



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA

**BUDGET ECONOMICO E
DEGLI INVESTIMENTI
UNICO DI ATENEEO
2013**

1. BUDGET 2013 – RISORSE DISPONIBILI E ATTIVITA' DA REALIZZARE

L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia opera, ormai da alcuni anni, all'interno di un quadro economico di grande difficoltà. A livello nazionale le azioni di politica economica imposte dall'Unione Europea mirano ad una forte riduzione della spesa pubblica e del disavanzo, con la necessità di abbattere il debito pubblico in un contesto di crescita del paese quasi inesistente.

Questa situazione porta, inevitabilmente, ad una contrazione delle risorse disponibili sul bilancio dello stato in tutti i settori e, nello specifico, anche nel settore ricerca e istruzione.

I finanziamenti ministeriali, anche solo per il funzionamento, continuano a diminuire, pregiudicando il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Grandi sono stati e dovranno essere gli sforzi per “traghetare”, attraverso questa pesante crisi economica nazionale, l'Ateneo verso una situazione di stabilità per l'ottimizzazione dell'offerta formativa e per mantenere alto lo sviluppo della ricerca. Rimane vitale per il nostro Ateneo il poter essere considerato un “ateneo virtuoso”: il merito per la ricerca e per la didattica è il principale criterio utilizzato dal MIUR per la ripartizione delle sempre più esigue risorse statali ed è anche la sostanza che giustifica gli sforzi da affrontare per la sopravvivenza e la crescita della nostra realtà.

Negli ultimi anni l'Ateneo ha perseguito forti politiche di contenimento dei costi pur mantenendo alti i risultati sia sul piano della ricerca che su quello della didattica, cercando di ottimizzare tutti i “costi operativi”, anche attraverso il riassetto organizzativo previsto dalla Legge 240/2010. L'Ateneo ha anche attuato, già da alcuni anni, politiche volte, da un lato, alla riduzione dei costi del personale (cioè di quei “costi fissi” che assorbono la percentuale preponderante delle risorse), e, dall'altro, all'aumento delle risorse attraverso una revisione delle quote di contribuzione studentesca.

In questo difficile contesto, che lascia esigui margini di manovra, si presentano le risorse disponibili e le azioni che per l'anno 2013 dovranno essere realizzate.

FFO

Il Fondo di Finanziamento Ordinario Nazionale ha subito riduzioni ogni anno sempre più consistenti.

Una quota del FFO nazionale viene ridistribuita attraverso un sistema fortemente premiante rispetto alle performance, sia in campo didattico, sia nel campo della ricerca.

Grazie a questa redistribuzione, l'Ateneo si è fino ad ora posizionato tra le università "virtuose" e si è attestato intorno ad una percentuale di riparto pari all' 1,45% sulla quota nazionale premiante. In questi anni tale redistribuzione ha permesso di contenere la diminuzione del FFO assegnato all'Ateneo (rispetto alla media nazionale), ma non di annullarla in valore assoluto, con la conseguenza che grandissimi sforzi e ottime performance sono state utili soltanto a mantenere un equilibrio di bilancio per la "sopravvivenza".

Per quanto riguarda la previsione del FFO 2013, si stima in modo cautelativo una riduzione del 3% rispetto all'assegnazione 2012.

Il FFO per il 2013 si prevede essere pari a **87,18 milioni di euro**.

Il FFO, che tra il 1998 e il 2001, attraverso il meccanismo della quota del "riequilibrio", aveva subito una importante riduzione pari a € 4.305.372,00 penalizzando fortemente questo Ateneo, soltanto nell'anno 2002 ha ricominciato a crescere grazie

- all'aumento della popolazione studentesca,
- all'intera revisione della offerta formativa con l'introduzione dei nuovi ordinamenti didattici,
- alla valutazione ministeriale degli iscritti alla facoltà di Lettere e filosofia e ai nuovi corsi di studio della sede di Reggio Emilia per il conteggio del numero complessivo degli studenti nel sistema della valutazione e nei criteri del riequilibrio.

Nell'anno 2003 il sistema del riequilibrio ha premiato l'ateneo con un riconoscimento di un saldo di € 316.048,00.

L'anno 2004, per una piccola quota, e poi il 2005 hanno di nuovo costituito una svolta per il nostro Ateneo in quanto sono cambiati i criteri di determinazione del FFO applicati dal MIUR. I nuovi criteri ripartivano il Fondo con le seguenti modalità:

- 30% : domanda da soddisfare, misurabile in termini di studenti iscritti agli anni successivi al primo (e al "netto" dei fuori corso);
- 30% : risultati dei processi formativi, misurabili in termini di crediti acquisiti (CFU);
- 30% : risultati delle attività di ricerca scientifica;
- 10% : interventi specifici.

Questi criteri hanno portato ad un incremento del FFO pari a € 5.060.114, a fronte della ripartizione - a livello nazionale - di 250 milioni di euro. Pertanto il nostro Ateneo è

stato “premiato” sia nell’ambito degli interventi di riequilibrio, sia negli interventi di accelerazione.

Purtroppo, il 2006 è stato di nuovo un anno di crisi in quanto l’applicazione del nuovo modello ha determinato un’assegnazione di soli euro 335.000, poiché le risorse effettivamente ripartite a livello nazionale sono state particolarmente esigue ed è stato assicurato a tutti gli Atenei solo il mantenimento del 99,5% del FFO 2005. Nonostante ciò, il risultato per l’Ateneo è stato nella sostanza positivo: si noti che, in base ai dati forniti dal Miur, nell’ambito della ripartizione del fondo (virtuale) per il riequilibrio, il nostro Ateneo ha avuto un’assegnazione (virtuale) di 3,5 milioni con una performance pari a +1,43%.

Nel 2007, nonostante la percentuale indicativa della performance dell’Ateneo ottenuta dall’applicazione del modello sia sostanzialmente rimasta inalterata (+1,42%) e l’assegnazione di FFO sia stata pari al 100% del FFO consolidabile 2006, senza l’inglobamento della quota di riequilibrio, l’Ateneo ha ottenuto un finanziamento di soltanto € 576.796 per riequilibrio e € 211.353 per accelerazione che, pur superiore a quello del 2006, è rimasto ben lontano dal finanziamento ottenuto nel 2005 in quanto ripartito su un importo nazionale pari a soli € 50.681.122.

Per l’anno 2008 l’FFO è stato pari a 93.717.245. L’Ateneo ha avuto una ottima performance con una assegnazione in proporzione ai risultati dei processi formativi e all’attività di ricerca scientifica con modello CNVSU pari a € 2.266.728 su un totale nazionale di euro 159.871.179 (+ 1,42%) più € 814.951 per accelerazione del riequilibrio su un totale nazionale di euro 38.710.126. Nel 2008 il MIUR ha assegnato anche € 3.777.997 a titolo di copertura dei maggiori oneri per il personale e rinnovi contrattuali. Tuttavia, l’effetto positivo di queste assegnazioni sul saldo totale del FFO consolidabile non si è percepita in quanto le risorse effettivamente ripartite a livello nazionale per interventi a copertura di assegnazioni consolidabili (art. 1 D.M. 99-30 aprile 2008) sono state particolarmente esigue: a tutti gli Atenei è stato assicurato solo il mantenimento del 94,97% del FFO 2007 con un abbattimento pari a circa 4,6 ML di euro.

Nel 2009 si è ottenuto un FFO, al netto dei recuperi, pari a euro 94.673.042. Anche per quest’anno è stata premiata la performance dell’Ateneo, infatti l’assegnazione, in proporzione ai risultati dei processi formativi e all’attività di ricerca scientifica stimati con modello CNVSU, è pari a 1.130.115 su un totale nazionale di euro 76.813.475 (+ 1,47%) e a euro 606.684 per accelerazione su un totale di euro 20.000.000. L’Ateneo è stato premiato come università virtuosa anche per le finalità di cui all’art. 2 c.1 del D.L. 10 novembre 2008 n. 180: è stata assegnata una quota per euro 2.572.034 sulla valutazione

dei processi formativi e una quota per euro 4.608.955 sulla valutazione della qualità della ricerca. E' stata assegnata anche una quota per copertura dei maggiori oneri per personale e rinnovi contrattuali pari a euro 4.414.962. Nonostante questi importanti riconoscimenti, anche nel 2009 non si è sentito l'effetto positivo a livello totale di FFO consolidabile in quanto le risorse effettivamente ripartite a livello nazionale per interventi a copertura di assegnazioni consolidabili (art. 1 D.M. 45 -23 settembre 2009) sono state ridotte drasticamente: a tutti gli Atenei è stato assicurato solo il mantenimento del 87% del FFO 2008 con una riduzione per per il nostro Ateneo pari a euro 12.541.384. La differenza sul totale FFO 2008 e quello provvisorio 2009 è di soli 955.797 euro.

Il FFO per il 2010 è stato effettivamente accertato per Euro 92.752.728. L'FFO effettivo è il risultato di alcuni interventi: il FFO consolidato 2009 è stato ridotto di € 19.356.999,00 e compensato per Euro 166.728,00 da incentivi per mobilità, per Euro 6.483.071,00 da risorse per aumenti contrattuali e per Euro 10.567. sul riparto della quota di cui alla legge 9 gennaio 2009 n. 1.

In totale rispetto alla previsione finale si è ottenuto un aumento netto di Euro 554.837,00 interamente utilizzato per la copertura di maggiori spese dell'anno 2010.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2011 è stato accertato, pur con valore provvisorio, per euro 90.713.997 con una differenza in meno rispetto all'anno precedente di euro 2.038.731. Infatti, la variazione in meno del valore consolidabile (euro 75.953.902), pari ad euro 16.798.826, non è stata interamente compensata dai risultati sulle performance della didattica e della ricerca (rispettivamente di euro 4.057.038 e euro 8.709.050), dall'intervento perequativo e per atenei sottofinanziati (euro 1.618.189) e da risorse sul riparto delle quote finalizzate alla revisione del sistema delle classi e degli scatti dei professori e ricercatori universitari (375.818).

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2012 è stato accertato, pur con valore provvisorio, per euro 89.877.547. Tuttavia, in questo importo è compreso il finanziamento per interventi destinati al consolidamento delle assegnazioni attribuite agli atenei ai sensi dell'art. 3, comma 53, legge 24 dicembre 2003 n. 350 (euro 333.750) e il finanziamento per interventi destinati per il consolidamento delle assegnazioni attribuite agli atenei ai sensi dell'art. 1 comma 650, legge 27 dicembre 2006, n. 296 (ricercatori Mussi – euro 1.177.818). tali finanziamenti fino al 2011 erano assegnati separatamente e in più rispetto all'FFO consolidabile, pertanto per poter procedere a un confronto sull'effettivo calo di FFO assegnato rispetto all'anno precedente è necessario depurare l'assegnazione 2012 di

queste voci e si perviene così a un importo pari a euro 88.365.979. Rispetto a questo importo, la differenza in meno rispetto all'anno precedente è di euro 2.348.018. Infatti, la variazione in meno del valore consolidabile (euro 72.941.124), pari ad euro 17.772.873, non è stata interamente compensata dai risultati sulle performance della didattica e della ricerca (rispettivamente di euro 4.176.871 e euro 9.468.169), dall'intervento perequativo e per atenei sottofinanziati e accordi di programma (euro 1.779.816).

Per quanto riguarda la previsione del FFO 2013 si stima in modo cautelativo una riduzione del 3% rispetto all'assegnazione 2012. Il FFO per il 2013 si prevede essere pari a **87,18 milioni di euro**.

OFFERTA FORMATIVA

E' importante terminare il processo, già avviato negli ultimi anni, di razionalizzazione dell'offerta formativa alla luce di un adeguato processo di valutazione, anche tenendo conto dell'offerta formativa degli altri atenei della regione; le azioni dovranno mirare a massimizzare la qualità dell'offerta cercando di ridurre i costi complessivi. Lo scopo è di rispondere alla necessità di ridimensionamento dei corsi imposta dal Ministero e contemporaneamente di aumentare il numero degli studenti soprattutto in relazione ai corsi di studio maggiormente "attraenti", assicurando così al bilancio risorse destinate al funzionamento delle strutture dell'Ateneo.

Per quanto riguarda l'Area strategica della didattica, è importante implementare i processi di internazionalizzazione anche attraverso azioni che mirino ad aumentare la capacità "attraente" dell'Ateneo.

