.417.430,72	17.417.430,72		
05 01 12	x								
05 01 13		BORSE PER DOTTORATO DI RICERCA							
		Totale Categoria "ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE"							
05 02		ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE							
05 02 01		FONDO PER L'EDILIZIA UNIVERSITARIA							
05 02 02		FONDO PER LA PROGRAMM. DELLO SVILUPPO DEL SISTEMA UNIV.		1.021.225,00		1.021.225,00	1.021.225,00		

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Entrate - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Iniziali	Previsioni			Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni	
				Variazioni		Definitive (3+4-5)		+	-
				in aumento	in diminuzione				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
05 02	DAL MIUR PER ACCORDI DI PROGRAMMA								
	<b>Totale Categoria "ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE"</b>		10.000.000,00	1.021.225,00		1.021.225,00	1.021.225,00		
	<b>Totale Titolo "ENTRATE IN CONTO CAPITALE"</b>			12.121.606,45	3.682.950,73	18.438.655,72	18.438.655,72		
06	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI								
06 01	ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI								
06 01 01	PRESTITI ED ANTICIPAZIONI		1.054.000,00			1.054.000,00	1.054.000,00		
06 01 02	MUTUI		1.000.000,00	890.073,22		109.926,78	109.926,78		
	<b>Totale Categoria "ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI"</b>		2.054.000,00	890.073,22		1.163.926,78	1.163.926,78		
	<b>Totale Titolo "ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI"</b>		2.054.000,00	890.073,22		1.163.926,78	1.163.926,78		
07	PARTITE DI GIRO								
07 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
07 01 01	RITENUTE ERARIALI		42.500.000,00			42.500.000,00	42.500.000,00		
07 01 02	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		76.800.000,00	33.372,03		76.833.305,13	76.833.305,13		
07 01 03	RESTITUZIONE FONDO ECONOMALE		45.000,00	45.000,00		90.000,00	90.000,00		
07 01 04	ANTICIPAZIONI VARIE		300.000,00	50.000,00		350.000,00	350.000,00		
07 01 05	ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA NAZ. (somme da trasferire)								
07 01 06	ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZ. (somme da trasferire)								
07 01 07	x								
07 01 08	x								
07 01 09	x								
07 01 10	PARTITE DI GIRO DIVERSE		100.000,00	5.852.566,72		5.952.566,72	5.952.566,72		
07 01 11	DEPOSITI CAUZIONALI		100.000,00			100.000,00	100.000,00		
07 01 12	RITENUTE SINDACALI		1.500.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00		
07 01 13	TRATTENUTE CONTO TERZI		200.000,00			200.000,00	200.000,00		
07 01 14	GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI UNIVERSITARI (D.L. 28.6.77, N. 394)		725.000,00			725.000,00	725.000,00		
07 01 15	BOLLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI		50.000,00			50.000,00	50.000,00		
07 01 16	REARCIMENTO DANNI		122.318.000,00	5.985.062,38		128.303.062,38	128.303.062,38		
	<b>Totale Categoria "ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"</b>		122.318.000,00	5.985.062,38		128.303.062,38	128.303.062,38		
	<b>Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"</b>		122.318.000,00	5.985.062,38		128.303.062,38	128.303.062,38		

**Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012**  
**Parte Entrate - Gestione di Cassa**

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)		+	-
				in aumento	in diminuzione				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		<b>Riepilogo</b>							
00		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE/FONDO DI CASSA INIZIALE	37.079.116,00						
01		ENTRATE CONTRIBUTIVE	64.669.000,00	11.209.605,19	2.128.494,57	34.950.621,43	69.389.835,78		
02		ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI	208.976.000,00	35.477.342,42	6.488.769,41	69.389.835,78	220.948.825,97		
03		ENTRATE DIVERSE	13.920.000,00	4.821.160,26	1.022.830,08	17.718.330,18	17.718.330,18		
04		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RECOSSIONE DI CREDITI	100.000,00		11.546,28	88.453,72	88.453,72		
05		ENTRATE IN CONTO CAPITALE	10.000.000,00	12.121.606,45	3.682.950,73	18.438.655,72	18.438.655,72		
06		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	2.054.000,00		890.073,22	1.163.926,78	1.163.926,78		
07		PARTITE DI GIRO	122.318.000,00	5.985.062,38	6.678.449,78	121.624.612,60	121.624.612,60		
		<b>Totale entrate:</b>	<b>459.116.116,00</b>	<b>69.614.776,70</b>	<b>44.407.630,52</b>	<b>484.323.262,18</b>	<b>449.372.640,75</b>		<b>34.950.621,43</b>

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione di Competenza

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni		
			3	4		5	6	7	8	9	10	11
				Iniziali	In aumento							
01	01	ORGANI AMMINISTRATIVI	438.500,00	39.518,98	19.518,98	458.500,00	433.448,28	120,75	433.569,03		24.930,97	
01	01	INDENNITA' DI MISSIONE	68.000,00	28.477,48	2.671,18	93.806,30	82.230,57	1.356,69	83.587,26		10.219,04	
01	01	CONVEGNI E CONFERENZE	4.000,00			4.000,00					4.000,00	
01	01	RAPPRESENTANZA	5.000,00	7.500,00		12.500,00	9.588,60	347,38	9.935,98		2.564,02	
01	01	DOTTORATO DI RICERCA	120.000,00	203.210,59		323.210,59	2.582,00		2.582,00		320.628,59	
01	01	x										
01	01	x										
01	01	x	14.500,00			14.500,00					14.500,00	
01	01	ONERI DIVERSE PICCOLE SPESE	8.356.000,00	1.062.046,94	141.351,32	9.276.695,62	7.074.382,10		7.074.382,10		2.202.313,52	
01	01	TRASFERIMENTI ALLE STRUTTURE DIPARTIMENTALI	1.910.000,00	249.402,00		2.159.402,00	2.090.000,00		2.090.000,00		69.402,00	
01	01	TRASFERIMENTI AI CENTRI SERVIZI DI ATENEO	48.000,00	315.600,00		363.600,00	162.086,96		162.086,96		201.513,04	
01	01	CONTRIBUTI AD ENTI	10.964.000,00	1.905.753,99	169.541,48	12.766.214,51	9.854.318,51	1.824,82	9.856.143,33		2.850.071,18	
01	02	ACQUISTO BENI E SERVIZI	4.362.500,00	470.757,28	25.000,00	4.808.257,28	2.826.120,49		4.215.669,74		592.587,54	
01	02	MANUTENZIONI ORDinarie	115.500,00			115.500,00	43.591,63		71.824,85		83,52	
01	02	FUNZIONAMENTO DI IMPIANTI ATTREZZATURE E MACCHINARI	101.000,00			101.000,00	23.080,88		7.059,00		70.860,12	
01	02	RIVISTE, GIORNALI, MANUALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	258.000,00			258.000,00	89.875,03		74.124,99		93.999,98	
01	02	MATERIALE DI CONSUMO	258.000,00			258.000,00	62.395,66		63.713,07		131.891,27	
01	02	PULIZIA LOCALI	116.000,00	17.000,00		133.000,00	120.023,07		120.023,07		12.976,93	
01	02	SPEDIZIONI	150.000,00			150.000,00	13.597,45		77.211,40		59.191,15	
01	02	TRASLOCHI, TRASPORTI E FACCHINAGGI	271.000,00			271.000,00	243.041,28		243.041,28		27.958,72	
01	02	TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI	4.877.000,00	554.000,00	554.000,00	4.877.000,00	3.031.243,10		4.086.719,95		790.280,05	
01	02	ENERGIA ELETTRICA	3.747.000,00			3.747.000,00	1.790.339,56		3.744.969,21		157.840,65	
01	02	ENERGIA TERMICA	370.000,00			370.000,00	212.159,35		1.954.629,65		2.030,79	
01	02	POLIZIE ASSICURATIVE	425.000,00			425.000,00	155.792,78		155.792,78		57.627,46	
01	02	VIGILANZA LOCALI E IMPIANTI	325.000,00	72.710,00		397.710,00	248.943,07		33.831,01		114.935,92	
01	02	SPESE STRUMENTALI ALLE ATTIVITA' TECNICO AMMINISTRATIVE	306.000,00	23.066,00		329.066,00	193.203,39		72.220,57		63.642,04	
01	02	SPESE PER PUBBLICITA'										
01	02	x										
01	02	x										
01	02	x										
01	02	x	750.000,00	478.311,00	70.000,00	1.158.311,00	622.497,57		1.062.595,57		95.715,43	
01	02	CANONI ACQUA E GAS	35.000,00			35.000,00	2.002,37		418,71		32.578,92	
01	02	SPESE ELETTORALI	3.550.000,00	297.749,44		3.847.749,44	3.394.882,97		3.746.895,46		100.853,98	
01	02	FITTO LOCALI E SPESE CONDOMINIALI	269.000,00	69.755,37		338.755,37	27.067,42		138.561,31		200.194,06	
01	02	CONSULENZE TECNICO AMMINISTRATIVE	800.000,00			800.000,00	506.995,84		648.447,52		151.552,48	
01	02	PER SERVIZIO MENSE (ART. 3 L. 29.1.86 N. 23)	20.000,00			20.000,00	888,65		3.424,65		16.575,35	
01	02	SPESE AGGIUNTIVE CONSEGUENTI ALL'ESPLETAMENTO DI CONCORSI	159.000,00	5.633,82		164.633,82	89.070,00		162.045,30		2.588,52	
01	02	SERVIZIO PER SALVAGUARDIA EX-LEGE PERSONE ANIMALI AMBIENTI	1.226.000,00			1.226.000,00	72.975,30		1.046.206,58		179.793,42	
01	02	GESTIONE NUOVI SPAZI E SERVIZI INTEGRATIVI	22.491.000,00	1.988.982,91	649.000,00	23.850.982,91	14.499.362,81	6.375,841,80	20.875.224,61		2.955.758,30	
01	03	ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	35.000,00			35.000,00	16.893,29	25,00	16.918,29		18.081,71	
01	03	COMMISSIONI BANCARIE	2.200.000,00	518.591,41	367.497,60	2.351.093,81	2.290.577,60	60.516,21	2.351.093,81			
01	03	VERSAMENTI I.V.A.										

31/12/2012

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Pagate	Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Varianti		Definitive (3+4+5)		Rimaste da pagare	Totali impegnati (7+8)	+	-	
				in aumento	in diminuzione							(8-9)
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
		<b>Totale Categoria "ACQUISTO BENI E SERVIZI"</b>										
01 03	ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI		22.491.000,00	1.988.982,91	649.000,00	23.830.982,91	14.499.382,81	6.375.841,80	20.875.224,61		2.955.738,30	
01 03	COMMISSIONI BANCARIE		35.000,00			35.000,00	16.893,29	25,00	16.918,29		18.081,71	
01 03	VERSAMENTI I.V.A.		2.200.000,00	518.591,41	367.497,60	2.518.089,81	2.290.577,60	60.516,21	2.351.093,81			
01 03	x											
01 03	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI		816.000,00	96.612,63	49.000,00	863.612,63	808.399,12	1.755,79	810.154,91		53.457,72	
01 03	INTERESSI PASSIVI		479.000,00			479.000,00	427.403,69		427.403,69		51.596,31	
01 03	x											
01 03	SPESA NON CLASSIFICABILI IN ALTER VOCI		3.530.000,00	615.204,04	416.497,60	3.728.706,44	3.543.273,70	62.297,00	3.605.570,70		123.135,74	
01 04	ONERI VARI STRAORDINARI		1.847.000,00	5.222.878,75	10.000,00	7.059.878,75	2.085.875,42	277.225,22	2.363.100,64		4.696.778,11	
01 04	FONDO DI RISERVA		900.000,00	6.055.915,44	3.598.755,86	3.357.159,58	3.357.159,58				3.357.159,58	
01 04	FONDO REISERVA			700.093,67	302.741,44	397.352,23					397.352,23	
01 04	x											
01 04	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI		2.747.000,00	11.978.887,86	3.911.497,30	10.814.390,56	2.085.875,42	277.225,22	2.363.100,64		8.431.289,92	
01 05	STIPENDI RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI PROFESSORI DI I e II FASCIA		81.987.000,00	692.800,82	6.835,48	82.672.945,34	81.527.504,46		81.527.504,46		1.145.440,88	
01 05	STIPENDI RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI RICERCATORI		32.520.000,00	1.570.417,40		34.090.417,40	30.690.602,40		30.690.602,40		3.399.815,00	
01 05	STIPENDI RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO		49.193.000,00	663.808,77	12,24	49.856.796,53	47.807.254,59		47.807.254,59		2.049.541,94	
01 05	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE DIRIGENTE		5.067.000,00	2.204.114,08		7.271.114,08	4.715.405,58		4.715.405,58		2.555.708,50	
01 05	INDENNITA' AL PERSONALE		305.000,00	613.266,47		918.266,47	114.494,10		114.494,10		803.772,37	
01 05	SUPPLENZE E CONTRATTI PER CORSI ISTITUZIONALI		4.236.000,00	5.121.021,73	17.346,07	9.339.675,66	4.354.834,59		4.354.834,59		22.994,49	
01 05	FONDO COMUNE DI ATENE		3.000.000,00	3.530.147,05	303.484,12	6.226.662,93	3.629.136,35		3.629.136,35		4.984.481,07	
01 05	AL PERSONALE UNIVERSITARIO CONVEZIONATO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA LAVORO STRAORD. ED ALTRE INDENNIT		750.000,00	809.864,39	6.896.923,59	12.462.157,38	779.633,56		779.633,56		2.397.526,58	
01 05	AL PERSONALE UNIVERSITARIO CONVEZIONATO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGGIUNTIVE		12.412.000,00		6.846.766,21		9.122.408,69		9.122.408,69		780.230,83	
01 05	CONTRATTI A TERMINE		3.500.000,00	335.579,01	27.983,01	3.807.596,00	3.314.074,38		3.314.074,38		3.339.748,69	
01 05	ASSEGNI		9.840.000,00	4.071.933,38	54.848,28	13.857.085,10	6.433.119,83		6.433.119,83		493.521,62	
01 05	ASSEGNI		7.307.000,00	7.479.216,36		14.786.216,36	7.875.598,87	5.454,52	7.881.053,39		6.833.231,42	
01 05	CONTRATTI A CONTRATTO (art. 26 DPK 382/80)										6.903.162,97	
01 05	COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI		1.182.000,00	478.855,61	241.082,00	1.419.803,61	833.164,94		833.164,94		586.638,67	
01 05	SUSSIDI A FAVORE DEL PERSONALE E DELLE LORO FAMIGLIE		26.000,00	61.291,00		87.291,00	50.375,00		50.375,00		36.916,00	
01 05	FORMAZIONE DEL PERSONALE TECNICO E AMMINISTRATIVO		147.000,00	5.802,73		152.802,73	36.300,00		36.300,00		40.105,24	
01 05	INTERVENTI SOCIO-CULTURALI A FAVORE DEL PERSONALE (art.3 L.29.1.86 N.23)		35.000,00	1.300,00		36.300,00						
01 05	COMPENSA VALUTATORI ESTERNI		28.000,00	41.873,86		321.873,86	192.715,55		192.715,55		129.158,31	
01 05	INDENNITA' E COMPENSI AI COMPONENTI LE COMMISSIONI DI CONCORSO		170.000,00	942.428,77		1.112.428,77	483.853,91		483.853,91		624.842,00	
01 05	SCAMBI CULTURALI E RELAZIONI INTERNAZIONALI		200.000,00	490.141,53		690.141,53	112.105,81		112.105,81		578.035,72	
01 05	EQUO INDENNIZIO AL PERSONALE E RIMBORSI INAIL		80.000,00	25.170,67		105.170,67	75.907,40		75.907,40		22.377,73	
01 05	SPESA LEGALI		100.000,00	124.664,20		224.664,20	109.580,87		109.580,87		115.083,33	
01 05	CONVEZIONATI PER L'USO DI STRUTTURE EXTRAUNIVERSIT.(art.27 DPR 382/80)											
01 05	INTERVENTI PER IL PERSONALE											





Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Spese - Gestione di Competenza

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni						Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4+5)	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati (7+8)	+	-		
				in aumento	in diminuzione							(9-6)	(6-9)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
04 01		RITENUTE ERARIALI	42.500.000,00			42.500.000,00	40.271.466,62	0,00	40.271.466,62			2.228.533,38	
04 01		RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	76.800.000,00	125.121,95	125.121,95	76.800.000,00	72.615.505,36	14.238,47	72.629.743,83			4.170.256,17	
04 01		ASSEGNAZIONE FONDO ECONOMIALE	45.000,00			45.000,00	45.000,00		45.000,00			300.000,00	
04 01		ANTICIPAZIONI	300.000,00			300.000,00							
04 01		SPESE PER PROGETTI DI RICERCA NAZIONALI											
04 01		SPESE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZIONALI											
x													
x													
x													
04 01		PARTITE DI GIRO DIVERSE	100.000,00	5.863.826,72	11.160,00	5.952.666,72	5.749.178,45	203.488,27	5.952.666,72				
04 01		DEPOSITI CAUZIONALI		867,15		867,15	867,15		867,15				
04 01		RITENUTE SINDACALI	100.000,00			100.000,00	73.856,96		73.856,96			26.143,04	
04 01		TRATTENUTE CONTO TERZI	1.500.000,00			1.500.000,00	1.272.965,78	0,00	1.272.965,78			227.034,22	
04 01		GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI UNIVERSITARI (D.L. 28.6.77, N. 394)	200.000,00	12.822,90	69.663,80	143.159,10	130.336,20	12.822,90	143.159,10			0,00	
04 01		BOILLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI	723.000,00			723.000,00	619.596,50	17.032,92	636.629,42			86.370,58	
04 01		ESBORSO DA RISARCIMENTO DANNI	50.000,00			50.000,00						50.000,00	
04 01		Totale Categoria "USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"	122.318.000,00	6.082.638,72	205.945,75	128.114.692,97	128.778.773,02	247.582,56	121.026.355,58			7.088.337,39	
		Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"	122.318.000,00	6.002.638,72	205.945,75	128.114.692,97	128.778.773,02	247.582,56	121.026.355,58			7.088.337,39	
		<b>Riepilogo</b>											
01		SPESE DI FUNZIONAMENTO	232.122.000,00	52.683.054,45	12.638.883,79	292.166.170,66	232.377.903,11	7.363.679,05	239.741.582,16			52.424.588,50	
02		SPESE DI INVESTIMENTO	53.681.034,00	51.306.271,89	602.752,84	104.384.553,05	50.505.540,72	1.312.556,24	51.818.096,96			52.566.456,09	
03		ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	2.186.000,00	6.002.638,72	205.945,75	2.186.000,00	1.514.111,83	247.582,56	1.514.111,83			671.888,17	
04		PARTITE DI GIRO	122.318.000,00			128.114.692,97	120.778.773,02		121.026.355,58			7.088.337,39	
		<b>Totale spese:</b>	430.307.034,00	109.991.965,06	13.447.582,38	526.351.416,68	405.176.328,68	8.923.817,85	414.100.146,53			112.751.270,15	

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Spese - Gestione dei Residui Passivi

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio						Variazioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
			3	4	5	6	7	8			
1	2		3	4	5	6	7	8	9		
01		SPESA DI FUNZIONAMENTO									
01		SPESA DI FUNZIONAMENTO									
01	01	ORGANI AMMINISTRATIVI	22.463,51	2.351,10	0,90	2.352,00	20.111,51		121,65		
01	01	INDENNITA' DI MISSIONE	14.088,57	11.691,47	207,01	11.898,48	2.190,09		1.563,70		
01	01	CONVEGNI E CONFERENZE									
01	01	RAPPRESENTANZA	8.553,71	8.489,47		8.489,47	64,24		347,38		
01	01	DOTTORATO DI RICERCA	5.164,43	5.164,43		5.164,43					
01	01	x									
01	01	x									
01	01	x									
01	01	ONERI DIVERSI E PICCOLE SPESE	501,70	416,50		416,50					
01	01	TRASFERIMENTI ALLE STRUTTURE DIPARTIMENTALI	2.655.876,61	2.655.876,61		2.655.876,61	85,20				
01	01	TRASFERIMENTI AI CENTRI SERVIZI DI ATENE	871.000,00	871.000,00		871.000,00					
01	01	CONTRIBUTI AD ENTI									
01	01	Totale Categoria "SPESA DI FUNZIONAMENTO"	3.577.648,33	3.554.989,58	207,91	3.555.197,49	22.451,04		2.037,73		
01	02	ACQUISTO BENI E SERVIZI									
01	02	MANUTENZIONI ORDinarie	1.524.408,02	1.425.418,86	64.522,91	1.489.941,77	34.466,25		1.454.072,16		
01	02	FUNZIONAMENTO DI IMPIANTI ATTREZZATURE E MACCHINARI	51.166,92	43.338,43	5.570,12	48.908,55	2.258,37		77.394,97		
01	02	RIVISTE, GIORNALI, MANUALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	16.416,40	15.768,40	600,00	16.368,40	48,00		7.659,00		
01	02	MATERIALE DI CONSUMO	68.753,79	66.406,40	645,59	67.051,99	1.701,80		74.770,58		
01	02	PULIZIA LOCALI	253.248,32	133.536,72	72.242,64	205.779,36	47.468,96		135.955,71		
01	02	SPEDIZIONI	8.491,76	8.491,76		8.491,76					
01	02	TRASLOCHI, TRASPORTI E PACCHINAGGI	158.150,88	124.093,90	28.147,58	152.241,48	5.909,40		105.358,98		
01	02	TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI	75.162,74	74.562,74	600,00	75.162,74			600,00		
01	02	ENERGIA ELETTRICA	997.009,36	997.009,36		997.009,36			1.055.476,85		
01	02	ENERGIA TERMICA	1.753.179,47	1.720.509,25	23.698,93	1.744.208,18	8.971,29		1.978.328,58		
01	02	POLIZIE ASSICURATIVE	282.886,69	51.345,00	225.000,00	276.345,00	6.541,69		225.000,00		
01	02	VIGILANZA LOCALI E IMPIANTI	225.752,59	157.867,32	157.867,32	157.867,32	67.885,27		155.792,78		
01	02	SPESA STRUMENTALI ALLE ATTIVITA' TECNICHE AMMINISTRATIVE	160.124,31	151.438,80	6.385,23	157.824,03	2.300,28		40.216,24		
01	02	SPESA PER PUBBLICITA'	41.933,05	39.218,62	1.907,06	41.125,68	807,37		74.127,63		
01	02	x									
01	02	x									
01	02	x									
01	02	x									
01	02	CANONI ACQUA E GAS	209.783,19	208.626,45	1.156,74	209.783,19	2,66		441.254,74		
01	02	SPESA ELETTORALI	644,06	641,40	0,00	641,40			418,71		
01	02	FITTO LOCALI E SPESE CONDOMINIALI	812.482,32	575.131,35	124.636,02	699.767,37	112.714,95		476.648,51		
01	02	CONSULENZE TECNICHE/AMMINISTRATIVE	135.575,74	79.697,10	43.422,52	123.119,62	12.456,12		70.489,94		

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Spese - Gestione dei Residui Passivi

31/12/2012		Voce di bilancio		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali (4 + 5)	Variazioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
Codice	Denominazione	2	3					4	5	
01 02 23	PER SERVIZIO MENSA (ART. 3 L. 29.1.86 N. 23)		423.568,92	412.942,40		412.942,40				141.451,68
01 02 24	SPESE AGGIUNTIVE CONSEGUENTI ALL'ESPLETAMENTO DI CONCORSI		2.567,14	2.445,00	122,14	2.567,14				2.658,14
01 02 25	SERVIZIO PER SALVAGUARDIA EX-LEGE PERSONE ANIMALI AMBIENTI		93.617,78	79.802,90	13.814,88	93.617,78				86.790,18
01 02 26	GESTIONE NUOVI SPAZII E SERVIZI INTEGRATIVI		1.165.174,45	900.730,27	43.507,02	944.237,29				427.355,80
01 03	ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI		8.460.097,90	7.269.022,43	655.979,38	7.925.001,81				7.031.821,18
01 03 01	COMMISSIONI BANCARIE		1.741,32	1.674,92	66,40	1.741,32				91,40
01 03 02	VERSAMENTI IV.A.		12.631,26	12.631,26		12.631,26				60.516,21
01 03 03	x									
01 03 04	x									
01 03 05	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI		6.264,05	6.263,43		6.263,43			0,62	1.755,79
01 03 06	INTERESSI PASSIVI		20.636,63	20.569,61	66,40	20.636,61			0,62	62.363,40
01 04	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTER VOCEI		368.887,40	364.398,26	4.357,68	368.755,94			131,46	281.582,90
01 04 01	ONERI VARI STRAORDINARI									
01 04 02	FONDO DI RISERVA									
01 04 03	FONDO REISCRIZIONE RESIDUI PERENTI									
01 05	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI		368.887,40	364.398,26	4.337,68	368.755,94			131,46	281.582,90
01 05 01	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI PROFESSORI DI I e II FASCIA		287.645,42	287.645,00	0,42	287.645,42				0,42
01 05 02	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI RICERCATORI		145.816,00	145.816,00		145.816,00				
01 05 03	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO		337,00	337,00		337,00				
01 05 04	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO		29,12		29,12	29,12				29,12
01 05 05	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE DIRIGENTE									
01 05 06	INDENNITA' AL PERSONALE		28.083,33	28.083,33		28.083,33				360,00
01 05 07	SUPPLENZE E CONTRATTI PER CORSI ISTITUZIONALI		1.178,90	1.178,90		1.178,90				
01 05 08	COMPENSI PER PREST. A PAGAM., CONTRATTI E CONVENZIONI		4.288,92	4.288,92		4.288,92				
01 05 09	FONDO COMUNE DI ATENE									
01 05 10	AL PERSONALE UNIVERSITARIO CONVENZIONATO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA, LAVORO STRAORD. ED ALTRE INDENNITA'		762.173,39	449.415,96	312.321,63	761.737,59			435,80	903.055,48
01 05 11	AL PERSONALE UNIVERSITARIO CONVENZIONATO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGGIUNTIVE		106.721,72	106.720,72	1,00	106.721,72				5.455,52
01 05 12	CONTRATTI A TERMINE									
01 05 13	ASSEGNI									
01 05 14	PROFESSORI A CONTRAITO (art. 32 STATUTO)									
01 05 15	CONTRATTI CON TECNICI (art. 26 DPR. 382/80)									
01 05 16	COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI									
01 05 17	SUSSIDI A FAVORE DEL PERSONALE E DELLE LORO FAMIGLIE									
01 05 18	FORMAZIONE DEL PERSONALE TECNICO E AMMINISTRATIVO		113.453,32	93.804,12	18.518,33	112.322,45			1.130,87	57.841,77
01 05 19	INTERVENTI SOCIO-CULTURALI A FAVORE DEL PERSONALE (art. 3 L. 29.1.86 N. 23)		1.300,00	1.300,00		1.300,00				
01 05 20	COMPENSA VALUTATORI ESTERNI									
01 05 21	INDENNITA' E COMPENSI AI COMPONENTI LE COMMISSIONI DI CONCORSO		1.011,23	1.011,21	0,02	1.011,23				0,02

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Spese - Gestione dei Residui Passivi

31/12/2012		Voce di bilancio		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali (4 + 5)	Variazioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
Codice	Denominazione	3	4					5	6	
01	05	22	SCAMBI CULTURALI E RELAZIONI INTERNAZIONALI	58.529,87	39.748,71	316,00	40.064,71	18.465,16		4.048,86
01	05	23	EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE E RIMBORSI INAIL	13.829,54	4.840,88	8.971,02	13.811,90	17,64		15.856,56
01	05	24	SPESE LEGALI	96.949,78	96.949,78	318,36	1.700.116,43	28.049,47		318,36
01	05	25	CONVENZIONI PER L'USO DI STRUTTURE EXTRAUNIVERSIT.(art.27 DPR 382/80)	318,36	1.359.640,33	340.473,90				986.906,11
01	05	26	INTERVENTI PER IL PERSONALE	1.720.165,90						
			<b>Totale Categoria "SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI"</b>	<b>14.147.436,36</b>	<b>12.568.620,41</b>	<b>1.001.067,27</b>	<b>13.569.707,68</b>	<b>577.728,68</b>		<b>8.364.766,32</b>
02			<b>Totale Titolo "SPESE DI FUNZIONAMENTO"</b>							
02			<b>SPESE DI INVESTIMENTO</b>							
02	01		<b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>							
02	01	01	IMPIANTI ATTREZZATURE E MACCHINARI	71.010,00	70.939,00	6.720,00	76.939,00	71,00		5.052,96
02	01	02	MOBILI ED ATTREZZATURE D'UFFICIO	52.485,42	43.624,60		50.344,60	2.140,82		78.866,00
02	01	03	MATERIALE LIBRARIO							
02	01	04	x							
02	01	05	x							
02	01	06	TRASFERIMENTI AL CENTRO SERVIZI INF. E TEL. DI ATENEIO	180.000,00	180.000,00	6.720,00	180.000,00	2.211,82		83.918,96
02	02		<b>Totale Categoria "ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE"</b>	<b>363.495,42</b>	<b>294.563,60</b>	<b>6.720,00</b>	<b>391.283,60</b>	<b>2.211,82</b>		<b>83.918,96</b>
02	02	01	SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA							
02	02	02	CONTRIBUTI DIDATTICI							
02	02	03	SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE, CORSI DI PERFEZIONAMENTO E VARIE	12.028,00	12.028,00	47.131,60	12.028,00	89.638,57		269.815,88
02	02	04	FINANZIAMENTI DA AMMINISTRAZ. PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province e Comuni)	505.108,42	368.338,25		415.469,85			1.100,00
02	02	05	FINANZIAMENTI DA ENTI PUBBLICI E PRIVATI	2.000,00	2.000,00		2.000,00			
02	02	06	FINANZIAMENTI DA ENTE ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI	600,00	600,00		600,00			1.665,35
02	02	07	SERVIZI STUDENTI (150 ore, tutorato, orient., attivita' culturali e sociali e mobilità)	1.035.116,31	918.204,23	114.665,27	1.032.869,50	2.246,81		441.081,26
02	02	08	x							
02	02	09	x							
02	02	10	x							
02	02	11	x							
02	02	12	PROGETTI FINALIZZATI AL MIGLIORAMENTO DELLA DIDATTICA							
02	02	13	BORSE DI STUDIO DI SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE (ART. 2 L. 398/89)							
02	02	14	BORSE DI STUDIO PER IL PERFEZIONAMENTO ALL'ESTERO (ART. 5 L. 398/89)							
02	02	15	DA PROGRAMMI CE PER BORSE DI MOBILITA'							
02	02	16	BORSE DI STUDIO PER FORMAZIONE SPECIALISTICA							
02	02	17	BORSE DI STUDIO PER INCENTIVAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE FREQUENZA UNIVERSITARIA							
02	02	18	RESIDENZE PER MOBILITA' STUDENTI	24.852,00	23.100,00	1.752,00	24.852,00			1.935,00
02	02	19	COSTO DEL DECENTRAMENTO	211,98	211,98		211,98			20,00
02	02	20	CONTRIBUTO AL C.U.S.G.							
02	02		<b>Totale Categoria "SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI"</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>		<b>241.238,00</b>
02	02		<b>Totale Titolo "SPESE DI INVESTIMENTO"</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>	<b>217.746,00</b>		<b>5.658,26</b>

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione dei Residui Passivi

Voce di bilancio		Denominazione						Variazioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
Codice	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali (4+5)	In aumento (6-3)	In diminuzione (3-4)		
02 02 21		RIMBORSO TASSE E CONTRIBUTI	1.074,00	1.022,00		1.022,00		52,00	585,16	
02 03 01		SPESA PER RICERCHE E CONSULENZE	1.798.736,71	1.325.304,46	381.294,87	1.706.799,33		91.937,38	963.093,91	
02 03 02		PROGETTI FINANZIATI DALL'ATENEO								
02 03 03		PROGETTI FINANZIATI DAL MIUR	1.068.671,98	1.068.671,98		1.068.671,98				
02 03 04		PROGETTI FINANZIATI DAL CNR	3.141.775,60	3.141.625,60		3.141.625,60		150,00	500,00	
02 03 05		PROGETTI FINANZIATI DA MINISTERI								
02 03 06		PROGETTI FINANZIATI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province e Comuni)								
02 03 07		PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI								
02 03 08		PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI								
02 03 09		CONTRATTI CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO								
02 03 10		PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ATENEI								
02 03 11		SPESA PER RICERCA FINANZIATE DA ECONOMIE DI GESTIONE								
02 03 12		x								
02 03 13		x	30.783,65	28.110,65	2.483,62	30.594,27		189,38	32.125,52	
02 03 14		INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO AGGIORNAMENTO ED ADDESTRAMENTO CONNESSI ALLA RICERCA	22.650,83	22.191,27		22.191,27		459,56		
02 03 15		BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA POST-DOTTORATO (ART. 4 L.398/89)								
02 03 16		BORSE DI COMPLETAMENTO DEL DOTTORATO								
02 03 17		BORSE DI RICERCA (EX ART. 17 STATUTO)	49.389,56	49.389,56	0,00	49.389,56		500,00	3.000,00	
02 03 18		PARTECIPAZIONI CONSORTILI E SOPRAVVIVENZE PASSIVE	634,42	134,42	2.483,62	134,42		1.298,94	35.625,52	
02 04 01		ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	4.313.906,04	4.310.123,48		4.312.607,10				
02 04 02		ACQUISTO DI BENI IMMOBILI								
02 04 03		RICOSTRUZIONI, RIPRISTINO, TRASFORMAZIONI E RISANAMENTO DI IMMOBILI	8.127.629,11	3.445.439,25	4.679.249,59	8.124.688,84		2.940,27	5.209.287,03	
02 04 04		MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI								
02 04 05		EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE	30.759,98	943,80	29.609,32	30.533,12		206,86	119.988,22	
02 04 06		SPESA PER PROGETTAZIONI								
02 04 07		ACCORDI DI PROGRAMMA CON IL MIUR	8.158.389,09	3.446.383,05	4.708.658,91	8.155.241,96		3.147,13	5.329.275,25	
02 05 01		x								
02 05 02		x								
02 05 02		x								
		Totale Categoria "X"								
		Totale Titolo "SPESA DI INVESTIMENTO"	14.574.527,26	9.376.574,59	5.099.357,40	14.475.931,99		98.595,27	6.411.913,64	
03		ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI								

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012

Parte Spese - Gestione dei Residui Passivi

Codice	Voce di bilancio	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali (4+5)	Variazioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
						in aumento (6-3)	in diminuzione (3-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Denominazione</b>							
	<b>Totale Categoria "RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI ED ANTICIPAZIONI"</b>							
	<b>Totale Titolo "ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI"</b>							
04	<b>PARTITE DI GIRO</b>							
04 01	<b>USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
04 01 01	RITENUTE ERARIALI	125,88		125,88	125,88			125,88
04 01 02	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	161.130,56	133.180,96	19.133,43	152.314,39		8.816,17	33.371,90
04 01 03	ASSEGNAZIONE FONDO ECONOMALE							
04 01 04	ANTICIPAZIONI	1.749,00		1.749,00	1.749,00			1.749,00
04 01 05	SPESE PER PROGETTI DI RICERCA NAZIONALI							
04 01 06	SPESE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZIONALI							
04 01 07	x							
04 01 08	x							
04 01 09	x							
04 01 10	PARTITE DI GIRO DIVERSE	186.301,87	132.706,02	53.595,85	186.301,87			257.084,12
04 01 11	DEPOSITI CAUZIONALI	5.015,79		5.015,79	5.015,79			5.015,79
04 01 12	RITENUTE SINDACALI							
04 01 13	TRATTENUTE CONTO TERZI	32.298,36	29.415,76	2.882,60	32.298,36			2.882,60
04 01 14	GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI UNIVERSITARI (L. 28.6.77, N. 394)	12.284,90	12.284,90		12.284,90			12.282,90
04 01 15	BOLLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI	21.754,28	21.754,28		21.754,28			17.032,92
04 01 16	ESBORSO DA RESARCIMENTO DANNI	57,86					57,86	
	<b>Totale Categoria "USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"</b>	<b>420.718,50</b>	<b>329.341,92</b>	<b>82.502,55</b>	<b>411.844,47</b>		<b>8.874,03</b>	<b>330.085,11</b>
	<b>Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"</b>	<b>420.718,50</b>	<b>329.341,92</b>	<b>82.502,55</b>	<b>411.844,47</b>		<b>8.874,03</b>	<b>330.085,11</b>
	<b>Riepilogo</b>							
01	SPESE DI FUNZIONAMENTO	14.147.436,36	12.568.620,41	1.001.087,27	13.568.707,68		577.728,68	8.364.766,32
02	SPESE DI INVESTIMENTO	14.574.527,26	9.376.574,59	5.099.357,40	14.475.931,99		98.595,27	6.411.913,64
03	ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI							
04	PARTITE DI GIRO	420.718,50	329.341,92	82.502,55	411.844,47		8.874,03	330.085,11
	<b>Totale spese:</b>	<b>29.142.682,12</b>	<b>22.274.536,92</b>	<b>6.182.947,22</b>	<b>28.457.484,14</b>		<b>685.197,98</b>	<b>15.106.765,07</b>



Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	2	Previsioni			Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		
				Iniziali	Particolari			Definitive (3 + 4 - 5)	+	-
					In aumento	In diminuzione				
1	3	4	5	6	7	8	9			
01 02	21	FITTO LOCALI E SPESE CONDOMINIALI	4.468.000,00		497.985,68	3.970.014,32	3.970.014,32			
01 02	22	CONSULENZE TECNICO-AMMINISTRATIVE	577.000,00	147.630,99		191.190,99	191.190,99			
01 02	23	PER SERVIZIO MENSA (ART. 3 L. 29.1.86 N. 23)	1.227.000,00	307.061,76		919.938,24	919.938,24			
01 02	24	SPESE AGGIUNTIVE CONSEGUENTI ALL'ESPLETAMENTO DI CONCORSI	36.000,00	1.500,00		3.333,65	3.333,65			
01 02	25	SERVIZIO PER SALVAGUARDIA EX-LEGE PERSONE ANIMALI AMBIENTI	210.000,00	92.278,80		168.872,90	168.872,90			
01 02	26	GESTIONE NUOVI SPAZII SERVIZI INTEGRATIVI	2.842.000,00	303.554,59	1.582.466,52	1.563.088,07	1.563.088,07		0,00	
		<b>Totale Categoria "ACQUISTO BENI E SERVIZI"</b>	<b>31.367.116,00</b>	<b>4.507.269,40</b>	<b>14.105.980,16</b>	<b>21.768.405,24</b>	<b>21.768.405,24</b>		<b>0,00</b>	
01 03	01	ONERI FINANZIARIE TRIBUTARI	41.000,00		22.431,79	18.568,21	18.568,21			
01 03	02	COMMISSIONI BANCARIE	2.509.000,00	383.024,92	588.816,06	2.303.208,86	2.303.208,86			
01 03	03	VERSAMENTI I.V.A.								
01 03	04	x	825.000,00	123.952,14	134.289,39	814.662,55	814.662,55			
01 03	05	x	479.000,00	51.596,31	51.596,31	427.403,69	427.403,69			
01 03	06	INTERESSI PASSIVI	3.854.000,00	506.977,06	797.133,75	3.563.843,31	3.563.843,31			
		<b>Totale Categoria "ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI"</b>	<b>8.678.000,00</b>	<b>1.156.506,52</b>	<b>1.367.436,30</b>	<b>7.854.067,20</b>	<b>7.854.067,20</b>			
01 04	01	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTER VOCE	2.895.000,00	2.438.558,25	2.883.284,37	2.450.273,68	2.450.273,68			
01 04	02	ONERI VARI STRAORDINARI	900.000,00	55.975.146,58		56.875.146,58	56.875.146,58		56.875.146,58	
01 04	03	FONDO RISERVA								
		<b>Totale Categoria "SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTER VOCE"</b>	<b>3.795.000,00</b>	<b>58.413.704,83</b>	<b>2.883.284,37</b>	<b>59.325.220,26</b>	<b>59.325.220,26</b>			
01 05	01	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI	81.987.000,00		171.850,54	81.815.149,46	81.815.149,46			
01 05	02	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI PROFESSORI DI I e II FASCIA	32.520.000,00		1.683.581,60	30.836.418,40	30.836.418,40			
01 05	03	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI RICERCATORI	49.193.000,00	337,00	1.385.745,41	47.807.591,59	47.807.591,59			
01 05	04	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO	5.067.000,00		351.594,42	4.715.405,58	4.715.405,58			
01 05	05	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE DIRIGENTE	305.000,00		190.505,90	114.494,10	114.494,10			
01 05	06	INDENNITA' AL PERSONALE		7.635,44	30.629,93	30.005,51	30.005,51			
01 05	07	SUPPLENZE E CONTRATTI PER CORSI ISTITUZIONALI	4.236.000,00	3.874.119,29	3.727.201,37	4.382.917,92	4.382.917,92			
01 05	08	COMPENSI PER PREST. A PAGAM., CONTRATTI E CONVENZIONI	3.000.000,00	630.315,25		3.630.315,25	3.630.315,25			
01 05	09	FONDO COMUNE DI ATENE	750.000,00	33.922,48		783.922,48	783.922,48			
01 05	10	AL PERS. LE UNIVERSITARIO CONVENZIONATO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA LAVORO STRAORD. ED ALTRE INDENNIT	12.412.000,00	6.070.816,22	9.360.407,53	9.122.408,69	9.122.408,69			
01 05	11	AL PERS. LE UNIVERSITARIO CONVENZIONATO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGGIUNTIVE	3.500.000,00	27.551,85	213.477,47	3.314.074,38	3.314.074,38			
01 05	12	CONTRATTI A TERMINE	10.540.000,00	3.784.076,12	7.441.540,33	6.882.535,79	6.882.535,79			
01 05	13	ASSEGNIATI	7.307.000,00	675.319,59		7.982.319,59	7.982.319,59			
01 05	14	PROFESSORI A CONTRATTO (art. 32 STATUTO)								
01 05	15	CONTRATTI CON TECNICI (art. 26 DPR. 382/80)								
01 05	16	COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI	1.182.000,00	339.552,00	589.887,06	931.664,94	931.664,94			

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)		+	-
				In aumento	In diminuzione				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01 05 17		SUSSIDI A FAVORE DEL PERSONALE E DELLE LORO FAMIGLIE	75.000,00		24.625,00	50.375,00	50.375,00		
01 05 18		FORMAZIONE DEL PERS. LE TECNICO E AMMINISTRATIVO	294.000,00	117.880,89	244.702,72	167.178,17	167.178,17		
01 05 19		INTERVENTI SOCIO-CULTURALI A FAVORE DEL PERSONALE (art.3 L.29.1.86 N.23)	51.000,00		13.400,00	37.600,00	37.600,00		
01 05 20		COMPENSA VALUTATORI ESTERNI	280.000,00	177.625,13	263.898,37	193.726,76	193.726,76		
01 05 21		INDENNITA' E COMPENSI AI COMPONENTI LE COMMISSIONI DI CONCORSO	258.000,00	507.785,59	242.182,97	523.602,62	523.602,62		
01 05 22		SCAMBI CULTURALI E RELAZIONI INTERNAZIONALI	200.000,00		87.894,19	112.105,81	112.105,81		
01 05 23		EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE E RIMBORSI IN AL	163.000,00		82.251,72	80.748,28	80.748,28		
01 05 24		SPESE LEGALI	100.000,00	106.530,65	100.000,00	206.530,65	206.530,65		0,00
01 05 25		CONVENZIONI PER L'USO DI STRUTTURE EXTRAUNIVERSIT. (art.27 DPR 382/80)	33.000,00	602,23	33.000,00	33.602,23	33.602,23		0,00
01 05 26		INTERVENTI PER IL PERSONALE	213.306.000,00	16.354.069,73	26.105.376,53	203.754.693,20	203.754.693,20		0,00
		<b>Totale Categoria "SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI"</b>	<b>266.983.116,00</b>	<b>81.236.289,88</b>	<b>46.397.735,78</b>	<b>301.821.670,10</b>	<b>244.946.523,52</b>		<b>56.875.146,58</b>
02		<b>SPESE DI INVESTIMENTO</b>							
02 01		<b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>							
02 01 01		IMPIANTI ATTREZZATURE E MACCHINARI	209.000,00	71.481,08	200.915,32	79.565,76	79.565,76		
02 01 02		MOBILI ED ATTREZZATURE D'UFFICIO	314.000,00		245.911,14	68.088,86	68.088,86		
02 01 03		MATERIALE LIBRARIO							
02 01 04		x							
02 01 05		x							
02 01 06		TRASFERIMENTI AL CENTRO SERVIZI INF. E TEL. DI ATENEIO	485.000,00	963.338,00	446.826,46	1.448.338,00	1.448.338,00		
02 02		<b>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</b>	<b>1.008.000,00</b>	<b>1.094.819,08</b>	<b>446.826,46</b>	<b>1.595.992,62</b>	<b>1.595.992,62</b>		
02 02 01		CONTRIBUTI DIDATTICI	8.827.000,00	308.241,98	3.447.939,27	5.688.302,71	5.688.302,71		
02 02 02		SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE, CORSI DI PERFEZIONAMENTO E VARIE	4.718.000,00	2.259.786,29	4.214.595,55	2.762.790,74	2.762.790,74		
02 02 03		FINANZIAMENTI DA MINISTERI	362.000,00	42.193,06	354.496,53	49.696,53	49.696,53		
02 02 04		FINANZIAMENTI DA AMMINISTR. PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province e Comuni)							
02 02 05		FINANZIAMENTI DA ENTI PUBBLICI E PRIVATI							
02 02 06		FINANZIAMENTI DA ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI	438.244,31		438.244,31	440.994,31	440.994,31		
02 02 07		SERVIZI STUDENTI (150ore, tutorato, orient., attivita' culturali e sociali e mobilita')	5.783.000,00	3.651.577,13	5.284.456,50	4.150.120,63	4.150.120,63		2.750,00
02 02 08		x							0,00
02 02 09		x							
02 02 10		x							
02 02 11		x							
02 02 12		PROGETTI FINALIZZATI AL MIGLIORAMENTO DELLA DIDATTICA							
02 02 13		BORSE DI STUDIO DI SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE (ART. 2 L. 398/89)							
02 02 14		BORSE DI STUDIO PER IL PERFEZIONAMENTO ALL'ESTERO (ART. 5 L. 398/89)							
02 02 15		DA PROGRAMMI CE PER BORSE DI MOBILITA'	904.000,00	64.213,08		968.213,08	968.213,08		

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3 + 4 + 5)		+	-
				in aumento	in diminuzione				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
02 02 16	BORSE DI STUDIO PER FORMAZIONE SPECIALISTICA	18.279.000,00	711.336,03	2.076.327,02	16.914.009,01	16.914.009,01			
02 02 17	BORSE DI STUDIO PER INCENTIVAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE FREQUENZA UNIVERSITARIA	760.000,00		240.492,00	519.508,00	519.508,00			
02 02 18	RESIDENZE PER MOBILITA' STUDENTI	193.000,00		38.403,00	154.597,00	154.597,00			
02 02 19	COSTO DEL DECENTRAMENTO	150.000,00	146.491,29		296.491,29	296.491,29			
02 02 20	CONTRIBUTO AL C.U.S.G.	39.976.000,00	7.633.083,17	15.657.109,87	31.941.973,30	31.944.723,30	2.750,00	0,00	
02 02 21	REBORSO TASSE E CONTRIBUTI							0,00	
02 03 01	SPESA PER RICERCHE E CONSULENZE	2.385.000,00		1.259.145,02	1.125.854,98	1.125.854,98			
02 03 02	PROGETTI FINANZIATI DA L'ATENEO	640.000,00	6.354.930,21		6.994.930,21	6.994.930,21			
02 03 03	PROGETTI FINANZIATI DAL MIUR								
02 03 04	PROGETTI FINANZIATI DAL CNR								
02 03 05	PROGETTI FINANZIATI DA MINISTERI								
02 03 06	PROGETTI FINANZIATI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province e Comuni)	13.000,00		13.000,00					
02 03 07	PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI								
02 03 08	PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI								
02 03 09	CONTRATTI CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO								
02 03 10	PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ATENEI								
02 03 11	SPESA PER RICERCA FINANZIATE DA ECONOMIE DI GESTIONE								
02 03 12	x								
02 03 13	x								
02 03 14	INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO AGGIORNAMENTO ED ADDESTRAMENTO CONNESSI ALLA RICERCA	120.000,00	94.747,30	120.000,00	94.747,30	94.747,30		0,00	
02 03 15	BORSE DI DOTTORATO DI RICERCA	11.062.000,00	5.312.630,80	4.809.918,04	11.564.712,76	11.564.712,76			
02 03 16	BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA POST-DOTTORATO (ART. 4 L.398/85)								
02 03 17	BORSE DI COMPLETAMENTO DEL DOTTORATO	800.000,00	49.389,56	124.324,28	725.065,28	725.065,28			
02 03 18	BORSE DI RICERCA (EX ART. 17 STATUTO)	142.000,00		130.151,21	11.848,79	11.848,79			
02 04 01	PARTECIPAZIONI CONSORTILI E SOPRAVVIVENZE PASSIVE	15.162.000,00	11.811.717,87	6.456.538,55	20.317.179,32	20.317.179,32		0,00	
02 04 02	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI								
02 04 03	ACQUISTO DI BENI IMMOBILI								
02 04 04	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINO, TRASFORMAZIONI E RISANAMENTO DI IMMOBILI	10.766.000,00	83.751,02	10.046.340,30	83.751,02	83.751,02			
02 04 05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI		4.935.849,21		5.655.508,91	5.655.508,91			
02 04 06	EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE	683.000,00	75.207,54	673.247,40	84.960,14	84.960,14			
02 04 07	EDILIZIA SPORTIVA	34.000,00		34.000,00					
02 04 08	SPESA PER PROGETTAZIONI								
02 04 09	ACCORDI DI PROGRAMMA CON IL MIUR	11.483.000,00	5.094.807,77	10.733.387,70	5.824.230,07	5.824.230,07			
02 05 01	x								
02 05 02	x								
02 05 03	x								
	Totale Categoria "ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI"								
	Totale Categoria "X"								

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
Parte Spese - Gestione di Cassa

31/12/2012

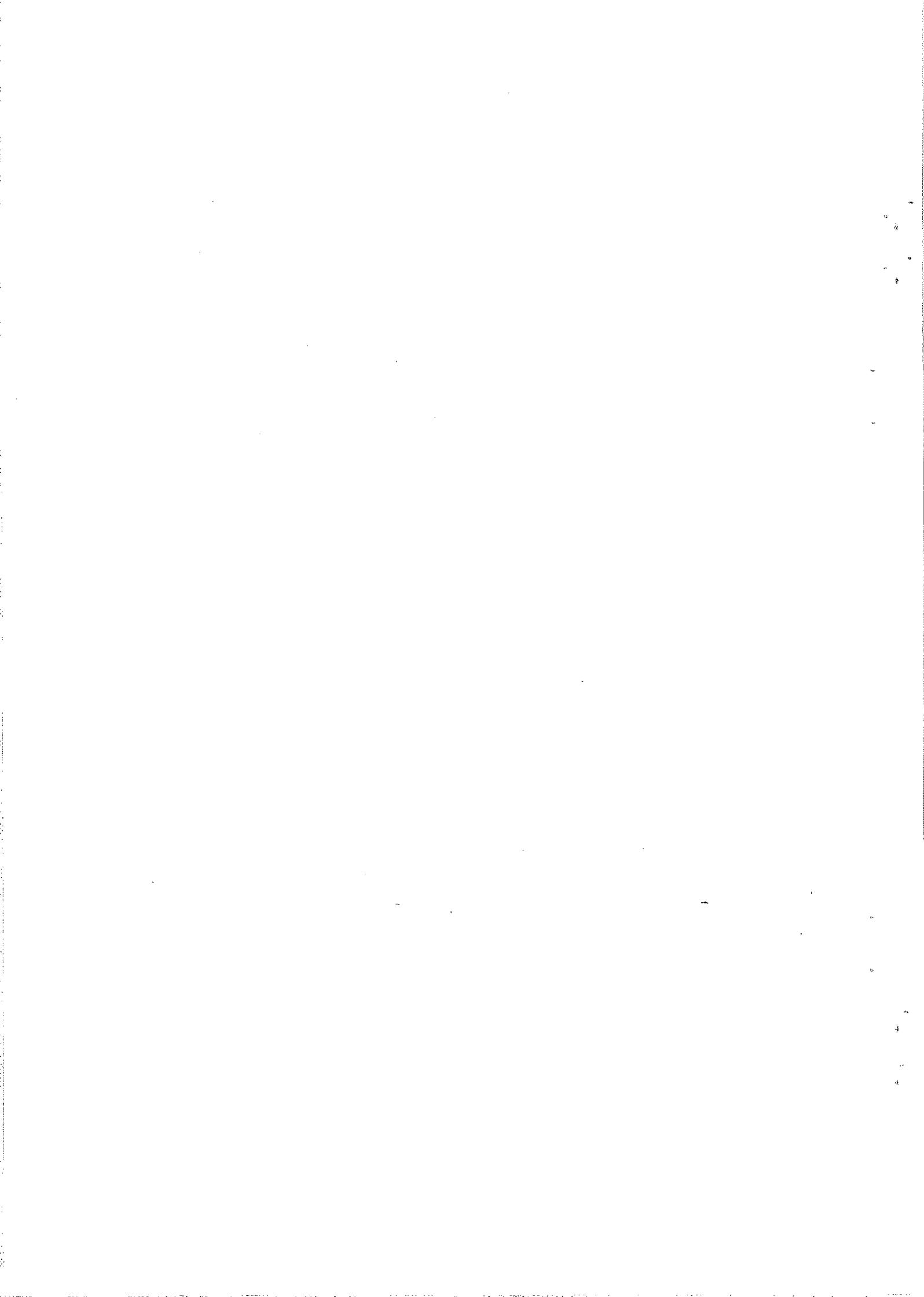
Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni					Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (3 + 4 - 5)	+		-	
				in aumento	in diminuzione					(7 - 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
		Totale Titolo "SPESE DI INVESTIMENTO"	67.629.000,00	25.564.427,89	33.314.062,58	59.879.365,31	59.882.115,31	2.750,00	0,00	
03		ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI								
03 01		RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	1.132.000,00		671.888,17	460.111,83	460.111,83			
03 01 01		RIMBORSO DI MUTUI	1.054.000,00			1.054.000,00	1.054.000,00			
03 01 02		RIMBORSO DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	2.186.000,00		671.888,17	1.514.111,83	1.514.111,83			
		Totale Categoria "RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI ED ANTICIPAZIONI"	2.186.000,00		671.888,17	1.514.111,83	1.514.111,83			
		Totale Titolo "ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI"								
04		PARTITE DI GIRO								
04 01		USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
04 01 01		RITENUTE ERARIALI	42.500.000,00		2.228.533,38	40.271.466,62	40.271.466,62			
04 01 02		RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	76.800.000,00	238.175,99	4.309.487,67	72.748.686,32	72.748.686,32			
04 01 03		ASSEGNAZIONE FONDO ECONOMALE	45.000,00		300.000,00	45.000,00	45.000,00			
04 01 04		ANTICIPAZIONI	300.000,00							
04 01 05		SPESE PER PROGETTI DI RICERCA NAZIONALI								
04 01 06		SPESE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZIONALI								
04 01 07		x								
04 01 08		x								
04 01 09		x								
04 01 10		PARTITE DI GIRO DIVERSE	100.000,00	5.781.884,47		5.881.884,47	5.881.884,47			
04 01 11		DEPOSITI CAUZIONALI		867,15		867,15	867,15			
04 01 12		RITENUTE SINDACALI	100.000,00		26.143,04	73.856,96	73.856,96			
04 01 13		TRATTENUTE CONTO TERZI	1.500.000,00		197.618,46	1.302.381,54	1.302.381,54			
04 01 14		GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI UNIVERSITARI (D.L. 28.6.77, N. 394)	200.000,00		57.378,90	142.621,10	142.621,10			
04 01 15		BOLLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI	723.000,00	4.018,20	85.667,42	641.350,78	641.350,78			
04 01 16		ESBORSO DA RISARCIMENTO DANNI	50.000,00		50.000,00					
		Totale Categoria "USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"	122.318.000,00	6.044.943,81	7.254.828,87	121.108.114,94	121.108.114,94		0,00	
		Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"	122.318.000,00	6.044.943,81	7.254.828,87	121.108.114,94	121.108.114,94		0,00	

Rendiconto finanziario per l'Esercizio 2012  
 Parte Spese - Gestione di Cassa

31/12/2012

Codice	Voce di bilancio	Denominazione	Previsioni				Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni in diminuzione		Definitive (3 + 4 - 5)		+	-
				in aumento	in diminuzione				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		<b>Riepilogo</b>							
01		SPESA DI FUNZIONAMENTO	266.983.116,00	81.236.289,88	46.397.735,78	301.821.670,10	244.946.523,52		
02		SPESA DI INVESTIMENTO	67.629.000,00	25.564.427,89	33.314.062,38	59.879.365,31	59.882.115,31	2.750,00	
03		ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	2.186.000,00		671.888,17	1.514.111,83	1.514.111,83		
04		PARTITE DI GIRO	122.318.000,00	6.044.945,81	7.254.828,87	121.108.114,94	121.108.114,94		
		<b>Totale spese:</b>	<b>459.116.116,00</b>	<b>112.845.661,58</b>	<b>87.638.515,40</b>	<b>484.323.262,18</b>	<b>427.450.865,60</b>	<b>2.750,00</b>	<b>56.875.146,58</b>

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

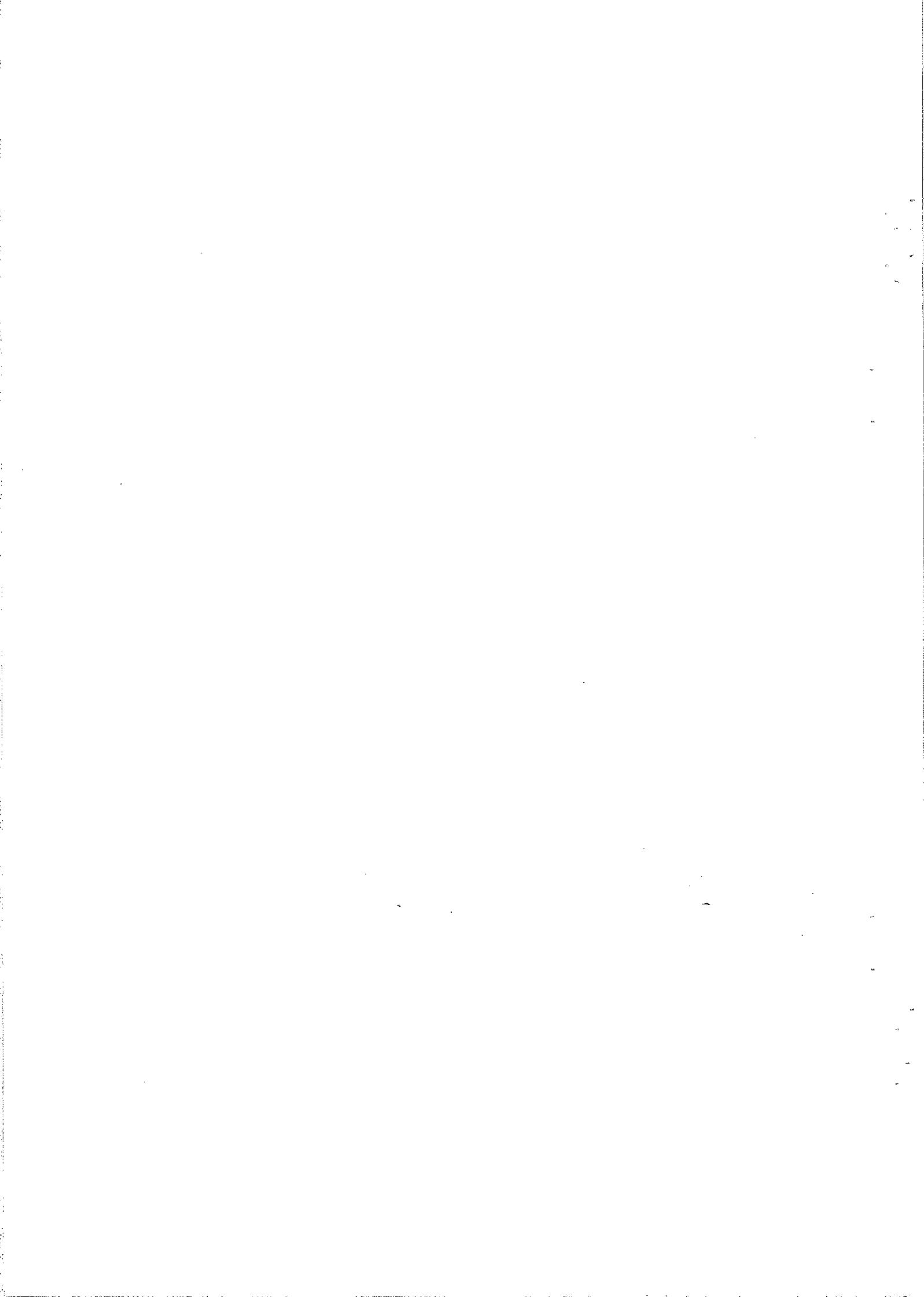


## SITUAZIONE PATRIMONIALE

DESCRIZIONE		CONSISTENZA AL 1.1.2012	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31.12.2012
			IN PIU'	IN MENO	
<b>ATTIVITA'</b>					
1	IMMOBILI				
	a) Fabbricati e terreni edificabili	€ 175.896.503,07	2.220.303,06	-	178.116.806,13
	b) Terreni agricoli	€ -	-	-	-
	<b>TOTALE BENI IMMOBILI</b>	<b>€ 175.896.503,07</b>	<b>2.220.303,06</b>	<b>-</b>	<b>178.116.806,13</b>
2	MOBILI E ARREDI	€ 1.424.098,92	27.642,04	120.474,95	1.331.266,01
3	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	€ 36.403,95	298,46	7.237,12	29.465,29
4	COLLEZIONI SCIENTIFICHE	€ -	-	-	-
5	STRUMENTI TECNICI, MACCHINE D'UFFICIO E ATTREZZATURE IN GENERE	€ 138.887,60	27.085,16	45.409,60	120.563,16
6	AUTOMEZZI E ALTRI MEZZI DI TR	€ 1.370,00	-	1.370,00	-
7	FONDI PUBBLICI E PRIVATI	€ 317.551,86	-	2.905,86	314.646,00
8	ALTRI BENI MOBILI	€ 15.444,00	-	2.232,00	13.212,00
	<b>TOTALE BENI MOBILI</b>	<b>€ 1.933.756,33</b>	<b>55.025,66</b>	<b>179.629,53</b>	<b>1.809.152,46</b>
9	RESIDUI ATTIVI	€ 74.605.177,83	-	21.628.615,50	52.976.562,33
10	FONDO DI CASSA	€ 34.950.621,43	449.372.640,75	427.450.865,60	56.872.396,58
11	CONTI D'ORDINE				
	a) Fondazioni	€ -	-	-	-
	c) Consiglio Nazionale delle Ricerche	€ 12.186.242,93	-	-	12.186.242,93
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>€ 12.186.242,93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12.186.242,93</b>
	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 299.572.301,59</b>	<b>451.647.969,47</b>	<b>449.259.110,63</b>	<b>301.961.160,43</b>
<b>PASSIVITA'</b>					
12	RESIDUI PASSIVI	€ 29.142.682,12	-	14.035.917,05	15.106.765,07
13	SOMME PERENTE	€ 700.093,67	141.012,06	310.005,11	531.100,62
14	DEBITI PER SPESE PATRIMONIA	€ -	-	-	-
15	MUTUI	€ 27.840.642,07	-	1.514.111,83	26.326.530,24
16	DEFICIT DI CASSA				
	a) Università	€ -	-	-	-
	b) Strutture dipartimentali	€ -	-	-	-
	<b>TOTALE DEFICIT DI CASSA</b>	<b>€ -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
17	CONTI D'ORDINE				
	a) Fondazioni	€ -	-	-	-
	c) Consiglio Nazionale delle Ricerche	€ 12.186.242,93	-	-	12.186.242,93
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>€ 12.186.242,93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12.186.242,93</b>
	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>€ 69.869.660,79</b>	<b>141.012,06</b>	<b>15.860.033,99</b>	<b>54.150.638,86</b>
	<b>PATRIMONIO NETTO RISULTANTE</b>	<b>€ 229.702.640,80</b>	<b>451.506.957,41</b>	<b>433.399.076,64</b>	<b>247.810.521,57</b>
<b>AUMENTO PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2012</b>			<b>18.107.880,77</b>		
<b>SALDO CONTO CORRENTE POSTALE N. 9167 AL 31.12.2012</b>			<b>9.042,10</b>		
<b>SALDO CONTO CORRENTE POSTALE N. 258160 AL 31.12.2012</b>			<b>923,84</b>		

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

TABELLE DI DETTAGLIO RELATIVE A POSTE  
PATRIMONIALI







IMMOBILE	VALORE INVENTARIO						VALORE COMPLESSIVO DI INVENTARIO										
	A)	B)	C)	D)	E)	F)	Legge 641/67	Legge 331	Legge 887 FIO 1985	A)	B)	C)	D)	E)	F)	G)	
PIAZZA SARZANO 19/5																	
PIAZZA SARZANO 19/6																	
PIAZZA SARZANO 49 R																	
PIAZZA SARZANO 51 R																	
PIAZZA SARZANO 53 R																	
PIAZZA SARZANO 57 R																	
PIAZZA SARZANO 59 R																	
ARCHIVOLTO SAN SILVESTRO 40-42 R																	
ARCHIVOLTO SAN SILVESTRO 35 R																	
ARCHIVOLTO SANTA CROCE 38																	
PIAZZA SANTA CROCE 56 R																	
PIAZZA SANTA CROCE 54 R																	
PIAZZA SANTA CROCE 51 R																	
PIAZZA SANTA CROCE 52 R																	
STRADONE SANT'AGOSTINO 39 R																	
AREA VALLETTA PUGGIA (Raccordo pedonale)																	
VILLA COSTA CARMAGNOLA - VIALE RAINUSSO																	
14 - SANTA MARGHERITA LIGURE (GE)																	
VIA BALBI 30/18																	
EDIFICIO INGEGNERIA ELETTRICA - VIA ALL'OPERA PIA 11A																	
AVANCORPO EX I.S.M.I. - Viale BENEDETTO XVI/6																	
DIPARTIMENTO DI FISICA - VIA DODECANESO 33																	
CENTRO STORICO : ESPROPRIO AREA ED EDIFICAZIONI FACOLTA' DI ARCHITETTURA - STRADONE S.AGOSTINO 37																	
FAC.INGEGNERIA (SOPRALEVIST.S.C.COSTR.)																	
CASA DELLO STUDENTE - VIA ASIAGO 2																	
PALESTRA VALLE PUGGIA																	
IMPIANTI SPORTIVI VALLE PUGGIA																	

IMMOBILE	VALORE INVENTARIO	Legge 641/67		Legge 331		Legge 887 FIO 1985		Legge 41/86 - FIO 86		VALORE COMPLESSIVO DI INVENTARIO
		A)	B)	A)	B)	A)	B)	A)	B)	
VIA BALBI 30/9-12-12A-15	160.101,64									160.101,64
VIA BALBI 30/14	90.379,96									90.379,96
COMPLESSO IMMOBILIARE P.ZZA S. SABINA 2	2.788.867,26									5.166.285,01
NUOVO INSEDIAMENTO FAC. DI INGEGNERIA										3.564.483,03
AMPLIAMENTO PAD. A - VIA ALL'OPERA PIA 15A										3.416.979,60
EDIFICIO VIA FONTANE 10										3.435.300,00
EDIFICIO VIA BALBI 22										271.139,87
VIA MONTALLEGRO 5/4	271.139,87									16.080.653,62
DIPARTIMENTO DI CHIMICA -										12.301.617,71
VIA DODECANESO 31										165.266,21
DIPARTIMENTO DI MATEMATICA -										13.946.765,88
VIA DODECANESO 35										2.312.873,99
VIA BALBI 30/16	165.266,21									9.852.300,28
EX SAIWA - CORSO GASTALDI 29 CANC. - 161R.										39.452.362,03
CANC.										20.099.676,51
PALAZZO BELIMBAU - PIAZZA DELLA NUNZIATA 2	731.504,39									1.313.143,62
EDIFICIO VIA BALBI 2										2.064,00
EX ALBERGO DEI POVERI (N6)										
PIAZZALE EMANUELE BRIGNOLE, 2										
COMPLESSO IMMOBILIARE 'EX ERIDANIA'										
CORSO ANDREA PODESTA', 2										
CENTRO DI BIOLOGIA MARINA										
VIA MURA DEL MOLO 18R.	1.022.584,80									
PIAZZA MARINELLE 3/7R										
EDIFICIO DI INGEGNERIA - VIA ALL'OPERA PIA 15										
(PAD. A) (N7)										
EDIFICIO DI INGEGNERIA - VIA ALL'OPERA PIA 15A										
(PAD. B) (N7)										
APPARTAMENTO IN TORTONA (AL), VIA BRIGATA										
GARIBALDI n. 1/c int. 24	79.300,00									79.300,00

IMMOBILE	VALORE INVENTARIO						VALORE COMPLESSIVO DI INVENTARIO													
	A)	B)	C)	D)	E)	F)	A)	B)	C)	D)	E)	F)	G)							
	Legge 641 / 67	Legge 50	Cap. 7324 / 95	Mutuo M.P.S.	Cat. 10 / 2 B.U.	Vedi nota	Legge 331	Legge 407	Cap. 7324 / 96	Cap. 7109 / 97	Mutuo Cred. Sport.	Cat. 10/3 B.U. ora Cap. 020402 Cat. 10/4 B.U. ora Cap. 020403	Cap. 8957 / 02	Cap. 7109 / 99	Legge 41/86 - FIO 86	Mutui Edilizia Univers.	Contributo ministeriale	Legge 67/88 - FIO 89	Cap. 7109 / 98	
TOTALI	31.566.975,96	9.587.801,96	32.379.388,82	65.910.337,61	38.682.301,78	178.116.806,13														
<b>TOTALE GENERALE</b>																				
(N1) DI CUI € 2.647.019,00 PREF. B.U. RECUPERATO SU MUTUO CONCESSO AI SENSI ART. N.25 LEGGE 7/8/82 N.526.																				
(N2) COMPRESIVO DI € 140.805,26 RELATIVE AD INDENNITA' DEFINITIVE DI ESPROPRIAZIONE ED OCCUPAZIONE PAGATE SUL BILANCIO UNIVERSITARIO.																				
(N3) COMPRESIVO DI € 110.379,23 PER OPERE DI ADEGUAMENTO A NORME.																				
(N4) OPERE DI SISTEMAZIONE AREE DI VALLETTA PUGGIA PER I DIPARTIMENTI DI FISICA, CHIMICA, MATEMATICA ED INFORMATICA.																				
(N5) IL VALORE INIZIALE DI INVENTARIO INDICA IL VALORE DELLA NUDA PROPRIETA' QUALE INIZIALMENTE PERVENUTA CON DONAZIONE MODALE. DAL 2007 L'ATENEO HA ACQUISITO LA PIENA PROPRIETA' A SEGUITO DEL DECESSO DELL'USUFRUTTUARIA. TUTTAVIA IL RELATIVO VALORE NON ERA INDICATO NELL'ATTO DI DONAZIONE E LA STIMA RICHIESTA ALL'AGENZIA DEL TERRITORIO AI FINI INVENTARIALI NON E' ANCORA PERVENUTA																				
(N6) PROPRIETA' SUPERFICIARIA PER 50 ANNI RINNOVABILE PER ALTRI 50 ANNI.																				
(N7) TALI IMMOBILI, GIA' IN USO PERPETUO E GRATUITO, SONO PERVENUTI IN PROPRIETA' NEL 2010 PER TRASFERIMENTO GRATUITO DALLO STATO AI SENSI DELLA L. 136/2001. NON SI DISPONE DEL VALORE DA RAPPRESENTARE NEL PROSPETTO IN QUANTO NON E' INDICATO NELL'ATTO NE E' STATO COMUNICATO DALL'AGENZIA DEL DEMANIO. L'AGENZIA DEL TERRITORIO AVEVA STIMATO I BENI SU INCARICO DELLA REGIONE LIGURIA NEL 2009. SI SEGNALE CHE PER IL CRITERIO ESTIMATIVO IMPIEGATO IL VALORE INDICATO POTREBBE ESSERE CONSIDERATO NON OMOGENEO CON QUELLI INDICATI PER GLI ALTRI BENI. DI CIO' OCCORRE TENERE CONTO NELLA LETTURA DEI DATI TOTALI RELATIVI ALLA CONSISTENZA ED DEGLI INCREMENTI PATRIMONIALI																				

**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA**  
AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
SERVIZIO PATRIMONIO IMMOBILIARE

**INCREMENTO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE - Periodo 01.01.2012 / 31.12.2012**

L'incremento del patrimonio immobiliare dell'Ateneo rispetto all'esercizio 2011 ammonta complessivamente a € **2.220.303,06**, così suddivisi:

- 1) € 2.141.003,06 per incrementi conseguenti all'esecuzione di lavori gravanti sul Bilancio Universitario Cap. 020403 (ex Cat.10/4)
- 2) € 79.300,00 per ingresso nel patrimonio immobiliare dell'appartamento sito in Tortona (AL), Via Brigata Garibaldi 1/c int. 24 a seguito di lascito del Prof. Scavia ed effettiva presa di possesso del bene in data 28/02/2012

Si precisa altresì che, nell'indicare l'incremento del patrimonio immobiliare, non è stato possibile considerare:

- il valore degli edifici di Ingegneria Via all'Opera Pia 15 e 15A (padiglioni A e B), pervenuti in proprietà nel 2010 in quanto non si dispone di un valore determinato con criteri omogenei a quelli impiegati per gli altri beni rappresentati. Tale non potendo essere considerato quello stimato (con il criterio del valore di trasformazione, sulla base di una diversa destinazione dell'area) dall'Agenzia del Territorio nel dicembre 2009 su richiesta della Regione Liguria. Né potrebbe esserlo quello che è stato determinato da parte della stessa Agenzia con stima del 19/11/2012 effettuata su richiesta dell'Ateneo per eventuali operazioni di compravendita. Si evidenzia, altresì, che tali beni erano, comunque, già in uso perpetuo e gratuito dell'Ateneo (tali diritti, ad oggi, non sono stati oggetto di valutazione) e che quindi, a rigore, l'incremento patrimoniale di per sé non corrisponderebbe all'intero valore del bene;
- il valore della piena proprietà dell'immobile "Palazzo Belimbau"; nel prospetto viene tutt'ora indicato il valore della nuda proprietà pervenuta per donazione modale (oltre agli incrementi derivanti da opere di manutenzione straordinaria) per € 2.312.873,99. Dal 2007 l'ateneo ha acquisito la piena proprietà a seguito del decesso dell'usufruttuaria, tuttavia il relativo valore non era indicato nell'atto di donazione e la stima richiesta all'Agenzia del Territorio ai fini inventariali non è ancora pervenuta. Pertanto, non è stato possibile indicare l'incremento rispetto al valore della nuda proprietà.  
(In ogni caso si informa che, ai fini della rappresentazione nello stato patrimoniale per il 2013 nell'ambito del sistema economico-patrimoniale, il valore dell'immobile è stato quantificato, tramite appositi calcoli basati sui valori presenti nelle banche dati OMI, in € 12.841.200,00).