CONTRIBUZIONE STUDENTESCA

Le tasse e contribuzioni studentesche negli ultimi anni hanno subito i seguenti aumenti: nell' anno accademico 2002/2003 la contribuzione è aumentata di € 51,64. Tuttavia questo aumento ha interessato solo gli studenti compresi nella XII e XIII fascia di contribuzione, che costituiscono l' 80% circa della popolazione studentesca; inoltre l' aumento è stato finalizzato al miglioramento dei servizi abitativi, attivato in collaborazione con Arestud; nell' anno accademico 2003/2004 le tasse sono state aumentate di 100 €; l' aumento ha riguardato tutte le fasce di contribuzione; nell' anno accademico 2004/2005, sono state modificate le fasce di contribuzione portandole da 13 a 9 e sono state diversificate le contribuzioni sulla base della tipologia del corso a cui lo studente si iscrive;

per l' anno accademico 2005/2006 non sono stati deliberati aumenti, pur a fronte di un maggior costo dei servizi e dell' offerta formativa assicurati agli studenti, nonché un incremento delle spese di funzionamento dei vecchi e dei nuovi edifici universitari (si pensi, per esempio, ai costi di funzionamento della Caserma "Zucchi" e del Centro Servizi presso la Facoltà di Medicina e Chirurgia, strutture che attualmente ospitano attività didattiche);

nell'anno accademico 2006/07, sono state modificate le fasce di contribuzione portandole da 9 a 6 ed è stato deliberato un aumento di 100 euro per l'ultima fascia;

per l'a.a. 2007/08 è stato previsto un incremento di 150 euro per gli studenti collocati nell'ultima fascia di contribuzione.

Per l'a.a. 2008/2009 e 2009/2010 vista già la richiesta del precedente anno non è stata prevista alcuna variazione né per le fasce né per gli importi della contribuzione.

Per l'a.a. 2010/2011 è stato previsto un aumento del gettito da tasse e contribuzione studentesca che si attesta sui 200 euro medi finalizzato all'equilibrio del bilancio e che si è concretizzato in una proposta condivisa tra Ateneo e rappresentanze studentesche presentata dalla Commissione tasse con l'indicazione che un maggiore gettito da contribuzione dovesse in congrua misura essere diretto all'incremento dei fondi a disposizione per la copertura delle spese volte a premiare il merito e a implementare i servizi rivolti agli studenti.

Non sono stati previsti aumenti per l'anno accademico 2011/2012 e 2012/2013.

Nel bilancio di previsione 2013 la voce di ricavo riguardante le tasse degli studenti, è stata formulata utilizzando un modello di previsione basato sull'andamento storico degli abbandoni e che porta a un **gettito pari a euro 26.570.244 al netto delle tasse pre-immatricolazioni per euro 35.369.**

Il numero degli studenti iscritti agli anni successivi al primo considerato per la previsione 2013 è stato calcolato utilizzando come dato di partenza quello del numero definitivo di iscritti all'A.A. 2011/2012. Per il bilancio di previsione 2013, sono stati considerati 19.165 studenti (con numero di matricole verificato alla data del 7 novembre 2012. Gli iscritti ai corsi di laurea si ipotizzano così suddivisi: Sede di Modena n. 13.436 e Sede di Reggio Emilia n. 5.730 studenti. Si è prevista una percentuale di esoneri totali pari al 12% degli iscritti ed i rimanenti studenti sono stati ripartiti tra le diverse fasce in base alle seguenti percentuali: 1) nella I e nella II fascia è stato previsto lo 4% degli studenti; 2) nella III fascia è stato distribuito il 3,00% degli studenti; 3) nella IV fascia è stato distribuito il 1,00% degli studenti; 3) nella V è stato distribuito l' 88% degli studenti

In base all'analisi effettuata sull'andamento degli iscritti ai vari anni di corso e sulle percentuali di abbandono, i calcoli previsionali sono stati eseguiti sulla base delle seguenti ipotesi:

- Corsi di Laurea Triennale: si ipotizza un abbandono medio del 10% al primo anno, del 10% al secondo e del 50% al terzo.
- Magistrali biennali: si utilizza una percentuale media di abbandoni per il primo anno pari al 10%, ipotizzando di conseguenza che il 90% degli studenti prosegua i propri studi. Per il secondo anno si è stimata una percentuale di abbandoni pari al 60%.
- Corsi di Laurea Specialistica e Magistrali a ciclo unico: si utilizza una percentuale media di abbandoni pari al 5%, ipotizzando di conseguenza che il 95% degli studenti prosegua i propri studi per gli studenti iscritti agli anni precedenti all'ultimo. Per gli studenti iscritti all'ultimo anno la percentuale degli abbandoni si alza al 40%.

FUORI CORSO

- Corsi di Laurea Triennale-Nuovo Ordinamento: si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- Nuovo Ordinamento biennali ultimo anno: si ipotizza che il 40% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento ciclo unico: si ipotizza che il 60% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- Corsi di Laurea Specialistica-Nuovo Ordinamento biennali: si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.
- Corsi di Laurea vecchio ordinamento: si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l'iscrizione.

PERSONALE

I costi stipendiali obbligatori hanno già superato da alcuni anni, nel rapporto reale, il limite del 90% del FFO e nel 2011 si è superato anche il limite del 90%, così come definito alla luce dei "correttivi" ministeriali: e ciò, nonostante i numerosi pensionamenti, avvenuti nel corso del 2010 e del 2011 e non coperti da turnover. Per l'anno 2013 si stimano costi reali per stipendi a valere sul Bilancio universitario per 86,64 milioni di euro.

Per comprendere l'entità delle dinamiche stipendiali basti pensare che la spesa per stipendi è passata da una previsione di € 68.896.056 per il 2004, a una previsione di euro 97.067.301 per il 2010. Dal 2011 c'è stata una svolta importante. Infatti, la previsione di spesa per stipendi gravante sul bilancio universitario è stata di euro 92.742.297. Questa

contrazione rispetto all'anno precedente è stata il frutto di una decisa politica di totale blocco del turnover volta al risanamento del bilancio in generale e al tentativo di ridurre il più possibile l'aumento del rapporto spesa stipendiale su FFO a causa della riduzione dei finanziamenti statali. Per il 2012 e per il 2013 continua questo trend e si prevede una spesa per stipendi a carico del bilancio universitario rispettivamente pari a euro 89.89.418.010 e a euro 86.636.389.

Considerato che le spese di personale assorbono completamente l'FFO stimato, è importante continuare a perseguire politiche di "autofinanziamento" che permettano di acquisire anche entrate diverse da quelle ministeriali, per assicurare la copertura finanziaria ai nuovi posti di ruolo del personale, sia a tempo determinato che indeterminato, o almeno ad una parte di essi.

Tutto ciò dovrà comunque avvenire nell'ambito di una programmazione pluriennale, che, alla luce delle diverse "realità" interne all'Ateneo e delle loro esigenze, formuli delle "scelte" che assicurino non solo il regolare (non sofferto) funzionamento dell'Ateneo, ma anche il suo sviluppo.

Sarà comunque necessario continuare a rispettare alcuni criteri che già in passato sono stati adottati al fine del contenimento delle spese del personale:

- Non aumentare il numero complessivo del personale universitario, anche con rapporto di lavoro flessibile, se non in presenza di nuovi servizi e nuove risorse, anche da privati (i posti a tempo indeterminato attivati negli anni passati e ancora in essere nel 2013 su convenzioni a oggi permetteranno incassi per circa 0,5 ML di euro – banca dati proper - e i posti a tempo determinato verranno finanziati su convenzioni per circa 1,7 ML e su fondi di ricerca - compresi i finanziamenti dell'Unione Europea - per circa 0.9 ML).

Procedere all'attivazione di ruoli di ricercatore a tempo determinato per posti non in programmazione, esclusivamente a totale finanziamento su fondi esterni, sia per far fronte ai futuri pensionamenti sia per contenere la spesa stipendiale.

- Incentivare, nelle modalità previste dalla legge, la cessazione dal servizio di personale;
- Utilizzare le risorse, derivanti dalle cessazioni dal servizio del personale docente e ricercatore, prioritariamente, per far fronte alla riduzione del Fondo di Finanziamento Ordinario;
- Cercare di ottimizzare ed eventualmente riorganizzare l'attività del personale non docente implementando l'uso dei sistemi informatici e semplificando le

procedure amministrative.

· Tenere distinte le cessazioni del personale docente e non docente, dando vita ad autonomi budget finalizzati ad un utilizzo razionale ed efficace delle risorse disponibili e al contenimento della spesa stipendiale.

La costruzione del valore stimato per la spesa di personale per l'anno 2013 ammonta a euro 86.636.389, così suddivisi:

Personale docente e ricercatore	Personale tecnico amministrativo	Altre spese di personale	TOTALE 2013
€ 62.553.427	€ 23.852.962	€ 230.000	€86.636.389

Per gli importi sopra indicati sono state fatte le proiezioni stipendiali per l'anno 2013 del personale in servizio.

Per quanto riguarda i costi previsti per i posti in programmazione, sia per il personale docente che per il personale tecnico amministrativo, si è accantonato in un fondo di riserva vincolato un importo corrispondente al valore del punti organico assegnati all'ateneo nel 2012 (8,7 P.O. per il valore del punto organico pari a euro 126.866) per un totale di euro 1.103.731,00.

Questa scelta è motivata dal fatto che non si è ancora conclusa la programmazione delle assunzioni, anche per mancanza di alcuni atti ministeriali rilevanti (per tutti, il piano associati 2012),: pertanto non si è voluto vincolare la scelta sulla programmazione con attribuzioni di budget a specifici conti di bilancio.

RICERCA E INTERNAZIONALIZZAZIONE

Lo sviluppo della ricerca è reso possibile grazie al reperimento di risorse diverse da FFO disponibili sia a livello di territorio sia in ambito internazionale. Tali risorse devono essere rivolte settori che gli organi accademici individuano quali strategici e fondamentali per le attività di ricerca, anche attraverso criteri premianti per le componenti di Ateneo che concorrono ad incrementare queste risorse. Per attività di ricerca sono state individuate 6 linee strategiche che l'Ateneo sosterrà e sulle quali si prevedono costi per un importo complessivo di Euro 1 Milione. Per quanto riguarda l'internalizzazione è stato stanziato un consistente Budget sia per attività strettamente legate alla ricerca scientifica internazionale sia per attività di promozione delle didattiche all'estero.

ACCORDI DI PROGRAMMA CON IL TERRITORIO

Nel 2013 proseguiranno i lavori per opere finanziate sia a livello regionale sia dagli enti di riferimento del territorio e vedranno coinvolti sia i poli tecnologici, sia alcuni importanti edifici del centro storico di Modena. L'Ateneo dovrà poi realizzare sul territorio accordi e convenzioni che mirino ad aumentare i servizi e il grado di soddisfazione di tutti gli attori che hanno interessi rispetto all'attività dell'Ateneo, primi fra tutti gli studenti. Queste azioni dovranno cercare il coinvolgimento sia del mondo produttivo che enti ed organismi istituzionali.

EDILIZIA

Relativamente al quadro complessivo delle esigenze manutentive degli edifici utilizzati dall'Ateneo viene stanziato a Budget 2013 un importo pari ad euro 835.799,00. Solo successivamente verranno definiti gli interventi da realizzare all'interno del quadro complessivo tenuto conto dell'urgenza di alcuni interventi e tenendo conto di alcuni principi che di seguito vengono indicati:

- in fase di previsione di investimenti quantificare anticipatamente (in sede di approvazione dell'opera) e in modo adeguato l'incidenza che la realizzazione (o la ristrutturazione) di un edificio ha sulle spese di funzionamento e, conseguentemente, sulla capacità dell'Ateneo di "sostenere" economicamente questo ulteriore sforzo;
- razionalizzare il più possibile l'uso dei locali esistenti e, in generale, delle risorse materiali ed umane, al fine di contenere la spesa corrente senza pregiudicare l'efficienza e l'efficacia dei servizi;

SISTEMA BIBLIOTECARIO

Coerentemente con gli obiettivi degli anni passati, anche per il 2013 si prevede di mantenere costante il finanziamento delle acquisizioni bibliografiche, con il potenziamento dei servizi che mirano a sostituire il cartaceo con l'elettronico e di tutti quei servizi e azioni volte a supportare e soddisfare l'utenza. La proposta di stanziamento per gli abbonamenti del sistema bibliotecario ammonta ad euro 3.626.000,00.

FUNZIONAMENTO

Come ormai da anni le scarse risorse finanziarie obbligano allo stretto controllo e contenimento dei costi di funzionamento. Per molti costi, legati alla gestione ordinaria, sono ormai da anni determinati vincoli di legge, che impongono tetti di spesa e i limiti

nell'utilizzo. In generale è comunque necessario continuare l'opera di revisione e razionalizzazione dei servizi e degli spazi occupati, anche alla luce della riorganizzazione delle strutture dipartimentali dell'Ateneo attuata nel corso del 2012.

Inoltre è opportuno estendere l' utilizzo delle gare "aperte" centralizzate, per l' acquisizione di beni e servizi da parte dei Centri di Spesa dell' Ateneo, al fine di ottenere condizioni contrattuali più vantaggiose e più ampie economie di scala nell' utilizzo delle risorse finanziarie (compresi i fondi di ricerca).

I costi di funzionamento sono stati rilevati sulla base di un budget economico e degli investimenti rappresentato per centri di responsabilità e riaggregato nelle schede di bilancio per natura o per progetto a seconda che la natura fosse già immediatamente evidenziata o meno.

In particolare si è ritenuto opportuno attuare scelte di finanziamento per costi correnti che rendessero realizzabili in modo omogeneo gli obiettivi annuali dei diversi settori dell'Ateneo.

Importante voce di costo non obbligatoria nel bilancio 2013, è quella del personale a tempo determinati, interinale e atipico per la quale sono stati stanziati euro 1.676.753,00.

Non vengono ridotti i finanziamenti per azioni rivolte agli studenti rispetto a quelli concessi per l'esercizio 2012. Vengono finanziate le attività sociali e culturali gestite da studenti, attività di promozione e orientamento allo studio e altri interventi a favore degli studenti. Con particolare attenzione alla quota per i benefici agli studenti e per il sostegno all'Handicap.

Lo squilibrio tra l'andamento del FFO e la spesa stipendiale rappresenta un forte elemento di criticità e non riesce a garantire all'ateneo (anzi alla maggior parte degli Atenei) un adeguato livello di spesa sia per il funzionamento e le attività istituzionale, sia per i progetti di investimento.

L'incidenza del FFO sul totale delle entrate mette in luce la dipendenza dell'Ateneo (degli Atenei) rispetto al finanziamento pubblico, e quindi rispetto agli indicatori in base ai quali le risorse sono ripartite tra gli atenei (quota offerta formativa soddisfatta, risultati ottenuti nei processi formativi, risultati ottenuti nelle attività di ricerca).

Attualmente L'ateneo fonda il proprio "funzionamento" su due tipologie di finanziamenti non vincolati (non finalizzati): il FFO e le tasse universitarie.

Tenuto conto della spesa stipendiale, della riduzione costante del FFO, delle esigenze di sviluppo, dell'inopportunità di aumentare sensibilmente le tasse universitarie (sia per l'attuale situazione economica, sia per il concreto rischio di una "migrazione" studentesca verso gli altri atenei regionali), **l'ateneo ha la necessità di aumentare in modo sensibile le entrate non vincolate, sia per coprire i costi di gestione, sia per attuare politiche di sviluppo (compresa la manutenzione straordinaria degli edifici).**

Questo deve avvenire nell'ambito di una politica programmatoria pluriennale che:

- contenga la spesa stipendiale
- ricerchi comunque un aumento (o una minore riduzione) del FFO, assicurando un miglioramento delle performances dell'ateneo alla luce dei criteri di determinazione dello stesso FFO
- riveda pertanto l'offerta formativa cercando di aumentare il numero degli iscritti ai corsi di studio e riducendo il fenomeno dei fuori corso.

2. LA RIFORMA DELLA L. 240/2010

Tra le importanti modifiche introdotte con la riforma della L. 240/2010 vi è anche la revisione del sistema di rappresentazione contabile e di bilancio dell'università.

In particolare con l'art. 5 comma 4 della citata norma si introduce l'obbligo da parte degli Atenei di un *“...sistema di contabilità economico-patrimoniale e analitica, del bilancio unico e del bilancio consolidato di ateneo sulla base di principi contabili e schemi di bilancio stabiliti e aggiornati dal ministero, di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza dei rettori delle università italiane, garantendo, al fine del consolidamento e del monitoraggio dei conti delle amministrazioni pubbliche, la predisposizione di un bilancio preventivo e di un rendiconto in contabilità finanziaria, in conformità alla disciplina adottata ai sensi dell'art. 2, comma 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.”*

Il Rettore riferisce che nel corso del 2012 è stato emanato il Decreto legislativo n. 18/2012. Tale decreto stabilisce i criteri e le modalità di adozione del nuovo bilancio di Ateneo. In particolare il Decreto prevede l'adozione di un bilancio economico di Ateneo di previsione autorizzatorio.

Il passaggio a questo nuovo sistema di rappresentazione contabile determina notevoli cambiamenti sui documenti di bilancio che sono rappresentati. Una prima conseguenza di ciò è la difficoltà di confrontare i prospetti contabili dell'esercizio 2012 con quelli del 2013, considerando le diverse logiche contabili su cui si basano la contabilità finanziaria e la contabilità economica. La prima è uno strumento di autorizzazione e programmazione dei soli movimenti finanziari (entrate spese) che consente di monitorare l'equilibrio finanziario della gestione basando la logica autorizzatoria sul principio della competenza giuridica. Non rileva i fatti di gestione di natura economica e non ha un collegamento diretto con il conto del patrimonio. La seconda è uno strumento che rileva contemporaneamente i riflessi patrimoniali finanziari ed economici, tenendo conto della competenza economica dei fatti di gestione.

La stesura del bilancio preventivo deve adottare quindi un criterio di competenza economica in sostituzione del criterio di competenza finanziaria. Questa diversa logica contabile ha introdotto una serie di problematiche la cui soluzione necessariamente, come primo anno di avvio, costituisce un compromesso tra i due tipi di contabilità ma tende a soddisfare il più possibile l'esigenza di mantenere una certa comparabilità con il bilancio dell'esercizio finanziario 2012 e al tempo stesso permette di evidenziare

l'impatto del cambio di contabilità.

Ad esempio, in fase di stesura del bilancio economico preventivo è sorto il problema di allineare le poste per le quali la competenza economica è riferita a due anni finanziari (2012 e 2013). Per tale principio tutti gli impegni sono mantenuti nel bilancio finanziario 2012 in linea con le autorizzazioni già concesse e verranno ribaltati nell'anno 2013 al momento del consuntivo 2012. Questa variazione al saldo di budget 2013 non avrà alcun vero significato economico e sarà considerata come mera variazione di carattere straordinario necessaria per l'allineamento delle due contabilità.

Altra semplificazione necessaria è quella di considerare i fondi disponibili dei dipartimenti (progetti di ricerca e di didattica) come fondi già acquisiti con vincolo di destinazione e di importarli completamente nel bilancio economico annuale senza l'individuazione puntuale, sulla base del principio di competenza, delle attività che le strutture prevedono di realizzare nel 2013. Conseguentemente, in fase di raccordo tra i due anni, e tra le due contabilità, le strutture comunicano un'attribuzione del budget per progetti valorizzato sulla base delle riassegnazioni del totale dei fondi disponibili sui vari progetti indipendentemente dall'analisi dei costi che effettivamente si genereranno per la realizzazione degli stessi. Tale rappresentazione mantiene comunque carattere autorizzatorio e in fase di consuntivo 2013 saranno rettificate tutte le poste non di competenza dell'esercizio. Naturalmente, a chiusura di esercizio i costi effettivamente registrati saranno riclassificati nel conto economico per natura e non più per progetto. Inoltre, è necessario evidenziare che in fase di avvio della contabilità economico patrimoniale non è al momento disponibile la situazione patrimoniale che verrà approvata congiuntamente al consuntivo 2012. Pertanto in questo budget autorizzatorio non sono presenti tutte le poste rettificative relative allo stato patrimoniale che verranno successivamente presentate una volta chiuso l'esercizio finanziario 2012 e in particolare sono presenti per la parte patrimoniale soltanto le voci di nuovi investimenti previsti per le quali è necessario dimostrare l'intera copertura finanziaria a fini autorizzatori.

3. LA STRUTTURA DEL BUDGET

Il bilancio adottato per l'anno 2013 rappresenta un bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio ed è costituito dai seguenti documenti:

- 1) Budget economico
- 2) Budget degli investimenti

3) Budget dei progetti

Nei tre documenti sono evidenziati proventi, costi e investimenti. A garanzia della totale copertura finanziaria di costi e investimenti oltre ai proventi previsti per l'anno 2013 si ipotizza già in questa sede la destinazione del patrimonio netto disponibile presunto al 31.12.2012; così facendo l'autorizzazione a sostenere costi e investimenti è sostenuta dalla presenza a bilancio di tutte le risorse necessarie come si evince dal quadro riepilogativo dei totali sulle fonti di copertura finanziaria.

a. IL BUDGET ECONOMICO

Il Budget economico è rappresentato in forma scalare e per natura e mostra sia proventi che costi della gestione operativa, finanziaria e straordinaria.

La gestione operativa ricomprende sia la gestione tipica sia quella accessoria e pertanto include le attività istituzionali dell'università – ricerca e didattica – e le attività amministrative e gestionali di supporto. Le principali voci di ricavo e costo sono le seguenti:

Proventi da attività istituzionale sia di origine pubblica (tra cui da MIUR il fondo di finanziamento ordinario e i contributi da enti pubblici a copertura di spese di funzionamento di didattica e di ricerca) sia di origine privata (tra cui la contribuzione studentesca e altri contributi senza obbligo di contropartita); proventi da attività conto terzi, legati alla capacità attrattiva dell'università nei confronti del territorio e del mercato. Costi generali per beni e servizi e costi specifici in particolare costi del personale strutturato e per interventi a supporto degli studenti (dottorati, borse, ecc).

La gestione finanziaria si riferisce a operazioni di indebitamento con enti terzi e a operazioni che danno vita a proventi finanziari attivi a seguito di acquisizione di obbligazioni, titoli e depositi bancari.

La gestione straordinaria evidenzia quelle operazioni che generano proventi e costi non tipici e di natura eccezionale (plusvalenze e minusvalenze o sopravvenienze per eventi straordinari)

b. IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Il Budget degli investimenti ha carattere autorizzatorio e comprende gli incrementi stimati per immobilizzazioni immateriali e materiali e riporta l'intero importo necessario

per l'intervento onde poter rispettare il criterio autorizzatorio che prevede la totale copertura finanziaria dell'intervento indipendentemente dai costi che lo stesso produce attraverso le quote di ammortamento.

c. IL BUDGET DEI PROGETTI

Ricomprende tutti i progetti di ricerca dipartimentale. come già detto, sia per motivi di semplificazione nella loro rappresentazione nel nuovo sistema contabile sia per dare continuità alla gestione dei progetti adottata in contabilità finanziaria, i progetti dipartimentali vengono imputati per un valore di proventi e costi previsti corrispondente al totale dei fondi presunti disponibili al 31.12.2012.

Lo stesso budget progetti prevede anche voci di progetto relative a servizi generali, di supporto alla didattica, di funzionamento di centri e di edilizia.

PROVENTI

C.A. 5.50 PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE

C.A. 5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE

Si fa presente, come deliberato con decreto rettorale il 10 luglio 2012, che nella contribuzione a carico di ogni singolo studente e per anno accademico sono ricompresi il costo per Polizza "Infortuni" pari a euro 2,31, il costo per Polizza "Responsabilità civile verso terzi e prestatori di lavoro" pari a euro 1,65, il costo per Polizza "Responsabilità civile verso terzi e prestatori di lavoro" estensione "colpa medica" per i sottoelencati importi: euro 6,00 per gli studenti iscritti a: 3°, 4°, 5° e 6° anno del Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia indipendentemente dalla tipologia di iscrizione; euro 6,00 per gli studenti iscritti al Corso di Laurea in Odontoiatria e Protesi Dentaria; euro 6,00 per gli studenti iscritti ai Corsi di Laurea delle Professioni Sanitarie (Infermieristica, Tecnico di Laboratorio Biomedico, Tecnico di Radiologia per Immagini, Tecniche Fisiopatologia Cardiocircolatoria, Ostetricia, Ortopedia, Igiene Mentale, Fisioterapista, Dietista, ecc.); euro 15,00 per gli studenti iscritti ai Master ed ai Corsi di Perfezionamento organizzati dai Dipartimenti Integrati e ad Attività Sanitaria; euro 12,00 per gli iscritti alle Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria (Biochimica, Farmacologia, Microbiologia e Virologia, Patologia Clinica) e per gli studenti iscritti alle Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria attivate dai Dipartimenti integrati e ad Attività Sanitaria titolari di borsa di studio di ricerca e formazione avanzata; euro 6,00 per gli iscritti all'esame di abilitazione all'esercizio della professione riservati ai laureati in Medicina e Chirurgia.