**INCREMENTO DI VALORE DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' NELL'ANNO  
2012**

	<b>Cat. 10/3 Ora cap. 020402</b>	<b>Cat. 10/4 Ora cap. 020403</b>	<b>TOTALI in Euro</b>	<b>TOTALI in Lire</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
Padiglione 1 Largo R. Benzi, 10	<b>0,00</b>	8.963,04 10.902,10 2.129,60 <b>21.994,74</b>	<b>21.994,74</b>	42.587.755
Padiglione 3 Largo R. Benzi, 10	<b>0,00</b>	<b>5.552,11</b>	<b>5.552,11</b>	10.750.384
Ex Clinica Chirurgica Largo R. Benzi, 8	<b>0,00</b>	<b>56.831,77</b>	<b>56.831,77</b>	110.041.651
Dipartimento di Chimica Via Dodecaneso 31	<b>0,00</b>	104.641,50 12.100,00 <b>116.741,50</b>	<b>116.741,50</b>	226.043.064
Palazzo Balbi-Senarega- Piovera Via Balbi, 4	<b>0,00</b>	<b>46.183,84</b>	<b>46.183,84</b>	89.424.384
Fac. Architettura Stradone S. Agostino, 37	<b>0,00</b>	13.668,16 3.630,00 <b>17.298,16</b>	<b>17.298,16</b>	33.493.908
Palazzata Piazza Sarzano 18- 19		<b>5.808,00</b>	<b>5.808,00</b>	11.245.856
Ex Chiesa di S. Salvatore P.zza Sarzano 8-9		<b>4.598,00</b>	<b>4.598,00</b>	8.902.969
Albergo dei Poveri Piazzale Brignole, 2	<b>10° SAL Man Straord.</b>	1.314.336,10 551.658,84 <b>1.865.994,94</b>	<b>1.865.994,94</b>	3.613.070.022
<b>TOTALI in Euro</b>		<b>2.141.003,06</b>	<b>2.141.003,06</b>	<b>4.145.559.994,99</b>
TOTALI in Lire		4.145.559.995	4.145.559.995	

ELENCO DEI BENI IMMOBILI IN USO PERPETUO E GRATUITO ALL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA E/O IN CONCESSIONE

NUM ORD	DESCRIZIONE SOMMARIA DEI BENI (ubicazione, dati catastali, estensione, annotazioni)	PROPRIETARIO	TITOLO DI PROVENIENZA	VALORE CAPITALE	SERVITU', PESI, ONERI DIVERSI GRAVANTI SULL'IMMOBILE	DESTINAZIONE	INCREMENTI VALORE	VALORE COMPLESSIVO
1	Palazzo Universitario via Balbi n.5, mapp. 767-768 (come N.U.C. 212-213). L'accertamento della consistenza patrimoniale del complesso edilizio universitario di via Balbi e Corso Dogali è il solo effettuato finora dal locale UTE e data dal 1957.	DEMANIO DELLO STATO				Rettorato Uffici Amministrazione Scuola di Scienze sociali		
2	Edificio C.so Dogali n.1A, mc 3604, mapp. 770-771 (N.U.C. 312). L'accertamento della consistenza patrimoniale del complesso edilizio universitario di via Balbi e Corso Dogali è il solo effettuato finora dal locale UTE e data dal 1957.	DEMANIO DELLO STATO				DISTAV : Settore e Orto Botanico		
3	Villa "Cambiaso" e padiglioni - via Montalegre n.1	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO				DIME DICCA		
4	Edificio V.le Benedetto XV n.2 L'accertamento della tot. consistenza patrimoniale dell'Università per gli immobili siti in S. Martino è tuttora in atto a causa della carenza di documenti ufficiali comprovanti la misura della proprietà.	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DMI : Sezione di Farmacologia e Tossicologia Clinica		
5	Padiglione Ospedale S. Martino Isolamento n.2	COMUNE DI GENOVA				DISC : Sezione di Microbiologia		
6	Edificio via L.B. Alberti n.2	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DIMES : Sezione di Patologia Generale		
7	Edificio via L.B. Alberti n.3	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			Centrale Termica e Ufficio Tecnico		
8	Edificio via L.B. Alberti n.4	DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			Polo didattico L.B. Alberti, Presidenza e C.S.B. Scuola di Scienze mediche e farmaceutiche, Ufficio Tecnico		
9	Edificio V.le Benedetto XV n.3	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DIFAR DISTAV: Laboratorio di Biochimica		

ELENCO DEI BENI IMMOBILI IN USO PERPETUO E GRATUITO ALL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA E/O IN CONCESSIONE

NUM ORD	DESCRIZIONE SOMMARIA DEI BENI (ubicazione, dati catastali, estensione, annotazioni)	PROPRIETARIO	TITOLO DI PROVENIENZA	VALORE CAPITALE	SERVITU', PESI, ONERI DIVERSI GRAVANTI SULL'IMMOBILE	DESTINAZIONE	INCREMENTI VALORE	VALORE COMPLESSIVO
10	Edificio V.le Benedetto XV nn.1 e 3	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DIMES : Sezioni di Chimica Biologica e Fisiologia Umana		
11	Edificio V.le Benedetto XV n.5 Una nuova costruzione è stata eseguita accanto alla precedente nel 1958 coi fondi del Ministero della Pubblica Istruzione.	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DISTAV		
12	Edificio via Pastore n.1	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DISSAL		
13	Edificio di via De Toni n.5 (mc. 22.110)	PROVINCIA DI GENOVA	Convenzione 8.5.1933 fra l'Amministrazione Provinciale e l'Università			DINOGLMI		
14	Edificio V.le Benedetto XV n.6	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DIMI		
15	Edificio via De Toni nn.12 e 14	COMUNE DI GENOVA, AMM.NE OSP. CIVILI E DEMANIO DELLO STATO	Legge n. 798 del 30.6.1912			DISSAL DIMES : Sezione di Anatomia Umana		
16	Edificio V.le Benedetto XV n.7	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n.1974 del 7.10.1926			DISSAL : Sezione di Dermatologia Centro di Eccellenza CEBR		
17	Edificio V.le Benedetto XV n.9	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Legge n.1974 del 7.10.1926			Clinica Oculistica		
18	Edificio via Pastore n.3 e C.so Europa n.30 Costruito nel 1958 con i fondi erogati dal Ministero della Pubblica Istruzione.	DEMANIO DELLO STATO				DISC: Sezione di Biofisica DISC: Clinica Otorinolaringoiatrica DISTAV		

ELENCO DEI BENI IMMOBILI IN USO PERPETUO E GRATUITO ALL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA E/O IN CONCESSIONE

NUM ORD	DESCRIZIONE SOMMARIA DEI BENI (ubicazione, dati catastali, estensione, annotazioni)	PROPRIETARIO	TITOLO DI PROVENIENZA	VALORE CAPITALE	SERVITU', PESI, ONERI DIVERSI GRAVANTI SULL'IMMOBILE	DESTINAZIONE	INCREMENTI VALORE	VALORE COMPLESSIVO
19	Edificio V.le Benedetto XV n.3 Una costruzione di modeste dimensioni è stata eseguita accanto all'edificio nel 1956 con i fondi erogati dal Ministero dei Lavori Pubblici.	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO				DISTAV: Laboratorio di Biochimica Settore di Biologia Marina		
20	Ex Caserma Bligny - Via Cadorna loc. Legino Savona	DEMANIO DELLO STATO				Polo universitario di Savona		
21	Edificio SCIO - Darsena di Genova - Via Vivaldi n.2	COMUNE DI GENOVA				Scuola di Scienze sociali		
22	Edificio Corso Europa n.26 Costruito con fondi erogati dal Ministero della Pubblica Istruzione (Legge n.641/1967 e precedenti)	DEMANIO DELLO STATO				DISTAV		
23	Giardini botanici Hanbury Corso Montecarlo, n.43 - La Mortola - Ventimiglia (IM)	DEMANIO DELLO STATO				Centro universitario di Servizi Giardini Botanici Hanbury (Ventimiglia)		
24	Magazzini dell'Abbondanza Via del Molo, nn.21A e 65R. Verbale di consegna dell'edificio in data 10/09/03	COMUNE DI GENOVA E DEMANIO DELLO STATO	Convenzione n.535 del 25/10/02 fra Comune di Genova, Università e Provincia di Genova			Attività di ricerca e didattica		

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 06.03.76 N.50

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
- EDILIZIA GENERALE -					
<u>OPERA N.1:</u> Fac. Architettura Completamento costruzione nuova sede	15.050.000	15.048.980	15.048.980	---	---
<u>OPERA N.2:</u> Facoltà di Economia e Commercio - Opere di adatta- mento edificio C.so Paganini 3	350.500.000	349.384.097	349.384.097	---	---
REVISIONE PREZZI	43.000.000	43.000.000	43.000.000	---	---
<u>OPERA N.3:</u> Fac. Ingegneria - Completamento costruzione Dip.Ingegneria Elettrica	1.963.000.000	1.963.000.000	1.950.436.388	---	---
REVISIONE PREZZI	322.000.000	317.838.119	316.428.974	---	---
<u>OPERA N.4:</u> Fac. Medicina - Completamento I.S.M.I.	883.815.000	883.814.955	883.814.955	---	---
REVISIONE PREZZI	210.517.000	210.517.000	206.096.789	---	---
<u>OPERA N.5:</u> Fac. Scienze MFN Costruzione Dip.to Fisica	8.280.000.000	8.280.000.000	8.279.175.982	---	---
REVISIONE PREZZI	1.959.000.000	1.959.000.000	1.959.000.000	---	---
<u>OPERA N.6:</u> Fac. Umanistiche Acquisto e conservazione im- mobili ed edificazioni immo- bili nel Centro Storico	3.054.635.000	3.054.635.000	3.048.131.936	---	---
REVISIONE PREZZI	231.696.000	231.215.538	231.215.538	---	---

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 06.03.76 N.50

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>OPERA N.7:</u> Fac. Ingegneria Acquisto area Opera Pia Causa	---	---	---	---	---
<u>OPERA N.8:</u> Fac. Lettere Ristrutturazione Palazzo Balbi 4	283.000.000	283.000.000	283.000.000	---	---
REVISIONE PREZZI	28.000.000	28.000.000	28.000.000	---	---
<u>OPERA N.9:</u> Fac. Ingegneria Ristrutturazione Istituto di Scienza delle Costruzioni	300.000.000	299.211.277	299.211.277	---	---
REVISIONE PREZZI	5.787.000	5.787.000	5.787.000	---	---
<hr/>					
- EDILIZIA RESIDENZIALE -					
<u>CASA DELLO STUDENTE:</u> Comple- tamento costruzione edificio in C.so Montegrappa	172.000.000	172.000.000	172.000.000	---	---
REVISIONE PREZZI	29.000.000	29.000.000	29.000.000	---	---
<hr/>					
- EDILIZIA SPORTIVA -					
<u>OPERA N.1:</u> Complesso sportivo Rio S. Pietro - 1° lotto	65.000.000	55.315.311	55.315.311	---	---
<u>OPERA N.2:</u> Inseediamento spor- tivo in Valle Puggia	215.474.000	215.146.614	215.146.614	---	---

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 06.03.76 N.50

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
REVISIONE PREZZI	53.000.000	53.000.000	53.000.000	-----	-----
OPERA N.3: Ristrutturazione complesso polisportivo ex Esso Club	83.526.000	83.526.000	82.225.014	-----	-----
REVISIONE PREZZI	15.000.000	5.841.193	5.841.193	-----	-----
TOTALI	15.666.000.000	15.654.082.234	15.632.890.554	-----	-----
TOTALI REVISIONI PREZZI	2.897.000.000	2.883.198.850	2.877.369.494	-----	-----
<u>TOTALI GENERALI in Lire</u>	18.563.000.000	18.537.281.084	18.510.260.048	-----	-----
<u>TOTALI GENERALI in Euro</u>	9.586.989,42	9.573.706,71	9.559.751,51	-----	-----

NOTE ESPlicative AL PROSPETTO RELATIVO ALLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 6.3.76 N. 50.

- EDILIZIA GENERALE -

<u>OPERA N. 1:</u>	IMPEGNO	£.	15.048.980.-	CONTRATTO STIPULATO PER L'ESECUZIONE DELLE OPERE MURARIE DI RISTRUTTURAZIONE
<u>OPERA N. 2:</u>	IMPEGNO	£.	349.384.097.-	CONTRATTI STIPULATI: OPERE MURARIE DI RISTRUTTURAZIONE OPERE DI FALEGNAMERIA OPERE ELETTRICHE IMPIANTO ASCENSORE OPERE DI COLORITURA LAVORI VARI ARREDAMENTO
<u>OPERA N. 3:</u>	IMPEGNO	£.	1.963.000.000.-	SPESE TECNICHE CONTRATTI STIPULATI: OPERE MURARIE DI COMPLETAMENTO 2° LOTTO INFISSI ESTERNI IN LEGA LEGGERA IMPIANTO DI RISCALDAMENTO IMPIANTI ELETTRICI NORMALI IMPIANTI ELEVATORI ELETTRICI IMPIANTI ELETTRICI SPECIALI ARREDAMENTO E ATTREZZATURE
<u>OPERA N. 4:</u>	IMPEGNO	£.	883.814.955.-	SPESE TECNICHE CONTRATTI STIPULATI: OPERE MURARIE DI COMPLETAMENTO 3° LOTTO IMPIANTI ELETTRICI CABINA DI TRASFORMAZIONE IMPIANTO IDRICO-IGIENICO-SANITARIO IMPIANTO DI REFRIGERAZIONE ATTREZZATURE Fisse FORNITURA CONTROSOFFITTI, VETRATE, ETC. ARREDAMENTO BIBLIOTECA LAVORI E FORNITURE VARIE
<u>OPERA N. 5:</u>	IMPEGNO	£.	8.280.000.000.-	SPESE TECNICHE ESPROPRI CONTRATTI STIPULATI: OPERE MURARIE E PREPARAZIONE AREA EDIFICATORIA 1° LOTTO COSTRUZIONE COMPLETA DI TUTTO L'EDIFICIO PARETI MOBILI, ATTREZZATURE E ARREDI AULE E BIBLIOTECA
<u>OPERA N. 6:</u>	IMPEGNO	£.	3.054.635.000.-	SPESE TECNICHE CONTRATTI STIPULATI:

OPERE DI BONIFICA DA ORDIGNI ESPLOSIVI LOTTI "P" E "Q"  
 OPERE MURARIE DI PREPARAZIONE AREA EDIFICATORIA 1° LOTTO  
 SCAVI ARCHEOLOGICI  
 OPERE SPECIALI IN CEMENTO ARMATO  
 ACQUISTI IMMOBILIARI-ESPROPRI  
 OPERE DI CONSERVAZIONE IMMOBILI

<u>OPERA N. 7:</u>	IMPEGNO	£.	-----
<u>OPERA N. 8:</u>	IMPEGNO	£.	283.000.000.-
<u>OPERA N. 9:</u>	IMPEGNO	£.	299.211.277.-

SPESE TECNICHE  
 CONTRATTI STIPULATI:  
 OPERE MURARIE DI RISTRUTTURAZIONE E RINFORZO STRUTTURE  
 LAVORI VARI DI RISTRUTTURAZIONE INTERNA

CONTRATTI STIPULATI:  
 OPERE MURARIE ED IMPIANTISTICHE  
 LAVORI E FORNITURE VARIE

- EDILIZIA RESIDENZIALE -

CASA DELLO STUDENTE: IMPEGNO £. 172.000.000.-

SPESE TECNICHE  
 CONTRATTI STIPULATI:  
 OPERE MURARIE

- EDILIZIA SPORTIVA -

<u>OPERA N. 1:</u>	IMPEGNO	£.	55.315.311.-
<u>OPERA N. 2:</u>	IMPEGNO	£.	215.146.614.-
<u>OPERA N. 3:</u>	IMPEGNO	£.	83.526.000.-

SPESE TECNICHE  
 SPESE TECNICHE PROGETTAZIONE

OPERE MURARIE

OPERE MURARIE  
 IMPIANTI VARI

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLE LEGGI 25.06.85 N.331 ART.1 E 22.12.86 N.910 ART.7CO.8

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	ESERCIZIO 2012 IMPEGNI	PAGAMENTI
-------	-------------------------	-------------------------------------	-----------	---------------------------	-----------

PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE

<p><u>OPERA N.1</u> : Interventi per rendere le strutture edilizie esistenti ed i relativi impianti conformi alle condizioni di agibilità e di sicurezza.</p>	21.235.000.000	21.235.467.506	21.235.000.000	---	---
<p><u>OPERA N.2</u> : Facoltà Ingegneria Ampliamento volumetrico Pad.A in Via all'Opera Pia</p>	2.600.000.000	2.600.000.000	2.438.331.683	---	---
<p><u>OPERA N.3</u> : Fac. Giurisprudenza Acquisto edificio Via Balbi 22</p>	6.500.000.000	6.500.000.000	6.486.800.000	---	---
<p><u>OPERA N.4</u> : Interfacoltà - Acquisto edificio V.Fontane 10</p>	6.095.000.000	6.094.532.494	6.094.532.494	---	---

PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA

<p><u>OPERA N.1</u> Impianti sportivi Via Montezovetto - messa a norme</p>	100.000.000	100.000.000	100.000.000	---	---
<p><u>OPERA N.2</u> Palestra Valletta Puggia costruzione</p>	1.355.000.000	1.355.000.000	1.354.768.088	---	---
<p><b>TOTALI in Lire</b></p>	37.885.000.000	37.885.000.000	37.709.432.265	---	---
<p><b>TOTALI in Euro</b></p>	19.565.969,62	19.565.969,62	19.475.296,45	---	---

NOTE ESPLICATIVE AL PROSPETTO RELATIVO ALLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE  
AI SENSI DELLE LEGGI 25.06.85 N.331 ART.1 E 22.12.86 N.910 ART.7 COMMA 8

PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE

<u>OPERA N. 1:</u>	<u>IMPEGNO</u>	£. 21.235.467.506.-	CONTRATTI STIPULATI PER L'ESECUZIONE DELLE OPERE DI ADEGUAMENTO EDIFICI PALAZZO SCIENZE - ISTITUTO DI MATEMATICA - EX FISICA - MAGISTERO - CL. NEUROLOGICA - VIA MONLEONE (FAC.ECONOMIA E COMMERCIO) - MONOBLOCCO ANATOMICO - VIA ALBERTI, 6 - V.LE BENEDETTO XV 1,2,3 - MICROBIOLOGIA. - ISMI. - BOTANICA - FAC. INGEGNERIA EDIFICI SOTTO VILLA CAMBIASO - PAD. A,B,C, VIA OPERA PIA - BIENNIO INGEGNERIA FIERA DEL MARE - ETC.- SPESE VARIE.
<u>OPERA N. 2:</u>	<u>IMPEGNO</u>	£. 2.600.000.000.-	SPESE TECNICHE DI PROGETTAZIONE E QUOTA PARTE CONTRATTO PER ESECUZIONE LAVORI
<u>OPERA N. 3:</u>	<u>IMPEGNO</u>	£. 6.500.000.000.-	PER ACQUISTO EDIFICIO E ONERI FISCALI.
<u>OPERA N. 4:</u>	<u>IMPEGNO</u>	£. 6.094.532.494.-	PER ACQUISTO EDIFICIO, ARREDI E ATTREZZATURE

PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA

<u>OPERA N. 1:</u>	<u>IMPEGNO</u>	£. 100.000.000.-	CONTRATTI STIPULATI PER OPERE MURARIE E IMPIANTISTICHE DI ADEGUAMENTO A NORME DELL'EDIFICIO IN VIA MONTEZOVETTO.
<u>OPERA N. 2:</u>	<u>IMPEGNO</u>	£. 1.355.000.000.-	QUOTA PARTE CONTRATTO DI APPALTO PER COSTRUZIONE PALESTRA VALLE PUGGIA

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 22.12.1984 N.887 - FIO 1985

OPERE	CONTRIBUTO		SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
	ASSEGNATO		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>						
- NUOVA FACOLTA' DI ARCHITETTURA NEL CENTRO STORICO - LOTTI "P" E "Q"	20.000.000.000		20.838.274.181 (*)	19.863.265.708	---	---
TOTALI in Lire	20.000.000.000		20.838.274.181	19.863.265.708	---	---
TOTALI in Euro	10.329.137,98		10.762.070,47	10.258.520,61	---	---

(\*) di cui L. 238.528.000.- gravanti sulla cat. 10 cap. 3 del Bilancio Universitario e L. 599.746.181.- da compensare con gli interessi attivi maturati sulle anticipazioni concesse all'Impresa concessionaria.

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 28.02.1986 N.41 E L. 11.03.88 N. 67 - FIO 1986

OPERE	CONTRIBUTO		SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
	ASSEGNATO		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>						
- REALIZZAZIONE NUOVA SEDE DEL DIPARTIMENTO DI CHIMICA IN VALLETTA PUGGIA	30.101.000.000		30.056.920.948	30.056.768.971	----	----
TOTALI in Lire	30.101.000.000		30.056.920.948	30.056.768.971	----	----
TOTALI in Euro	15.545.869,12		15.523.104,19	15.523.025,70	----	----

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 11.03.1988 N. 67 - FIO 89

OPERE	CONTRIBUTO		SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
	ASSEGNATO		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>						
- REALIZZAZIONE NUOVA SEDE DEL DIPARTIMENTO DI MATEMATICA IN VALLETTA PUGGIA	23.441.000,00		23.441.000,00	23.375.157,544	---	---
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>23.441.000,00</b>		<b>23.441.000,00</b>	<b>23.375.157,544</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>12.106.266,17</b>		<b>12.106.266,17</b>	<b>12.072.261,38</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DELLA LEGGE 27.12.89 N. 407 - TRIENNIO 90/92

OPERE	CONTRIBUTO		SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
	ASSEGNATO	Impegni	Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>						
- Ristrutturazione edificio "SCIO" nella Darsena di Genova ad uso della facoltà di Economia e Commercio - 1° lotto	14.034.000.000	14.034.000.000	14.030.739.892	---	---	---
- Messa a norma	4.966.000.000	4.966.000.000	4.966.000.000	---	---	---
<u>PROGRAMMA DI EDILIZIA SPORTIVA</u>						
- Palestra in Valletta Puggia - completamento L. 331/85 e 910/86 opera n.2	1.421.000.000	1.421.000.000	1.416.000.000	---	---	---
- Messa a norma	79.000.000	79.000.000	79.000.000	---	---	---
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>20.500.000.000</b>	<b>20.500.000.000</b>	<b>20.491.739.892</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>10.587.366,43</b>	<b>10.587.366,43</b>	<b>10.583.100,44</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

NOTE ESPLICATIVE AL PROSPETTO RELATIVO ALLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI  
DELLA LEGGE 27.12.1989 N. 407 - TRIENNIO 90/92

PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE

IMPEGNO £. 14.034.000.000.-  
CONTRATTO STIPULATO PER L'ESECUZIONE DELLE OPERE DI RISTRUTTURAZIONE DELL'EDIFICIO  
SCIO" NELLA DARSENA DI GENOVA AD USO DELLA FACOLTA' DI ECONOMIA E COMMERCIO - 1° LOTTO  
- SPESE TECNICHE

IMPEGNO £. 4.966.000.000.-  
CONTRATTI STIPULATI PER L'ESECUZIONE OPERE DI ADEGUAMENTO ISTITUTI CHIRURGICI, ISTITUTO  
DI IGIENE - EX ARCHITETTURA - ISMI - MONOBLOCCO ANATOMICO - PALAZZO BALBI 4 - SOSTITUZIONE  
ASCENSORI ETC. CLINICA CHIRURGICA

PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA

IMPEGNO £. 1.421.000.000.-  
CONTRATTO STIPULATO PER LA COSTRUZIONE PALESTRA - SPESE TECNICHE  
IMPEGNO £. 79.000.000.-  
MESSA A NORMA

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7324 ESERCIZIO 1995

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u></b>					
1) Acquisto immobile ex Saiwa	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	---	---
2) Ristrutturazione ex Albergo dei Poveri	5.000.000.000	5.000.000.000	4.923.000.000	---	---
3) Completamento nuova sede Polo Darsena	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	---	---
4) Interventi per rendere le strutture edilizie esistenti ed i relativi impianti conformi alle condizioni di agibilità e di sicurezza	3.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000	---	---
5) Ristrutturazione edificio Scio nella Darsena di Genova - 2° lotto	2.010.000.000	2.010.000.000	2.010.000.000	---	---

OPERE

CONTRIBUTO ASSEGNATO

SITUAZIONE AL 31.12.2011  
IMPEGNI PAGAMENTI

ESERCIZIO 2011  
IMPEGNI PAGAMENTI

PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA

6) Costruzione campo polivalente in Valletta Puggia - ammortamento mutuo annualità 96/97	48.000.000	48.000.000	48.000.000	---
7) Interventi per la realizzazione di pareti e installazione di ringhiere protettive nella Palestra in Valletta Puggia	12.000.000	12.000.000	12.000.000	---
8) Realizzazione spogliatoi prefabbricati e relativo collegamento fognario a servizio del campo polivalente in Valletta Puggia	---	---	---	---
9) Ristrutturazione di campi da tennis in Valletta Puggia	201.000.000	201.000.000	201.000.000	---
10) Opere di ristrutturazione e miglioria agli spogliatoi a servizio dei campi da tennis in Valletta Puggia	---	---	---	---

TOTALI in Lire 25.271.000,00 25.271.000,00 25.194.000,00

TOTALI in Euro 18.051.382,30 13.051.382,30 13.011.615,12

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA PROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7324 ESERCIZIO 1996

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>PROGRAMMA DI EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>					
1) Facoltà di Economia - ristrutturazione edificio "Scio" nella Darsena di Genova - 2° lotto	4.138.500.000	4.138.500.000	4.138.500.000	---	---
2) Acquisto lotto III dell'edificio Ex Saiwa	5.474.000.000	5.474.000.000	5.474.000.000	---	---
3) Interventi edilizi necessari per l'allestimento del Museo Nazionale dell'Antartide	1.011.500.000	1.011.500.000	1.011.500.000	---	---
<u>PROGRAMMA DI EDILIZIA SPORTIVA</u>					
1) Costruzione campo polivalente in Valletta Puggia ammortamento mutuo annualità 98/99	48.000.000	48.000.000	48.000.000	---	---
2) Completamento opere ristrutturazione campi da tennis e relativi spogliatoi in Valletta Puggia	138.000.000	138.000.000	138.000.000	---	---
3) Interventi di adeguamento di messa a norma della palestra C. A. Romanzi in Valletta Puggia	20.000.000	20.000.000	20.000.000	---	---
4) Opere per la realizzazione dell'impianto di smaltimento acque meteoriche al campo di calcio in Valletta Puggia.	15.000.000	15.000.000	15.000.000	---	---
5) Opere civili per la ridistribuzione funzionale degli spazi per la realizzazione dell'infermeria e del magazzino nell'edificio sede del CUS in Via Montezovetto	66.000.000	66.000.000	66.000.000	---	---
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>10.911.000.000</b>	<b>10.911.000.000</b>	<b>10.911.000.000</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>5.635.061,23</b>	<b>5.635.061,23</b>	<b>5.635.061,23</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE AI SENSI DEL D.L. 25.03.97 N.67 CONVERTITO NELLA L. 23.05.97 N.135

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	ESERCIZIO 2012 PAGAMENTI
<u>MUTUO CON ONERI DI AMMORTAMENTO A COMPLETO CARICO DEL MURST</u>					
1) Interfacoltà (Savona) -ex caserma Bligny Via Cadorna - Ristrutturazione ex edificio cucine, palazzine est, nord, ed ex comando per realizzazione e allestimento nuovo auditorium, laboratori, aule didattiche e studi nonché costruzione nuovo edificio per realizzazione laboratori specialistici con annesso opere complementari ed accessorie e di sistemazione dell'area esterna del complesso.	11.269.000.000	11.269.000.000	11.269.000.000	-----	-----
2) Facoltà di Economia - Edificio SCIO nella darsena di Genova- Completamento ristrutturazione (L. 27.12.89 n. 407)	2.231.000.000	2.231.000.000	2.231.000.000	-----	-----
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>13.500.000.000</b>	<b>13.500.000.000</b>	<b>13.500.000.000</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>6.972.168,14</b>	<b>6.972.168,14</b>	<b>6.972.168,14</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP.7.109 ESERCIZIO 1997

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>PROGRAMMA DI EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>					
1) Facoltà di Economia - ristrutturazione edificio "Scio" nella Darsena di Genova - completamento 2° lotto	3.206.000.000	3.206.000.000	3.206.000.000	---	---
2) Interventi per rendere le strutture edilizie esistenti ed i relativi impianti conformi alle condizioni di agibilità e sicurezza	7.010.500.000	7.010.500.000	7.010.500.000	---	---
3) Arredamento e attrezzature necessarie all'esplicitamento dell'attività didattica e scientifica per le Fac. di Economia, Ingegneria, Scienze M.F.N e Medicina	567.000.000	567.000.000	567.000.000	---	---
<u>PROGRAMMA DI EDILIZIA SPORTIVA</u>					
1) Ristrutturazione campo polivalente della sede sociale in via Montezovetto	110.000.000	110.000.000	110.000.000	---	---
2) Opere di completamento della ridistribuzione funzionale dei locali della sede sociale in via Montezovetto	36.000.000	36.000.000	36.000.000	---	---
3) Costruzione campo polivalente Valletta Puggia ammortamento mutuo annualità 2000\2001	48.000.000	48.000.000	48.000.000	---	---
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>10.977.500.000</b>	<b>10.977.500.000</b>	<b>10.977.500.000</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>5.669.405,61</b>	<b>5.669.405,61</b>	<b>5.669.405,61</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP.7109 ESERCIZIO 1998

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA DI EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u></b>					
1) Interventi per rendere le strutture edilizie esistenti ed i relativi impianti conformi alle condizioni di agibilità e sicurezza prescritte dalla normativa vigente	7.159.000.000	7.159.000.000	7.159.000.000	---	---
2) Manutenzione straordinaria su beni immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito	1.030.000.000	1.030.000.000	1.030.000.000	---	---
3) Arredamenti ed attrezzature necessarie all'esplicitamento dell'attività didattica e scientifica per il nuovo Pad. D della Facoltà di Ingegneria	1.500.000.000	1.500.000.000	1.500.000.000	---	---
4) Spese di progettazione per l'insediamento della Facoltà di Ingegneria nel Porto Storico	400.000.000	400.000.000	400.000.000	---	---
5) Completamento dell'ampliamento volumetrico del pad. A della Facoltà di Ingegneria in Via Opera Pia	470.000.000	470.000.000	470.000.000	---	---
<b><u>PROGRAMMA DI EDILIZIA SPORTIVA</u></b>					
1) Opere complementari per il completamento della ridistribuzione funzionale dei locali della sede sociale (spogliatoi, infermeria) - via Montezovetto	0				
2) Opere strutturali per uso sdoppiato della palestra C.A. Romanzi in Valle Puggia	0				
3) Opere di manutenzione straordinaria sede sociale (teito, ecc.) - Via Montezovetto	172.000.000	172.000.000	172.000.000	---	---

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP.7109 ESERCIZIO 1998

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
4) Ristrutturazione campo polivalente tennis-palla- volo presso sede distaccata di Savona	10.000.000	10.000.000	10.000.000	-----	-----
5) Ristrutturazione campo polivalente della sede sociale - Via Montezovetto	98.000.000	98.000.000	98.000.000	-----	-----
6) Realizzazione campo di calcetto presso sede distaccata di Savona	55.000.000	55.000.000	55.000.000	-----	-----
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>10.894.000.000</b>	<b>10.894.000.000</b>	<b>10.894.000.000</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>5.626.281,46</b>	<b>5.626.281,46</b>	<b>5.626.281,46</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7109 ESERCIZIO 1999

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	ESERCIZIO 2012 IMPEGNI	PAGAMENTI
-------	-------------------------	-------------------------------------	-----------	---------------------------	-----------

PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE

1) "Messa a norme" (Interventi per rendere le strutture edilizie esistenti ed i relativi impianti conformi alle condizioni di agibilità e sicurezza prescritte dalla normativa vigente)	9.391.000.000	9.391.000.000	9.391.000.000	-----	-----
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	2.500.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000	-----	-----
3) Spese di progettazione - Inseadimento Facoltà di Ingegneria nel Portico Storico	400.000.000	-----	-----	-----	-----

PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA

1) Completamento delle opere di manutenzione straordinaria della sede sociale - Via Montezovetto - ( Cap.7109 es.98 - op.3 )	128.000.000	128.000.000	128.000.000	-----	-----
2) Realizzazione tribuna per il campo polivalente della sede sociale - Via Montezovetto	-----	-----	-----	-----	-----

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
3) Completamento interventi (rifacimento campo calcetto, spogliatoi, ecc.) presso sede distaccata di Savona - (Cap.7109 es.98 - op. n.6)	190.000.000	190.000.000	190.000.000	-----	-----
4) Manutenzione straordinaria impianti Valle Puggia	15.000.000	15.000.000	15.000.000	-----	-----
5) Ratei mutuo campo calcio a cinque Valle Puggia ( Istituito per il Credito Sportivo, rata annua di £.23.850.400 -, anni di ammortamento 10, ratei semestrali XIII e XIV dell'anno 2002)	24.000.000	24.000.000	24.000.000	-----	-----
6) Realizzazione locale spogliatoi campo pratica di golf C.U.S. Genova di Quarto Alto (Genova)	70.000.000	70.000.000	70.000.000	-----	-----
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>12.718.000.000</b>	<b>12.318.000.000</b>	<b>12.318.000.000</b>	-----	-----
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>6.568.298,84</b>	<b>6.361.716,08</b>	<b>6.361.716,08</b>	-----	-----

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7109 ESERCIZIO 2000

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>					
1) Contributo a rimborso del 50% delle somme pagate dall'Università in relazione a quanto previsto nell'accordo di programma stipulato in data 8.10.1998 (rif.to rettoriale n. 10/2000 del 28.2.2000)	3.968.500.000	3.968.500.000	3.968.500.000	---	---
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	2.401.500.000	2.401.500.000	2.401.500.000	---	---
<u>INTERVENTI CONNESSI AGLI EVENTI ALLUVIONALI DELL'INVERNO 2000</u>					
1) Interventi connessi agli eventi alluvionali dell'inverno 2000	750.000.000	750.000.000	750.000.000	---	---
<u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u>					
1) Prima tranche lavori manutenzione straordinaria impianti Via Montezovetto (intonaco e opere murarie, coloriture facciate, infissi, spogliatoi, asfaltatura aree esterne)	115.000.000	115.000.000	115.000.000	---	---

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7.109 ESERCIZIO 2000

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
2) Copertura campo da tennis in Valletta Puggia per realizzazione locali per attività specialistiche Corso di Laurea in Scienze Motorie	225.000.000	225.000.000	225.000.000	---	---
3) Manutenzione straordinaria impianti Valletta Puggia	15.000.000	15.000.000	15.000.000	---	---
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>7.475.000.000</b>	<b>7.475.000.000</b>	<b>7.475.000.000</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>3.860.515,32</b>	<b>3.860.515,32</b>	<b>3.860.515,32</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7.109 ESERCIZIO 2001