I premi annui relativi alle polizze: Infortuni, Responsabilità Civile V/Terzi e prestatori di lavoro e Responsabilità Civile V/Terzi e prestatori di lavoro estensione "colpa medica", non possono gravare sul Bilancio di Ateneo, quindi sono posti a carico dei singoli soggetti e saranno ricompresi nei contributi universitari. Per gli studenti idonei alla borsa di studio e conseguentemente anche all'esonero totale "Top Student" e per gli studenti idonei all'esonero totale da tasse e contributi universitari perchè provenienti dai territori colpiti dalla crisi sismica del maggio 2012, saranno da imputare all'intero gettito contributivo riscosso, tenuto conto dei costi inerenti la procedura di riscossione che rendono particolarmente oneroso, pertanto sconveniente il recupero di tali premi assicurativi.

Per quanto concerne gli oneri assicurativi degli studenti medici iscritti alle scuole di specializzazione di area sanitaria, gli stessi gravano interamente sulle aziende sanitarie ove si svolge la formazione specialistica (art. 41 comma 3 D.L.vo 368/99), laddove l'attività dei medici in formazione specialistica sia di tipo medico in strutture diverse dalle aziende sanitarie, gli oneri assicurativi dovranno essere disciplinati nei rapporti convenzionali tra le amministrazioni coinvolte. Per quanto riguarda i pagamenti delle tasse e dei contributi universitari, le modalità sono le seguenti. PRIMA RATA: per tutti gli studenti già iscritti, ivi compresi gli studenti iscritti al dottorato di ricerca e gli studenti iscritti alla scuola di specializzazione in professioni legali, 30 settembre 2012; per gli studenti iscritti al Fuori corso, 30 dicembre 2012; per gli studenti che si immatricolano ad un corso di studio ad accesso libero (o alle scadenze stabilite dalle specifiche regole inserite nei bandi per l'accesso ai corsi a numero programmato) entro il 26 ottobre 2012; per gli studenti che si iscrivono al primo anno dei corsi di laurea magistrale biennale, entro il 28 dicembre 2012. SECONDA RATA: per tutti gli studenti già iscritti ESCLUSI i Fuori corso e per gli studenti iscritti al primo anno dei corsi di laurea magistrale biennale, 30 novembre; per gli studenti iscritti al Fuori corso e per gli immatricolati alle lauree magistrali biennali, 30 dicembre 2012; per gli studenti già iscritti al dottorato di ricerca entro il 28 febbraio 2013; TERZA RATA: per tutti gli studenti iscritti, ivi compresi gli studenti iscritti al dottorato di ricerca, 30 aprile 2013. Per gli studenti iscritti ai Tirocini Formativi Attivi alle scadenze stabilite dalle specifiche regole inserite nei bandi.

Si specifica che gli studenti che presentano la domanda on-line di borsa di studio e hanno quindi anche i requisiti per l'esonero totale, ai fini dell'iscrizione, pagano l'importo costituito dalla tassa regionale per il diritto allo studio, euro 140,00, l'imposta di bollo euro 14,62. Lo studente che risultasse non idoneo dopo l'uscita delle graduatorie predefinitive (dopo i ricorsi) dell'esonero totale, dovrà corrispondere l'integrazione di quanto dovuto per arrivare all'importo complessivo delle prime due rate, con l'applicazione della soprattassa per ritardato pagamento. Allo studente non idoneo che provveda al versamento dell'integrazione di quanto dovuto, entro le scadenze previste per i ratei, non sarà applicata la soprattassa per ritardato pagamento.

Si specifica che, anche per l' a.a. 2012/2013, viene mantenuto, per gli studenti che optano per il regime a tempo parziale e limitatamente agli iscritti in corso, il versamento del 60% dei contributi previsti per gli studenti iscritti a tempo pieno, così come definiti nelle diverse fasce di contribuzione, fermo restando gli importi della tassa di iscrizione, imposta di bollo, dovuti per intero; viene inoltre mantenuta la medesima contribuzione a carico degli studenti iscritti ai corsi di studio in base alle convenzioni stipulate per la formazione degli Allievi Ufficiali dell'Esercito e degli Allievi Carabinieri, con la sola eccezione dell'adeguamento della tassa di iscrizione: la contribuzione prevista per gli Allievi frequentanti i corsi di studio presso l'Università corrisponde ad Euro 660,88 mentre quella prevista per gli Allievi che frequentano in Accademia ammonta ad Euro 387,16 (a cui deve essere aggiunta la tassa regionale e l'imposta di bollo), fatti salvi eventuali ulteriori accordi stipulati dall'Ateneo in materia.

Per gli studenti iscritti alle Scuole di Specializzazione gli importi delle tasse e dei contributi universitari sono determinati in euro 192,57 tassa di iscrizione, euro 140,00 tassa regionale per il diritto allo studio, euro 14,62 imposta di bollo, euro 1.343,80 contributi universitari. Per quanto riguarda i pagamenti delle tasse e dei contributi universitari, le modalità sono le seguenti. PRIMA RATA: per tutti gli studenti già iscritti, 30 novembre 2012; per gli studenti che si iscrivono per la prima volta ad un corso di studio, entro il termine di scadenza previsto per le immatricolazioni o dalle specifiche regole per l'accesso ai corsi; per gli studenti che si iscrivono ad anni successivi della Scuola di Specializzazione in Professioni Legali, 30 settembre 2011. SECONDA RATA: per tutti gli studenti 30 novembre 2012; per gli studenti iscritti alla Scuola di Specializzazione in Professioni Legali 30 aprile;

Gli studenti iscritti alle Scuole di Specializzazione (Professioni Legali), ivi comprese quelle dell'area sanitaria riservate ai non medici (Farmacia Ospedaliera, Biochimica Clinica, Farmacologia Medica, Microbiologia e Virologia e Patologia Clinica), che non godono del contratto di formazione specialistica/borsa di studio, possono accedere al beneficio della contribuzione differenziata di tasse e contributi universitari alle regole previste dal Bando Benefici.

Si conferma l'importo previsto per le procedure dei corsi a numero programmato in Euro 50,00 per ogni corso di studio, con eccezione dei corsi di studio che hanno la prova di accesso in comune con altri, quale rimborso spese per i costi di gestione delle procedure amministrative dei corsi a numero chiuso;

Si conferma, per le medesime motivazioni, l'importo di Euro 25,00 previsto per le procedure di ammissione ai Dottorati di ricerca, ai Master universitari ed ai Corsi di perfezionamento e di Euro 100,00 per l'ammissione alla prova di accesso ai Tirocini Formativi Attivi per ogni singola classe di abilitazione.

Si conferma il contributo aggiuntivo per i corsi in formazione a distanza (FAD), pari a Euro 750,00 da versare in due rate di importo uguale sulla I e sulla III rata, ridotto del 50%, euro 375,00 per gli studenti iscritti fuori corso e dovrà essere corrisposto contestualmente alla I rata.

Si conferma ai sensi della convenzione stipulata tra l' Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia, e il Dipartimento dell' Amministrazione penitenziaria, la possibilità di iscrizione a corsi dell' Ateneo con Formazione a distanza in favore dei detenuti, con un importo di tasse così determinato: - Imposta di bollo assolta in modo virtuale Euro 14,62 - Tassa regionale per il diritto allo studio universitario Euro 140,00 - Tassa di iscrizione Euro 45,36 per un importo totale di Euro 200,00.

Si stabilisce che l'importo della soprattassa per ritardato pagamento di tasse e contributi, è fissata come segue: per gli studenti in corso e fuori corso che provvedono al pagamento della rata scaduta entro 15 giorni, saranno tenuti a corrispondere una soprattassa per ritardato pagamento di euro 30,00; per gli studenti in corso e fuori corso che provvedono al pagamento della rata scaduta dal 16° giorno in poi, saranno tenuti a corrispondere una soprattassa per ritardato pagamento di euro 70,00. Per gli studenti che richiedono ed ottengono la rateazione del pagamento in sottoratei delle tasse universitarie, si applica una sola soprattassa pari ad euro 70,00 per ritardato pagamento di uno o più sottoratei. Gli studenti che non osservano le scadenze previste potranno essere esclusi dalla possibilità di ottenere future rateazioni.

Gli studenti che si trasferiscono da altre sedi entro il 31 dicembre qualora abbiano già provveduto al versamento della tassa di iscrizione ed eventuali contributi per l'anno in corso, sono tenuti a corrispondere la tassa regionale (se provenienti da Ateneo extra regione), l'imposta di bollo, l'eventuale differenza della tassa di iscrizione ed i contributi universitari. Per i trasferimenti da altra sede successivi al 31 dicembre, subordinatamente ad autorizzazione dell'organo competente, è previsto il pagamento di un contributo aggiuntivo per spese amministrative di euro 200,00.

Si conferma la possibilità, per chi ne abbia interesse, di seguire per un anno accademico singoli corsi di insegnamento attivati presso l'Università e di sostenere i relativi esami, ricevendone regolare attestazione per non più di 3 singoli corsi attivati. L'importo da versare ammonta ad euro 192,57 per ogni singolo corso, oltre all'imposta di bollo assolta in modo virtuale di euro 14,62. Rispetto al limite del numero di singoli corsi che lo studente può seguire, è ammessa la deroga solo in presenza di programmi di studio disciplinati da accordi internazionali sottoscritti dall'Ateneo.

Si conferma il contributo di Euro 260,00 per il riconoscimento del titolo di studio conseguito all'estero e di euro 160,00 per il riconoscimento di un titolo afferente all'area sanitaria.

Si conferma il contributo di Euro 55,00 per il rilascio dei duplicati dei diplomi.

Si conferma il contributo di Euro 25,82 per il rilascio dei duplicati del libretto universitario e del tesserino magnetico "Student card", in caso di smarrimento e/o furto.

Si definisce il contributo di Euro 260,00 dovuto dai candidati agli esami di abilitazione all'esercizio delle professioni, e dai laureandi del Corso di Laurea in Scienze della formazione primaria e dei Corsi di Laurea delle Professioni sanitarie;

Si prevede la seguente disciplina dei rimborsi: - rimborso della sola quota pari al 80% dei contributi universitari versati in favore degli studenti che hanno pagato una o più rate ai fini dell'iscrizione fuori corso all'anno successivo, ma che conseguono il titolo nella sessione straordinaria di laurea dell'anno accademico precedente; - possibilità per lo studente che ha versato la prima rata ai fini dell'iscrizione fuori corso all'anno successivo ma che consegua il titolo nella sessione straordinaria dell'anno accademico precedente, di iscriversi nei termini previsti al I anno di laurea magistrale, con riconoscimento degli importi versati, a titolo di anticipazione sull'iscrizione al I anno di corso di laurea magistrale biennale, salvo quanto eventualmente dovuto come conguaglio.

Questa fattispecie è applicabile solo agli studenti provenienti da un corso dell' Ateneo e che intendano iscriversi ad un corso di laurea magistrale biennale dell' Ateneo; - rimborso dei contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione in favore degli studenti che versano l'importo della prima rata e non formalizzano l'iscrizione al primo anno con la consegna dei documenti all' ufficio immatricolazione o alla segreteria studenti; - rimborso dei contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione e dell'imposta di bollo in favore degli studenti iscritti al primo anno di corsi di studio a numero programmato i cui posti siano stati interamente coperti, che rinunciando agli studi rendano possibile lo scorrimento della graduatoria e l'iscrizione di altro studente; - tenuto conto che le attività didattiche iniziano convenzionalmente il 20 settembre, sono rimborsati i contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione e dell'imposta di bollo agli studenti che rinunciano all'iscrizione al 1° anno dei corsi di studio entro il 31 ottobre, e per gli studenti iscritti al primo anno di un corso di laurea magistrale biennale entro il 15 gennaio 2013, a condizione che non abbiano sostenuto esami di profitto - rimborso dei contributi universitari ad eccezione della tassa di iscrizione e dell'imposta di bollo a favore dello studente già decaduto ma che abbia continuato a versare le tasse e contributi universitari; - rimborso della sola quota pari al 50% dei contributi universitari versati dagli studenti che entro il 31 dicembre richiedano ed ottengano il trasferimento ad altro ateneo; non si darà luogo al rimborso di quanto versato come contributo spese per l'iscrizione ai corsi di studio con la modalità della frequenza a distanza F.A.D. Per il rimborso della tassa regionale lo studente dovrà rivolgere la relativa richiesta direttamente ad Er.Go Azienda Regionale per il Diritto agli Studi Superiori.

Lo studente iscritto ad anni successivi al primo che rinuncia agli studi non ha diritto al rimborso delle tasse e contributi universitari già pagati e non è tenuto al pagamento di somme per tasse e contributi universitari di cui fosse eventualmente in debito. Al fine di garantire la regolarità dello svolgimento degli esami e delle verifiche del profitto, allo studente non in regola con la posizione amministrativa potranno essere applicate limitazioni al sostenimento degli esami e alle verifiche del profitto in conformità a quanto previsto dal regolamento Didattico. Per l'A.A. 2012/2013 le immatricolazioni ai corsi di studio sono aperte dal 16 luglio al 26 ottobre 2012 per i corsi di laurea triennali e le lauree magistrali a ciclo unico, sono aperte dal 16 luglio al 28 dicembre 2012 per i corsi di laurea magistrali biennali, invece per i corsi ad accesso programmato si farà comunque riferimento ai rispettivi bandi. Per gli studenti che a partire dall'A.A. 2012/2013 si iscrivono ai corsi di studio in Marketing e Organizzazione d'Impresa, "Scienze della Comunicazione" ed "Economia e diritto per le imprese e le pubbliche amministrazioni" si prevede la possibilità di usufruire dei servizi di supporto didattico aggiuntivi per la frequenza a distanza. Lo studente è tenuto a corrispondere un importo fissato in euro 750,00 da versare in due rate di importo uguale sulla prima e sulla terza rata. Tale importo non è soggetto a rimborso nel caso in cui lo studente rinunci agli studi né soggetto a riduzione per contribuzione differenziata.

Il totale dei proventi ammonta a: **€ 143.414.078,00**

C.A. 5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE	€ 26.605.613,00
--	------------------------

Questa categoria comprende tutte le tasse e i contributi ricevuti dagli studenti a fronte dell'iscrizione presso il nostro Ateneo.

A fronte dei proventi delle tasse si precisa che nel budget economico è prevista una voce di rimborsi tasse e premi di studio.

C.A. 5.50.01.01 Tasse e contributi C.L. (in corso)	€ 14.012.079,00
C.A. 5.50.01.02 Tasse e contributi C.L. (fuori corso)	€ 3.244.991,00
C.A. 5.50.01.03 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (in corso)	€ 6.438.249,00
C.A. 5.50.01.04 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (fuori corso)	€ 1.577.827,00
C.A. 5.50.01.11 Tasse e contributi Scuole di Specializzazione	€ 660.919,00
C.A. 5.50.01.14 Tasse e contributi C.L. ante D.M. 509/99	€ 636.179,00

C.A. 5.50.01.21 Tasse pre immatricolazione € 35.369,00

C.A. 5.50.02 PROVENTI DA PARTE DEL MIUR € **89.807.598,00**

C.A. 5.50.02.01 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile € 87.181.220,00

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2013 è stato determinato nel seguente modo: FFO assegnato provvisoriamente 2012 pari ad euro 89.877.547 ridotto del 3%.

La voce dell'FFO rappresenta la voce principale della categoria e dell'intero bilancio.

C.A. 5.50.02.02 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quote una tantum € 184.249,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al MIUR per le somme dovute per il sostegno Handicap, per i fondi relativi al Progetto Rita Levi Montalcini e per il rimborso delle visite fiscali sostenute.

Euro 60.000 Da Miur per sostegno Handicap

Euro 7.000 Da Miur per visite fiscali

Euro 117.249 Da Miur per Progetto Rita Levi Montalcini

C.A. 5.50.02.06 Assegnazione borse di studio post lauream € 1.857.630,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al MIUR per le somme dovute per le Borse di studio di Dottorato.

Per quanto riguarda la previsione di finanziamento ministeriale per le Borse di Dottorato di Ricerca, si evidenzia che dall'esercizio finanziario 2000 il MIUR assegna agli Atenei un finanziamento per l'attivazione di Borse di studio Post-Lauream (Dottorato di Ricerca, Post-Dottorato, Perfezionamento all'estero, Scuole di Specializzazione non rientranti nell'ambito di applicazione del D. LGS. 257/91).

Con questo finanziamento, in particolare, l'Ateneo deve far fronte alla spesa per Dottorati di Ricerca.

C.A. 5.50.02.08 Contributi diversi € 584.499,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al MIUR per le somme dovute per gli assegni di ricerca.

C.A. 5.50.03 PROVENTI DA ALTRI MINISTERI € **13.837.325,00**

C.A. 5.50.03.02 Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio € 400.000,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al Ministero della Difesa per le somme dovute a Supplenti e Professori a Contratto per le esigenze dei Corsi di Laurea riservati agli Allievi Ufficiali.

C.A. 5.50.03.03 Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica € 13.437.325,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al Ministero del Tesoro su proposta dei Ministri del MIUR e della Salute, sulla base del numero di posti di ciascuna scuola, di cui all'art. 2, c.2 del D.Lgs. 25/7/1991 per le Borse di studio di Specializzazione dell'Area Medica.

C.A. 5.50.04 PROVENTI DA ENTI TERRITORIALI € **60.778,00**

C.A. 5.50.04.03 Altre assegnazioni dalle Regioni, Province e Comuni € 60.778,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al Comune di Modena riguardanti la convenzione per n. 2 unità di personale a tempo determinato.

C.A. 5.50.05 CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE € **10.628.917,00**

C.A. 5.50.05.01 Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per compensi personale di ruolo integrato € 10.500.000,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi all'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena riguardanti la convenzione per i pagamenti dei compensi e degli oneri relativi ai docenti e ai ricercatori che svolgono attività assistenziale, in conformità del Protocollo d'intesa vigente.

C.A. 5.50.05.03 Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per Assegni di Ricerca € 128.917,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi all'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena riguardanti le convenzioni di finanziamento di diversi assegni di ricerca.

C.A. 5.50.06 PROVENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI € **2.221.799,00**

C.A. 5.50.06.04 Contributi da diversi enti pubblici e privati per Dottorati € 1.001.847,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi alla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena riguardanti il finanziamento di n. 48 borse per n. 4 Scuole di Dottorato.

C.A. 5.50.06.06 Contributi diversi di enti pubblici e privati € 1.219.952,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi a diversi enti pubblici e privati riguardanti convenzioni di finanziamento di personale assunto strutturato, ricercatori e professori straordinari a tempo determinato.

Euro 559.102 Convenzioni già stipulate - Personale assunto strutturato

Euro 410.371 Convenzioni esterne Ricercatori a tempo determinato

Euro 250.479 Convenzioni Professori straordinario a tempo determinato
L. 230/05 art. 1 c.12

C.A. 5.50.08 PROVENTI DIVERSI € **176.298,00**

C.A. 5.50.08.05 Proventi diversi € 176.298,00

In questa voce sono compresi i ricavi derivanti dalla convenzione per la collocazione dei distributori automatici di bevande nelle varie sedi dell'Ateneo.

C.A. 5.50.10 PROVENTI IMMOBILIARI € **75.750,00**

C.A. 5.50.10.01 Affitti attivi

€ 33.750,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al canone di concessione di affitto del Bar presso la Caserma Zucchi a Reggio Emilia.

C.A. 5.50.10.02 Proventi della Foresteria

€ 42.000,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi all'utilizzo degli alloggi presso le Foresterie Mascagni, Parmeggiani a Reggio Emilia, da parte di studenti.

COSTI

C.A. 4.40 COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO, MATERIE PRIME E ACQUISTO LIBRI E RIVISTE

C.A. 5.40.01 ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO € 174.893,00

Questa categoria comprende tutti i costi relativi a materiale di consumo delle seguenti direzioni legali, direzione economico finanziaria, direzione pianificazione e controllo e direzione studenti. Il dettaglio è indicato nella parte delle spese non obbligatorie ripartite per unità organizzative.

C.A. 4.41 COSTI PER ACQUISTO SERVIZI

C.A. 4.41.01 COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONI ORDINARIE E RIPARAZIONI € 258.739,00

Questa categoria comprende manutenzione e assistenza software per euro 212.639, altre spese di manutenzione ordinaria e riparazione apparecchiature per euro 14.100,00 degli uffici attività grafiche e prevenzione e protezione, ed altre manutenzione ordinaria e riparazioni per euro 32.000 degli uffici reti e sistemi e direzione economico finanziaria per le manutenzioni seguite dall'ufficio acquisto-economato.

C.A. 4.41.02 COSTI PER SERVIZI DI VENDITA € 25.000,00

Questa categoria comprende i costi pubblicitari, la tassa Autorità per la Vigilanza sui Contratti pubblici di lavori seguiti dalla Direzione Legale.

C.A. 4.41.04 COSTI SERVIZI TECNICI € 55.369,00

Questa categoria comprende i costi per la gestione del software esami eccl, i test per le prove di accesso agli esami di medicina e i costi di gestione del software per il voto telematico.

C.A. 4.41.05 COSTI SERVIZI GESTIONE BENI IMMOBILI € 218.161,00

Questa categoria comprende principalmente i costi per la sorveglianza e il portierato di vari edifici dell'ateneo sia affidato ad associazioni studentesche sia a società esterne.

C.A. 4.41.06 FORZA MOTRICE, CONSUMO ACQUA E COMBUSTIBILI	€	3.564.400,00
---	---	--------------

Questa categoria comprende i costi per le utenze e canoni per l'energia elettrica (euro 3.300.000) utenze e canoni per gas (116.400) utenze e canoni per acqua (148.000).

C.A. 4.41.07 COSTI SERVIZI GESTIONALI	€	860.140,00
--	---	------------

Questa categoria comprende principalmente: euro 335.000 per servizi assicurativi su contratti già assunti ed è indispensabile per garantire la copertura assicurativa del patrimonio mobiliare ed immobiliare dell'ateneo, della responsabilità civile verso terzi, della responsabilità civile patrimoniale dell'ateneo dei danni occorsi ai veicoli utilizzati per ragioni di servizio; euro 170.000 per spese di telefonia fissa; euro 90.000 per spese di telefonia mobile; euro 228.000 per canoni per trasmissione dati collegati alle reti di ateneo; euro 33.500 per facchinaggi.

C.A. 4.41.08 CONSULENZE LEGALI TECNICHE AMMINISTRATIVE	€	119.330,00
---	---	------------

Questa categoria comprende i costi: per consulenze tecniche relative all'auditing e monitoraggio sulla sicurezza, per consulenze sui rifiuti speciali e per servizi di traduzione, per consulenze mediche relative agli accertamenti medici fiscali (pari importo si trova anche tra i proventi in quanto rimborsato dal Ministero), per consulenze legali, amministrative e di certificazione per attività di certificazione sui progetti di ricerca finanziati dalla Comunità Europea sugli audit di primo livello.

C.A. 4.41.09 COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI DA TERZI	€	1.186.982,00
--	---	--------------

Questa categoria comprende i costi per servizi prestati dall'associazione di lettori di madre lingua, prestati per la gestione dell'iva su attività conto terzi ad uno studio commerciale, ricomprende anche i costi per l'intermediazione con l'agenzia interinale, i canoni di assistenza informatica alle postazioni amministrative, costi di iscrizione laureati da parte di almalaura e servizi prestati dalla stessa per lo svolgimento di attività di orientamento. Tale voce comprende anche il contratto di affidamento alla inhouse MoreService per attività di supporto tecnico ai corsi con servizi a distanza.

C.A. 4.41.10 ONERI PER PRESTAZIONI DA PERSONALE ESTERNO	€	378.161,00
--	---	------------

Questa categoria comprende i costi per contratti di collaborazione coordinata e continuativa, libero professionale e autonomo attivate dall'ateneo per servizi di supporto alla didattica e alla ricerca.

C.A. 4.41.11 COSTI CONVENZIONE CON POLICLINICO	€	1.205.000,00
---	---	--------------

L'importo di questa categoria è finalizzato a rimborsare all'Azienda Ospedaliera Policlinico le spese sostenute per la gestione e la manutenzione delle strutture nelle quali sono ospitati i Dipartimenti dell'Area Medica.