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u></b>					
1) Contributo a rimborso del 50% delle somme pagate dall'Università, in relazione a quanto previsto nell'accordo di programma stipulato in data 08.10.1998 (rif.to rettorale n.9799 del 15.01.2001)	3.799.000.000	3.799.000.000	3.799.000.000	---	---
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	700.000.000	700.000.000	700.000.000	---	---
3) "Messa a norme" (interventi per rendere le strutture edilizie esistenti ed i relativi impianti conformi alle condizioni di agibilità e sicurezza prescritte dalla normativa vigente) su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	1.250.000.000	1.250.000.000	1.250.000.000	---	---
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u></b>					
1) Seconda tranche lavori manutenzione straordinaria impianti Via Montezovetto (intonaco e opere murarie, coloriture facciate, infissi, spogliatoi, asfaltatura aree esterne)	100.000.000	100.000.000	100.000.000	---	---

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7109 ESERCIZIO 2001

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
2) Trasformazione impianto riscaldamento a gas	36.000.000	36.000.000	36.000.000	-----	-----
3) Acquisizione Palestra Comunale Via delle Fontane	0	-----	-----	-----	-----
4) Copertura spese tecniche e oneri di ammortamento mutuo per lavori palestra polivalente di San Teodoro - Via Venezia, 3 - Genova	83.000.000	83.000.000	83.000.000	-----	-----
5) Manutenzione straordinaria degli Impianti sportivi ed Immobili in Valletta Puggia e Via Montezovetto gestiti dal CUS	92.000.000	92.000.000	92.000.000	-----	-----
<b>TOTALI in Lire</b>	<b>6.060.000.000</b>	<b>6.060.000.000</b>	<b>6.060.000.000</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>3.129.728,81</b>	<b>3.129.728,81</b>	<b>3.129.728,81</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 8957 ESERCIZIO 2002

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u></b>					
1) Contributo a rimborso del 50% delle somme pagate dall'Università, in relazione a quanto previsto nell'accordo di programma stipulato in data 08.10.1998 (rif.to rettorale n.6704 del 15.01.2002)	4.080.000,00	4.080.000,00	4.080.000,00	-----	-----
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	514.000,00	514.000,00	514.000,00	-----	-----
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u></b>					
1) Edificazione di spogliatoi dedicati al campo da calcio ed al campo da tennis recentemente dotato di copertura tensorica nell'area di Valle Puggia.	82.000,00	82.000,00	82.000,00	-----	-----
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>4.676.000,00</b>	<b>4.676.000,00</b>	<b>4.676.000,00</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 8957 ESERCIZIO 2003

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	ESERCIZIO 2012 IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>					
1) Contributo a rimborso del 50% delle somme pagate dall'Università, in relazione a quanto previsto nell'accordo di programma stipulato in data 08.10.1998, modificato in data 09.05.2001 (rif. to rettorale n. 11610 del 13.03.2003)	4.080.000,00	4.080.000,00	4.080.000,00	---	---
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	573.000,00	573.000,00	573.000,00	---	---
<u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u>					
1) Manutenzione straordinaria impianti Valle Puggia e Via Montezovetto.	39.000,00	39.000,00	39.000,00	---	---
2) Seconda tranche edificazione di sportigliati dedicati al campo da calcio ed al campo da tennis recentemente dotato di copertura tensostatica nell'area di Valle Puggia.	63.000,00	63.000,00	63.000,00	---	---
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>4.755.000,00</b>	<b>4.755.000,00</b>	<b>4.755.000,00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 8957 ESERCIZIO 2004

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u>					
1) Contributo a rimborso del 50% delle somme pagate dall'Università, in relazione a quanto previsto nell'accordo di programma stipulato in data 08.10.1998, modificato in data 09.05.2001 (rif.to rettorale n.4093 del 20.02.2004)	4.080.000,00	4.080.000,00	4.080.000,00	-----	-----
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	553.000,00	553.000,00	553.000,00	-----	-----
<u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u>					
1) Manutenzione straordinaria impianti sportivi	14.000,00	14.000,00	14.000,00	-----	-----
2) Terza e ultima tranche edificazione di sportigliati dedicati al campo da calcio ed al campo da tennis recentemente dotato di copertura tensostatica nell'area di Valle Puggia.	85.000,00	85.000,00	85.000,00	-----	-----
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>4.732.000,00</b>	<b>4.732.000,00</b>	<b>4.732.000,00</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7266 ESERCIZIO 2005

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u></b>					
1) Contributo a rimborso del 50% delle somme pagate dall'Università, in relazione a quanto previsto nell'accordo di programma stipulato in data 08.10.1998, modificato in data 09.05.2001 (rif.to rettorale n.30337 del 25.11.2004)	3.993.000,00	3.993.000,00	3.993.000,00	---	---
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università, del Demanio e/o di altri Enti in uso perpetuo e gratuito.	555.000,00	555.000,00	555.000,00	---	---
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u></b>					
1) Manutenzione straordinaria impianti sportivi	20.000,00	20.000,00	20.000,00	---	---
2) Manutenzione straordinaria degli Impianti sportivi ed Immobili in Valletta Puggia e Via Montezovetto gestiti dal CUS	80.000,00	80.000,00	80.000,00	---	---
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>4.648.000,00</b>	<b>4.648.000,00</b>	<b>4.648.000,00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7266 ESERCIZIO 2006

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE</u></b>					
1) Interventi edilizi previsti nell'accordo di Programma stipulato in data 08.10.1998 e modificato in data 09.05.2001 (rif.to certificazione dal 01.11.04 al 31.10.05 trasmessa con nota prot. n. 1104 del 17.01.06)	2.423.000,00	2.423.000,00	2.423.000,00	-----	-----
2) Interventi di manutenzione straordinaria su immobili di proprietà dell'Università o a questa concessi in uso perpetuo e gratuito dal Demanio o da altri Enti.	54.000,00	54.000,00	54.000,00	-----	-----
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u></b>					
1) Manutenzione straordinaria degli Impianti sportivi ed Immobili in Valletta Puggia e Via Montezovetto gestiti dal CUS	59.000,00	59.000,00	59.000,00	-----	-----
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>2.536.000,00</b>	<b>2.536.000,00</b>	<b>2.536.000,00</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7266 ESERCIZIO 2007

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012 IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	ESERCIZIO 2012 PAGAMENTI
<b><u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u></b>					
1) Manutenzione straordinaria degli Impianti sportivi ed Immobili in Valletta Puggia e Via Montezovetto gestiti dal CUS	18.000,00	18.000,00	18.000,00	-----	-----
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA  
 AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
 SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA FINANZIATE SULLE ASSEGNAZIONI DISPOSTE SUL CAP. 7266 ESERCIZIO 2008

OPERE	CONTRIBUTO ASSEGNATO	SITUAZIONE AL 31.12.2012		ESERCIZIO 2012	
		IMPEGNI	PAGAMENTI	IMPEGNI	PAGAMENTI
<u>PROGRAMMA EDILIZIA SPORTIVA</u>					
1) Manutenzione straordinaria degli Impianti sportivi ed Immobili in Valletta Puggia e Via Montezovetto gestiti dal CUS	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>TOTALI in Euro</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

**Università degli Studi di Genova**  
**Dipartimento Gestione e Sviluppo Patrimonio Edilizio**

**Situazione Patrimoniale - Riepilogo Generale per Categorie e Centri di Spesa**  
**Beni mobili infruttiferi**

**Amministrazione Centrale (Centri di tipo B) -- (00005 )**

**Situazione al: 31/12/2012      Esercizio: 2012**

Descrizione	Consistenza iniziale	Sval/Rival registri manuali e variazioni per trasferimento beni	Variazioni								Consistenza finale
			Aumenti		Diminuzioni		Con entrate		Con entrate		
			Senza spese		Senza entrate		Svalutazioni	Altre cause			
			Rivalutazioni	Altre cause	Con spese	Altre cause					
Mobili e arredi	1.424.098,92	1.151,86	0,00	0,00	26.490,18	-120.406,37	-68,58	0,00	0,00	0,00	1.331.266,01
Materiale bibliografico	36.403,95	-7.123,14	201,66	0,00	96,80	-113,98	0,00	0,00	0,00	0,00	29.465,29
Collezioni scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strumenti tecnici, macchine d'ufficio, attrezzature in genere	138.887,60	0,00	0,00	0,00	24.140,36	-45.046,24	-363,36	0,00	0,00	0,00	120.563,16
Automezzi e altri mezzi di trasporto	1.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi pubblici e privati	317.551,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.905,86	0,00	0,00	0,00	0,00	314.646,00
Altri beni mobili	15.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.212,00
<b>Totali</b>	<b>1.933.756,33</b>	<b>-5.971,28</b>	<b>201,66</b>	<b>2.944,80</b>	<b>50.727,34</b>	<b>-172.074,45</b>	<b>-431,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.809.152,46</b>

Si considerano aumenti senza spese le Rivalutazioni e le causali di carico: Cambio, Dono, Ritrovato, Trasferimento tra strutture.

Si considerano aumenti con spese le causali di carico: Acquisto e In economia.

Si considerano diminuzioni senza entrate le Svalutazioni e le causali di scarico: Cessione a titolo gratuito (Donazione), Errore d'inventariazione, Distruzione forza maggiore, Furto, Logoramento.

Si considerano diminuzioni con entrate le causali di scarico: Cessione a titolo oneroso (alienazione).

**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI GENOVA**  
**AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO**  
**SERVIZIO PATRIMONIO MOBILIARE, GESTIONE FONDO ECONOMALE E CENTRO STAMPA**

**BENI ACQUISTATI SU FONDI C.N.R.**  
**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2012**

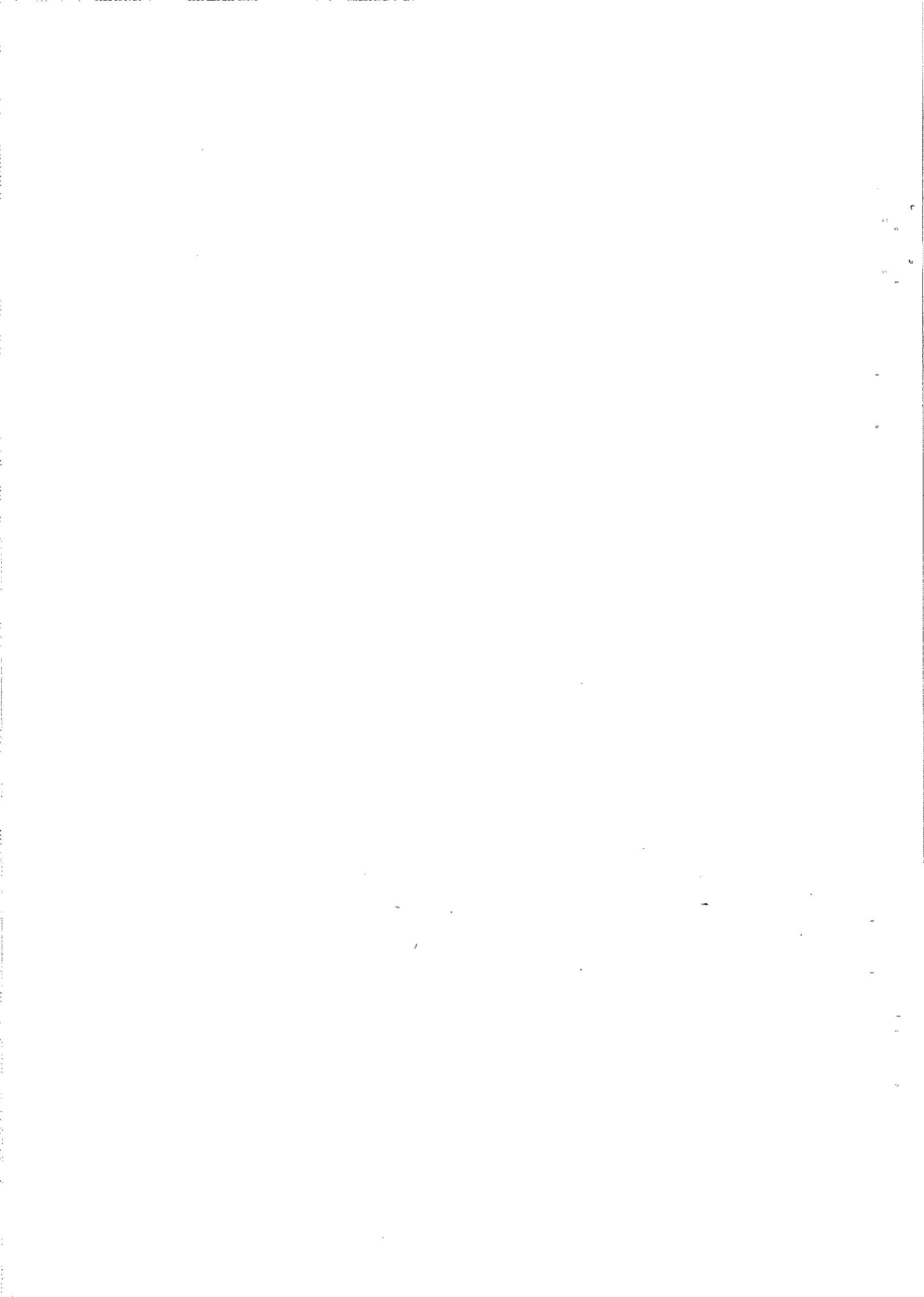
DIPARTIMENTI ED EX ISTITUTI	CONSISTENZA INIZIALE AL 1-1-2012	VARIAZIONI		CONSISTENZA FINALE AL 31-12-2012
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
<b><u>FACOLTA' DI ECONOMIA</u></b>				
DISEFIN	€ 13.560,68			€ 13.560,68
DIEM	€ 15.647,05			€ 15.647,05
DIP.TO DIR. DELL'EC. E DELL'IMPRESA	€ 3.914,06			€ 3.914,06
DIP.TO TECN. ED EC. DELLE AZIENDE	€ 37.457,34			€ 37.457,34
<b><u>FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA</u></b>				
EX -CHIMICA BIOLOGICA	€ 758.011,46			€ 758.011,46
EX - DERMATOLOGIA	€ 5.833,45			€ 5.833,45
DISTBIMO	€ 113.854,72			€ 113.854,72
DIP. DI PEDIATRIA	€ 87.389,24			€ 87.389,24
EX - FARMACOLOGIA	€ 2.347,98			€ 2.347,98
DIP. MEDICINA LEGALE, PSICOLOGIA MED.	€ 89.808,07			€ 89.808,07
EX - RADIOLOGIA	€ 14.350,10			€ 14.350,10
DIP. SCIENZE MOTORIE	€ 27.035,85			€ 27.035,85
DISEM	€ 51.934,55			€ 51.934,55
DIP. DI GINECOLOGIA E OSTETRICIA	€ 156.724,04			€ 156.724,04
DIP. SCIENZE NEUROL. E DELLA VISIONE	€ 193.118,25			€ 193.118,25
DIP. ONCOLOGIA CLIN. E SPERIM.	€ 217.548,07			€ 217.548,07
DIP. SCIENZE PSICHIATRICHE	€ 66.675,02			€ 66.675,02
EX - ISMI	€ 450.526,05			€ 450.526,05
DIMI	€ 93.106,52			€ 93.106,52
DICMI	€ 120.390,87			€ 120.390,87
DISCAT	€ 608.413,87			€ 608.413,87
DIMES	€ 514.049,36			€ 514.049,36
DIP SCIENZE DELLA SALUTE	€ 141.028,40			€ 141.028,40
<b><u>FACOLTA' DI SCIENZE POLITICHE</u></b>				
DISPOS	€ 42.077,29			€ 42.077,29
DIRE	€ 15.244,08			€ 15.244,08
<b><u>FACOLTA' DI INGEGNERIA</u></b>				
DIMEC	€ 602.728,37			€ 602.728,37
DIP.TO ING. STRUTT. E GEOTECNICA	€ 65.971,64			€ 65.971,64
EX- ING. CHIMICA E DI PROCESSO BONINO	€ 239.654,29			€ 239.654,29
DIP.TO ING. DELLA PRODUZIONE	€ 9.685,30			€ 9.685,30
DIP. ING. BIOFISICA ED ELETR.	€ 965.190,80			€ 965.190,80
DIP. INGEGNERIA ELETTRICA	€ 260.831,21			€ 260.831,21
DIP. ING. NAV. E TECNOLOGIE MARINE	€ 184.621,54			€ 184.621,54
DIP. DI TERMOEN. E COND. AMBIENTALE	€ 140.504,22			€ 140.504,22
DIP. INF. SIST. E TELEMATICA	€ 859.364,52			€ 859.364,52
CENTRO INT. DI ROB. AGR. ED AMBIENT.	€ 67.121,14			€ 67.121,14
EX - IST. DI ELETTROTECNICA	€ 276.758,95			€ 276.758,95
C.L.M.A. (CENTRO RIC. MONIT. AMB.)	€ 7.783,12			€ 7.783,12

DEUIM	€ 25.956,77		€ 25.956,77
DICHEP	€ 329.088,23		€ 329.088,23
DIAM	€ 163.455,53		€ 163.455,53
DIMSET	€ 622.627,02		€ 622.627,02
<b>FACOLTA' DI LETTERE E FILOSOFIA</b>			
DIP. STORIA MOD. E CONT. E LAB. ST.	€ 3.353,79		€ 3.353,79
DIP. SCIENZE GLOTTOETNOLOGICHE	€ 50.303,24		€ 50.303,24
DIP. LINGUE E LETT. STRAN. MOD.	€ 3.051,87		€ 3.051,87
DIP. ITALIANISTICA	€ 22.373,48		€ 22.373,48
DIP. DI FILOSOFIA	€ 3.336,30		€ 3.336,30
DARFICLET	€ 23.356,23		€ 23.356,23
DIP.TO SCIENZE DELL'ANTICH. E DEL MEDIOEVO	€ 32.498,77		€ 32.498,77
DIP. SCIENZE ANTROPOLOGICHE	€ 1.163,06		€ 1.163,06
<b>FACOLTA' DI SCIENZE M.F.N.</b>			
EX - FISILOGIA GENERALE	€ 126.901,82		€ 126.901,82
EX - SCIENZE AMBIENTALI MARINE	€ 1.298,62		€ 1.298,62
DIP. DI FISICA	€ 885.236,62		€ 885.236,62
DIP. DI MATEMATICA	€ 15.139,08		€ 15.139,08
DIP. DI SCIENZE DELLA TERRA	€ 681.557,55		€ 681.557,55
DIP. DI CHIMICA E CHIM. INDUSTRIALE	€ 1.068.645,85		€ 1.068.645,85
DIBISAA	€ 33.258,13		€ 33.258,13
DISI	€ 11.678,95		€ 11.678,95
<b>FACOLTA' DI SCIENZE DELLA FORMAZIONE</b>			
DISCIPROCO	€ 7.274,07		€ 7.274,07
DISGELL	€ 6.828,94		€ 6.828,94
<b>FACOLTA' DI FARMACIA</b>			
DIP.TO DI CHIM. E TECN. FARM. ED ALIM.	€ 200.039,75		€ 200.039,75
DIP.TO DI SCIENZE FARMACEUTICHE	€ 26.085,81		€ 26.085,81
<b>FACOLTA' DI GIURISPRUDENZA</b>			
EX- SCIENZE ECONOM. E FINANZIARIE	€ 10.341,90		€ 10.341,90
DIGITA	€ 116.415,69		€ 116.415,69
DIPU	€ 31.659,54		€ 31.659,54
DIP. DI DIRITTO PRIVATO, INT. E COMM. "G.L.M. CASAREGI"	€ 161.143,59		€ 161.143,59
<b>FACOLTA' DI ARCHITETTURA</b>			
DSA	€ 1.911,25		€ 1.911,25
<b>TOTALE</b>	<b>€ 12.186.242,93</b>		<b>€ 12.186.242,93</b>



IL DIRIGENTE  
(DOTT.SSA GERARDINA MAGLIONE)

*g*



# TABELLA MUTUI

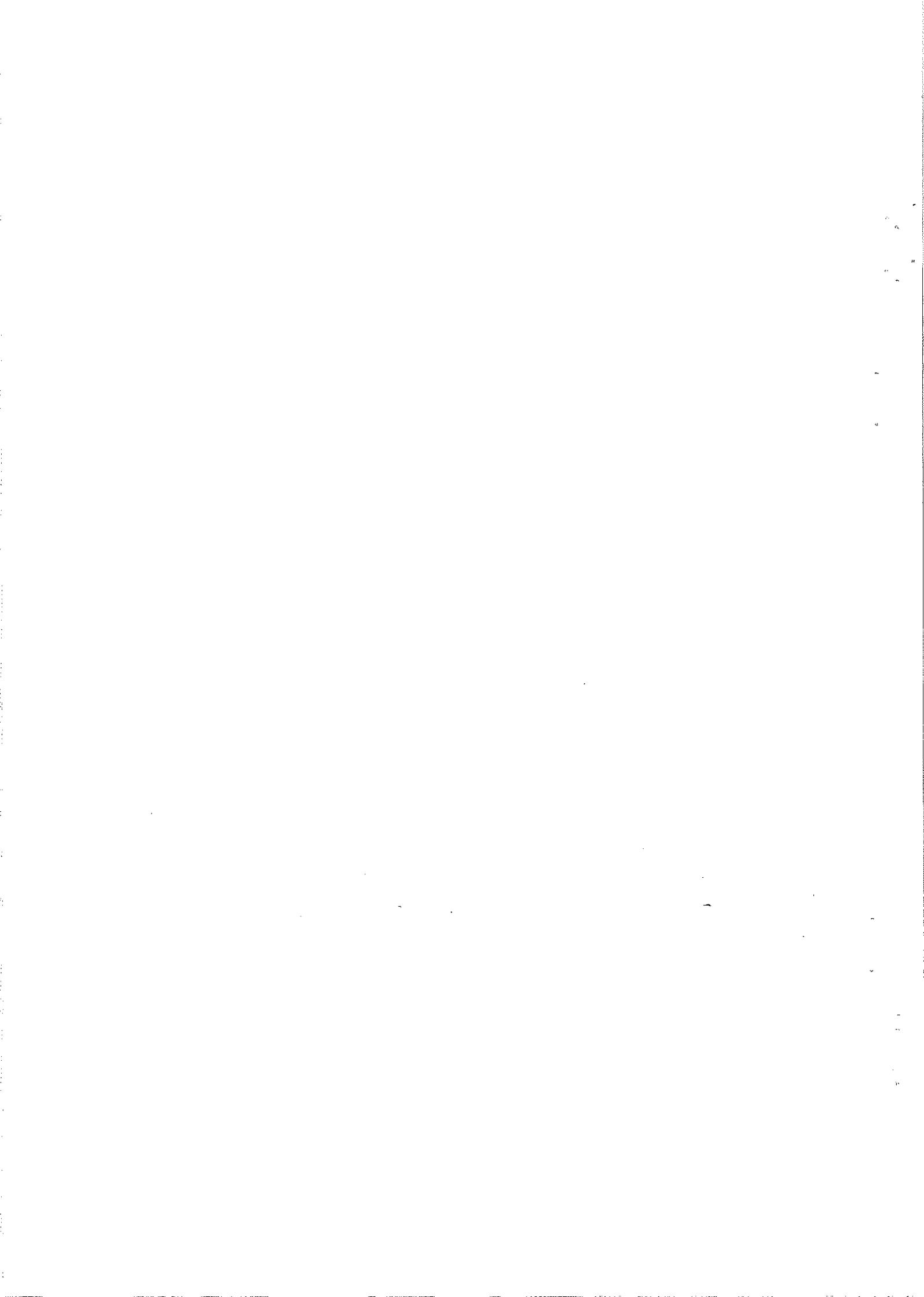
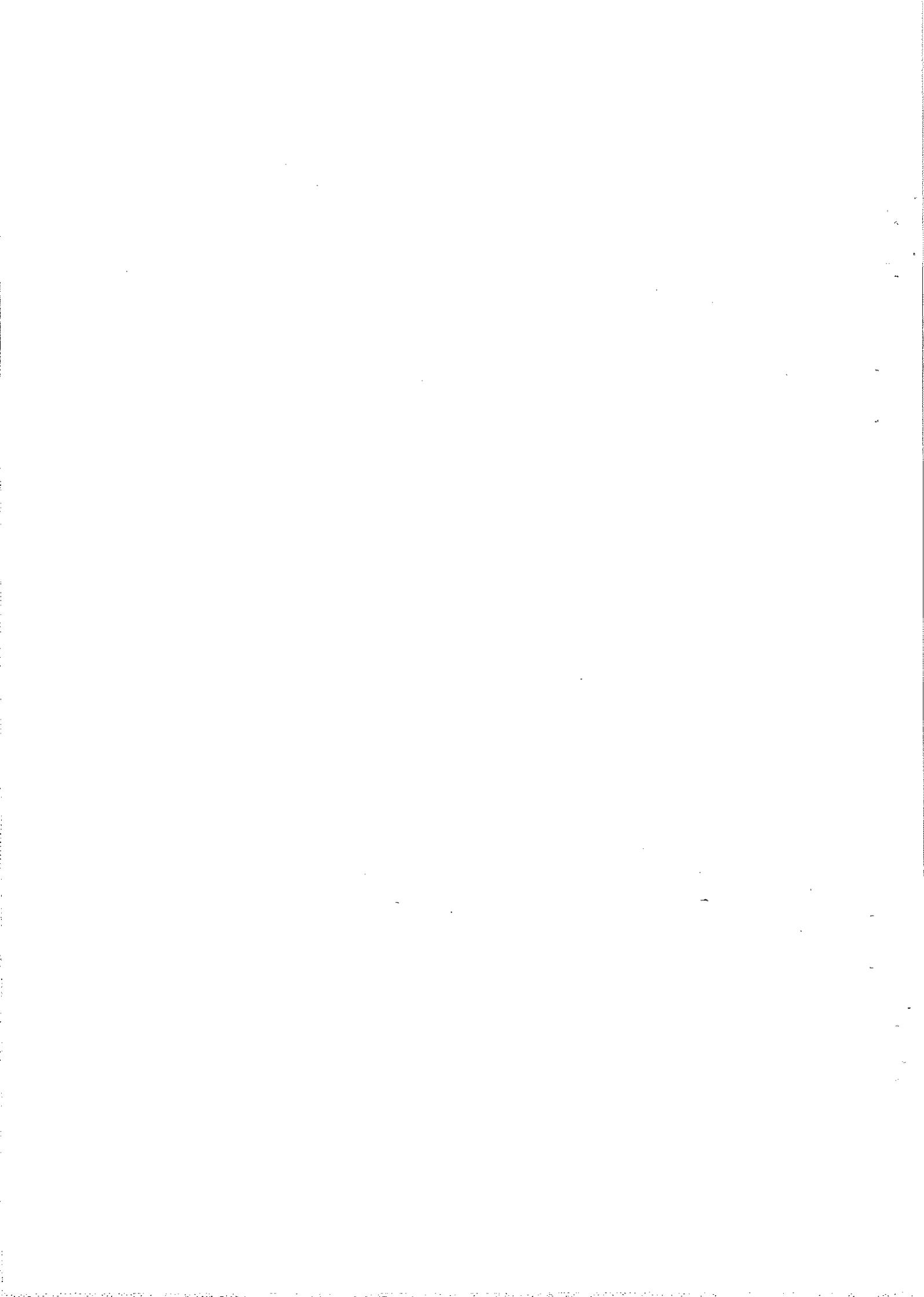


TABELLA MUTUI E ANTICIPAZIONI

ENTE EROGATORE	FINALITA'	DURATA	IMPORTO MUTUO	DEBITO RESIDUO AL 31.12.2011	RATA 2012			DEBITO RESIDUO AL 31.12.2012
					CAPITALE	INTERESSI	TOTALE	
	Acquisto Palazzo ex Eridania	2004-2018	4.500.000,00	2.460.952,63	99.465,52	122.277,26	221.742,78	2.361.487,11
C	Ristrutturazione ex Albergo dei Poveri	2004-2018	6.950.000,00	3.800.804,64	153.618,92	188.850,48	342.469,40	3.647.185,72
A	Manutenzione straord. edifici univ.	2005-2019	3.295.000,00	2.020.769,28	75.061,98	101.098,30	176.160,28	1.945.707,30
S	Arredi e attrezzature ex Eridania, ex Caserma Bligny e DIMI	2005-2014	1.203.000,00	412.105,86	131.965,41	15.177,65	147.143,06	280.140,45
S	Manutenzione straord. su edifici sedi di strutture univ.	2013-2022	1.029.113,01	1.029.113,01				1.029.113,01
A	Manutenzione straord. su edifici sedi di strutture univ.	2014-2033	3.363.822,65	3.363.822,65				3.363.822,65
D	TOTALE MUTUI		20.340.935,66	13.087.568,07	460.111,83	427.403,69	887.515,52	12.627.456,24
D	ANTICIPAZIONE FINANZIARIA PER COPERTURA NECESSITA' ALBERGO DEI POVERI		20.000.000,00	14.753.074,00	1.054.000,00	-	1.054.000,00	13.699.074,00
P	TOTALE GENERALE		40.340.935,66	27.840.642,07	1.514.111,83	427.403,69	1.941.515,52	26.326.530,24

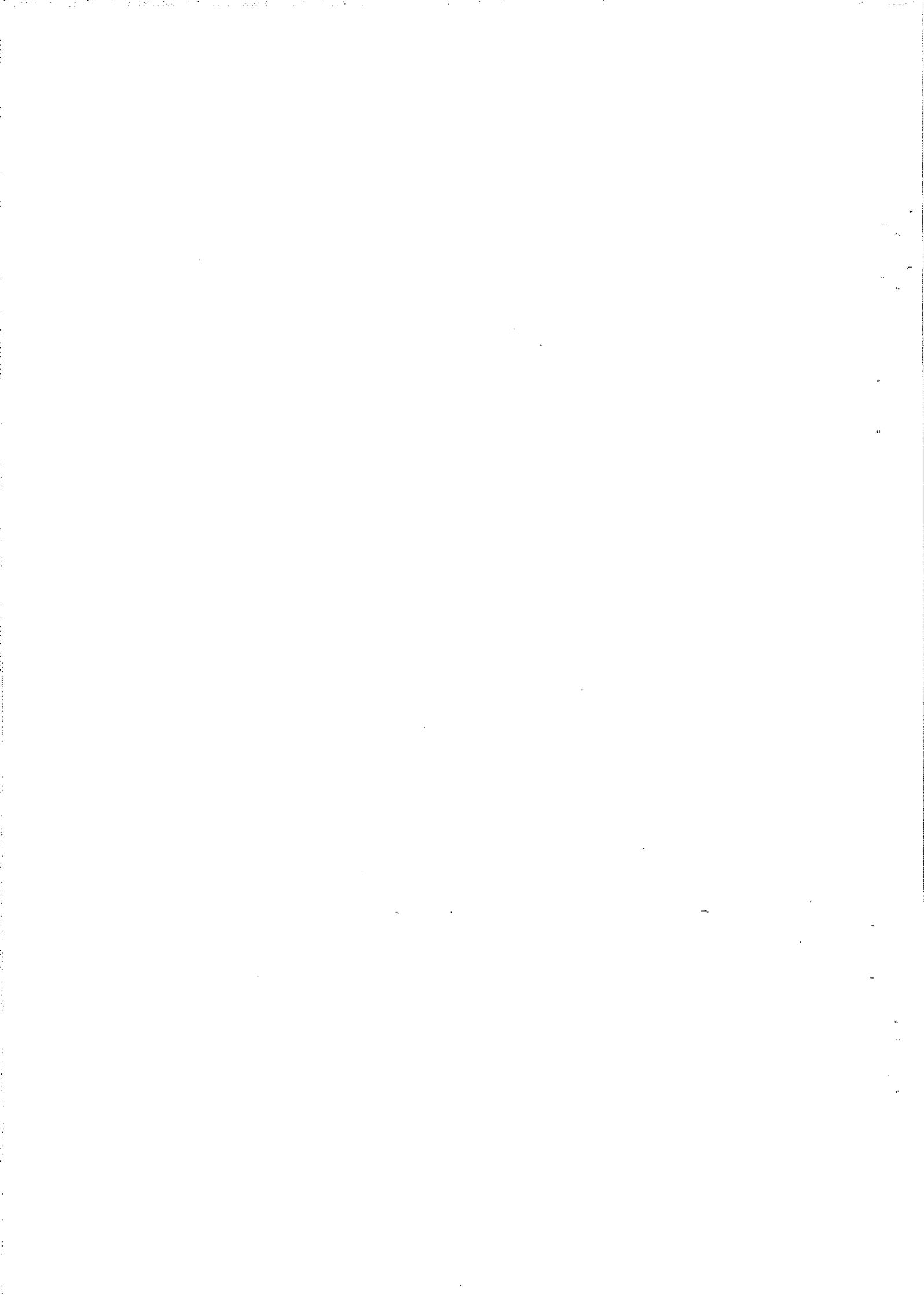


# CONTO ECONOMICO

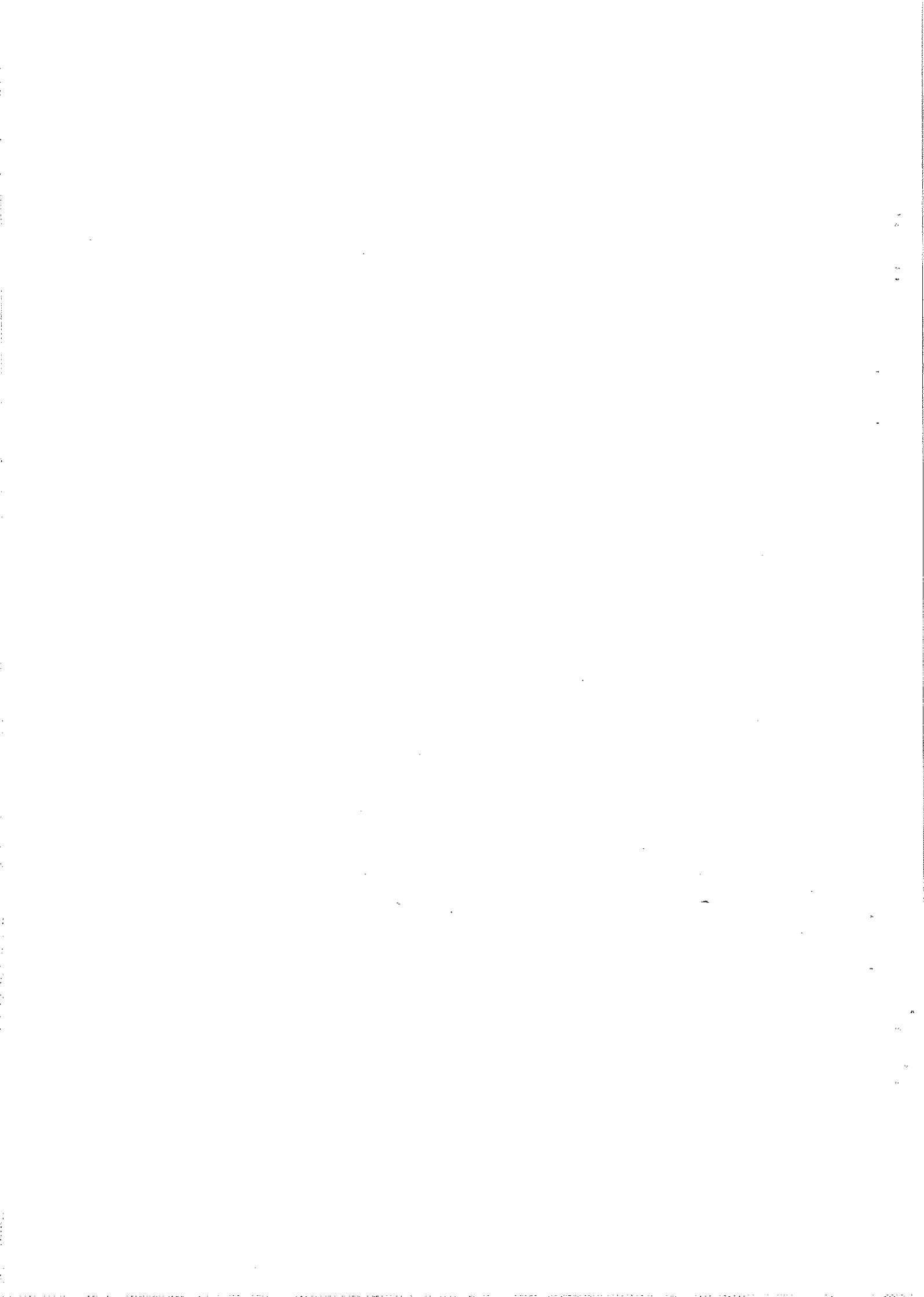
1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