In particolare, le somme sono relative ad utenze varie (gas, acqua, riscaldamento, energia elettrica, ascensori); non vengono contemplate le spese telefoniche e lo smaltimento rifiuti, poiché si tratta di oneri a carico dell' Azienda rimborsati direttamente dalle Strutture.

La suddetta somma viene versata all'Azienda Ospedaliera nell'ambito del rapporto convenzionale esistente tra quest'ultima e l'Ateneo e a seguito della verifica del saldo dei rapporti di credito/debito relativi.

C.A. 4.42 ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

C.A. 4.42.01 ONERI PER LOCAZIONI

€ 1.899.121,00

Questa categoria comprende i costi per i fitti passivi e spese condominiali che di seguito si riportano. Comprende inoltre il noleggio e le spese accessorie per i canoni delle licenze software. Il dettaglio è indicato nella parte delle spese non obbligatorie ripartite per unità organizzative e in particolare nell'unità reti e sistemi e nell'unità pianificazione, valutazione e formazione.

Descrizione Anagrafica Locatore	Durata contratto	Ammontare previsto 2013
<u>FONDAZIONE COLLEGIO SAN CARLO</u>	01/01/2010-31/12/2015	€ 114.489,00
<u>FONDAZIONE COLLEGIO SAN CARLO</u>	01/09/2011-31/08/2017	€ 57.341,00
<u>NEW LIFE già GIULEN SRL</u>	01/06/2001-31/05/2015	€ 32.666,00
<u>NEW LIFE già GIULEN SRL</u>	15/06/2005-14/06/2017	€ 32.757,00
<u>NEW LIFE già GIULEN SRL (spese cond)</u>		€ 12.418,00
<u>BONACCI IMMOBILIARE SRL</u>	01/06/2006-31/05/2018	€ 66.879,00
<u>BONACCI ANDREA E GIANMARCO</u>	01/06/2006-31/05/2018	€ 5.744,00
<u>FONDAZIONE GIACOMOZZI</u>	01/07/1987-30/06/2017	€ 3.864,00
<u>CONDOMINIO PRIMAVERA</u>		€ 3.000,00
<u>COMUNE di REGGIO EMILIA</u>	01/01/2000-31/12/2050	€ 518,00
<u>AG IMMOBILIARE DI MUSSINI ALBERTO & C. SAS</u>	01/10/2000-30/09/2018	€ 80.134,00
<u>KENNEDY SAS Corradini Neda & C. e AM.CO</u>	01/08/2008-31/07/2014	€ 216.786,00
<u>VIA GANACETO MODENA e APPARI</u>	30/09/2008-30/09/2016	€ 8.345,00
<u>BELLENTANI AUTOVEICOLI SPA</u>	01/09/2005-31/08/2017	€ 124.621,00
TOTALE		€ 759.562,00

C.A. 4.43 COSTI PER IL PERSONALE

C.A. 4.43.01 COSTI PER ASSEGNI FISSI PERSONALE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO

€ 62.533.427,00

C.A. 4.43.03 COSTI PER ASSEGNI FISSI PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO

€ 22.914.341,00

C.A. 4.43.04 COSTI COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI

€ 695.673,00

C.A. 4.43.08 COSTO PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO

€ 4.473.914,00

Questa categoria comprende costi per supplenze dei ricercatori Legge 240 art. 6 compensi per attività didattica prime 60 ore (euro 700.000); comprende costi per supplenze docenti a contratto D.M. 242/98 (euro 583.200) su bilancio di ateneo e costi previsti per supplenze in corsi dell'Accademia Militare di cui pari importo è presente tra i proventi (euro 400.000); costi per ricercatori a tempo determinato (euro 2.117.961,00) tutti finanziati o da enti terzi su convenzioni o su progetti di ricerca; costi per contratti a personale docente-professori straordinari a tempo determinato (euro 250.478) interamente finanziati da aziende sanitarie e presenti anche tra i proventi; costi per assegni di ricerca (euro 292.275); costi scuole di specializzazione sspl (euro 30.000).

C.A. 4.43.09 COSTI PER DIRIGENTI E PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	€	1.301.200,00
--	---	--------------

Questa categoria comprende i costi per il personale tecnico amministrativo a tempo determinato e per il direttore generale.

C.A. 4.43.14 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	€	20.000,00
--	---	-----------

Questa categoria comprende i costi per il rischio generico e i ragni X per il personale docente ricercatore.

C.A. 4.43.15 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	€	3.049.174,00
---	---	--------------

Questa categoria comprende i costi per buoni pasto (euro 530.000), per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo (euro 1.398.780), l'indennità di posizione dei dirigenti (euro 421.696) e per l'importo rimanente oneri previdenziali e irap su trattamento accessorio.

C.A. 4.43.18 ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	€	649.717,00
--	---	------------

Questa categoria comprende i costi per aggiornamento professionale (euro 135.667) e i costi per le commissioni di concorso per concorsi ed esami di stato (euro 224.050), oneri per rimborsi premi inail (euro 230.000), sussidi al personale e telelavoro (euro 60.000).

C.A. 4.43.19 COSTO PERSONALE COMANDATO	€	61.488,00
---	---	-----------

C.A. 4.43.20 COSTI COMPENSI ATTIVITA' ASSISTENZIALE PERSONALE MEDICO E PARAMEDICO	€	10.500.000,00
--	---	---------------

Questa categoria comprende i costi per:

Compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	€ 7.000.000,00
---	----------------

Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	€ 2.012.843,00
--	----------------

Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	€ 595.000,00
Compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	€ 650.000,00
Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	€ 186.907,00
Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	€ 55.250,00

C.A. 4.46 COSTI E ACCANTONAMENTI DIVERSI

C.A. 4.46.03 ACCANTONAMENTO A FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 1.956.971,00
---	----------------

Questa categoria comprende gli accantonamenti a fondi di riserva di cui si allega specifico dettaglio.

C.A. 4.46.04 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 918.922,00
---	--------------

Questa categoria comprende i costi per quote associative annuali e contributi ad associazioni comitati ed altri enti, e i rimborsi per l'iscrizione agli albi dei professionisti di avvocati; il dettaglio è indicato nella parte delle spese non obbligatorie ripartite per unità organizzative e in particolare nell'unità Amministrazione Centrale, Staff di Direzione e Direzione Ricerca. Comprende altresì i costi per i trasferimenti al Bilancio dello Stato di cui si allega la tabella di cui agli adempimenti del decreto legge n. 112/08 (conv. L. n. 133/2008) e agli adempimenti del decreto legge n. 78/2010 (conv. L. n. 30/07/2010 - n. 122).

C.A. 4.46.05 COSTI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 272.531,00
---	--------------

Questa categoria comprende i costi per i gettoni di presenza degli organi, indennità dei componenti del collegio dei revisori e del nucleo tecnico di valutazione, indennità di carica degli organi accademici, Rettore, Pro-Rettore, Direttori di Dipartimento e spese di funzionamento delle commissioni consultive.

C.A. 4.46.06 COSTI PER INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI	€ 17.899.437,00
---	-----------------

Questa categoria comprende i costi per borse di studio post laurea e in particolare per borse per scuole di specializzazione per euro 13.437.325 totalmente finanziate dal Ministero del Tesoro e quindi tale importo compare anche tra i proventi, e comprende una borsa su Lascito Cortesi già in corso e presente nell'avanzo presunto; costi per borse di studio per dottorato di ricerca come da dettaglio che segue.

Borse di studio nuove relative al XXVIII ciclo	€ 597.878,00
Borse di studio in corso relative al XXVI e XXVII ciclo	€ 1.908.767,00

Borse di studio in Relazioni di Lavoro internazionale (è stato messo in Bilancio l'importo relativo alla copertura di 4 Borse)	€ 218.145,00
Borse di studio relative al XXVII ciclo (n.6 da convenzione 2012+1 da convenzione 2012 + 7 da convenzione 2013 Borse Consorzio Spinner)	€ 226.226,00
Borse di studio di Dottorato	€ 25.000,00

Nella stessa categoria sono compresi i costi per altre borse di studio in particolare per borse erasmus per euro 228.042,00 e per borse di studio per tirocinanti presso la Direzione Legale.

Altresì sono compresi altri interventi a favore degli studenti per euro 1.155.000 quali i premi di studio per euro 240.000,00, le collaborazioni studenti 150 ore per euro 280.000,00, rimborsi tasse per esoneri totali e parziali per euro 610.000,00, e convenzione con Teatri di Modena e Reggio Emilia per abbonamenti agevolati per euro 25.000,00.

Euro 57.23,00 sono i costi relativi al Bando Mille Lire che finanzia le associazioni studentesche.

C.A. 4.46.07 IMPOSTE E TASSE (NON SUL REDDITO) € 291.371,00

Questa categoria comprende i costi per imposte di bollo, imposta di registro, tassa sui rifiuti e altre imposte e tasse (non sul reddito).

C.A. 4.47 ONERI FINANZIARI SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE

C.A. 4.47.01 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI € 100.000,00

Questa categoria comprende i costi per spese e commissioni bancarie per servizi bancari quali mav e pagamenti all'estero.

C.A. 4.48 ONERI STRAORDINARI

C.A. 4.48.07 RIMBORSO ANTICIPAZIONE FINANZIARIA € 1.500.000,00

Questa categoria comprende l'anticipazione finanziaria.

Infatti, il ricorso all'apertura di credito degli scorsi esercizi finanziari (anni 2001-2005) ha generato la necessità non più procrastinabile di stipulare un contratto di mutuo (approvato dal Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 19 Ottobre 2005).

Il suddetto contratto non è stato stipulato in quanto il Collegio dei Revisori dei Conti, nella relazione al Conto Consuntivo 2005, ha rilevato che il ricorso all'apertura di credito aveva raggiunto un livello tale che, qualora si fosse stipulato un mutuo, l'onere a carico del bilancio sarebbe troppo pesante da sostenere, considerando anche il tendenziale aumento dei tassi di interesse.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminate le possibili modalità di recupero delle somme investite, nella seduta del 25/10/2006 ha pertanto deliberato l'adozione dell'anticipazione finanziaria ex art. 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, con recupero in 27 anni della somma precedentemente configurata come apertura di credito.

Inoltre, è stato deliberato di ridurre i tempi di recupero della somma anticipata, mediante l'impegno di destinare, oltre la rata annuale, anche il 50% dell'Avanzo di Amministrazione disponibile e maggiori entrate non finalizzate.

C.A. 4.49 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

C.A. 4.49.01 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO € 80.000,00

Questa categoria comprende il costo per il versamento dell'ires calcolato sulla quota dell'attività commerciale dell'ateneo.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Il budget degli investimenti ammonta complessivamente ad euro 968.220. L'importo totale è riferito per euro 76.421 a immobilizzazioni immateriali ed euro 891.799 a immobilizzazioni materiali.

C.A. 1.10 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI € **76.421,00**

C.A. 1.10.05 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI € 76.421,00

L'ammontare relativo alle altre immobilizzazioni immateriali rappresenta l'acquisizione del diritto di superficie di un'area del Complesso San Paolo. L'acquisizione viene pagata in 24 rate annuali a partire dalla stipula del preliminare a fronte di un diritto di superficie di durata di anni 60.

C.A. 1.11 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI € **891.799,00**

C.A. 1.11.01 TERRENI E FABBRICATI € 835.799,00

L'ammontare relativo ai terreni e fabbricati è riferito agli interventi di manutenzione straordinaria di edilizia per EURO 835.799.

C.A. 1.11.02 ATTREZZATURE E IMPIANTI € 46.000,00

L'ammontare complessivo di EURO 46.000 relativo alle attrezzature ed impianti è riferito agli investimenti di attrezzature informatiche e di rete così suddivisi:

Attrezzature per Attività Grafiche Euro 8.000

Attrezzature per Sistemi informativi e Gestionali Euro 18.000

Attrezzature per Direzione economico Finanziaria Euro 20.000

Questo investimento riguarda la sostituzione di diverse attrezzature informatiche risultanti obsolete, ubicate negli uffici dell'Amministrazione Centrale che a differenza dei dipartimenti non possono gravare sui fondi di ricerca in quanto non presenti.

C.A. 1.11.03 MOBILI ARREDI € 10.000,00

L'ammontare complessivo di EURO 10.000 è relativo agli investimenti di beni mobili, quali mobili e arredi per gli uffici dell'amministrazione centrale.