## CONTO ECONOMICO

<b>I) GESTIONE DEL BILANCIO:</b>		
1. Entrate accertate di competenza	430.564.668,50	
2. Spese impegnate di competenza	414.100.146,53	
		16.464.521,97
<b>II) GESTIONE DEL PATRIMONIO</b>		
<b>Variazione dei residui:</b>		
3. Residui attivi:		
Aumenti (+)	-	
Diminuzioni (-)	2.820.643,25	
		-2.820.643,25
4. Residui passivi:		
Aumenti (-)	-	
Diminuzioni (+)	685.197,98	
		685.197,98
5. Somme perente ai fini amministrativi per € 141.012,06 al netto di € 310.005,11 quali residui prescritti/reiscritti al 31.12.2011		168.993,05
6. Spese finanziarie che hanno dato luogo ad aumento patrimoniale		50.727,34
7. Entrate finanziarie che hanno dato luogo a diminuz. patrimoniale		-
8. Incremento patrimoniale in attuazione delle opere di edilizia universitaria finanziate dalle specifiche leggi e dal Bilancio universitario		2.220.303,06
<b>Altri aumenti o diminuzioni patrimoniali non dipendenti da operazioni finanziarie:</b>		
<b>Attività:</b>		
9. Donazioni e materiale acquisito per cause diverse		4.298,32
11. Rimborso di mutui		1.514.111,83
<b>Passività:</b>		
12. Alienazione di materiale per cause diverse		-179.629,53
13. Accensione di mutui		0,00
<b>VARIAZIONE PATRIMONIALE NETTA AL 31.12.2012</b>		<b>18.107.880,77</b>

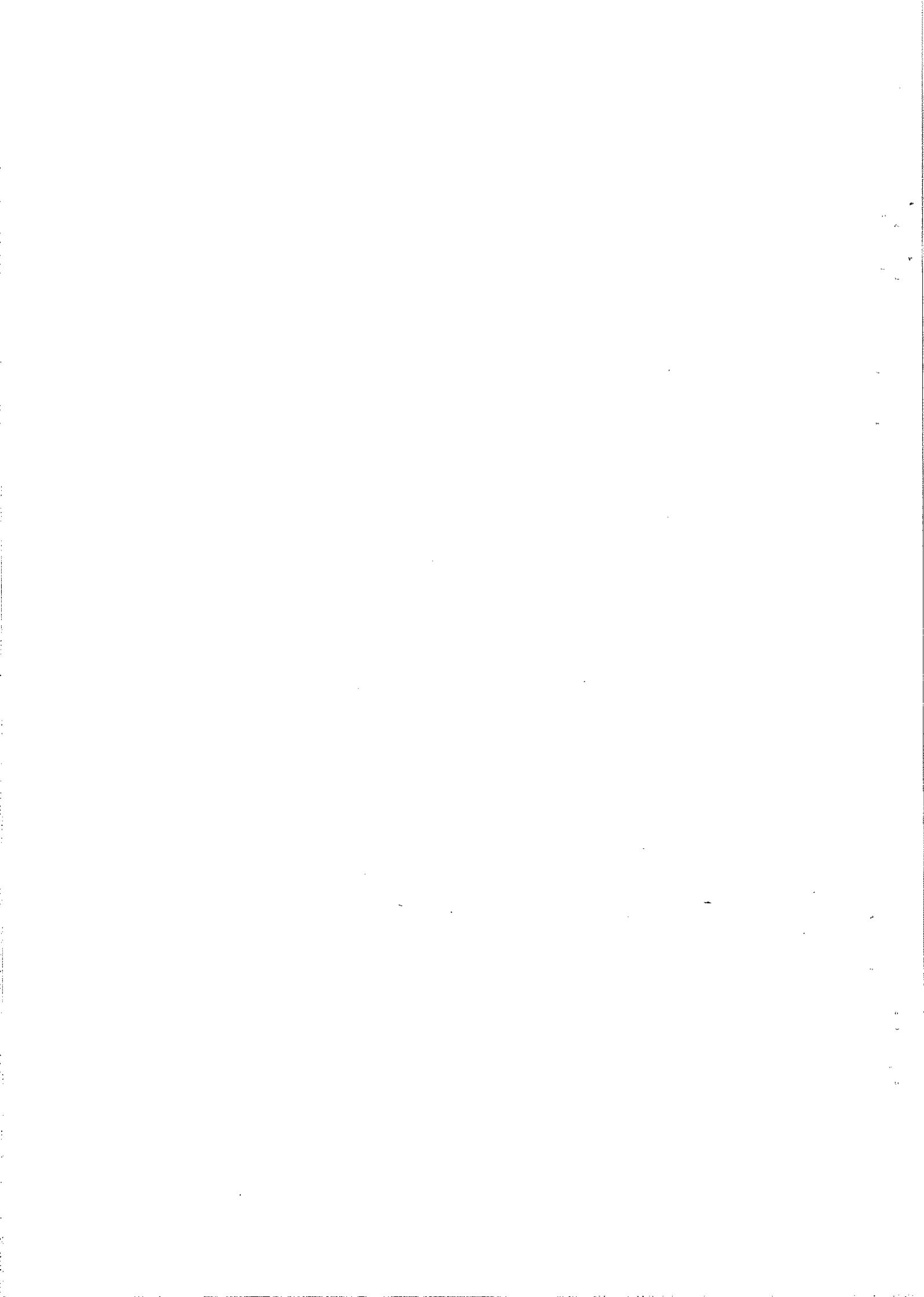


## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

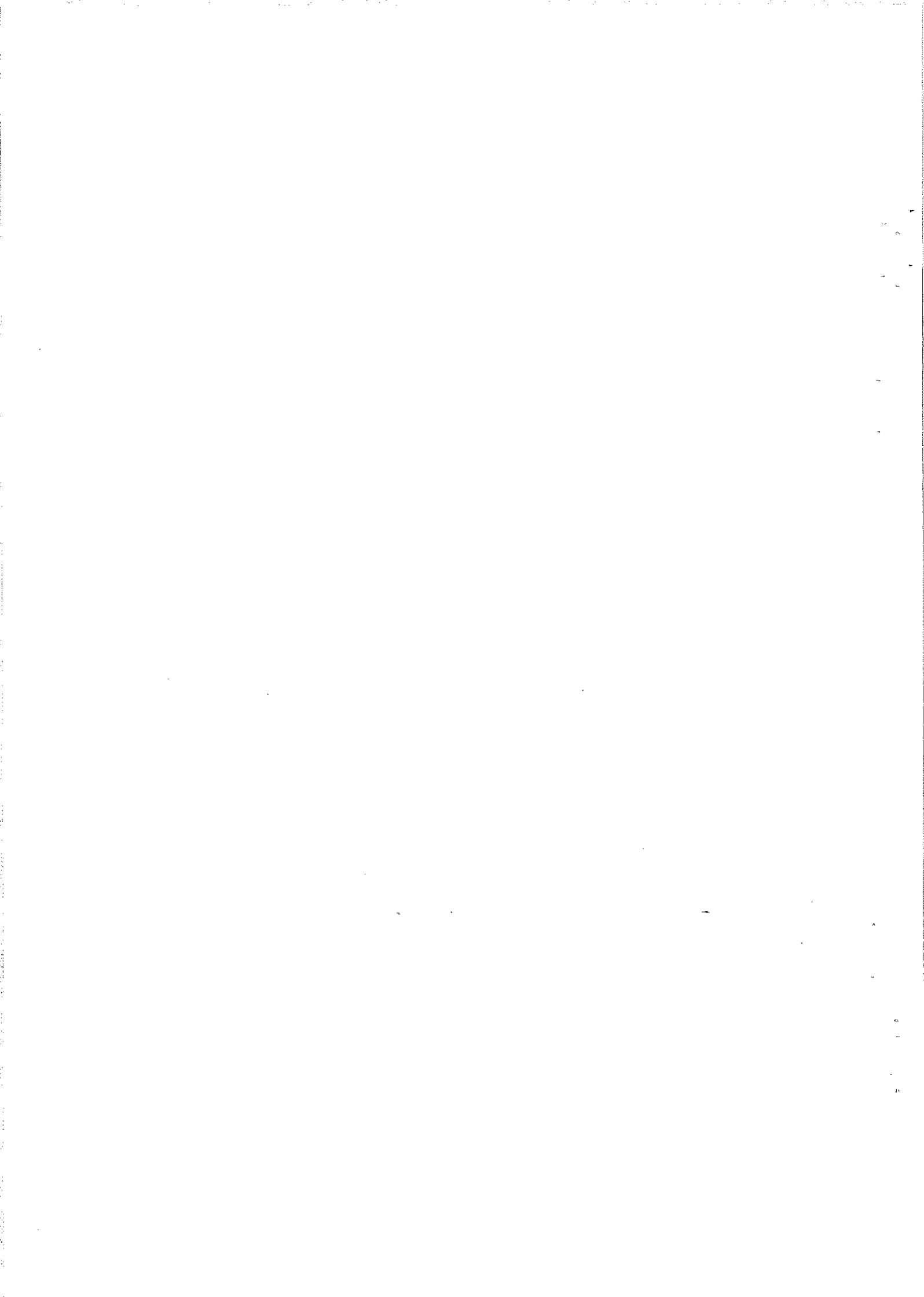


## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2012		34.950.621,43
Riscossioni	in c/competenza	410.961.867,06
	in c/residui	<u>38.410.773,69</u>
		449.372.640,75
Pagamenti	in c/competenza	405.176.328,68
	in c/residui	<u>22.274.536,92</u>
		<u>427.450.865,60</u>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2012		56.872.396,58
Residui attivi	degli es. prec.	33.373.760,89
	dell'esercizio	<u>19.602.801,44</u>
		52.976.562,33
Residui passivi	degli es. prec.	6.182.947,22
	dell'esercizio	<u>8.923.817,85</u>
		<u>15.106.765,07</u>
Avanzo contabile alla fine dell'esercizio 2012*		<u>94.742.193,84</u>
(*) di cui:		
€ 66.851.610,81 economie di spese da riassegnare in aggiunta ai relativi stanziamenti dei corrispondenti capitoli del bilancio 2013		
con il che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2012 si determina in € 27.890.583,03		



## DETTAGLIO RIASSEGNAZIONI ECONOMIE 2012



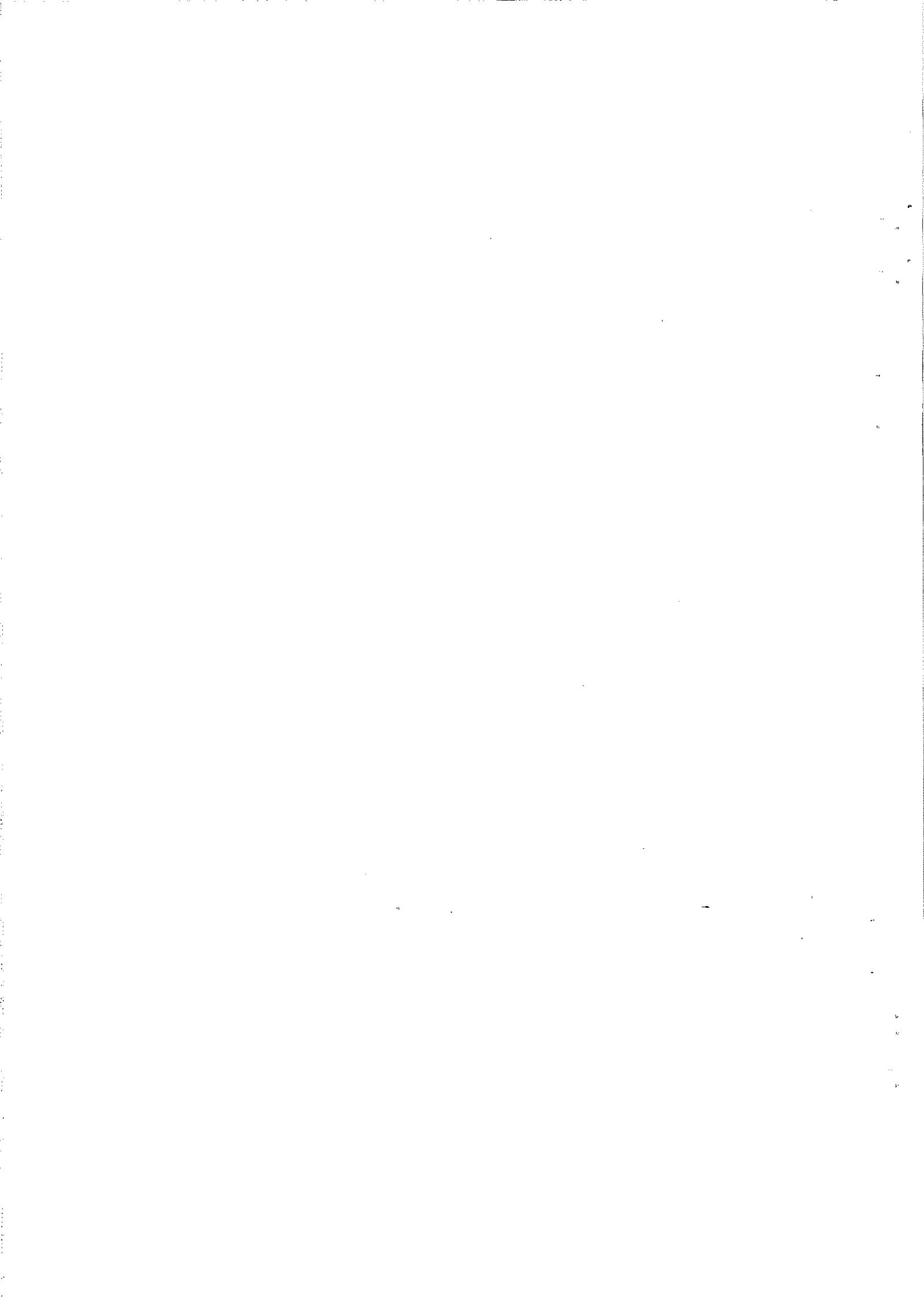
DISTINTA PER TITOLO, CATEGORIA E CAPITOLO DELLE SOMME STANZIATE E NON IMPEGNATE  
RIASSEGNATE IN CONFORMITA' A QUANTO DELIBERATO DAL C.A. IN DATA 13/03/2013

TIT.	CAT.	CAP.	DENOMINAZIONE	IMPORTI
<b>1</b>			<b>SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	
1	1		SPESE DI FUNZIONAMENTO	
1	1	5	Dottorato di ricerca	305.909,84
1	1	10	Trasferimenti alle strutture dipartimentali	2.011.343,97
1	1	12	Contributi ad enti	200.000,00
			<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>	<b>2.517.253,81</b>
1	2		<b>ACQUISTO BENI E SERVIZI</b>	
1	2	1	Manutenzioni ordinarie	128.057,70
1	2	13	Spese strumentali alle attività tecnico amministrative	48.188,76
1	2	14	Spese per pubblicità	1.866,66
1	2	22	Consulenze tecnico/amministrative	125.991,06
			<b>TOTALE CATEGORIA 2</b>	<b>304.104,18</b>
1	3		<b>ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI</b>	
1	3	5	Imposte, tasse e tributi vari	39.565,90
			<b>TOTALE CATEGORIA 3</b>	<b>39.565,90</b>
1	4		<b>SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	
1	4	1	Oneri vari straordinari	869.783,51
1	4	2	Fondo di riserva	1.794.851,42
			<b>TOTALE CATEGORIA 4</b>	<b>2.664.634,93</b>
1	5		<b>SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI</b>	
1	5	1	Stipendi, retribuzioni ed altri assegni fissi ai professori di I e II fascia	277.469,00
1	5	2	Stipendi, retribuzioni ed altri assegni fissi ai ricercatori	125.000,00
			Stipendi, retribuzioni ed altri assegni fissi al personale dirigente e tecnico	
1	5	3	amministrativo	376.641,00
1	5	4	Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo	2.548.619,87
1	5	5	Fondo per il trattamento accessorio del personale dirigente	474.263,00
1	5	7	Supplenze e contratti per corsi istituzionali	3.364.072,46
1	5	8	Compensi per prestazioni a pagamento, contratti e convenzioni	116.070,70
1	5	9	Fondo comune di Ateneo	144.928,27
			Al personale universitario convenzionato per indennità equiparativa, lavoro straordinario ed altre indennità (DPR 761/79)	
1	5	10		236.515,72
			Al personale universitario convenzionato per prestazioni accessorie ed	
1	5	11	aggiuntive	270.960,49
1	5	12	Contratti a termine	3.214.685,50
1	5	13	Assegnisti	6.294.996,97
1	5	16	Collaboratori ed esperti linguistici	231.255,85
1	5	17	Sussidi a favore del personale e delle loro famiglie	36.916,00
1	5	18	Formazione del pers.le tecnico e amministrativo	38.702,00
1	5	21	Indennità e compensi ai componenti le commissioni di concorso	28.540,53
1	5	22	Scambi culturali e relazioni internazionali	493.345,78
1	5	23	Equo indennizzo al personale e rimborsi INAIL	378.035,72
1	5	24	Spese legali	16.170,36
1	5	25	Convenzioni per l'uso di strutture extrauniversitarie (art.27 DPR 382/80)	115.083,33
			<b>TOTALE CATEGORIA 5</b>	<b>18.782.272,55</b>
			<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>24.307.831,37</b>

DISTINTA PER TITOLO, CATEGORIA E CAPITOLO DELLE SOMME STANZIATE E NON IMPEGNATE  
RIASSEGNATE IN CONFORMITA' A QUANTO DELIBERATO DAL C.A. IN DATA 13/03/2013

TIT.	CAT.	CAP.	DENOMINAZIONE	IMPORTI
<b>2</b>			<b>SPESE DI INVESTIMENTO</b>	
2	1		ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	
2	1	1	Impianti, attrezzature e macchinari	49.947,04
2	1	6	Trasferimenti al Centro Servizi Inf. e Tel. di Ateneo	33.934,35
			<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>	<b>83.881,39</b>
2	2		SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA	
2	2	1	Contributi Il rata quota Facoltà	3.570.898,32
2	2	2	Scuole di specializzazione, corsi di perfezionamento e varie	1.153.603,67
2	2	3	Finanziamenti da Ministeri	27.304,00
			Finanziamenti da Amministrazioni pubbliche locali (Regioni, Province e	
2	2	4	Comuni)	309.830,30
2	2	5	Finanziamenti da Enti pubblici e privati	7.732,06
2	2	6	Finanziamenti da Enti e Associazioni internazionali	1.287.052,36
			Servizi studenti (150 ore, tutorato, orient., attività culturali e sociali e	
2	2	7	mobilità)	5.626.656,23
2	2	12	Progetti finalizzati al miglioramento della didattica	213.934,35
2	2	15	Da programmi CE per borse di mobilità	629.698,00
2	2	16	Borse di studio per formazione specialistica	3.753.111,87
2	2	21	Rimborso tasse e contributi	138.664,00
			<b>TOTALE CATEGORIA 2</b>	<b>16.718.485,16</b>
2	3		SPESE PER RICERCHE E CONSULENZE	
2	3	1	Progetti finanziati dall'Ateneo	1.384.034,33
2	3	2	Progetti finanziati dal Miur	4.819.477,32
2	3	6	Progetti finanziati da enti pubblici e privati	13.833,08
			Interventi per il potenziamento aggiornamento ed addestramento connessi	
2	3	13	alla ricerca	230.563,19
2	3	14	Borse di dottorato di ricerca	8.118.858,06
2	3	17	Borse di ricerca (ex art. 17 Statuto)	401.521,07
2	3	18	Partecipazioni consortili e sopravvenienze passive	115.000,00
			<b>TOTALE CATEGORIA 3</b>	<b>15.083.287,05</b>
2	4		ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	
2	4	3	Manutenzione straordinaria di immobili	9.849.279,96
2	4	6	Spese per progettazioni	808.845,88
			<b>TOTALE CATEGORIA 4</b>	<b>10.658.125,84</b>
			<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>42.543.779,44</b>
			<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>66.851.610,81</b>

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI ALLE PREVISIONI  
DI COMPETENZA**



	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale competenza 2012	C.A. 22.2.2012	C.A. 28.3.2012	C.A. 24.4.2012	C.A. 16.5.2012	C.A. 13.6.2012	C.A. 18.7.2012	C.A. 26.09.2012	C.A. 31.10.2012	C.A. 28.11.2012	C.A. 19.12.2012	C.A. 23.01.2013	Previsione assestata competenza 2012
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>														
1	ENTRATE CONTRIBUTIVE	9.002.000,00								172.120,00			127.164,18	9.301.284,18
1	CONTRIBUTI DIDATTICI	1.893.000,00								445.349,86			175.998,91	2.214.348,77
1	CONTRIBUTI SCUOLE SPEC. CORSI PERFEZ.	515.000,00		134.400,00			10.000,00			9.161,23	34.434,44	482.731,00	274.988,21	1.460.714,88
1	DA MINISTERI PER ATTIVITA' FINALIZZATE	660.000,00					8.900,00							668.900,00
1	DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province, Comuni)	2.320.500,00		72.285,53	1.000.000,00			25.806,30	16.919,50	104.127,53	63.345,00	20.800,00	628.776,14	4.282.560,00
1	DA ENTI PUBBLICI E PRIVATI	72.754,00					171.390,00		299.215,00	-10.974,00	652.859,08		84.235,15	1.269.439,23
1	DA ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI													
1	CONTRIBUTI DI ATENEO PER DIDATTICA													
1	TASSE DI ISCRIZIONE	6.863.000,00												
1	CONTRIBUTO UNIFICATO	8.323.000,00												
1	CONTRIBUTO SPECIALE	17.010.000,00												
1	ALTRI CONTRIBUTI E INDENNITA'	1.033.000,00												
1	BORSE STUDIO UNIV. L. 398/89													
1	DA MINISTERO DEL TESORO PER BORSE DI FORMAZIONE	16.880.000,00						31.970,00	165.000,00					16.880.000,00
1	SPECIALISTICA	904.080,00												1.243.730,00
1	DA PROGRAMMI CE PER BORSE MOBILITA'													
	TOTALE CATEGORIA 1	65.176.334,00		206.685,53	1.000.000,00		190.250,00	57.776,30	465.134,50	858.464,62	750.638,52	503.531,00	1.329.710,34	70.558.524,81
	TOTALE TITOLO 1	65.176.334,00		206.685,53	1.000.000,00		190.250,00	57.776,30	465.134,50	858.464,62	750.638,52	503.531,00	1.329.710,34	70.558.524,81
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI</b>														
<b>TRASFERIMENTI PER FUNZIONAMENTO</b>														
2	DOTAZIONE													
2	DOTTORATO DI RICERCA						7.746,00							7.746,00
2	DAL MIUR FFO	184.824.000,00						-985.640,00				167.030,00	154.596,00	184.599.986,00
2	MANUTENZIONI AREE ASSISTENZIALI													
2	CONTRIBUTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO													
2	CONTRIBUTI STUMENTALI ALLA REALIZZ. DI PROGETTI DI ATENEO													
	TOTALE CATEGORIA 1	184.824.000,00					7.746,00	-985.640,00				167.030,00	154.596,00	184.567.732,00
<b>RENDITE PATRIMONIALI</b>														
2	INTERESSI ATTIVI	370.000,00												370.000,00
2	RENDITE DI BENI IMMOBILI	115.000,00											1.876,14	116.876,14
	TOTALE CATEGORIA 2	485.000,00												486.876,14



		C.A. 22.2.2012	C.A. 28.3.2012	C.A. 24.4.2012	C.A. 16.5.2012	C.A. 13.6.2012	C.A. 18.7.2012	C.A. 26.09.2012	C.A. 31.10.2012	C.A. 28.11.2012	C.A. 19.12.2012	C.A. 23.01.2013	Previsione assestata competenza 2012
<b>DENOMINAZIONE</b>													
4 2	RISCOSSIONE DI CREDITI												
4 2 1	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI												
<b>TOTALE CATEGORIA 2</b>													
<b>TOTALE TITOLO 4</b>													
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>													
<b>ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE</b>													
5 1 1	ATENEO										144.550,19	4.589.940,26	4.872.820,25
5 1 2	MiUR							138.329,80					
5 1 3	CNR												
5 1 4	MINISTERI												
5 1 5	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (REGIONI, PROVINCE, COMUNI)					5.612,89						18.000,00	955.467,89
5 1 6	ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI												18.000,00
5 1 7	ENTITE E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI												
5 1 8	CONTRATTI, CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO												
5 1 9	DA ALTRI ATENEI												
5 1 10	INTERVENTI PER IL POT. AGGIORNED ADDESTRAM. CONN. ALLA RIC.												
5 1 11	INTERVENTI PER IL POT. AGGIORNED ADDESTRAM. CONN. ALLA RIC.												
5 1 12	INTERVENTI PER IL POT. AGGIORNED ADDESTRAM. CONN. ALLA RIC.												
5 1 13	BORSE PER DOTTORATO DI RICERCA								1.235.941,59			1.178.067,68	11.404.009,27
<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>													
5 2	ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE					5.612,89		138.329,80	1.235.941,59		144.550,19	5.786.007,94	17.250.297,41
5 2 1	FONDO PER L'EDILIZIA UNIVERSITARIA												
5 2 2	FONDO PER LA PROGRAMM. DELLO SVILUPPO DEL SISTEMA UNIV.											1.021.225,00	1.021.225,00
5 2 3	DAL MIUR PER ACCORDI DI PROGRAMMA												
<b>TOTALE CATEGORIA 2</b>													
<b>TOTALE TITOLO 5</b>													
5 3	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI												
6 1	ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI												
6 1 1	PRESTITI EG. ANTICIPAZIONI												
6 1 2	MUTUI												
<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>													
<b>TOTALE TITOLO 6</b>													
7 1	ENTRATE AVVENTI NATURA												
7 1 1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTE DI GIRO												
7 1 2	RITENUTE ERARIALI												42.500.000,00
7 1 3	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI												76.800.000,00
7 1 4	RESTITUZIONE FONDO ECONOMALE												45.000,00
7 1 5	ANTICIPAZIONI VARIE												300.000,00
7 1 6	ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA NAZ. (somme da trasferire)												
7 1 7	ENTRATE PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZ. (somme da trasferire)												

D E N O M I N A Z I O N E		Previsione iniziale competenza 2012	C.A. 22.2.2012	C.A. 28.3.2012	C.A. 24.4.2012	C.A. 16.5.2012	C.A. 13.6.2012	C.A. 18.7.2012	C.A. 26.09.2012	C.A. 31.10.2012	C.A. 28.11.2012	C.A. 19.12.2012	C.A. 23.01.2013	Previsione assestata competenza 2012
7 1 1 7	DEPOSITI CAUZIONALI	100.000,00							4.592.816,83	141.708,60	346.991,71	771.149,88		5.952.666,72
7 1 1 8	RITENUTE SINDACALI	100.000,00							867,15					100.000,00
7 1 1 9	TRATTENUTE CONTO TERZI	1.500.000,00												1.500.000,00
7 1 1 10	GESTIONE IMPAINTI SPORTIVI UNIVERSITARI(D.L. 28.6.77, N. 394)	200.000,00								-69.663,80				148.199,00
7 1 1 11	BOLLO VIRTUALE SU TASSE STUDENTI	723.000,00												723.000,00
7 1 1 12	RISARCIMENTO DANNI	50.000,00												50.000,00
7 1 1 13	TOTALE CATEGORIA1	122.318.000,00							4.593.683,98	72.044,80	346.991,71	783.972,48		128.114.692,97
7 1 1 14	TOTALE TITOLO 7	122.318.000,00							4.593.683,98	72.044,80	346.991,71	783.972,48		128.114.692,97
7 1 1 15	RIEPILOGO:													
7 1 1 16	TOTALE TITOLO 1	65.176.334,00		206.685,53	1.006.000,00		180.250,00	57.776,30	485.134,50	856.484,62	750.638,52	593.531,00	1.329.770,34	70.598.524,81
7 1 1 17	TOTALE TITOLO 2	209.762.000,00		46.136,76	27.785,14		533.761,28	-666.160,53	382.299,83	27.342,00	677.295,15	2.113.729,97	3.383.653,66	217.067.721,40
7 1 1 18	TOTALE TITOLO 3	18.197.000,00												18.197.000,00
7 1 1 19	TOTALE TITOLO 4	9.599.855,00							138.329,80	1.235.941,69		144.560,19	6.807.232,84	18.271.522,41
7 1 1 20	TOTALE TITOLO 5	122.318.000,00							4.593.683,98	72.044,80	346.991,71	783.972,48		128.114.692,97
7 1 1 21	TOTALE TITOLO 6	425.393.165,00		252.824,29	1.027.785,14		729.624,17	-510.384,23	5.699.446,11	2.193.793,01	1.574.925,28	2.761.811,16	12.804.569,42	482.229.461,99
7 1 1 22	TOTALE DELLE ENTRATE	4.913.845,00	65.117.386,47	402.444,32	1.027.785,14	108.900,00	228.009,00	3.433.059,00	228.311,00	90.000,00	100.000,00			74.621.955,09
7 1 1 23	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE													
7 1 1 24	TOTALE A PAREGGIO	430.307.034,00	65.117.386,47	682.268,91	1.027.785,14	108.900,00	957.635,17	2.922.674,77	5.827.789,11	2.283.793,01	2.074.925,28	2.761.811,16	12.804.569,42	526.851.416,88



		Previsione iniziale competenza 2012	C.A. 22.2.2012	C.A. 28.3.2012	Pratica Variazioni (C.A. 24.4.2012)	C.A. 16.5.2012	C.A. 13.6.2012	C.A. 18.7.2012	C.A. 26.09.2012	C.A. 31.10.2012	C.A. 28.11.2012	C.A. 19.12.2012	C.A. 23.01.2013	Provisione assestata competenza 2012
1 3 4	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	816.000,00	38.444,53						9.000,00				168,00	863.612,53
1 3 5	INTERESSI PASSIVI	479.000,00												479.000,00
	<b>TOTALE CATEGORIA 3</b>	<b>3.530.000,00</b>	<b>38.444,53</b>	<b>11,78</b>					<b>9.000,00</b>			<b>110.000,00</b>	<b>35.769,05</b>	<b>3.728.706,44</b>
1 4	SPESA NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI													
1 4 1	ONERI VARI STRAORDINARI	1.847.000,00	4.212.878,75		1.000.000,00									7.059.878,75
1 4 2	FONDO DI RISERVA	900.000,00	2.872.342,79	-5.000,00	-760.000,00	-1.877.272,86		-38.179,00	-66.804,00	-331.900,00	82.000,00	776.973,48	2.024.895,21	3.337.159,58
1 4 3	FONDO REISCRIZIONE RESIDUI PERENTI		237.849,05	402.444,82					-169.473,95	-29.616,24	-34.863,25	-68.788,00		397.352,23
	<b>TOTALE CATEGORIA 4</b>	<b>2.747.000,00</b>	<b>7.162.870,55</b>	<b>397.444,82</b>	<b>240.000,00</b>	<b>-1.877.272,86</b>		<b>-38.179,00</b>	<b>-236.277,95</b>	<b>-381.116,24</b>	<b>47.136,75</b>	<b>708.185,48</b>	<b>2.024.895,21</b>	<b>10.814.390,56</b>
1 5	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI													
1 5 1	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI PROFESSORI DI I e II PASCIA	81.987.000,00	291.118,00					277.788,00		-47,28			157.086,62	82.672.945,34
1 5 2	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI RICERCATORI	32.920.000,00						583.600,00					986.817,40	34.090.417,40
1 5 3	STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	49.193.000,00	651.245,83							-12,24			12.562,94	49.856.796,53
1 5 4	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO	5.067.000,00	2.203.711,04										403,04	7.271.114,08
1 5 5	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE DIRIGENTE	305.000,00	613.266,47											918.266,47
1 5 6	INDENNITA' AL PERSONALE	53.000,00												53.000,00
1 5 7	SUPPLEMENTI E CONTRATTI PER CORSI ISTITUZIONALI	4.236.000,00	4.545.271,46	85.070,53	11.073,14		-474,07	31.849,20	10.000,00	396.317,59			24.567,51	9.339.879,56
1 5 8	COMPENSI PER PREST. A PAGAM., CONTRATTI E CONVENZIONI	3.000.000,00	3.226.662,93											6.226.662,93
1 5 9	FONDO COMUNE DI ATENEIO	750.000,00	808.991,38										919,01	1.559.864,39
1 5 10	AL PERSONALE UNIVERSITARIO CONVENZIONATO PER INDENNITA' EQUIPARATIVA LAVORO STRAORD. ED ALTRE INDENNITA' (DER. 26/179)	12.412.000,00	50.187,38											12.462.187,38
1 5 11	AL PERSONALE UNIVERSITARIO CONVENZIONATO PER PRESTAZIONI ACCESSORIE ED AGGIUNTIVE	3.500.000,00	307.596,00					269.089,30	48.000,00				288.333,92	3.807.596,00
1 5 12	CONTRATTI A TERMINE	9.840.000,00	3.329.832,07						64.300,00				1.561.988,68	14.786.216,36
1 5 13	ASSEGNI	7.307.000,00	4.247.775,55											
1 5 14	PROFESSORI A CONTRATTO (art. 32 STATUTO)										1.300,00			
1 5 15	CONTRATTI CON TECNICI (art. 26 DPR 382/80)													
1 5 16	COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI	1.182.000,00	237.803,61											1.419.803,61
1 5 17	SUSSIDI A FAVORE DEL PERSONALE E DELLE LORO FAMIGLIE	26.000,00	46.291,00					15.000,00						87.291,00
1 5 18	FORMAZIONE DEL PERSONALE TECNICO E AMMINISTRATIVO	147.000,00	5.802,73											152.802,73
1 5 19	INTERVENTI SOCIO-CULTURALI A FAVORE DEL PERSONALE (art.3 L.26 1.88 N.23)	35.000,00												35.000,00
1 5 20	COMPENSA VALUTATORI ESTERNI													
1 5 21	INDENNITA' E COMPENSI AI COMPONENTI LE COMMISSIONI DI CONCORSO	280.000,00	41.873,86											321.873,86
1 5 22	SCAMBI CULTURALI E RELAZIONI INTERNAZIONALI	170.000,00	408.609,80		12.600,00		171.350,00		302.800,00		45.394,97		1.674,00	1.112.428,77
1 5 23	EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE E RIMBORSI INAIL	200.000,00	490.141,53											690.141,53
1 5 24	SPESA LEGALI	80.000,00	19.006,38									6.164,29		109.170,67
1 5 25	CONVENZIONI PER L'USO DI STRUTTURE EXTRAUNIVERSIT. (art.27 DPR 382/80)	100.000,00	124.664,20											224.664,20
1 5 26	INTERVENTI PER IL PERSONALE		33.602,23											33.602,23
	<b>TOTALE CATEGORIA 5</b>	<b>212.590.000,00</b>	<b>21.542.773,43</b>	<b>66.070,83</b>	<b>23.875,14</b>		<b>170.875,83</b>	<b>1.177.527,00</b>	<b>425.700,00</b>	<b>-59,52</b>	<b>976.236,72</b>	<b>1.740.535,49</b>	<b>3.064.344,72</b>	<b>241.085.876,24</b>

	Previsione iniziale competenza 2012	C.A. 22.2.2012	C.A. 28.3.2012	Pratica Variazioni (C.A. 24.4.2012)	C.A. 16.5.2012	C.A. 13.6.2012	C.A. 18.7.2012	C.A. 26.09.2012	C.A. 31.10.2012	C.A. 28.11.2012	C.A. 19.12.2012	C.A. 23.01.2013	Previsione assestata competenza 2012
<b>DENOMINAZIONE</b>													
<b>TOTALE TITOLO 1</b>	282.122.000,00	30.308.960,49	487.626,91	373.673,14	-1.877.272,86	381.690,06	1.504.954,30	384.392,00	-33.069,82	1.096.938,12	2.160.109,97	5.084.661,06	292.166.170,66
<b>SPESA DI INVESTIMENTO</b>													
<b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>													
2 1 1 IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	35.000,00	103.099,77											138.099,77
2 1 2 MOBILI E ATTREZZATURE D'UFFICIO	200.000,00												200.000,00
2 1 3 MATERIALE LIBRARIO													
2 1 4													
2 1 5 TRASFERIMENTI AL CENTRO SERVIZI INF. E TEL. DI ATENE		31.934,35		650.000,00	28.009,00		590.329,00						1.302.272,35
<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>	235.000,00	137.094,12		650.000,00	28.009,00		590.329,00						1.640.372,12
<b>SPESA PER ATTIVITA' DIDATTICA</b>													
2 2 1 CONTRIBUTI DIDATTICI	8.827.000,00	146.140,45		4.112,00				137.280,00				137.792,58	9.247.173,03
2 2 2 SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE, CORSI DI PERFEZIONAMENTO E VARIE	2.298.000,00	1.028.928,25			9.374,07		1.720,50	570.638,62		59.549,03	20.800,00	212.697,82	4.165.620,89
2 2 3 FINANZIAMENTI DA AMMINISTRAZ. PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province e Comuni)		358.426,83											358.426,83
2 2 4 FINANZIAMENTI DA ENTI PUBBLICI E PRIVATI		7.732,06											7.732,06
2 2 5 FINANZIAMENTI DA ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI		482.384,89			508.111,03		-30.510,00	206.757,63		591.944,62		20.421,95	1.759.110,02
2 2 6 SERVIZI STUDENTI (150ore, tutorato, orient. attività culturali e sociali e mobilità)	4.375.954,00	4.036.443,12	152.462,00		24.291,01		310.202,91	34.995,70		136.144,00	346.145,00	628.008,88	10.075.084,74
2 2 7													
2 2 8													
2 2 9													
2 2 10													
2 2 11													
2 2 12		213.934,35											213.934,35
2 2 13													
2 2 14													
2 2 15													
2 2 16													
2 2 17													
2 2 18													
2 2 19													
2 2 20													
2 2 21													
<b>TOTALE CATEGORIA 2</b>	35.530.034,00	40.886.204,72	187.742,90	4.112,00	547.934,11		192.375,01	500.753,73	683.866,14	662.897,55	487.152,00	1.005.919,23	50.839.088,09

	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale competenza 2012	C.A. 22.2.2012	C.A. 28.3.2012	Pratica Variazioni (C.A. 24.4.2012)	C.A. 16.5.2012	C.A. 13.6.2012	C.A. 18.7.2012	C.A. 26.09.2012	C.A. 31.10.2012	C.A. 28.11.2012	C.A. 19.12.2012	C.A. 23.01.2013	Previsione assestata competenza 2012
2	SPESA PER RICERCHE E CONSULENZE													
2 3	PROGETTI FINANZIATI DALL'ATENEO	1.000.000,00	66.403,40					269.089,90		100.000,00		144.350,19	4.589.940,26	1.595.490,90
2 3 1	PROGETTI FINANZIATI DAL MIUR		1.922.617,36			1.877.272,86		2.928,96	139.329,80					8.675.639,43
2 3 2	PROGETTI FINANZIATI DA MINISTRI													
2 3 3	PROGETTI FINANZIATI DA AMM/INISTRAZIONI PUBBLICHE LOCALI (Regioni, Province e Comuni)													
2 3 4	PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI		13.833,08											13.833,08
2 3 5	PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI E ASSOCIAZIONI INTERNAZIONALI													
2 3 6	CONTRATTI, CONSULENZE E PRESTAZIONI A PAGAMENTO													
2 3 7	PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ATENEI													
2 3 8	SPESA PER RICERCA FINANZIATE DA ECONOMIE DI GESTIONE													
2 3 9	INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO AGGIORNAMENTO ED	120.000,00	173.776,62							5.000,00	18.000,00		10.427,27	327.202,79
2 3 10	ADDESTRAMENTO, CONNESSI ALLA RICERCA	11.062.000,00	11.693.875,04							1.235.941,59			1.211.864,11	25.203.560,74
2 3 11	BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA POST-DOTTORATO (ART. 4 L. 398/89)													
2 3 12	BORSE DI RICERCA (EX ART. 17 STATUTO)	800.000,00	380.435,94										119.861,16	1.300.297,09
2 3 13	BORSE DI RICERCA (EX ART. 17 STATUTO)	85.000,00	48.000,00											133.000,00
2 3 14	PARTECIPAZIONI CONSORTILI E SOPRAVVENIENZE PASSIVE													
2 3 15	TOTALE CATEGORIA 3	13.187.000,00	14.299.035,34			1.877.272,86		272.018,46	138.329,80	1.340.941,59	18.000,00	144.350,19	5.931.892,79	97.189.044,03
2 4	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI													
2 4 1	ACQUISTO DI BENI IMMOBILIARI													
2 4 2	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINO, TRASFORMAZIONI E RISANAMENTO DI IMMOBILIARI		248.266,06											249.266,06
2 4 3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILIARI	4.096.000,00	8.007.862,05					383.000,00	-10.972,00					13.425.690,05
2 4 4	EDILIZIA GENERALE E DIPARTIMENTALE		15.623,73											15.623,73
2 4 5	EDILIZIA SPORTIVA		17.704,93											17.704,93
2 4 6	SPESA PER PROGETTAZIONI	583.000,00	194.686,42							10.972,00				1.007.758,42
2 4 7	ACCORDI DI PROGRAMMA CON IL MIUR													
2 4 8	TOTALE CATEGORIA 4	4.749.000,00	9.485.148,81			108.900,00		383.000,00		10.000,00				14.716.048,81
2 4 9	TOTALE TITOLO 2	53.651.034,00	34.807.425,99	167.742,00	654.112,00	1.866.172,86	575.943,11	1.417.720,47	639.083,13	2.244.807,73	670.997,85	601.702,19	6.937.812,02	104.384.563,05
3	ESTIMAZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI													
3 1	RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI ED ANTICIPAZIONI													
3 1 1	RIMBORSO DI MUTUI	1.132.000,00												1.132.000,00
3 1 2	RIMBORSO DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	1.054.000,00												1.054.000,00
3 1 3	TOTALE CATEGORIA 1	2.186.000,00												2.186.000,00
3 1 4	TOTALE TITOLO 3	2.186.000,00												2.186.000,00
4	PARTE DI GIRO													
4 1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTE DI GIRO													
4 1 1	RENTUERE ERARIALI	42.500.000,00												42.500.000,00
4 1 2	RENTUERE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	76.800.000,00												76.800.000,00
4 1 3	ASSEGNAZIONE FONDO ECONOMALE	46.000,00												46.000,00
4 1 4	ANTICIPAZIONI	300.000,00												300.000,00
4 1 5	SPESA PER PROGETTI DI RICERCA NAZIONALI													
4 1 6	SPESA PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZIONALI													
4 1 7														
4 1 8														
4 1 9														
4 1 10	PARTE DI GIRO DIVERSE	100.000,00							4.592.816,83	141.708,80	346.991,71		771.149,58	5.952.666,72
4 1 11	DEPOSITI CAUZIONALI								867,15					867,15



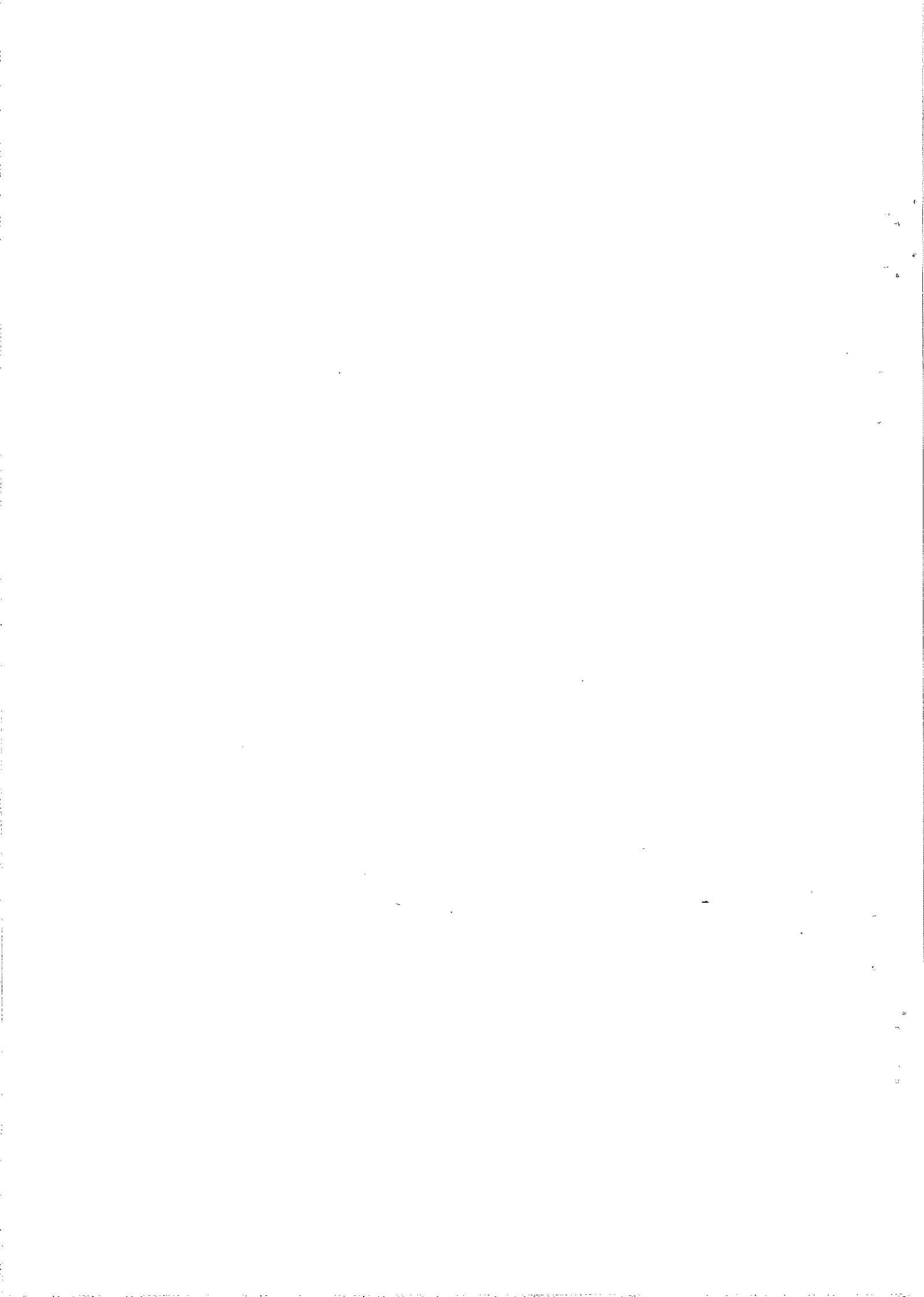
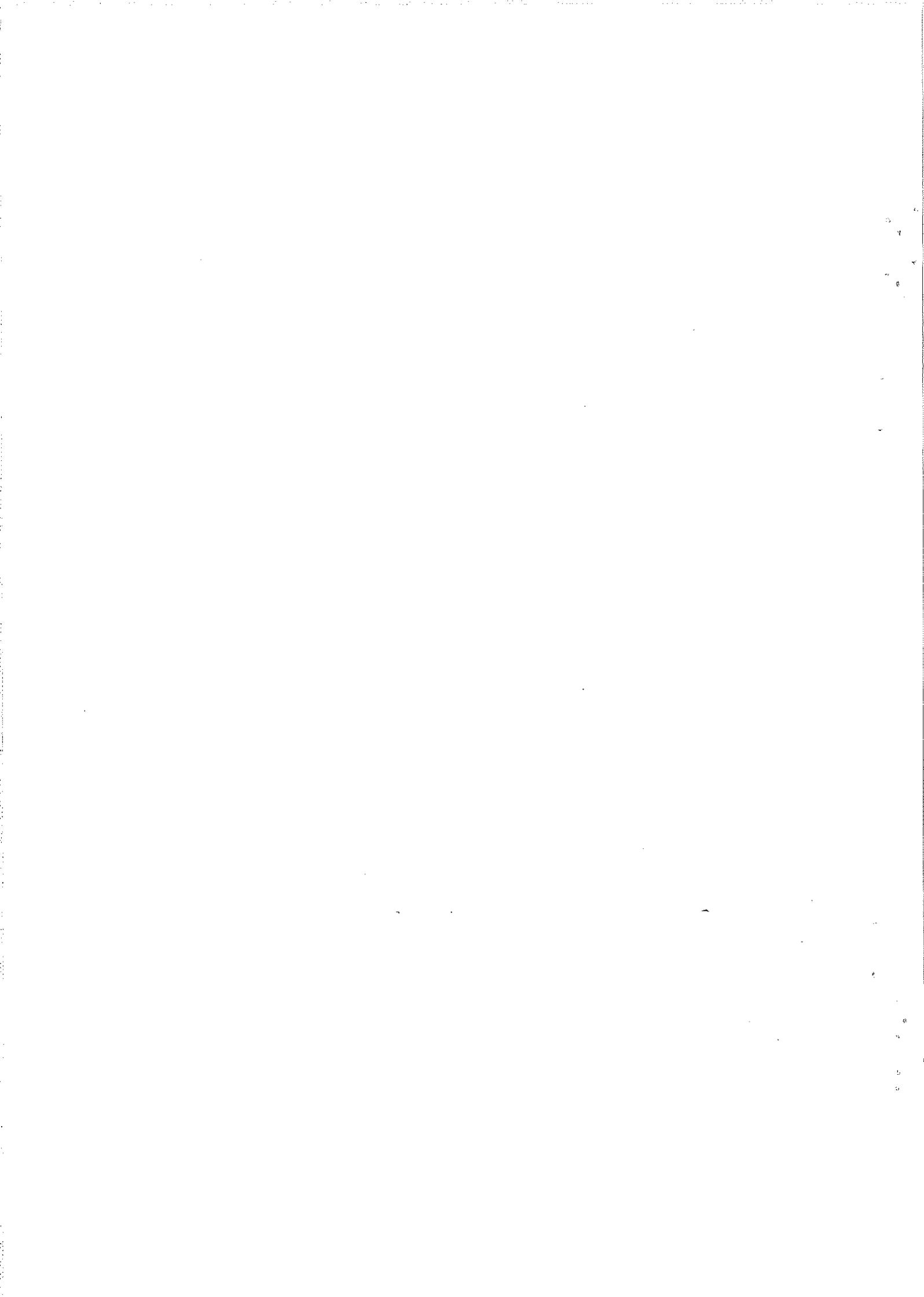
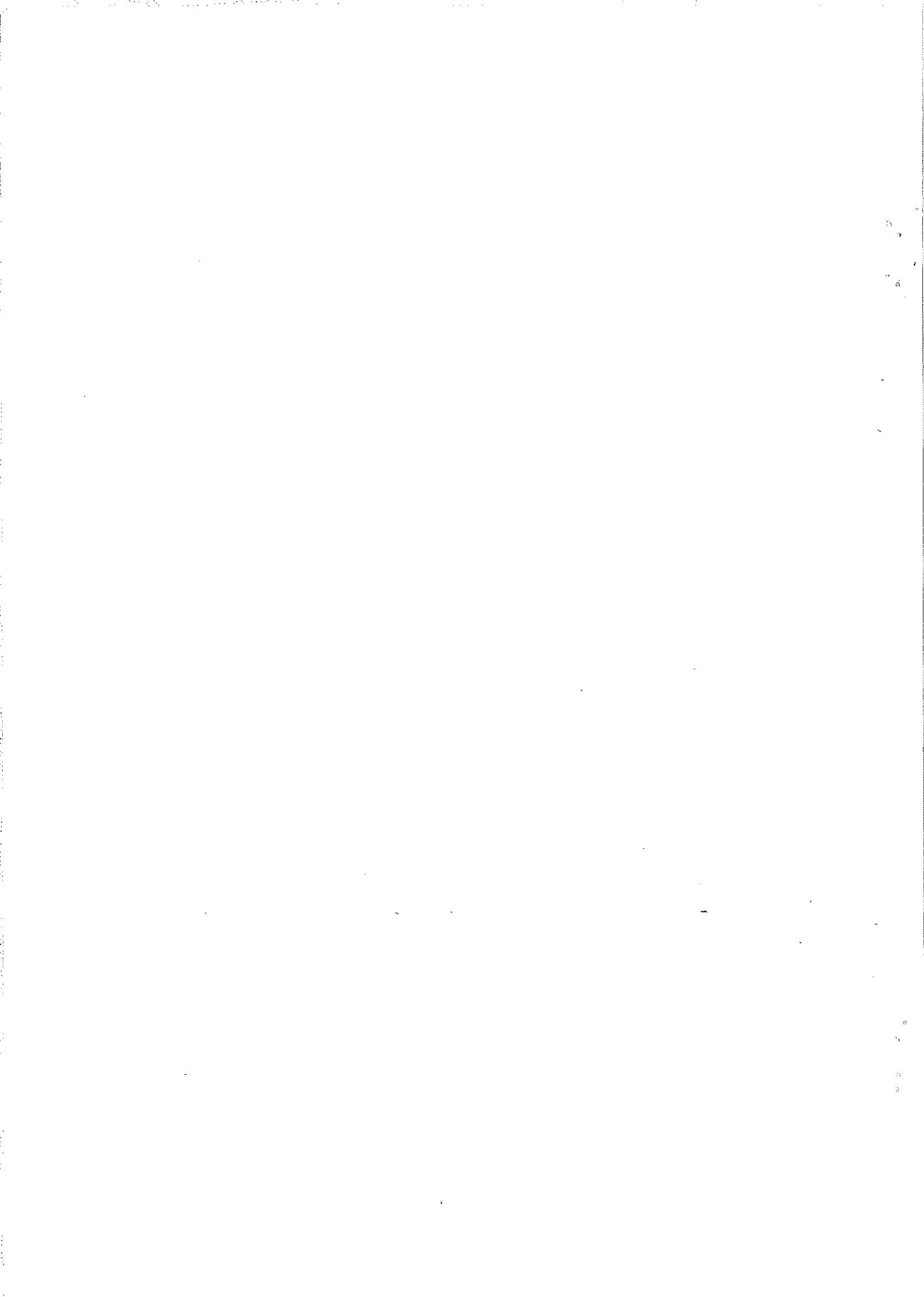


TABELLA RELATIVA ALL'UTILIZZO  
DELL'AVANZO CONTABILE 2011

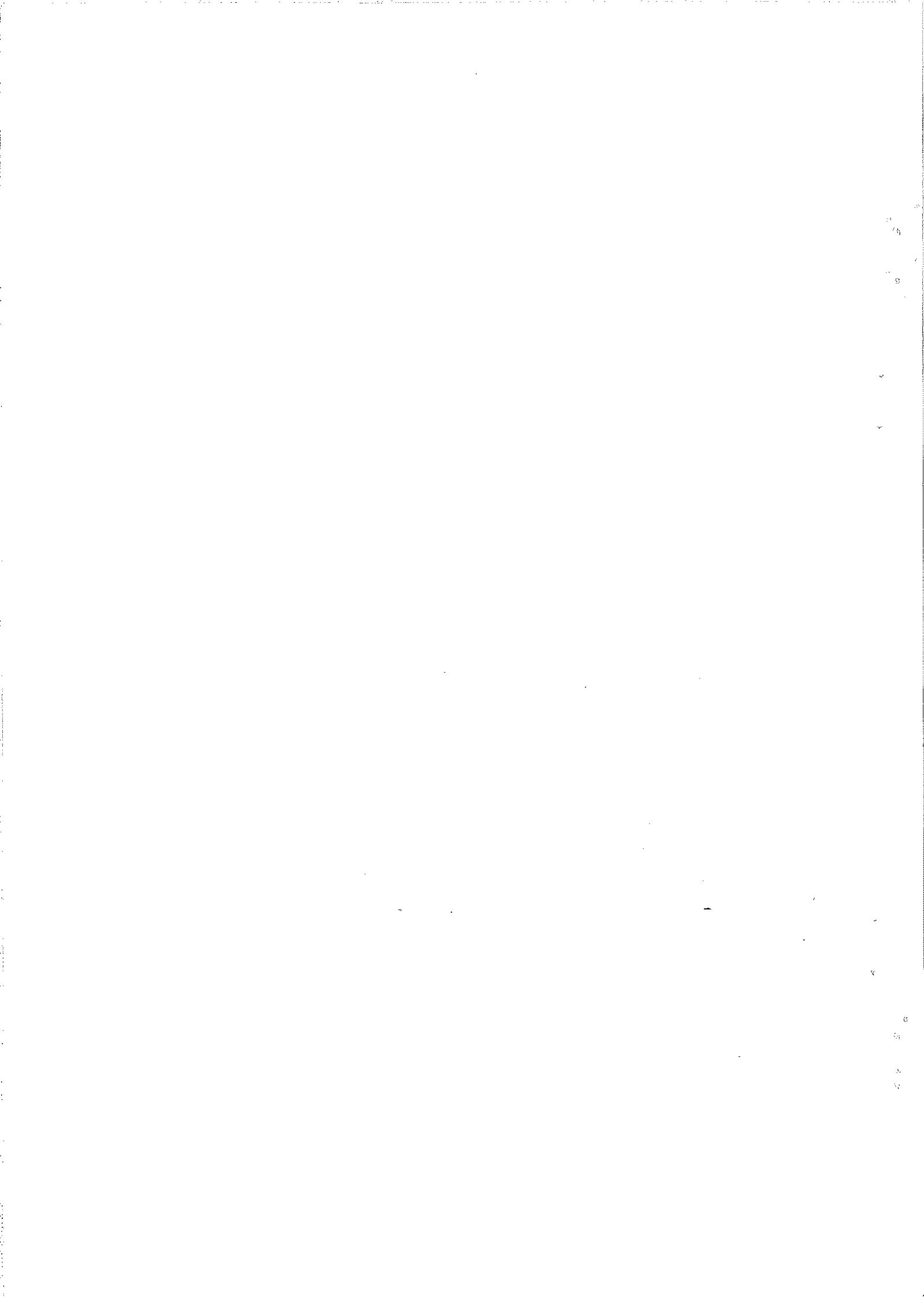


**TABELLA RELATIVA ALL'UTILIZZO DELL'AVANZO 2011**

	<b>AVANZO LIBERO</b>	<b>AVANZO VINCOLATO</b>	<b>AVANZO TOTALE</b>
<b>Avanzo contabile 2011 da Tabella Avanzo Pratica Riaccertamento residui C.A. 28.03.2012</b>	<b>15.295.730,67</b>	<b>65.117.386,47</b>	<b>80.413.117,14</b>
Utilizzo avanzo a pareggio bilancio di previsione 2012	-4.913.845,00		-4.913.845,00
Accantonamento a fondo reiscrizione residui perenti (C.A. 28.03.2012)	-402.444,62		-402.444,62
Riassegnazione economie es. 2011 (C.A. 22.02.2012)		-65.117.386,47	-65.117.386,47
Affidamento incarico verifica su progettazione edificio ex Saiwa (C.A. 16.05.2012)	-108.900,00		-108.900,00
Copertura spese conseguenti a stipula Convenzione tra UNIGE e Fondazione CRUI per l'accesso all'accordo Microsoft Education Alliance Istruzione Superiore (C.A. 13.06.2012)	-28.009,00		-28.009,00
Integrazione contributo di Ateneo a CSBA per acquisto periodici elettronici (C.A. 13.06.2012)	-200.000,00		-200.000,00
Adeguamento previsione FFO 2012 ad assegnazione MIUR (C.A. 18.07.2012)	-2.424.730,00		-2.424.730,00
Finanziamento "Fondo conciliazione" (C.A. 18.07.2012)	-15.000,00		-15.000,00
Finanziamento Gruppo di lavoro su risparmio energetico (C.A. 18.07.2012)	-40.000,00		-40.000,00
Progettazione e realizzazione sito Disaster Recovery (C.A. 18.07.2012)	-895.620,00		-895.620,00
Assegnazione a CSITA per acquisto 3° modulo Catasto-Fiscaltà (C.A. 18.07.2012)	-57.709,00		-57.709,00
Ripristino copertura a seguito erronea cancellazione, nello scorso esercizio, di due impegni di spesa a favore Mediterranea delle Acque (C.A. 26.09.2012)	-228.311,00		-228.311,00
Assegnazione a CSITA budget annuo per gestione Academy Point	-90.000,00		-90.000,00
Finanziamento Progetti di ricerca di Ateneo per incentivazione trasferimento tecnologico (C.A. 28.11.2012)	-100.000,00		-100.000,00
Quote vincolate a copertura cancellazione residui attivi (C.A. 24.04.2012; C.A. 13.06.2012; C.A. 31.10.2012; C.A. 28.11.2012)	-667.230,47		-667.230,47
<b>Totale utilizzi avanzo contabile 2011</b>	<b>-10.171.799,09</b>	<b>-65.117.386,47</b>	<b>-75.289.185,56</b>
<b>Quota avanzo 2011 inutilizzata al 31.12.2012</b>	<b>5.123.931,58</b>	<b>0,00</b>	<b>5.123.931,58</b>



CONSUNTIVO DEL C.U.S.G. DEI FONDI L. 394

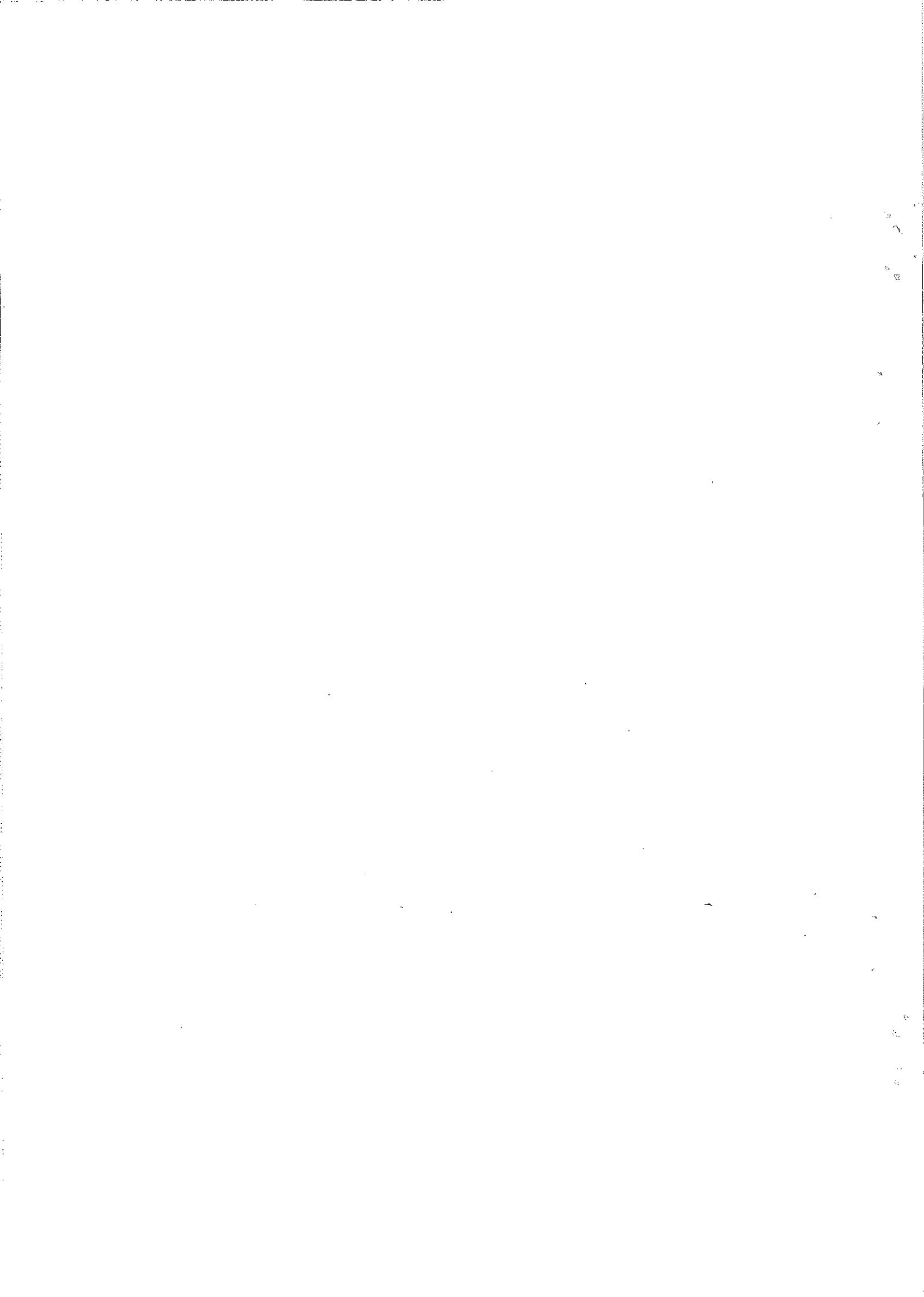


CONSUNTIVO DEI FONDI DI CUI ALLA LEGGE 394 PER IL 2012

cap.1	Spese per la gestione e la manutenzione di impianti sportivi di proprietà o in uso	22.900,71
cap.2	Spese per affitto impianti ed attrezzature sportive e loro funzionamento	2.095,77
cap.3	Acquisto di arredamenti, attrezzature e materiale sportivo	348,48
cap.4	Spese per la realizzazione e/o l'ampliamento e/o l'adattamento e/o il completamento di piccoli impianti sportivi	
cap.5	Spese generali di gestione per l'organizzazione dell'attività sportiva promozionale, iniziazione, perfezionamento e per la partecipazione alle attività agonistiche	8.180,00
cap.6	Spese per il personale tecnico, amministrativo, subalterno ed oneri inerenti	95.327,36
cap.7	Concorso spese C.U.S.I. per la gestione delle attività sportive nazionali ed internazionali	14.315,91
	<b>TOTALE</b>	<b>143.168,23</b>

IL PRESIDENTE  
Ing. Paolo Pinceti





# VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

11  
12

13  
14

15  
16

17  
18

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**  
**RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2012**

**Parere di sintesi**

Il Collegio, che si è insediato l'1 dicembre 2012, ha seguito, nel corso del 2012, l'attività dell'ateneo sia attraverso le prescritte e periodiche verifiche della cassa, l'esame degli atti deliberativi, degli assestamenti, delle variazioni di bilancio e delle scritture contabili e sia mediante la partecipazione, con un proprio rappresentante, alle riunioni del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio ha esaminato il conto consuntivo dell'ateneo e ha predisposto la presente relazione, prevista dall'articolo 18 del Regolamento di contabilità.

Il Collegio da atto che:

- a) la gestione 2012 dell'Università degli Studi di Genova, in base agli atti e provvedimenti esaminati, si è svolta in conformità alle prescrizioni di legge, dello Statuto, dei regolamenti e nel rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- b) i dati riferiti alla gestione di competenza e a quella dei residui corrispondono a quelli desunti dalle scritture contabili e, segnatamente per le riscossioni e i pagamenti, ai dati complessivi rilevati dal tabulato reso dall'istituto tesoriere alla chiusura dell'esercizio 2012.
- c) l'amministrazione ha applicato correttamente le disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica che hanno interessato l'attività gestionale del 2012, provvedendo:
  - al rispetto delle disposizioni previste dall'articolo 6, comma 14, della legge n. 122/2010 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il dato di dettaglio relativo alla verifica del presente limite è inserito nella relazione al bilancio consuntivo consolidato;



- al rispetto delle disposizioni previste dall'articolo 8, comma 1, della legge n. 122/10 e dall'articolo 2, comma 618, della legge n. 244/07 per le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili; il dettaglio di verifica del presente limite è inserito nella tabella n. 12 "Gli altri indicatori" a pag. 34 dell'allegata relazione del Collegio al bilancio consuntivo;
- al rispetto delle disposizioni previste dall'articolo 6, comma 8, della legge n. 122/2010 (spese per relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e rappresentanza), con versamento al Bilancio dello Stato della riduzione di spesa conseguente all'applicazione della norma, e dall'articolo 6, comma 9, della legge n. 122/2010 (spese di sponsorizzazione); il dato di dettaglio relativo alla verifica del presente limite è inserito nella relazione del Collegio dei Revisori al bilancio consuntivo consolidato;
- al rispetto delle disposizioni previste dall'articolo 6, comma 12, della legge n. 122/2010 (spese per missioni), con versamento al Bilancio dello Stato della riduzione di spesa conseguente all'applicazione della norma; il dato di dettaglio relativo alla verifica del presente limite è inserito nella relazione del Collegio dei Revisori al bilancio consuntivo consolidato;
- al rispetto delle disposizioni previste dall'articolo 6, comma 13, della legge n. 122/2010 (spese per formazione), con versamento al Bilancio dello Stato della riduzione di spesa conseguente all'applicazione della norma; il dato di dettaglio relativo alla verifica del presente limite è inserito nella relazione del Collegio dei Revisori al bilancio consuntivo consolidato;
- al rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 27 della legge n. 133/08 (taglia-carta); il dato di dettaglio relativo alla verifica del presente limite è inserito nella relazione del Collegio dei Revisori al bilancio consuntivo consolidato;
- al rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 9, comma 28, del D.L. n. 78 del 31.05.2010 (ex articolo 1, commi 187 e 188, della legge n. 266/05 e smi) (limite per assunzioni di personale a tempo determinato e di co.co.co.); il dettaglio di verifica del presente limite è inserito nella tabella n. 12 "Gli altri indicatori" a pag. 34 della relazione del Collegio al bilancio consuntivo;



- d) l'attività gestionale di cassa dell'ateneo nel 2012 ha comportato un effettivo utilizzo di fabbisogno 2012 pari a circa 189,56 milioni di euro a fronte di un obiettivo di fabbisogno finanziario assegnato dal MIUR, per l'anno in esame, pari a 212 milioni di euro (articolo 1, comma 637, della legge n. 296/06, confermato dall'art. 2, comma 6, della legge n. 191/2009, richiamato dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 14.11.2008, n. 31);
- e) l'incidenza sui "trasferimenti statali correnti" delle entrate contributive studentesche relative ai corsi di laurea e di laurea magistrale, ai fini dei limiti fissati dalla normativa in vigore (articolo 5 del D.P.R. 25 luglio 1997, n. 306 che ha previsto il limite in oggetto pari al 20% e articolo 7 del D.L. 06 luglio 2012, n. 95 che ha ridefinito le modalità di calcolo del limite stesso), è stata pari, nel 2012, al 13,10%; il dettaglio è indicato nella tabella n. 12 "Gli altri indicatori" a pag. 34 della relazione.
- f) il nuovo indicatore per l'applicazione del limite massimo alle spese di personale, previsto dall'art. 5 del D.Lgs. del 29.03.2012, n. 49, e calcolato rapportando le spese complessive di personale di competenza dell'anno di riferimento alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento assegnati nello stesso anno e delle tasse soprattasse e contributi universitari, è stato pari, per il 2012, a 73,38%, entro il limite massimo (80%) fissato dal suddetto decreto. Si precisa che l'indicatore in esame è il risultato della procedura PROPER in attesa di verifica ministeriale. Il dettaglio relativo al presente indice è riportato nella tabella n. 12 "Gli altri indicatori" a pag. 34 della relazione del Collegio al bilancio consuntivo;
- g) l'indice di indebitamento è stato pari, per il 2012, al 1,57%, entro i limiti fissati dalla normativa in vigore (articolo 6, comma 6, del D.Lgs. n. 49/2012); l'indicatore in esame è il risultato della procedura PROPER in attesa di verifica ministeriale. Il dettaglio è indicato nella tabella n. 12 "Gli altri indicatori" a pag. 34 della relazione del Collegio al bilancio consuntivo;

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

ALL'APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2012.



Il conto consuntivo 2012 evidenzia che la gestione di competenza 2012 si è conclusa con un risultato positivo, in termini di avanzo, pari a € 16.464.521,97, determinato dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate. Si rinvia, per una più dettagliata analisi dell'avanzo di competenza, con particolare riferimento alle sue modalità di formazione e alla sua scomposizione tra gestione di parte corrente e gestione in conto capitale, alle osservazioni riportate alle pagg. 27 e 28 dell'allegata Relazione.

Il Collegio rileva che, nel complesso, il risultato di amministrazione, pari a complessivi € 94.742.193,84, ha determinato un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO al 31 dicembre 2012 pari a € 27.890.583,03, il cui incremento rispetto all'esercizio precedente (in cui si era conseguito un avanzo pari a € 15.295.730,67) deriva principalmente sia da maggiori economie sui costi stipendiali del personale strutturato (e su altri costi di personale) sia da avanzzi pregressi inutilizzati.

Si evidenzia che una parte (€ 14.565.265,00) dell'avanzo di amministrazione è stata utilizzata a pareggio del bilancio di previsione 2013.

Si ricorda che anche nell'esercizio in esame si è fatto ricorso all'utilizzo di una parte (€ 4.913.845,00) dell'avanzo 2011 ai fini del pareggio del bilancio di previsione 2012, poi non utilizzata effettivamente.

Si evidenzia altresì che, come meglio precisato alle pagg. 29/30 della presente relazione, l'AVANZO VINCOLATO risulta pari a € 66.851.610,81.

Il Collegio ritiene che gli Organi di Governo dell'ateneo debbano tener conto con particolare attenzione:

- a) dei possibili effetti sugli equilibri finanziari dell'effettiva esigibilità dei residui attivi. In tale prospettiva, appare necessario proseguire la puntuale verifica dei residui attivi già intrapresa negli esercizi precedenti;
- b) dell'incidenza delle mancate riscossioni per le prestazioni fornite da personale universitario al S.S.N.;
- c) della necessità di provvedere alla stipula del protocollo generale d'Intesa con la regione Liguria al fine di addivenire alla formalizzazione della convenzione con

l'Istituto Gaslini (scaduta nel 2007) e alla definizione dei rapporti con IRCCS San Martino - IST e con l'Ospedale Galliera;

- d) dei potenziali rischi derivanti dal contenzioso in corso; si rinvia, al riguardo, alle precisazioni riportate a pag. 23 della relazione del Collegio al bilancio consuntivo.