Il totale della copertura finanziari a per il budget degli investimenti è pari 968.220,00 euro, tale cifra troverà copertura nel risultato della gestione di parte corrente e nel patrimonio netto libero proveniente da esercizi di anni precedenti.

BUDGET DEI PROGETTI

Come già è stato indicato nel paragrafo 3 il budget dei progetti ricomprende tutti i progetti di ricerca dipartimentale che, per motivi di semplificazione, vengono imputati per un valore di proventi e costi previsti corrispondente al totale dei fondi presunti disponibili al 31.12.2012 al netto dei recuperi per spese sostenute centralmente. Il totale dei proventi per progetti dipartimentali per disponibilità da esercizi precedenti finalizzati alla ricerca scientifica sono previsti euro 24.750.462,28. Il totale dei proventi per progetti dipartimentali per disponibilità da esercizi precedenti finalizzati al conto terzi sono previsti euro 7.958.328,37. Il totale dei proventi per progetti dipartimentali per disponibilità da esercizi precedenti finalizzati all'attività funzionale di didattica e di ricerca sono previsti euro 2.078.614,06. Pari importi vengono inseriti anche come costi sui progetti di dipartimento.

Per queste poste di proventi e costi si è ipotizzato che tutte le disponibilità presunte dei dipartimenti al 31/12/2012 vadano a costituire un costo di progetto per l'anno 2013 e di conseguenza ne determinano anche l'imputazione del ricavo per pari importo allo stesso esercizio.

Tale semplificazione è fatta per riportare nel nuovo sistema contabile gli interi importi finalizzati per progetti gestiti dai dipartimenti. Nei fatti la contabilità economico patrimoniale registrerà in contabilità generale gli effettivi costi e ricavi che si verificheranno in corso d'anno.

Gli stessi progetti sempre in fase di registrazione contabile a bilancio 2013 verranno classificati per natura e andranno a confluire insieme alle altre voci di proventi e costi dell'Ateneo nei conti della contabilità generale sia di conto economico sia di stato patrimoniale.

Il budget dei progetti prevede anche voci di progetto relative a servizi generali, di supporto alla didattica, di funzionamento di centri e di edilizia.

In particolare si prevedono progetti per Servizi agli Studenti per un importo pari euro 763.015,00.

I principali progetti finanziati con questo importo sono specificati nell'allegato relativo al dettaglio dell'unità organizzativa Direzione Servizi agli Studenti e coprono iniziative di orientamento allo studio, di sostegno alla mobilità internazionale degli studenti, progetti di sostegno al trasporto pubblico degli studenti e progetti di supporto alla disabilità.

In particolare si prevedono progetti per internalizzazione per un importo pari euro 353.133,00.

I principali progetti finanziati con questo importo sono specificati nell'allegato relativo al dettaglio dell'unità organizzativa Direzione Ricerca e Relazioni Internazionali e coprono finanziamento per progetto Visiting Professor 2013, incentivi per l'insegnamento in lingua inglese, progetto adesione Uni-Italia Fondazione Italia- Cina, adesione all'associazione progetto Cina, un progetto di traduzione web e materiali promozionali e il completamento di cofinanziamento per la mobilità dei giovani ricercatori all'estero.

In particolare si prevedono progetti per ricerca scientifica per un importo pari euro 1.167.596,00.

I principali progetti finanziati con questo importo sono specificati nell'allegato relativo al dettaglio dell'unità organizzativa Direzione Ricerca e e Relazioni Internazionali e coprono finanziamento delle linee strategiche per la ricerca già approvate dal Senato Accademico per un importo totale pari ad euro 1.000.000, e il rimanente importo copre progetti di sviluppo dei rapporti con il territorio e le imprese attraverso spinn-off, brevetti, attività di promozione della ricerca presso le imprese.

In particolare si prevedono progetti per gestione, manutenzione e utenze per un importo pari euro 5.742.772,00.

I principali progetti finanziati con questo importo sono specificati nell'allegato relativo al dettaglio dell'unità organizzativa Direzione Tecnica e coprono costi per utenze e servizi che fino all'anno 2012 venivano affidati ad un global service mentre per l'anno 2013 si stanno avviando procedure di affidamento a singoli fornitori per i seguenti servizi: gestione impianti riscaldamento e clima, acquisto combustibile, pulizie, manutenzione impianti elevatori, manutenzione impianti sicurezza, manutenzione edile, manutenzione impianti generali, manutenzione verde, manutenzione ascensori ed elettroarchivi, verifiche impianti elettrici. Tra le manutenzioni è prevista anche una manutenzione del Teatro anatomico presso il complesso Sant'Agostino.

In particolare si prevedono progetti per Sistema Bibliotecario di Ateneo per un importo pari euro 3.626.000,00.

Questo progetto prevede l'acquisto di libri, banche dati sia cartacee ed elettroniche e in generale servizi di gestione del sistema bibliotecario di ateneo.

In particolare si prevedono progetti per miglioramento servizi generali per un importo pari euro 640.256,00.

I principali progetti finanziati con questo importo sono riportati nell'allegato relativ al dettaglio dell'unità organizzative.

Sono altresì previsti progetti per il funzionamento dei dipartimenti e dei Centri per un totale di euro 1.983.400.

Questo importo è costituito per euro 1.500.000 dalle dotazioni dei Dipartimenti e per la differenza come segue:

Dotazioni Scuole di Dottorato (3.600,00*14 BP 2013	€ 50.400,00
Gestione Fad presso il Dip.to Scienze della Comunicazione (suppl.contr.es.)	€ 345.000,00
Contributo Vigilanza Foro Boario	€ 18.000,00
Cofinanziamento per tre anni (questo è il 2° anno) progetto di interscambio per mobilità dottorandi e ricercatori con Mit (Massachusetts Institute of Technology) - Dip.ti Ingegneria - cofinanziato da Intermech e da Ferrari Spa per pari importo cadauno	€ 50.000,00
Finanziamento "Formula Student" (anno 2008 30.000 anno 2009 20.000 anno 2010 15.000 anno 2011 15.000 da FDR anno 2012 da BP anno 2013 da BP)	€ 15.000,00
Contributo fa lo scienziato A.A. 13/14	€ 5.000,00

Sono inoltre previsti progetti per funzionamento per i Centri di Servizi per un totale di euro 1.745.052.

Tale importo è così composto: euro 80.000 per gestione Fad da parte del CEA, euro 265.000 per gestione e sviluppo del CIGS, euro 58.000 per gestione del CLA, euro 24.000 per gestione dello Stabulario, e per la differenza da importi già disponibili sull'esercizio 2012 e presenti per tanto nella voce di avanzo presunto 2012.

Sono inoltre previsti progetti per attività conto terzi per un totale di euro 268.479.

Il totale proventi per il budget dei progetti ammonta ad euro 34.787.404,71 mentre il totale dei costi previsti ammonta ad euro 49.505.767,71 con una differenza negativa di 14.718.363,00.

Il totale della copertura finanziari a per il budget dei progetti è pari 14.718.363,00 euro, tale cifra troverà copertura nel risultato della gestione di parte corrente e nel patrimonio netto libero proveniente da esercizi di anni precedenti.

TOTALI FONTI DI COPERTURA FINANZIARIA

TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE	€ 0,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	€ 968.220,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEI PROGETTI	€ 14.718.363,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO	€ 15.686.583,00
RISULTATO DELLA GESTIONE ECONOMICA	€ 4.250.616,00
PATRIMONIO NETTO LIBERO - DA ESERCIZI DI ANNI PRECEDENTI	€ 11.435.967,00
TOTALE FONTI DI COPERTURA	€ 15.686.583,00

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (AMMINISTRAZIONE CENTRALE ANNO 2012)

Cassa all' 1/01/2012		€ 50.194.552,67
Somme riscosse in c/competenze ed in c/residui fino al 14 Dicembre	€ 185.357.194,58	
Somme pagate in c/competenze ed in c/residui fino al 14 Dicembre	€ 205.043.398,58	
Saldo entrate - uscite nel periodo 1 gennaio/14 Dicembre	-€ 19.686.204,00	
Cassa al 14 Dicembre 2012		€ 30.508.348,67
Somme che si prevede di riscuotere in c/competenze ed in c/residui dal 14 al 31 Dicembre	€ 12.500.000,00	
Somme che si prevede di pagare in c/competenze ed in c/residui dal 14 al 31 Dicembre	€ 17.000.000,00	
Saldo presunto entrate - uscite nel periodo 14/31 Dicembre	-€ 4.500.000,00	
Cassa presunta al 31 dicembre		€ 26.008.348,67
Residui attivi degli anni precedenti che si prevedono al 31 dicembre	€ 800.000,00	
Residui attivi presunti dell' anno in corso che si prevedono al 31 dicembre	€ 1.177.618,33	
Totale residui attivi presunti al 31 dicembre	€ 1.977.618,33	
Residui passivi degli anni precedenti che si prevedono al 31 dicembre	€ 6.750.000,00	
Residui passivi presunti dell' anno in corso che si prevedono al 31 dicembre	€ 9.800.000,00	
Totale residui passivi presunti al 31 dicembre	€ 16.550.000,00	
Saldo presunto residui attivi - passivi al 31 dicembre		-€ 14.572.381,67
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		€ 11.435.967,00

ENTRATE 2013

N°	Descrizione	Previsioni 2008	Previsioni 2009	Previsioni 2010	Previsioni 2011	Previsioni 2012	Previsioni 2013	Note (riferite alle Previsioni 2013)		
1	Fondo di Finanziamento Ordinario	€ 90.600.379,00	€ 93.717.245,00	€ 92.197.891,00	€ 85.744.038,63	€ 86.371.341,00	€ 87.181.220,00	(-3% su assegnazione provvisoria FFO 2012 pari ad euro 89.877.547)	5.50.02.01	
2	Tasse studenti	€ 20.971.743,07	€ 20.053.604,00	€ 21.000.965,79	€ 25.678.887,00	€ 25.785.345,00	€ 26.570.244,00	dato previsto il 29/11/12	5.50.01.01	
3	Finanziamento M.I.U.R. - assunzione ricercatori (Fondo L. 24.12.2003, n° 350, art. 3, c. 53)	€ 291.795,00	€ 280.060,00	€ 291.657,00	€ 333.750,00	€ 333.750,00	€ -	Dal 2012 ricompreso nel FFO consolidato		
4	Finanziamento M.I.U.R. - maggiori oneri ricercatori non confermati (L. 43/2005)	€ 378.739,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
5	Finanziamento M.I.U.R. - Mobilità del Personale Docente - Copertura finanziaria 2008	€ 86.597,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
6	Finanziamento M.I.U.R. - Edilizia Sede di Modena - Accordo di Programma 5.8.1999	€ 2.230.361,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
7	Finanziamento M.I.U.R. - Edilizia Sede di Reggio Emilia - Accordo di Programma	€ 2.324.056,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
8	Finanziamento M.I.U.R. - Assegni di ricerca	€ 389.380,00	€ 337.734,00	€ 431.435,00	€ 345.031,00	€ 552.912,00	€ 584.499,00	Min. Prot. 1699 del 14/11/2012 ns prot. 15/11/2012 cofinanziamento assegni ex art. 51 c. 6 L.449/97- art. 5 D.M 198 del 23/10/2003 assegnazione 2012	5.50.02.08	
9	Contributo Tesoreria	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -			
10	Finanziamento da Provveditorato per Comparto Sant'Eufemia	€ 600.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
11	Finanziamento M.I.U.R. - per dottorato di ricerca	€ 1.511.790,00	€ 2.052.148,81	€ 1.418.667,00	€ 1.555.539,93	€ 1.565.243,00	€ 1.857.630,00	Come da delibera 24/07/2012 Finanziamento Miur ridotto del 5%	5.50.02.06	
12	Finanziamento da Unimpresa Ufficio Ilo - Progetto Unimpresa	€ 37.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
13	Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena Ufficio Ilo - Progetto brevetti	€ 43.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
14	Finanziamento M.I.U.R. - Sostegno Handicap	€ 75.000,00	€ 102.488,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	Su FFO 2011 sono stati assegnati: Euro 67.420,00 a titolo di sostegno degli studenti disabili (Min. 1033 del 28/06/2012 ns prot. 11321 del 2/07/2012)	5.50.02.02	
15	Finanziamento M.I.U.R. - Programmazione triennale Università	€ 418.964,00	€ 554.177,00							
16	Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena Borse Dottorato Ricerca	€ 800.000,00	€ 900.000,00	€ 803.796,50	€ 1.639.745,00	€ 883.712,00	€ 775.621,00	n. 48 borse per n. 4 Scuole di Dottorato. La FCRMO non copre le spese per aumento estero. Prot. 13.333 del 3/08/2012	5.50.06.04	
17	Finanziamento M.I.U.R. - Attivazione CL Interateneo in Design Industriale	€ 150.000,00	€ -	€ 75.000,00	€ -	€ -	€ -			
18	Convenzione con soggetti esterni per il finanziamento di Ricercatori	€ 208.000,00	€ 382.906,00	€ 484.943,00	€ 917.455,00	€ 739.000,00	€ 559.102,00	Dati Direzione Risorse Umane - Banca dati Proper - convenzioni già stipulate - Personale assunto strutturato	5.50.06.06	
19	RU tempo determinato - convenzioni + trasferimenti da dipartimenti				€ 1.509.830,00	€ 1.524.238,00	€ 527.620,00	RU tempo determinato convenzioni esterne + Rita Levi Montalcini	5.50.02.02	€ 117.249,00
20	RU tempo indeterminato - Da MIUR MUSSI bis Prog. 2008 e Prog. 2007				€ 265.317,00			Dal 2012 sono ricompresi nel FFO 2012	5.50.06.06	€ 410.371,00
21	RU tempo indeterminato - Da MIUR MUSSI ter Prog. 2009				€ 331.646,00	€ 1.177.878,00		Dal 2012 sono ricompresi nel FFO 2012		
22	Convenzione con soggetti esterni per il finanziamento di posti Professori Ordinari					€ 250.479,00	€ 250.479,00	PD a tempo determinato - Professore straordinario tempo determinato L. 230/05 art. 1, c. 12	5.50.06.06	
23	Cessione porzione Area Via Campi	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ -						
24	Altre entrate (*)	€ 1.840.544,00	€ 1.853.585,69	€ 1.497.239,49	€ 1.603.951,22	€ 1.090.042,00	€ 710.338,00			
25	Avanzo di Amministrazione (**)	€ 9.216.861,60	€ 12.932.364,00	€ 10.608.995,22	€ 10.550.317,82	€ 9.426.433,00	€ 11.435.967,00			
26	Rimborsi da dipartimenti						€ 1.571.340,00			
	Totale	€ 133.274.209,67	€ 134.266.312,50	€ 128.970.590,00	€ 130.635.508,60	€ 129.860.373,00	€ 132.084.060,00			