Il Collegio segnala che i dati relativi alla spesa del personale e alla situazione numerica dello stesso di cui alle tabelle 3 e 4 riportate a pag. 17 e 18 tengono conto dei criteri di determinazione del nuovo indicatore di cui al D.Lgs. n. 49/2012 e quindi comprendono sia il personale a tempo indeterminato che quello a tempo determinato.

Il Collegio prende atto che è stata predisposta la relazione di cui all'articolo 3 quater della legge n. 1/09, concernente i risultati delle attività di ricerca, di formazione e di trasferimento tecnologico, nonché i finanziamenti ottenuti da soggetti pubblici e privati.

Il Collegio invita l'Ateneo, al fine di mantenere nel tempo l'equilibrio di bilancio registrato, in particolare di parte corrente, a valutare attentamente in occasione della deliberazione circa nuovi investimenti, attività o servizi, l'incidenza dei relativi oneri. In particolare, al fine di osservare i nuovi adempimenti, posti dal 2014, dalla Legge rinforzata n. 243/2012 (artt. 3-4-5-13), emanata in attuazione della legge costituzionale n. 1/2012.

Da ultimo il Collegio invita l'Amministrazione a predisporre quanto prima il nuovo Regolamento di contabilità ai sensi dell'art. 7, comma 7, della Legge n. 168/1989 al fine di adeguarlo al nuovo sistema di contabilità economico-patrimoniale e agli ulteriori adempimenti previsti dal D.lgs n. 18/2012.

## Relazione al conto consuntivo 2012

### INDICE

1. PREMESSA	pag. 7
2. IL RENDICONTO FINANZIARIO	pag. 8
2.1 Previsioni e variazioni	pag. 8
2.2 Gestione della competenza	pag. 8
2.3 Rapporti con SSN	pag. 19
2.4 Oneri per contenzioso	pag. 23
2.5 Gestione dei residui	pag. 25
3. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	pag. 27
3.1 Situazione di cassa	pag. 27
3.2 Situazione di competenza	pag. 27
3.3 Situazione amministrativa	pag. 29
4. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE	pag. 29
5. GLI INDICATORI	pag. 30

## 1. PREMESSA

Lo schema del conto consuntivo, trasmesso a questo Collegio il 20 giugno u.s., risulta formato, ai sensi dell'art. 18 del Regolamento di contabilità, dal rendiconto finanziario, dalla situazione amministrativa, comprensiva della situazione di cassa, dalla situazione patrimoniale, dal conto economico, nonché dalle Note di Ragioneria e dalla Relazione illustrativa del Rettore sui risultati generali della gestione (quest'ultima trasmessa il 4 luglio).

Il Collegio prende atto che nell'esercizio in esame si è perfezionata la procedura di acquisto da CINECA del nuovo software di contabilità necessario all'introduzione di un sistema di contabilità economico-patrimoniale e del bilancio unico di ateneo, in conformità a quanto previsto dall'art. 5, comma 4, lett. a) della legge n. 240/2010.

Il Collegio ha, inoltre, verificato che:

### A. PER IL CONTO DEL BILANCIO

- risultano emessi n. 5510 reversali e n. 8390 mandati;
- sulla base di analisi effettuate a campione, come da verbali del precedente Collegio:
  - ✓ i mandati di pagamento esaminati risultano regolari;
  - ✓ le procedure di contabilizzazione delle entrate e delle spese sono risultate conformi alle disposizioni;
  - ✓ è stato rispettato il principio della competenza finanziaria;
  - ✓ è rispettata la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria.
- i responsabili dei servizi hanno provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.

### B. PER IL CONTO DEL PATRIMONIO

- nel conto del patrimonio risultano correttamente rappresentate le attività e le passività, nonché le variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, che ha comportato per talune poste (patrimonio immobiliare, fondo di cassa, residui passivi, residui perenti ai fini amministrativi e mutui/anticipazioni) modifiche incrementative del patrimonio netto, e per altre (patrimonio mobiliare e residui attivi) modifiche decrementative dello stesso.

*At*

**C. PER GLI OBBLIGHI RELATIVI A I.V.A., I.R.A.P., E AI SOSTITUTI  
D'IMPOSTA**

- i controlli effettuati a campione nel corso del 2012 hanno riscontrato che sono stati adempiuti i suddetti obblighi.

**2. IL RENDICONTO FINANZIARIO**

*2.1. Previsioni e variazioni*

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2012 ha subito, nel corso dell'anno, variazioni effettuate con formali delibere del C.d.A., ai sensi dell'art. 12 del Regolamento di contabilità, in ordine alle quali il Collegio ha espresso il proprio parere favorevole.

Le variazioni di bilancio 2012 sono state 15 (nel 2011: 12) di cui 14 apportate con deliberazioni del Consiglio di Amministrazione (nel 2011: 10) e 1 con decreto rettorale sottoposto a ratifica del C.d.A. (nel 2010: 2).

In particolare, le previsioni definitive per l'esercizio 2012 ammontano a 526,85 milioni di euro per la gestione di competenza (nel 2011: 523,96 milioni di euro). Rispetto alle previsioni iniziali, si sono registrate variazioni in aumento nette del 22,4% (nel 2011: + 17,7%). Le principali variazioni alle previsioni sia in entrata che in uscita, e le relative motivazioni, sono state oggetto di adeguata analisi nell'ambito delle Note di Ragioneria.

*2.2. Gestione della competenza*

La gestione di competenza 2012 si è conclusa con un risultato positivo, in termini di avanzo, pari a € 16.464.521,97, determinato dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate (sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente, in cui si era registrato un avanzo di competenza di € 16.732.193,17). Escludendo le partite di giro, rispetto alle previsioni definitive gli accertamenti sono, nel complesso, inferiori per circa € 89.199.000,00, mentre, relativamente all'uscita, gli impegni risultano



complessivamente inferiori per circa € 105.663.000,00; ciò ha contribuito alla determinazione dell'avanzo di competenza di fine esercizio. I suddetti scostamenti, rispetto alle previsioni definitive, sono imputabili in Entrata per € 74.622.000,00 circa a utilizzi dell'avanzo 2011 e per € 14.577.000,00 circa alle motivazioni evidenziate alle pagg. 9/10 della relazione, mentre in Uscita sono riferibili per € 66.761.000,00 circa a riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio 2012 e per € 38.902.000,00 circa alle motivazioni evidenziate alle pagg. 11/12/13 della relazione (cui si fa rinvio).

Le minori entrate accertate rispetto alle previsioni definitive del 2012, al netto delle partite di giro e dell'avanzo 2011, sono pari a circa € 14.577.000,00. Gli scostamenti delle entrate sono principalmente dovuti a:

- *entrate contributive* (- € 2.166.000,00 circa) principalmente riferibili a:
  - ✓ minori trasferimenti a favore di PERFORM da parte di amministrazioni pubbliche locali e di enti pubblici (circa € 540.000,00), a seguito di previsioni di entrata sovrastimate;
  - ✓ minori trasferimenti da enti pubblici e privati e da altre università per il finanziamento di contratti di formazione specialistica (circa € 1.107.000,00), a seguito del minor numero di contratti finanziati rispetto al previsto;
  - ✓ minori trasferimenti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per il finanziamento di contratti di formazione specialistica (circa € 461.000,00), principalmente imputabili all'esigenza di accertare detti finanziamenti, in mancanza di esplicita comunicazione ministeriale di assegnazione, sulla base delle somme erogate dal ministero il cui andamento risulta difficilmente prevedibile da un anno all'altro;
- *poste correttive e compensative di spese correnti* (- € 4.303.000,00 circa), principalmente imputabili a previsioni di entrata sovrastimate riferite a trasferimenti da parte di strutture dipartimentali:
  - 1) sia per corrispettivi e compensi al personale per attività in conto terzi, a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo. Ciò ha comportato lo slittamento all'esercizio 2013 della



contabilizzazione degli accertamenti riferiti a corrispettivi incassati dai dipartimenti nel 2012, non potendo restare in vita al 31.12.2012 "crediti interdipartimentali" (circa € 3.111.000,00);

2) sia per finanziamento di borse di ricerca, a seguito delle modifiche introdotte dalla Legge 30 dicembre 2010, n. 240 (c.d. Legge Gelmini) che ha escluso i "titolari di borse di studio e di ricerca" tra i soggetti che possono partecipare ai gruppi e ai progetti di ricerca, con conseguente riduzione del numero di borse di ricerca bandite dalle strutture dell'Ateneo (circa € 223.000,00);

3) sia per finanziamento di posti aggiunti di personale t.a. a tempo indeterminato a seguito tanto di assunzione in capo all'Ateneo dell'onere inizialmente previsto a carico della struttura decentrata quanto di collocamento in aspettativa del personale (circa € 267.000,00);

- *trasferimenti dal Servizio Sanitario Nazionale per convenzioni* (- € 3.326.000,00 circa), principalmente imputabili a minori rimborsi da strutture del S.S.N. di indennità varie a favore del personale convenzionato a seguito di una sovrastima della previsione, riguardando la stessa anche componenti variabili di retribuzione;
- *entrate per ricerche e consulenze* (- € 4.230.000,00 circa), riferibili a:
  - ✓ mancata assegnazione di un contributo da parte di FILSE S.p.a. per la realizzazione di un impianto solare termico presso la clinica chirurgica, per la produzione di acqua calda sanitaria per edifici ove è svolta attività assistenziale (circa € 227.000,00);
  - ✓ minori trasferimenti da strutture dipartimentali per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca, principalmente dovuti alla riconduzione ad anno degli importi accertati per le borse triennali XXVII ciclo attivate nell'esercizio in esame, a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo, con conseguente slittamento agli esercizi successivi della contabilizzazione degli accertamenti riferiti alle ulteriori annualità di dette borse, non potendo restare in vita al 31.12.2012 "crediti interdipartimentali" (circa € 4.003.000,00).



Le minori spese impegnate rispetto alle previsioni definitive, al netto delle partite di giro e delle riassegnazioni all'esercizio 2013 di economie di spesa dell'esercizio in esame, sono pari a circa € 38.902.000,00 e risultano imputabili per circa € 14.577.000,00 a minori entrate accertate e per circa € 24.325.000,00 a previsioni di spesa sovrastimate principalmente riferibili alle motivazioni di seguito indicate :

- minori stipendi al personale docente (circa € 868.000,00) a seguito di cessazioni 2011 (6) e 2012(11) non previste;
- minori stipendi al personale ricercatore a tempo indeterminato (circa € 3.275.000,00) e determinato (circa € 2.351.000,00) e al personale tecnico amministrativo (circa € 1.673.000,00) imputabili al fatto che nel corso del 2012 non si sono potute realizzare tutte le assunzioni previste a causa della tardiva assegnazione del contingente assunzionale (PROPER) per il 2012 da parte del MIUR;
- minori stipendi dei collaboratori ed esperti linguistici (circa € 355.000,00), imputabili al fatto che, a causa del contenzioso in corso, la previsione iniziale teneva conto dell'adeguamento dello stipendio dei C.E.L. a quello dei ricercatori a tempo definito, come richiesto dai ricorrenti, circostanza poi non verificatasi;
- minori compensi ad assegnisti (circa € 469.000,00) imputabili allo slittamento dell'attivazione dei contratti del Contingente 2012 dal mese di settembre, inizialmente previsto, in parte al mese di dicembre e principalmente al 2013;
- minor costo del personale con contratto di somministrazione lavoro (personale interinale) (circa € 428.000,00) principalmente imputabile al fatto che, dal 06.07.2012, non è più stato prorogato alcun contratto a seguito della conclusione, in tale data, del rapporto con l'Agenzia Temporary spa e della conseguente indizione di una procedura aperta, ad oggi ancora in via di definizione, per l'aggiudicazione del servizio di somministrazione di lavoro a tempo determinato;
- minor costo del personale assunto a tempo determinato (circa € 600.000,00) a seguito della mancata attivazione di 20 nuove assunzioni previste a bilancio 2012 e poi non concretizzatesi, avendo l'Amministrazione provveduto, a dicembre 2012, al reclutamento di 21 unità a tempo indeterminato;
- minore onere per contratti con docenti prepensionati (circa € 1.476.000,00);

- minori spese per “servizi studenti” (circa € 899.000,00), con particolare riferimento:
  - 1) alle attività di mobilità studenti all'estero (circa € 491.000,00 riferiti in particolare alle minori spese a carico dell'Ateneo per borse Erasmus grazie ai maggiori finanziamenti Erasmus assegnati e alla contrazione delle mensilità di soggiorno all'estero effettuate dagli studenti);
  - 2) alle attività di orientamento (circa € 121.000,00 riferiti in particolare a minori occorrenze per attività di orientamento in entrata a seguito di una revisione della programmazione di dette attività);
- minori spese relative alla manutenzione straordinaria di beni immobili strumentali (circa € 612.000,00), principalmente imputabili alla mancata realizzazione di tutte le attività programmate per effetto del rallentamento nell'esecuzione delle stesse a seguito sia degli eventi che hanno richiesto attività straordinarie di sopralluogo, perizie e realizzazione di opere manutentiva urgenti anche se non programmate, sia delle modifiche normative connesse all'applicazione del regolamento del codice degli appalti, che ha innovato molto anche le norme che disciplinano la progettazione e la verifica dei progetti;
- *minori spese di funzionamento, spese per acquisto di beni e servizi, oneri finanziari e tributari* (circa € 3.109.000,00);
- *minor rimborso di mutui* (circa € 672.000,00) a seguito della rimodulazione dei piani di ammortamento stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti;
- *stanziamenti relativi al Fondo di riserva non utilizzato* (circa € 5.674.000,00); detto importo si riferisce:
  - 1) per ca. € 526.000,00 al fondo di riserva libero, che contribuisce alla formazione dell'avanzo disponibile 2012;
  - 2) per ca. € 4.148.000,00 a risorse accantonate nel 2012 e destinate a coprire gli stanziamenti di apertura 2013 di alcune poste (fondo reiscrizione residui perenti e fondo ricorsi in atto) dello stato patrimoniale da redigere in conformità ai nuovi criteri informativi del sistema contabile economico/patrimoniale adottato dall'Università di Genova dal 01.01.2013;
  - 3) per ca. € 1.000.000,00 allo stanziamento relativo al credito rilevato nei confronti di un ex dipendente in esecuzione di sentenza di condanna della

*Al*

Corte dei Conti, prudenzialmente accantonato in fondo di riserva vincolato, (non riassegnato al 2013 in quanto il relativo rischio di recupero risulta coperto dall'accantonamento a fondo svalutazione crediti previsto a bilancio 2013);

- somme accantonate e non riassegnate all'esercizio 2013 (circa € 1.644.000,00) a fronte di riduzioni di crediti accertati in esercizi precedenti (residui attivi) nei confronti di enti e di strutture dipartimentali per il finanziamento di assegni di ricerca e di borse di dottorato di ricerca, a seguito di rinuncia anticipata dei fruitori.

TABELLA N.1 - La gestione di competenza: le entrate 2011-2012

ENTRATE		ACCERTAMENTI		RISCOSSIONI	
		2012	2011	2012	2011
<b>TIT. 1</b>	<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>				
CAT.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE	68.392.246,97	61.763.309,65	66.368.219,26	58.981.869,31
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>68.392.246,97</b>	<b>61.763.309,65</b>	<b>66.368.219,26</b>	<b>58.981.869,31</b>
<b>TIT. 2</b>	<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI</b>				
CAT.1	TRASFERIMENTI PER FUNZIONAMENTO	184.567.732,00	183.641.129,00	181.241.672,00	182.245.382,57
CAT.2	RENDITE PATRIMONIALI	335.522,47	798.997,83	289.080,95	563.708,43
CAT.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	27.252.759,01	28.641.054,99	25.509.670,64	16.897.147,99
CAT.4	ALTRE ENTRATE	76.903,83	474.633,17	76.903,83	448.954,82
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>212.232.917,31</b>	<b>213.553.814,99</b>	<b>207.097.307,42</b>	<b>200.153.193,81</b>
<b>TIT. 3</b>	<b>ENTRATE DIVERSE</b>				
CAT.1	DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE PER CONVENZIONI	14.871.205,91	15.608.754,36	3.354.693,47	3.679.667,28
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>14.871.205,91</b>	<b>15.608.754,36</b>	<b>3.354.693,47</b>	<b>3.679.667,28</b>
<b>TIT. 4</b>	<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>				
CAT.1	ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE E BENI MOBILI	-	50,00	-	50,00
CAT.2	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-
	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>

TIT. 5		ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
CAT.1	ENTRATE PER RICERCHE E CONSULENZE	13.020.717,73	19.111.113,96	12.151.773,48	14.432.770,48
CAT.2	ALTRI TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE	1.021.225,00	1.964.408,00	1.021.225,00	1.964.408,00
TOTALE TITOLO 5		14.041.942,73	21.075.521,96	13.172.998,48	16.397.178,48
TIT. 6		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI			
CAT.1	ACCENSIONI DI MUTUI E PRESTITI	-	4.392.936,66	-	-
TOTALE TITOLO 6		-	4.392.936,66	-	-
TIT. 7		PARTITE DI GIRO			
CAT.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	121.026.355,58	118.536.153,95	120.968.648,43	118.172.289,00
TOTALE TITOLO 7		121.026.355,58	118.536.153,95	120.968.648,43	118.172.289,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE		430.564.668,50	434.028.640,67	410.961.867,06	397.364.257,89

TABELLA N.1 - La gestione di competenza: le spese 2011-2012

SPESE		IMPEGNI		PAGAMENTI	
		2012	2011	2012	2011
TIT. 1		SPESE DI FUNZIONAMENTO			
CAT.1	SPESE DI FUNZIONAMENTO	9.858.143,33	11.081.823,39	9.854.318,61	7.606.786,02
CAT.2	ACQUISTO BENI E SERVIZI	20.875.224,61	21.222.814,01	14.499.382,81	13.884.150,92
CAT.3	ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	3.605.570,70	3.507.028,07	3.543.273,70	3.486.457,84
CAT.4	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.383.100,64	1.048.930,59	2.085.875,42	881.134,85
CAT.5	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI ED ONERI CONNESSI	203.041.542,86	208.253.292,02	202.395.052,67	204.744.508,12
TOTALE TITOLO 1		239.741.582,16	243.093.888,08	232.377.803,11	230.303.037,55
TIT. 2		SPESE DI INVESTIMENTO			
CAT.1	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.376.627,98	626.206,91	1.301.429,02	331.572,29
CAT.2	SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA	31.201.017,88	33.019.717,14	30.619.218,84	31.382.484,97
CAT.3	SPESE PER RICERCHE E CONSULENZE	16.240.197,74	18.031.154,86	18.207.055,84	13.719.120,93
CAT.4	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	2.998.253,36	1.464.701,88	2.377.837,02	701.055,14
TOTALE TITOLO 2		61.816.098,96	53.141.780,89	50.505.540,72	46.134.233,33
TIT. 3		ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI			
CAT.1	RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	1.514.111,83	3.424.524,78	1.514.111,83	3.424.524,78
TOTALE TITOLO 3		1.514.111,83	3.424.524,78	1.514.111,83	3.424.524,78
TIT. 4		PARTITE DI GIRO			
CAT.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	121.026.355,58	118.536.153,95	120.778.773,02	118.199.751,92
TOTALE TITOLO 4		121.026.355,58	118.536.153,95	120.778.773,02	118.199.751,92
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE		414.100.146,53	418.196.347,40	405.176.328,66	398.061.547,58

Risultato di competenza	16.464.521,97	16.732.193,17
-------------------------	---------------	---------------

*Al*

Gli accertamenti dell'esercizio 2012, al netto delle partite di giro, registrano, rispetto a quelli del 2011, una diminuzione complessiva netta del 2,2% (- € 6.854.073,70); analogamente gli impegni dell'esercizio 2012, al netto delle partite di giro, registrano, rispetto a quelli del 2011, una diminuzione complessiva netta del 2,2 % (- € 6.586.402,50). Le motivazioni dei suddetti scostamenti sono state dettagliatamente analizzate nelle Note di Ragioneria.

Il contributo ordinario di funzionamento assegnato dal Ministero per l'anno 2012 è stato pari a € 183.018.103,00, con un decremento del 0,47% rispetto al 2011 (per omogeneità di raffronto incrementato di 2,7 milioni di euro relativi ad assegnazione per reclutamento ricercatori che, solo dal 2012, è inclusa dal MIUR nel FFO) e del 0,98% rispetto alle previsioni 2012 (tabella n. 2).

TABELLA N. 2 – Il fondo per il funzionamento ordinario (FFO) per il 2012  
(Decreto Ministeriale 16 aprile 2012 n. 71)

Assegnazioni 2012	
Interventi quota base (Art. 1 D.M.)	148.409.408
Completamento oneri di cofinanziamento mobilità (Art. 2 D.M.)	297.980
Qualità Domanda (art. 3 D.M.)	3.489.358
Qualità Risultati (art. 3 D.M.)	3.398.608
Qualità Ricerca Scientifica (Art. 3 D.M.)	18.725.699
Interventi perequativi ex art.11, c.1, L. 240/10 (Art. 4 D.M.)	2.824.019
Interventi a favore degli studenti di cui alla L. 17/99 e L. 170/10 (Art. 8 D.M.)	167.030
Interventi di incentivazione a sostegno delle attività connesse al Piano Lauree Scientifiche (Art. 10 D.M.)	27.304
Interventi per consolidamento piano straordinario per chiamate professori di II fascia (Art. 12 D.M.)	2.541.978
Interventi per piano straordinario 2012-2013 (anno 2012) per chiamate professori di II fascia (Art. 12 D.M.)	354.760
Interventi per reclutamento ricercatori ex L. 296/2006 e L. 359/2003 (Art. 12 D.M.)	2.712.220
Interventi per programma rientro cervelli (Art. 12 D.M.)	8.427
Interventi per integrazione indennità INPS per periodo astensione obbligatoria per maternità assegnisti (Art. 12 D.M.)	61.312
<b>Totale FFO 2012</b>	<b>183.018.103</b>

In particolare, per il 2012 è stata inizialmente prevista l'attribuzione a ciascuna università di una quota base in proporzione al relativo peso sul totale delle assegnazioni del FFO riferite alla somma algebrica delle seguenti voci:

- ✓ Quota base 2011;
- ✓ Intervento perequativo 2011 di cui all'art. 11 comma 1 della Legge n. 240/2010;
- ✓ Ulteriori interventi consolidabili compresa la mobilità dei docenti universitari e le chiamate dirette.

Ad integrazione di tale assegnazione, sono stati disposti ulteriori interventi finanziari, tra cui rivestono particolare rilievo:

- ✓ l'assegnazione di una quota premiale (art.3), finalizzata a promuovere e sostenere l'incremento qualitativo delle attività delle università e a migliorare l'efficacia e l'efficienza nell'utilizzo delle risorse; detta quota è ripartita prendendo in considerazione sia la qualità dell'offerta formativa e i risultati dei processi formativi sia la qualità della ricerca scientifica (articolo 2 della Legge 9 gennaio 2009 n. 1);
- ✓ l'assegnazione di una quota a fini perequativi (art.4), pari almeno all'1,5% del FFO, allo scopo di accelerare il processo di riequilibrio delle Università statali e tenuto conto della primaria esigenza di assicurare la copertura delle spese fisse di personale di ruolo entro i limiti della normativa vigente (art. 11, comma 1, Legge 30 dicembre 2010, n. 240); detta quota è destinata ad essere ripartita "tra le università che, sulla base delle differenze percentuali del valore del fondo di finanziamento ordinario consolidato del 2011, presentino una situazione di sottofinanziamento superiore al 5 per cento rispetto al modello per la ripartizione teorica del fondo di finanziamento ordinario elaborato dai competenti organismi di valutazione del sistema universitario";
- ✓ l'assegnazione di una quota destinata al consolidamento del piano straordinario per le chiamate di professori di II fascia finanziate nell'esercizio 2011;
- ✓ l'assegnazione di una quota destinata al consolidamento dei finanziamenti finalizzati ad assunzioni di ricercatori ai sensi della Legge n. 296/2006 e della Legge n. 350/2003. Si precisa che detta quota, ammontante per l'Ateneo a



complessivi € 2.712.220,00 (fino all'esercizio 2011, rilasciata come assegnazione ad hoc) è stata inserita, dal 2012, in apposita voce del FFO (in quanto procedure di reclutamento autorizzate dalle norme prima citate si considerano concluse);

- ✓ l'assegnazione della quota 2012 del piano straordinario 2012-2013 per le chiamate di professori di II fascia.

L'assegnazione di FFO 2012 deve peraltro considerarsi provvisoria, avendo il MIUR fatto riserva di successive comunicazioni per le restanti quote previste dal citato decreto n. 71/2012, tra cui rientrano le "assegnazioni per obbligazioni assunte nei progressi esercizi e per interventi specifici (quota parte)", le "chiamate dirette nei ruoli dei docenti di studiosi ed esperti stranieri o italiani impegnati all'estero", gli "interventi previsti da disposizioni legislative (quota parte).

Per quanto concerne, in particolare, il personale dell'ateneo, vengono di seguito riportate due tabelle relative alle spese per assegni fissi e alla situazione numerica.

TABELLA N. 3 - Il costo del personale di ruolo 2012

Ruolo	Costo annuo 2012	Costo annuo 2011	Differenza assoluta	Differenza %
Ordinari	47.084.691,00	50.278.708,00	-3.194.017,00	-6,35%
Associati	34.322.248,00	36.679.886,00	-2.357.638,00	-6,43%
Ricercatori	30.035.618,00	31.954.153,00	-1.918.534,00	-6,00%
Assistenti ad esaurimento	86.541,00	231.636,00	-145.095,00	-62,64%
Personale T/A (compreso collaboratori ed esperti linguistici)	47.498.914,00	47.227.331,00	271.583,00	0,58%
Ricercatori a tempo determinato	2.159.071,00	1.262.786,00	896.285,00	70,98%
Personale T/A a tempo determinato (compreso lettori di scambio)	510.800,00	506.626,00	4.174,00	0,82%
Totale spese e assegni (compresi oneri a carico Amm.ne)	161.697.884,00	168.141.126,00	-6.443.242,00	-3,83%

La riduzione della spesa stipendiale di tutto il personale di ruolo, verificatasi nel 2012 rispetto al 2011 e pari a circa 7,4 milioni di euro, è ascrivibile esclusivamente alla dinamica della spesa relativa al personale docente e in particolare agli effetti derivanti dalle cessazioni dello stesso personale avvenute nel 2011 (pari a 118 unità), sia per raggiunti limiti di età che per adesione alle manovre di contenimento della spesa

deliberate dagli Organi di Governo a partire da fine 2008. Infatti, poiché la maggior parte dei pensionamenti 2011 ha avuto decorrenza 1/11/2011, la conseguente riduzione di spesa in ragione d'anno si è verificata nell'esercizio 2012.

Con riferimento al personale non di ruolo (ricercatore e personale tecnico-amministrativo a tempo determinato), l'incremento di spesa, pari a circa 900.000 euro, è quasi totalmente ascrivibile all'assunzione di ricercatori.

TABELLA N. 4 – Il personale 2011-2012

Fascia di docenza	31.12.2011	Diminuzioni	Aumenti	31.12.2012
Professore I fascia tempo pieno	372	28	1	345
Professore I fascia tempo definito	23	4	2	21
Professore II fascia tempo pieno	389	24	16	381
Professore II fascia tempo definito	20		3	23
Ricercatore confermato tempo pieno	365	16	20	369
Ricercatore confermato tempo def.	31	5	1	27
Ricercatore non confermato	137	23	19	133
Ricercatore tempo determinato	32	2	43	73
Assistente ruolo Esaurimento	1			1
<b>Totale Personale docente</b>	<b>1370</b>	<b>102</b>	<b>105</b>	<b>1373</b>

	31.12.2011	Diminuzioni	Aumenti	31.12.2012
Totale collaboratori ed esperti linguistici	20	1		19
Totale fettori di scambio	4			4

Personale tecnico amministrativo	31.12.2011	Diminuzioni	Aumenti	31.12.2012
Direttore generale	1			1
Dirigente	4		5	9
Dirigente tempo determinato	2	2		0
Personale TA categoria EP	70	7		63
Personale TA categoria D	376	9	3	370
Personale TA categoria C	824	23	3	804
Personale TA categoria B	159	6	27	180
Personale TA tempo determinato	5	7	7	5
<b>Totale Personale TA</b>	<b>1441</b>	<b>54</b>	<b>45</b>	<b>1432</b>

<b>TOTALE PERSONALE</b>	<b>2835</b>	<b>157</b>	<b>150</b>	<b>2828</b>
-------------------------	-------------	------------	------------	-------------

In merito alle variazioni che hanno interessato la consistenza numerica del personale docente si osserva che:

- il decremento numerico del personale di ruolo è conseguente a 69 cessazioni effettive verificatesi nel corso dell'anno a fronte di 31 assunzioni effettive;

- l'incremento numerico del personale ricercatore a tempo determinato è conseguente a 43 assunzioni a fronte di 2 cessazioni in linea con le disposizioni normative vigenti per le Università.

In merito alle variazioni che hanno interessato la consistenza numerica del personale tecnico-amministrativo si osserva che:

- il personale di ruolo si è ridotto a seguito di 42 cessazioni e 33 assunzioni dall'esterno;
- il personale a tempo determinato è rimasto invariato essendo cessate un numero di unità pari a quelle assunte nell'anno.

### *2.3. Rapporti con il SSN*

Per quanto riguarda i rapporti tra l'Ateneo e il S.S.N., si rileva come, nell'esercizio finanziario 2012, si sia data attuazione alla Legge Regionale del 1 Marzo 2011, n° 2, entrata in vigore il 3 Marzo 2011, in sostituzione del Capo V del Titolo II della precedente Legge n° 41/2006 e s.m.i., la quale prevede la costituzione di un nuovo soggetto giuridico denominato "IRCCS Azienda Ospedaliero Universitaria San Martino – IST Istituto Nazionale per la Ricerca sul Cancro" fissandone l'effettiva costituzione, ed il conseguente avvio, dalla data del riconoscimento di istituto scientifico disposto con decreto del Ministro della Salute d'intesa con il Presidente delle Regione. Il nuovo soggetto è stato riconosciuto Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, con decorrenza 1 Settembre 2011, con Decreto del Ministero della Salute, emanato in data 12.08.2011 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n° 203 del 01.09.2011.

Conseguentemente Università ed IRCCS, nell'anno in esame, hanno avviato le attività di studio e confronto finalizzate alla stesura del "Regolamento di organizzazione e funzionamento" del nuovo soggetto giuridico. Nelle more della definizione del nuovo Protocollo Generale di Intesa Regione Liguria / Università degli Studi di Genova e del relativo Accordo attuativo, in data 27.12.2011, le Parti hanno ritenuto opportuno approvare un documento recante i contenuti principali, considerati improcrastinabili per garantire la funzionalità del nuovo Istituto (previo parere favorevole, espresso dalla Regione Liguria con nota prot. n° 172715 del 14.12.2011, all'approvazione di un documento anticipatorio del Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'IRCCS).



In tale Atto di intesa le Parti hanno convenuto di provvedere ad una elencazione delle Strutture Complesse e Semplici Dipartimentali, proprie della Facoltà di Medicina e Chirurgia (ora Scuola di Scienze Mediche e Farmaceutiche) e/o a direzione universitaria, nonché alla definizione dell'articolazione dei DAI – Dipartimenti ad Attività Integrata dell'IRCCS. In altri termini, si è provveduto alla definizione di un assetto istituzionale a carattere transitorio del nuovo Istituto, quindi suscettibile ad ulteriori e successive valutazioni e modifiche, ad avvenuta approvazione del nuovo Protocollo Generale d'Intesa.

Tale documento è stato adottato dall'IRCCS con deliberazione n°1 del 13.01.2012 e dall'Università con deliberazioni, rispettivamente del Consiglio di Amministrazione e del Senato Accademico, assunte nella seduta del 31.01.2012 .

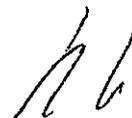
In data 18.05.2012, la Regione Liguria, con deliberazione della Giunta Regionale n°601/2012, ha preso atto del Documento organizzativo anticipatorio del Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'IRCCS.

In data 28.05.2012, è stato sottoscritto dalle Parti (IRCCS/Università), l'atto aziendale di intesa avente ad oggetto la nomina dei Direttori dei sei DAI - Dipartimenti ad Attività Integrata dell'IRCCS.

Infine, nell'ambito del processo bilaterale di studio e stesura del nuovo Protocollo Generale di Intesa Regione/Università, la Giunta Regionale, con propria deliberazione del 21.12.2012, n°38, ha proposto al Consiglio Regionale l'adozione di uno specifico schema di P.G.I., affinché costituisse un ulteriore riferimento utile alle Parti per lo studio, lo sviluppo e la redazione consensuale del testo definitivo del nuovo Protocollo e del successivo accordo attuativo.

Nelle more della definizione del nuovo PGI, si rileva che al 31.12.2012 risultano in essere le seguenti convenzioni con altre strutture del Servizio Sanitario Nazionale:

- Convenzione con IRCCS Gaslini: scaduta il 12.09.2007 (in regime di proroga);
- Convenzione con E.O. Ospedali Galliera: sottoscritta il 15.09.2010 e in vigore fino alla sottoscrizione della nuova convenzione attuativa che verrà stipulata a seguito del rinnovo del Protocollo Generale d'Intesa Regione/Università.



I rapporti finanziari che legano l'università con le strutture del S.S.N., comportano il rimborso, da parte delle stesse, di compensi e indennità varie erogate dall'ateneo al personale universitario convenzionato, nonché il rimborso di "spese di manutenzione e somministrazione" sostenute dall'ateneo presso dette strutture, come sintetizzato nelle tabelle 5 e 6.

TABELLA N. 5 - I rimborsi da strutture del S.S.N. 2011-2012

	Accertamenti 2012	Accertamenti 2011	Differenza	Incassi 2012	Incassi 2011	Differenza
Rimborsi per indennità equiparativa, lavoro straordinario ed altre indennità	9.308.767,03	9.197.301,21	111.466,82	321.294,63	456.881,94	-135.587,31
Rimborsi per prestazioni accessorie e aggiuntive del personale convenzionato	3.277.438,88	3.296.453,15	-19.014,27	3.033.398,84	3.222.785,35	-189.386,51
Rimborsi per spese di manutenzione e somministrazione (1)	2.285.000,00	2.944.395,44	-659.395,44	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RIMBORSI</b>	<b>14.871.205,91</b>	<b>15.438.149,80</b>	<b>-566.943,89</b>	<b>3.354.693,47</b>	<b>3.679.667,29</b>	<b>-324.973,82</b>

(1) L'importo accertato nel 2012, essendo ancora in fase di completamento la relativa rendicontazione, corrisponde alla previsione di bilancio.

TABELLA N. 6 - Le spese oggetto di rimborso da strutture del S.S.N. 2011-2012

	Spese 2012	Spese 2011	Differenza	Pagamenti 2012	Pagamenti 2011	Differenza
Compensi al personale universitario convenzionato per indennità equiparativa, lavoro straordinario ed altre indennità (1)	9.122.408,69	9.224.852,94	-102.444,25	9.122.408,69	9.224.852,94	-102.444,25
Compensi al personale universitario convenzionato per prestazioni accessorie ed aggiuntive (1)	3.314.074,38	3.265.665,92	48.408,46	3.314.074,38	3.265.665,92	48.408,46
Spese di manutenzione e somministrazione (2)	2.285.000,00	2.944.395,44	-659.395,44	2.285.000,00	2.944.395,44	-659.395,44
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>14.721.483,07</b>	<b>15.434.914,30</b>	<b>-713.431,23</b>	<b>14.721.483,07</b>	<b>15.434.914,30</b>	<b>-713.431,23</b>

(1) Le "spese" indicate si riferiscono agli importi impegnati nell'esercizio di riferimento.

(2) Le "spese" indicate si riferiscono agli importi rendicontati per l'esercizio di riferimento. L'importo relativo al 2012, essendo ancora in fase di completamento la relativa rendicontazione, corrisponde alla previsione di bilancio.

Il Collegio prende atto che, al momento attuale, non è ancora disponibile la puntuale rendicontazione delle spese di manutenzione sostenute nel 2012 presso le strutture del S.S.N., per le quali spetta il rimborso a favore dell'Ateneo. Il Collegio chiede che tale rendicontazione sia predisposta più tempestivamente al fine di ottenere tale rimborso.

In merito alla mancanza di pareggio tra entrate e spese, nei rapporti con le strutture del S.S.N., si rileva che relativamente alle spese di manutenzione e somministrazione, non essendo possibile procedere, al termine dell'esercizio, all'esatta determinazione delle spese rendicontabili all'IRCCS San Martino-IST, non si può che accertare l'importo di rimborso previsto in entrata; ad avvenuta rendicontazione, nell'esercizio successivo a quello di riferimento, si procede all'eventuale adeguamento dei crediti contabilizzati mediante registrazione di nuovi accertamenti o riduzione di residui attivi; ciò comporta un disallineamento tra entrate accertate/incassate e spese impegnate/pagate nel medesimo esercizio.



#### 2.4. Oneri per contenzioso (Fondo rischi per ricorsi in atto)

Per quanto riguarda, infine, i "potenziali rischi" derivanti dal contenzioso in corso, si riporta la seguente tabella in cui sono evidenziati, per le principali controversie in essere, gli effetti sulla gestione finanziaria in caso di esito favorevole, parzialmente sfavorevole o sfavorevole delle controversie stesse, indicando altresì gli stanziamenti previsti a bilancio a copertura dei relativi oneri e gli esborsi sostenuti nel corso del 2012.

	<b>RICORSI</b>	<b>FAVOREVOLE</b>	<b>PARZ SFAVOREVOLE</b>	<b>SFAVOREVOLE</b>	<b>pagato anno 2012</b>
A	Specializzandi medici (Allolsio 101 ricorrenti)			266.911,00	255.327,40
B	Specializzandi (16 ricorrenti Quaglio + altri (ante 91)			2.447.000,00	
C	Specializzandi (1 ricorrente De Sessa)			198.000,00	
D	CEL: BANGS + ALTRI (25 ricorrenti) appello			2.155.000,00	
E	CEL: MC COURT + ALTRI ( 3 ricorrenti) appello			68.075,00	68.075,00
F	CEL: LAMBERT (1 ricorrente) primo grado		150.000,00	300.000,00	
G	CEL: BIANCHINI (1 ricorrente) appello			62.366,00	62.366,00
H	Tecnici laureati			673.000,00	
I	7 Ricercatori collocati a riposo dal 31/12/2010				
L	10 ricercatori coll a riposo dal 1/11/2011				
M	RICORSI COCOCO			636.000,00	86.371,54
	<b>TOTALI</b>	-	<b>150.000,00</b>	<b>6.170.352,00</b>	
	<b>TOTALE ESPOSIZIONE PER RICORSI IN ATTO</b>	Ipotesi probabili ma non ancora ricorsi		- 1.700.000,00	
	<b>COPERTURA FINANZIARIA A BILANCIO 2012</b>			<b>4.470.352,00</b>	
				<b>4.130.000,00</b>	

#### Note:

A Nel mese di maggio 2012 è stato liquidato ai ricorrenti l'importo indicato in esecuzione di sentenza di condanna della Corte di Cassazione 25257/2009 come richiesto dal Servizio Affari Legali e normazione.

B Con sentenza n. 10813/2011 la Corte di Cassazione rigetta il ricorso, non facendo alcun cenno sulla legittimazione passiva di UNIGE, mentre al contempo la Corte d'Appello di Genova con sentenza definitiva n. 225/2011 condanna in solido UNIGE, MIUR, Ministero Salute e MEF a corrispondere a ognuno dei 16 specializzandi Euro 11.103,82 per ogni anno di specializzazione oltre interessi e rivalutazione dal termine di ogni anno accademico e sino al saldo. Con nota del 26.03.2012 prot. 7827 UNIGE chiede a MIUR di partecipare agli esborsi. Ministero Salute con nota dell'11.04.2012 propone che MIUR si accolli intera somma, salvo successiva ripartizione. Allo stato attuale non vi sono aggiornamenti su detta vertenza

C La sentenza n. 356/2011 della Corte d'Appello di Genova ha condannato in solido UNIGE e MIUR a corrispondere Euro 11.103,82 per ognuno dei 5 anni di specializzazione, oltre interessi e rivalutazione monetaria. La sentenza della Corte di Cassazione n. 10814/2011 ha statuito il difetto di legittimazione passiva di UNIGE. Il MIUR, con nota prot. 4010 del 13/12/2011 chiede a

UNIGE il pagamento della rispettiva quota. L'Avvocatura Generale dello Stato, sollecitata da questa Amministrazione, con parere reso mediante nota prot. 7292 del 09/01/2012, ribadisce il difetto di legittimazione passiva di UNIGE. Di conseguenza nessuna responsabilità in solido con MIUR grava su UNIGE per il pagamento di dette somme

D In base ai controlli effettuati sui dati riportati nella sentenza n. 72/2013 della Corte d'Appello di Genova, è stato rilevato che gli importi indicati in detta sentenza sono congrui con quelli riportati dalle consulenze tecniche disposte in corso di giudizio. Di conseguenza non sussistono motivi per interporre ricorso in Cassazione contro detta sentenza e UNIGE procederà pertanto all'esecuzione della medesima nei termini di legge

E 3 cel hanno presentato ricorso in appello eccependo l'errato conteggio degli interessi e sulla base di comunicazione da parte dell'Avvocatura in data 20/4/2012 tali somme sono da corrispondere in quanto la sentenza del Tribunale di Genova n. 2148/2002 è interamente confermata in appello e UNIGE deve a ogni ricorrente le somme ivi indicate + rivalutazione monetaria e interessi sulle somme annualmente rivalutate dalle singoli maturazioni al saldo. La prescrizione di dieci anni inizierà a decorrere solo dopo la definitiva pronuncia della Suprema Corte, in quanto è pendente ricorso in cassazione proposto dallo Studio Picotti. Le somme dovute sono state messe in pagamento con gli stipendi di maggio 2012

F Essendo il procedimento ancora nelle fasi iniziali, le esposizioni sopra indicate sono tratte esclusivamente dalle conclusioni del ricorso di controparte. Nel corso del 2012 il giudice ha provveduto a nominare CTU il Dott. Ottonello. All'udienza del 06.06.2012 il giudice, dopo aver raccolto il giuramento del CTU, ha nominato quale CTP di UNIGE la Dott.ssa Monica Causa. Sono in corso le operazioni peritali.

G Bianchini ha presentato appello nel 2011 contro UNIGE, PCM e INPS per la riforma della sentenza Tribunale di Genova del 06.07.2010 per rideterminare importo a lei dovuto senza tenere conto nel percepito di quanto corrisposto alla stessa anche da strutture decentrate. Con sentenza n. 275/2012 la Corte d'Appello ha condannato UNIGE. Avv. Picotti con note del 15.05.2012 prot.12414 e 12419 ha inviato i conteggi. Essendo tale sentenza passata in giudicato, UNIGE ha provveduto a eseguire detta sentenza

H pronuncia tar Liguria maggio 2010: condanna a pagare differenze retributive dal 31/12/2004 a 31/12/2008, nel 2010 i ricorrenti hanno presentato ricorso al consiglio di stato per richiedere anche di pagare dal 2000 al 2004. Nel 2012 è stata emessa sentenza sfavorevole e nel mese di marzo 2013 è stato regolarizzato il pagamento.

I I 7 interessati sono stati riammessi in servizio, liquidati nel 2011 e collocati in pensione definitivamente al 31/10/2011 senza ulteriori ripercussioni

L L'ipotesi sfavorevole ipotizzata sulla base della casistica scaturita per i 7 ricercatori reintegrati nel 2011 non si è verificata per i 10 casi di collocamento a riposo successivi.

M - SATARIANO Anna: sentenza n. 95/2013 di condanna di UNIGE a pagamento Euro 57.288,79 come differenze retributive (di cui Euro € 13.380,21 pagate da UNIGE nel 2013 e Euro 43.908,58 pagate nel 2012 in ossequio all'ordinanza provvisoria emessa dal giudice in corso di causa), versamento contributi previdenziali e corresponsione Euro 137.265,64 (o Euro 153.586,62 in caso INPS non accetti i contributi prescritti) (non ancora pagate da UNIGE), oltre spese legali per Euro 12.000 + IVA e Cpa (già pagate da UNIGE nel 2013). E' in corso il deposito dell'atto di appello contro detta sentenza per errori conteggi.

- FACCHINERI Simona: sentenza n. 297/2013 di condanna di UNIGE a pagamento Euro 7.874,79 oltre maggior somma fra interessi legali e rivalutazione monetaria + versamento maggior contribuzione avuto riguardo all'inquadramento in C1, oltre restituzione di frazione dei compensi professionali pari a Euro 1.300 + IVA e Cpa. In corso di pagamento.

- MORELLO DI GIOVANNI Donatella: sentenza n. 564/2011 favorevole a UNIGE: ricorso respinto, spese compensate. A seguito di ricorso in appello, la sentenza della Corte d'appello n. 693/2012 conferma la sentenza di I grado. Spese a carico dell'appellante.

-VOLPI Denise: proposta transattiva di controparte di Euro 10.000 onnicomprensive. Ipotesi di sentenza sfavorevole a UNIGE: condanna al pagamento Euro 46.682,10. Sono in atto le relative valutazioni.

-BEVERE Angela: è stato nominato CTU e CTP. Al momento sussiste proposta transattiva di controparte di Euro 50.000 netti (che corrispondono a lordi ca. Euro 81.000 a carico di UNIGE) oltre Euro 5.000 + IVA e Cpa. Ipotesi di sentenza sfavorevole a UNIGE: condanna al pagamento Euro 88.853,65. Sono in corso le relative valutazioni.

-COCOROCCHIO Ornella: UNIGE ha trasmesso a controparte proposta transattiva per Euro 11.805,59 onnicomprensive e rifiutata da controparte. Ipotesi sentenza sfavorevole per UNIGE: condanna al pagamento Euro 63.056,08.

-REPETTO Raffaele: causa instaurata a settembre 2012. Giudizio in corso. Controparte richiede risarcimento danni senza indicare somme determinate.

UNIGE è pervenuta alle seguenti transazioni:

-TAGLIABUE Maria Grazia: pagamento alla ricorrente di Euro 5.183,85 come differenze retributive, Euro 10.000 a titolo risarcitorio e Euro 2.500 + IVA e Cpa per spese legali (risparmio di spesa per UNIGE pari a Euro 10.762,94). In corso di pagamento.

-ARECCO Stefania: pagamento alla ricorrente di Euro 11.951,85 come differenze retributive, Euro 15.000 a titolo risarcitorio oltre Euro 2.000 + IVA e Cpa per spese legali (risparmio di spesa per UNIGE pari a Euro 18.981,35). In corso di pagamento.

-REBELLATO Leonardo: alla prossima seduta del CdA del 10.07.2013 sarà sottoposta la definizione transattiva della vertenza per Euro 23.500 a titolo risarcitorio oltre Euro 4.000 + IVA e Cpa per spese legali.

## 2.5. Gestione dei residui

La consistenza dei residui al 1° gennaio 2012 corrisponde a quella contabilizzata nel rendiconto finanziario 2011. La tabella 8 evidenzia le relative risultanze gestionali 2012.

TABELLA N.8 – La gestione dei residui 2012

	Attivi	Passivi	Differenza
a) Residui al 01.01.2012	74.605.177,83	29.142.682,12	45.462.495,71
b) Riaccertamenti nel corso del 2012	-2.820.643,25	-685.197,98	-2.135.445,27
c) Residui al netto riaccertamenti	71.784.534,58	28.457.484,14	43.327.050,44
d) Riscossi o pagati nel 2012	38.410.773,69	22.274.536,92	16.136.236,77
e) Residui pregressi al 31.12.2012	33.373.760,89	6.182.947,22	27.190.813,67
f) Residui formati nell'esercizio 2012	19.602.801,44	8.923.817,85	10.678.983,59
g) Totale residui al 31.12.2012	52.976.562,33	15.106.765,07	37.869.797,26

- Tasso di riaccertamento (c/a) 96,2% 97,6%
- Tasso di smaltimento (d/c) 53,5% 78,3%
- Variazione consistenze ((g-a)/a) -29% -48,2%

I parametri sopra riportati evidenziano che:

- ✓ il tasso di riaccertamento evidenzia una maggiore incidenza percentuale delle variazioni apportate nell'esercizio in esame ai residui attivi rispetto a quelle apportate ai residui passivi, come peraltro esplicitato nella pratica di "riaccertamento dei residui" già sottoposta al C.A. nella seduta del 16.04.2013;
- ✓ il tasso di smaltimento è risultato, come nel precedente esercizio, più consistente per i residui passivi che per quelli attivi; rispetto al 2011 si rileva in particolare un incremento del tasso di smaltimento sia dei residui attivi (dal 45,8% al 53,5%) sia dei residui passivi (dal 69,2% al 78,3%), principalmente riferibile all'esigenza di azzerare, per quanto possibile, i "crediti e debiti interdipartimentali" al 31.12.2012, a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo;
- ✓ la variazione delle consistenze evidenzia una sensibile diminuzione percentuale sia dei residui attivi sia, ancor più, dei residui passivi, riferita in particolare ai "crediti e debiti interdipartimentali" per le motivazioni indicate relativamente al tasso di smaltimento dei residui.

Il Collegio prende atto che l'Amministrazione, nell'esercizio in esame, ha proseguito, così come raccomandato dal precedente Collegio stesso, nell'attività di analisi dei residui attivi dell'ultimo decennio, al fine di verificarne l'effettiva esigibilità, valutandone le conseguenze sul bilancio di Ateneo. Il Collegio raccomanda in particolare di proseguire l'approfondito esame della effettiva esigibilità dei residui attivi.

**Dettaglio dei residui attivi ATENEO al 31/12/2012:**

ESERCIZIO	RESIDUI FINALI AL 31/12/2010	RESIDUI FINALI AL 31/12/2011	RESIDUI FINALI AL 31/12/2012
2001 e precedenti	2.078.331,94	1.426.784,85	928.175,21
2002	313.400,05	77.496,24	11.054,20
2003	1.448.105,44	1.415.056,73	1.259.245,52
2004	1.419.464,48	1.169.114,69	660.360,79
2005	1.865.891,02	1.720.105,80	440.707,28
2006	3.562.152,28	960.217,43	572.785,99
2007	1.897.372,49	1.443.587,40	1.205.881,17
2008	12.435.087,41	11.088.114,42	9.514.173,00
2009	6.089.806,76	2.708.002,64	2.238.950,66
2010	38.085.259,98	15.032.414,95	7.242.261,97
2011	-	37.564.282,68	9.300.165,10
2012	-	-	19.602.801,44
<b>TOTALE</b>	<b>69.194.871,85</b>	<b>74.605.177,83</b>	<b>52.976.562,33</b>

**Dettaglio dei residui passivi ATENEO al 31/12/2012:**

ESERCIZIO	RESIDUI FINALI AL 31/12/2010	RESIDUI FINALI AL 31/12/2011	RESIDUI FINALI AL 31/12/2012
2001 e precedenti	30.375,37	29.858,91	29.604,37
2002	1.287,96	1.287,96	1.287,96
2004	7.556,00	7.056,00	7.056,00
2005	71.804,56	21.823,12	21.823,12
2006	706,86	706,86	-
2007	16.212,58	8.627,07	8.627,07
2008	838.381,93	17.970,53	3.452,07
2009	7.286.623,97	5.925.736,35	4.436.536,35
2010	20.934.254,63	2.994.815,50	495.291,80
2011	-	20.134.799,82	1.179.268,48
2012	-	-	8.923.817,85
<b>TOTALE</b>	<b>29.187.203,86</b>	<b>29.142.682,12</b>	<b>15.106.765,07</b>

*11*

### 3. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Di seguito si riportano i dati più significativi idonei a rappresentare l'andamento della gestione del 2012.

#### 3.1. Situazione di cassa

I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del cassiere dell'ente, Banca Carige, reso nei termini previsti dalla legge, e si compendiano nel seguente riepilogo:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2012	34.950.621,43
1) Somme rimosse in conto competenza ed in conto residui	
(a) in conto competenza	410.961.867,06
(b) in conto residui attivi	<u>38.410.773,69</u>
	449.372.640,75
2) Somme pagate in conto competenza ed in conto residui	
(a) in conto competenza	405.176.328,68
(b) in conto residui passivi	<u>22.274.536,92</u>
	427.450.865,60
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012	56.872.396,58

#### 3.2. Situazione di competenza

L'esercizio 2012 si è chiuso con un AVANZO di competenza pari a € 16.464.521,97, verificato da:

• accertamenti	€	430.564.668,50 (+)
• impegni	€	414.100.146,53 (-)
• AVANZO DI COMPETENZA 2012	€	<u>16.464.521,97 (+)</u>

L'avanzo di competenza, determinato nel modo suesposto, può essere analizzato nelle due seguenti componenti:

- gestione corrente: il raffronto tra entrate e spese di parte corrente evidenzia un avanzo di parte corrente pari a € 18.222.745,70;

- gestione in conto capitale: il raffronto tra entrate e spese in conto capitale evidenzia un disavanzo in conto capitale pari a € 1.758.223,73.

Risultano pertanto garantiti gli equilibri di bilancio previsti dal Manuale di Amministrazione, potendo sussistere una situazione di disavanzo in conto capitale ai sensi dell'articolo 4 del Manuale stesso che prevede che *"le Entrate di parte corrente possono finanziare, oltre alle Spese di funzionamento e alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e di altri prestiti, anche le Spese di investimento"*. In realtà, nella situazione in esame, il disavanzo in conto capitale, peraltro ammissibile nei termini suindicati, è solo "apparente" in quanto imputabile non tanto a spese di investimento coperte da entrate di parte corrente, quanto a spese in conto capitale (in particolare spese di ricerca, quali trasferimenti a strutture dipartimentali di progetti FIRB, o spese di manutenzione straordinaria) finanziate mediante utilizzo dell'avanzo 2011 (riassegnazioni), e quindi con ricorso a fonti non considerate nel calcolo del risultato di competenza.

In merito alle riassegnazioni, il Collegio rileva un incremento delle stesse rispetto all'esercizio precedente; escludendo, infatti, le "riassegnazioni in conto residui", di importo peraltro non significativo, le riassegnazioni sono passate da € 65.116.000 nel 2011 a € 66.761.000 nel 2012; l'incremento è, in particolare, riconducibile allo slittamento all'esercizio 2013, di alcune assegnazioni alle strutture dipartimentali (in considerazione del passaggio al Bilancio Unico di Ateneo).

Il ricorso a tale pratica, dovrebbe essere ridimensionato, in misura sensibile, per effetto del passaggio, dal 1 gennaio 2013, al nuovo sistema di contabilità economico patrimoniale, quanto meno con riferimento alle riassegnazioni derivanti da entrate pluriennali (dovendosi rilevare contabilmente a ricavo la sola quota di competenza dell'anno) o da entrate finalizzate che non trovano riscontro in corrispondenti costi dell'anno (dovendosi "riscontare" le quote di ricavi eccedenti i correlati costi di competenza dell'anno).

### 3.3. Situazione amministrativa

Nel complesso, il risultato di amministrazione ha determinato un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO, al 31 dicembre 2012, pari a € 27.890.583,03, (come rappresentato nella situazione amministrativa allegata al conto consuntivo) verificato da:

Fondo di cassa al 31 dicembre 2012	€	56.872.396,58 (+)
Residui attivi al 31 dicembre 2012	€	52.976.562,33 (+)
Residui passivi al 31 dicembre 2012	€	<u>15.106.765,07 (-)</u>
AVANZO CONTABILE al 31 dicembre 2012	€	94.742.193,84 (+)
Di cui "riassegnazioni economie di spesa 2012" (AVANZO VINCOLATO)	€	<u>66.851.610,81 (-)</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO al 31 dicembre 2012	€	<u>27.890.583,03 (+)</u>

Il Collegio rileva il sensibile incremento (+ € 12.595.000 circa) registrato dall'avanzo di amministrazione libero 2012 rispetto all'esercizio precedente, in cui si era conseguito un avanzo pari a € 15.295.730,67. Detto incremento è principalmente riconducibile sia alle maggiori economie sui costi stipendiali del personale strutturato (nonché su altri costi di personale) sia ad avanzi pregressi inutilizzati.

Si precisa peraltro che il suindicato "avanzo libero" è stato utilizzato per circa € 14.565.000,00 a pareggio del bilancio 2013 e, per circa € 7.065.000,00, vincolato, sempre nel 2013, quale quota destinata a finalità già individuate dal Consiglio di Amministrazione.

### 4. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale esaminata in questa sede riguarda esclusivamente i Centri di spesa di tipo B (Amministrazione Centrale).

Il Collegio evidenzia che il patrimonio netto dell'Università presenta, alla chiusura dell'esercizio di riferimento, un valore complessivo di € 247.810.521,57 che,

rispetto alla situazione al 1° gennaio 2012 (pari a € 229.702.640,80), registra un aumento netto di € 18.107.880,77.

Il Collegio sottolinea che detto aumento patrimoniale è la risultante di:

- ✓ variazioni incrementative (complessivi € 39.861.100,14) riferite all'aumento del patrimonio immobiliare (€ 2.220.303,06 per incrementi conseguenti all'esecuzione di lavori relativi a "manutenzione straordinaria di immobili" e per ingresso nel patrimonio immobiliare di un appartamento sito in Tortona), all'aumento del fondo di cassa (€ 21.921.775,15 per effetto dell'eccedenza delle somme riscosse nell'esercizio in esame rispetto a quelle pagate), alla diminuzione dei residui passivi (€ 14.035.917,05), alla diminuzione delle somme perente (€ 168.993,05 per effetto dell'eccedenza dei perenti prescritti o reiscritti nell'esercizio in esame rispetto all'accantonamento dei residui divenuti perenti al 31.12.2012) e alla diminuzione dei mutui (€ 1.514.111,83 per effetto delle quote capitale dei mutui rimborsate nell'esercizio in esame);
- ✓ variazioni decrementative (complessivi € 21.753.219,37) riferite alla diminuzione netta dei beni mobili (€ 124.603,87) e alla diminuzione dei residui attivi (€ 21.628.615,50).

## 5. GLI INDICATORI

Nelle tabelle seguenti sono evidenziati i più significativi indicatori, distinguendo tra indicatori di struttura finanziaria, indicatori di gestione finanziaria, indicatori economico-patrimoniali e indicatori per verifica limiti di legge.

TABELLA N. 9 – Gli indicatori di struttura finanziaria

Indicatore	Rapporto	2012	%	Indice	2011	%	Indice
Autonomia finanziaria in senso stretto	Entrate proprie	44,80	14,49%	0,14	43,90	13,88%	0,14
	Entrate totali	309,20			316,20		
Autonomia finanziaria	Entrate proprie con risorse per progetti	96,70	31,27%	0,31	98,50	31,15%	0,31
	Entrate totali	309,20			316,20		

I dati utilizzati per il calcolo degli indici, esposti in milioni di euro, sono al netto delle partite di giro.

I due indicatori consentono una valutazione dell'autonomia finanziaria dell'ateneo: a tal fine le entrate sono state distinte tra "trasferimenti" (FFO e trasferimenti per edilizia), "entrate proprie" (contribuzione studentesca, rendite patrimoniali e finanziarie), "risorse per progetti" (contributi ministeriali e da enti per finanziamento progetti di varia natura) ed "altre" (ad esempio, rimborsi vari, accensione di mutui e anticipazioni, ecc.). In particolare, l'analisi dei suddetti indici evidenzia, tra il 2011 e il 2012, un sia pur contenuto aumento del grado di autonomia sia "in senso stretto", per effetto di un incremento delle entrate derivanti da contribuzione studentesca, principalmente imputabile ad un incremento dei contributi di II rata e dei contributi per master parzialmente compensato da una diminuzione dei contributi di I rata, che "in senso lato" per effetto di una diminuzione delle entrate proprie con risorse per progetti in misura percentualmente inferiore rispetto alla diminuzione delle entrate totali, su cui incidono in particolare le minori "altre entrate" (rimborsi vari e mutui) contabilizzate nell'esercizio in esame.

TABELLA N. 10 – Gli indicatori di gestione finanziaria

Indicatore	Rapporto	2012	%	Indice	2011	%	Indice
Grado realizzazione entrate (1)	Entrate accertate	309,50	95,50%	0,96	316,40	96,32%	0,96
	Previsioni finali entrate (2)	324,10			328,50		
Grado realizzazione spese (1)	Spese impegnate	293,10	73,51%	0,74	299,70	76,42%	0,76
	Previsioni finali spese	398,70			392,20		
Grado di riscossione entrate	Riscossioni competenza	411,00	95,45%	0,95	397,40	91,38%	0,91
	Accertamenti competenza	430,60			434,90		
Grado di pagamento spese	Pagamenti competenza	405,20	97,85%	0,98	398,10	95,19%	0,95
	Impegni competenza	414,10			418,20		
Equilibrio di cassa (comprensivo di partite di giro)	Pagamenti (competenza e residui)	427,50	88,27%	0,88	418,30	92,28%	0,82
	fondo cassa iniziale + riscossioni	484,30			453,30		

(1) I dati utilizzati per il calcolo degli indici in esame, esposti in milioni di euro, sono al netto delle Partite di giro.

(2) Ai fini di una maggiore significatività degli indici in esame, le previsioni di entrata sono esposte al netto dell'avanzo.

Gli indici relativi al grado di realizzazione delle entrate e delle spese esprimono gli scostamenti tra entrate accertate e spese impegnate rispetto alle relative previsioni finali, già analizzati alle pagg. 9/10/11/12/13 della presente relazione.

Gli indici sul "grado di riscossione e pagamento" evidenziano, tra i due esercizi in esame, un sensibile incremento dell'incidenza delle somme riscosse/pagate sugli accertamenti/impegni di competenza, principalmente imputabile all'esigenza di azzerare, per quanto possibile, i "crediti e debiti interdipartimentali" al 31.12.2012, a seguito del passaggio, a decorrere dal 1 gennaio 2013, al Bilancio Unico di Ateneo.

L'indice relativo all'"equilibrio di cassa" evidenzia, tra il 2011 e il 2012, un sensibile decremento dell'incidenza percentuale dei pagamenti sul fondo cassa iniziale + riscossioni, con conseguente aumento del fondo di cassa finale al 31.12.2012.

TABELLA N. 11 – Gli indicatori economico-patrimoniali

Indicatore	Rapporto	2012	%	Indice	2011	%	Indice
Indice di liquidità	Disponibilità finanziarie (1)	56,90	376,82%	3,77	35,00	120,27%	1,2
	Passività correnti	15,10			29,10		
Indice di indebitamento Amministrazione	Passività finanziarie	42,00	73,81%	0,74	57,70	164,86%	1,65
	Disponibilità finanziarie	56,90			35,00		
Indice di rigidità patrimoniale Amministrazione	Immobilizzazioni nette	179,90	62,08%	0,62	177,80	61,86%	0,62
	Totale attività	289,80			287,40		

I dati sono esposti in milioni di euro.

(1) Si è considerato come "disponibilità finanziarie" unicamente il Fondo cassa, escludendo quindi i residui attivi, anche in considerazione del fatto che al momento l'ammontare di detti residui include, oltre a crediti pluriennali, crediti di dubbia o difficile esigibilità; non è stata infatti ancora completata l'analisi volta a fornire una suddivisione dei residui in relazione al rispettivo grado di esigibilità.

L'indice di liquidità, che esprime la capacità dell'ateneo di far fronte con le proprie disponibilità finanziarie (fondo cassa) alle passività correnti (residui passivi), registra nel 2012 un rilevante incremento rispetto al 2011 per effetto sia di un aumento del fondo cassa sia di una contestuale diminuzione delle passività correnti (riconducibile alle motivazioni esposte in sede di analisi dei residui).

L'indice di indebitamento evidenzia, tra il 2011 e il 2012, un sensibile decremento dovuto sia ad una diminuzione delle passività finanziarie (per effetto sia dei minori mutui a seguito del rimborso delle relative quote capitale sia dei minori residui passivi per le motivazioni già esplicitate) sia ad un aumento del fondo cassa.

L'indice di rigidità patrimoniale registra, nel 2012, un sia pur contenuto incremento rispetto al 2011 riconducibile ad un aumento delle immobilizzazioni nette in misura più che proporzionale all'aumento del totale attività.

TABELLA N. 12 – Indicatori per verifica limiti di legge (dati in milioni di euro)

ALTRI INDICATORI							
Indicatore	Rapporto	2012	%	Indice	2011	%	Indice
Limite alle spese di personale	Spese complessive di personale	166,88	73,38%	0,73	172,47	76,07%	0,76
	Contributi statali per funzionamento + tasse, soprattasse, contributi	227,43			226,72		
Rapporto Contribuzione studentesca/Trasferimenti statali	Contribuzione studentesca	24,10	13,10%	0,13	37,93	20,85%	0,21
	Trasferimenti statali correnti	184,00			181,92		
Limite di indebitamento	Oneri mutui	0,89	1,57%	0,02	2,84	5,59%	0,06
	FFO + Programmazione triennale + Contribuzione studentesca - Spese Personale - Fitti passivi	56,78			50,83		
Limite totale spese di manutenzione Immobili (ordinaria + straordinaria)	Totale spese manutenzione immobili	5,80	0,57%	0,006	3,50	0,35%	0,003
	Valore patrimonio immobiliare	1.010,39			1.010,39		
Limite spese di manutenzione ordinaria immobili	Spese manutenzione ordinaria immobili	4,50	0,45%	0,004	2,90	0,29%	0,003
	Valore patrimonio immobiliare	1.010,39			1.010,39		
Limite assunzioni personale a tempo determinato e co.co.co e somministrazione di lavoro	Spesa personale a tempo determinato e co.co.co e in somministrazioni	1,20	41,52%	0,42	1,20	41,52%	0,42
	Spesa 2009 personale a tempo determinato e co.co.co e in somministrazioni	2,89			2,89		

*Al*

L'indice "Limite alle spese di personale" introdotto dall'art. 5 del D.Lgs. n. 49 del 29.03.2012 viene calcolato rapportando le spese complessive di personale di competenza dell'anno di riferimento (assegni fissi personale docente e ricercatore a tempo indeterminato e determinato, assegni fissi personale dirigente, t.a. e c.e.l. a tempo indeterminato e determinato, trattamento economico direttore generale, fondi destinati alla contrattazione integrativa, contratti per attività di insegnamento ex art. 23 L. 240/2010) alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento (FFO, Fondo per la programmazione dello sviluppo del sistema universitario, ulteriori assegnazioni statali con carattere di stabilità destinate alle spese di personale di cui al numeratore) assegnati nello stesso anno e delle tasse soprattasse e contributi universitari. Si evidenzia che l'indice in esame rientra nel limite massimo (80%) fissato dal suddetto decreto e presenta un miglioramento rispetto all'esercizio 2011, passando da 76,07% a 73,38%. Tale effetto è conseguente alle ulteriori riduzioni delle spese di personale che abbassano il numeratore di circa 5,5 milioni mentre il denominatore è sostanzialmente in linea.

L'indice "rapporto contribuzione studentesca/Trasferimenti statali correnti" è stato calcolato secondo le nuove modalità definite dall'articolo 7 comma 42 del D.L. 95/2012, che ha, in particolare, previsto di considerare a numeratore la sola contribuzione studentesca riferita agli *"studenti italiani e comunitari iscritti entro la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello"*, escludendo in tal modo i contributi degli studenti "fuori corso". L'indice in esame, così calcolato, risulta per il 2012 pari al 13,10%, nettamente inferiore al limite massimo del 20% fissato dall'articolo 5 del D.P.R. 306/1997. Il raffronto con l'anno precedente risulta ovviamente non significativo a seguito delle nuove modalità di calcolo adottate.

L'indice di indebitamento risulta, anche nell'esercizio in esame, nettamente inferiore al limite del 15% previsto dal D.Lgs. n. 49/2012. Il sensibile decremento dell'indice in esame, rispetto al 2011, è principalmente dovuto ai minori oneri su mutui a seguito sia dell'estinzione, al 31.12.2011, del mutuo con la BNL per l'acquisto dell'edificio "ex Eridania" sia della rimodulazione, effettuata nell'esercizio in esame, dei piani di ammortamento dei mutui stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti.



Relativamente ai limiti di spesa per manutenzione immobili, sia per il totale delle spese di manutenzione (ordinaria + straordinaria) sia per le sole spese di manutenzione ordinaria, emerge un indice percentuale (pari rispettivamente a 0,57% e a 0,45%) nettamente inferiore ai limiti fissati dal comma 1 dell'art. 8 della Legge n. 122/2010 e dal comma 618 dell'art. 2 della Legge n. 244/07 (pari rispettivamente al 2% e al 1%).

Relativamente al limite di spesa di cui all'art 9 comma 28 DL. 78 del 31/5/2010, che limita le assunzioni di personale a tempo determinato, con co.co.co, in somministrazione ed con altre forme di lavoro flessibile, ad un importo pari al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009, si evidenzia che per l'esercizio in esame tale percentuale (al netto delle deroghe specificamente previste per l'università dall'art. 1, comma 188, della legge n. 266/2005, richiamato dal citato art. 9, comma 28, del DL n. 78/2010) è pari a 41,52%, pertanto inferiore al limite fissato dalla normativa in vigore.

Per l'esame degli ulteriori limiti di finanza pubblica vigenti per l'anno 2012, accertabili sul conto consuntivo consolidato, si rinvia al pertinente paragrafo della relativa relazione.

AL

Verbale n. 19

Il giorno 4 luglio 2013, alle ore 14.00, il Collegio dei Revisori dei conti, convocato in seduta plenaria per l'esame del conto consuntivo 2012, si riunisce presso l'Aula Ligure, Il piano, via Balbi, 5.

Sono presenti:

dott.ssa Olimpia Marcellini	componente effettiva
dott.ssa Lucia Stirparo	componente effettiva
dott.ssa Novella Coppa	componente supplente
rag. Gianfranco Gallinotti	componente supplente

La dott.ssa Stirparo Lucia, componente effettiva, interviene alle ore 14.50.

Il Presidente del Collegio, dott. Donato Centrone, è assente giustificato.

La dott.ssa Claudia Vaccarezza è incaricata dell'assistenza e della verbalizzazione.

Esame delle proposte di delibera

3) "Approvazione: a) Conto Consuntivo di Ateneo (Centri di spesa di tipo B) e Conto Consuntivo Consolidato dell'esercizio finanziario 2012 b) Relazione concernente i risultati delle attività di ricerca, di formazione e di trasferimento tecnologico di cui alla legge 9/1/2009 n. 1 - art. 3 *quater*".

Il Collegio procede all'esame della documentazione predisposta dai competenti uffici, soffermandosi, in particolare, sull'esame del conto commerciale esercizio 2012, anche al fine della stesura della prescritta relazione al conto consuntivo, programmando di concludere la stessa nella riunione di domani 5 luglio 2013.

~~OMISSIS~~

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

La seduta è tolta alle ore 19.15.

Letto, approvato e sottoscritto.

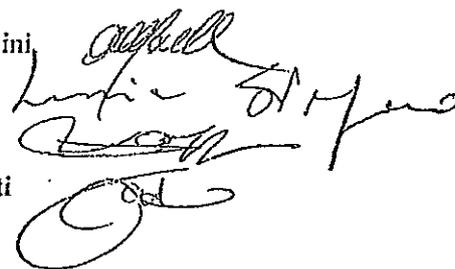
**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott.ssa Olimpia Marcellini

Dott.ssa Lucia Stirparo

Dott.ssa Novella Coppa

Rag. Gianfranco Gallinotti

The image shows four handwritten signatures in black ink, positioned to the right of the printed names. The signatures are: 1. A cursive signature for Olimpia Marcellini. 2. A cursive signature for Lucia Stirparo. 3. A cursive signature for Novella Coppa. 4. A cursive signature for Gianfranco Gallinotti.

Verbale n. 20

Il giorno 5 luglio 2013, alle ore 9.00, il Collegio dei Revisori dei conti, convocato in seduta plenaria per l'esame del conto consuntivo 2012, si riunisce presso l'Aula Ligure, II piano, via Balbi, 5.

Sono presenti:

dott. Donato Centrone	Presidente del Collegio
dott.ssa Olimpia Marcellini	componente effettiva
dott.ssa Lucia Stirparo	componente effettiva
dott.ssa Novella Coppa	componente supplente
rag. Gianfranco Gallinotti	componente supplente

La dott.ssa Claudia Vaccarezza è incaricata dell'assistenza e della verbalizzazione.

All'inizio della seduta i Revisori presenti alla seduta del 4 luglio u.s. sottopongono al Presidente del Collegio le osservazioni emerse durante i lavori della predetta riunione, di cui al verbale n. 19, condividendone con lo stesso il contenuto.

Esame delle proposte di delibera

OMISSIS

04/07/13  
de jh

Relazione al Conto consuntivo 2012

Il Collegio conclude la redazione delle relazioni, avviate nella seduta del 20 giugno e del 4 luglio u.s., sul Conto Consuntivo di Ateneo, sul Conto Consuntivo Consolidato e sul Bilancio commerciale dell'esercizio finanziario 2012 che formano parte integrante del presente verbale.

La predisposizione delle relazioni è stata effettuata anche grazie alla collaborazione degli Uffici competenti, con i quali sono stati svolti numerosi colloqui e verifiche.

OMISSIS

La seduta è tolta alle ore 13.30

Letto, approvato e sottoscritto.

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Donato Centrone

Dott.ssa Olimpia Marcellini

Dott.ssa Lucia Stirparo

Dott.ssa Novella Coppa

Rag. Gianfranco Gallinotti