	Previsioni 2008	Previsioni 2009	Previsioni 2010	Previsioni 2011	Previsioni 2012	Previsioni 2013		2013	Recupero da dipartimenti
* Altre Entrate									
a. Contratti per gestione servizi distribuzione automatici	€ 35.950,00	€ 88.012,50	€ 85.212,50	€ 93.542,35	€ 96.600,00	€ 176.298,00	5.50.08.05		
b. Da esterni per affidamento servizi di ristorazione	€ 83.750,00	€ 86.903,54	€ 43.544,63	€ -	€ -	€ -			
c. Contratto sfruttamento logo di ateneo	€ 3.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -			
d. Rimborso banche dati S.B.A.	€ 360.000,00	€ 416.000,00	€ 418.000,00	€ 453.200,00	€ 491.000,00	€ -		recupero	€ 471.000,00
e. Rimborso kasko da Dipartimenti	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -		recupero	€ 15.000,00
f. Via delle Costellazioni per utilizzo alloggi:									
Da esterni		€ 273.631,48	€ 318.160,55	€ 303.675,57	€ -	€ -			
Da dipartimenti	€ 450.000,00	€ 21.900,00	€ 20.498,50	€ 23.617,00	€ -	€ -			
Da Arestud		€ 248.884,23	€ 165.452,00	€ -	€ -	€ -			
g. Recupero Iva da Via delle Costellazioni	€ 40.000,00	€ 52.231,89	€ 82.178,00	€ 100.144,97	€ -	€ -			
h.0 Via Mascagni Reggio Emilia per utilizzo alloggi	€ 50.000,00	€ 9.373,33	€ 23.081,80	€ 15.594,83	€ 15.000,00	€ 12.000,00	5.50.10.02		
h.1 Parmeggiani per utilizzo alloggi						€ 30.000,00	5.50.10.02		
i. Recupero IVA Via Mascagni Reggio Emilia	€ 5.000,00	€ 1.800,00	€ 3.904,79	€ 1.760,11	€ 1.500,00				
l. Rimborso prodotti Centro Stampa da Dipartimenti	€ 15.000,00	€ 1.000,00	€ 7.250,89	€ 7.071,83	€ 7.072,27			recupero	€ 7.000,00
m. Rimborso da Dipartimenti per Convenzione Abax Manutenzione PC	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		recupero	€ 22.000,00
n. Rimborso collaborazioni studenti 150 h da Dipartimenti	€ 25.000,00	€ 14.433,62	€ 6.460,80	€ 1.336,88	€ 1.336,88				
o. Incasso 5% per prestazioni conto terzi - quota B.U. -	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 234.017,03	€ 270.581,49	€ 332.741,85	€ -		recupero	€ 280.000,00
p. Rimborso da Dipartimenti maggior costo Dottorato di Ricerca	€ 287.844,00	€ 301.076,00	€ -	€ -	€ -	€ -			
q. Rimborso da Dipartimenti licenze software per ricerca didattica e licenze Microsoft	€ 60.000,00	€ 59.839,09	€ 23.652,00	€ 22.440,00	€ 40.000,00				
r. Rimborso da Dipartimenti per Centro Servizi di Medicina/Policlinico	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 29.339,68	€ 1.000,00	€ -			
s. Cofinanziamento per internazionalizzazione da Dipartimenti	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
t. Da esterni per Centro Servizi di Medicina	€ 50.000,00	€ 60.000,00	€ 40.000,00	€ 48.655,51	€ 20.000,00				
u. Da esterni per Certificazioni Linguistiche	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 7.326,00	€ 15.491,00	€ 15.491,00				
v. Da esterni per elaborati gare e appalti	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
z. Da Tesoro per cinque per mille ante 2009				€ 200.000,00	€ -	€ -			
z. Finanziamento su convenzione per Servizio Stampa relativo all'attività assistenziale					€ 50.800,00				
z. visite fiscali						€ 7.000,00	5.50.02.02		
z. consorzio spinner convenzione 2012 secondo anno XXVII ciclo n. 6 e 1 anno XXVIII n. 1 e convenzione 2013 n. 7 del XXVIII						€ 226.226,00	5.50.06.04		
								recupero macchine virtuali	€ 4.000,00
								contributi wifi	€ 2.000,00
								recupero fonla	€ 80.000,00
z. Convenzione Comune di Modena per finanziamento n. 2 unità personale t.d.						€ 60.778,00	5.50.04.03		
								recupero personale docente tecnopolo	€ 690.340,00
z. Canone concessione annuo affitto bar Caserma Zucchi						€ 33.750,00	5.50.10.01		
z. Da azienda policlinico per assegni di ricerca						€ 128.917,00	5.50.05.03		
z. Da test di ammissione medicina						€ 35.369,00	5.50.01.21		
	€ 1.840.544,00	€ 1.853.585,69	€ 1.497.239,49	€ 1.603.951,22	€ 1.090.042,00	€ 710.338,00		5.57.01.03	€ 1.571.340,00

**	Avanzo di Amministrazione	2009	2010	2011	2012	2013
A.	Economia su Fondi Programmazione delle Università 2007-2009	€ 635.213,00	€ -	€ -	831.436,00	
C.	Maggiore assegnazione FFO	€ 1.331.789,00	€ -	€ -	2.700.000,00	
D.	Economie derivante da stipendi non docenti	€ -	€ -	€ 831.007,28	1.000.000,00	
E.	Economie derivante da stipendi docenti	€ -	€ 1.200.000,00	€ 1.966.324,00	1.000.000,00	1.000.000,00
F.	Equo indennizzo, una tantum inail e altre indennità			€ 293.149,30	200.000,00	
G.	Maggior incasso tasse studenti	€ 2.000.000,00	€ 4.000.000,00	€ 512.725,18	1.481.832,34	1.500.000,00
H.	Economie su dottorati			€ 1.056.282,50	1.275.928,00	500.000,00
M.	realizzazione aula informatica via campi e laboratori scientifici ex car Reggio E. CdIA 30.11.2005			€ 150.000,00	0,00	
N.	Rendicontazione accordi di programma MIUR edilizia			€ 1.288.113,38	0,00	
O.	Cofinanziamento PRIN 2008 - FAR 2009			€ 500.000,00	0,00	
P.	Finanziamento Mussi anno 2007-2008					603.358,00
Q.	Economie su borse di specializzazione anni ante 2005					2.000.000,00
R.	Rimborso da parte del Miur per spese anticipate sul Bilancio di Ateneo relative ad anni precedenti					460.000,00
S.	Rimborso da parte di Privati per un posto di Docente malattie apparato respiratorio					240.000,00
	Economie diverse	€ 8.965.362,00	€ 5.408.995,22	€ 3.952.716,18	937.236,66	5.132.609,00
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 12.932.364,00	€ 10.608.995,22	€ 10.550.317,82	€ 9.426.433,00	11.435.967,00

SPESE PER IL PERSONALE

	Personale Docente e Ricercatore	Personale Tecnico-Amministrativo (1)	Altre spese obbligatorie (2)	TOTALE
2013	€ 62.553.427	€ 23.852.962	€ 230.000	€ 86.636.389
2012	€ 64.861.289	€ 24.326.721	€ 230.000	€ 89.418.010
2011	€ 66.800.740	€ 25.711.557	€ 230.000	€ 92.742.297
2010	€ 70.378.141	€ 26.459.160	€ 230.000	€ 97.067.301
2009	€ 69.652.484	€ 25.407.706	€ 230.000	€ 95.290.190
2008	€ 66.781.549	€ 22.252.338	€ 211.000	€ 89.244.887
2007	€ 64.484.998	€ 21.313.993	€ 211.000	€ 86.009.991
2006	€ 63.466.677	€ 18.916.092	€ 211.000	€ 82.593.769

NOTE:

(1) Tale importo corrisponde al costo per assegni fissi del personale T.A. a tempo indeterminato, al costo per collaboratori ed esperti linguisti, al costo previsto per il Direttore Generale e il costo previsto per rimborsi ad altre amministrazioni per personale comandato.

(2) Altre spese obbligatorie: rimborsi INAIL, equo indennizzo, una-tantum in luogo di pensione.

COMPOSIZIONE DEI FONDI DI RISERVA

C.A.4.46.03.01	ACCANTONAMENTO AL FONDO DI RISERVA	€ 853.240,00
	NON VINCOLATE	€ 250.000,00
	SOSTEGNO SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE MEDICINA	€ 200.000,00
	SOSTEGNO SCUOLE FARMACIA OSPEDALIERA	€ 12.240,00
	FONDO PROGRAMMAZIONE DIDATTICA CORSO DI LAUREA ODONTOIATRIA E IGIENE DENTALE	€ 27.000,00
	PROGETTO STORAGE CALCOLO SCIENTIFICO	€ 35.000,00
	PROGETTO BUSINESS CONTINUITY E SICUREZZA , DISASTER RECOVERY	€ 230.000,00
	PROGETTO COMPENSAZIONI	€ 20.000,00
	PROGETTO ATTIVAZIONE GESTIONALI ATTIVAZIONE DIDATTICA	€ 79.000,00
C.A.4.46.03.02	ACCANTONAMENTO AL FONDO FINALIZZATO ALLA PROGRAMMAZIONE E AL FABBISOGNO DEI COSTI DEL PERSONALE	€ 1.103.731,00

ADEMPIMENTI D.L.78/2010 CONVERTITO L. 30 LUGLIO 2010, N°122

Disposizioni di contenimento	Spesa 2009 (da consuntivo)	Limiti di spesa	Spesa prevista 2013	Riduzione	Versamento
	a)	b)	c)	d)	e)
		"=(a x limite)"		"=(a-c)"	"=(a-b)"
Incarichi di consulenza limite:20% del 2009 (art.6, comma 7)					
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite:20% del 2009 (art.6, comma 8)	€ 50.425	€ 10.085	€ 10.085	€ 40.340	€ 40.340
Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9)					
Spese per missioni limite:50%del 2009 (art.6, comma 12)	€ 435.271	€ 217.636	€ 217.636	€ 217.635	€ 217.636
Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art.6, comma 13)	€ 168.207	€ 84.104	€ 84.104	€ 84.103	€ 84.104
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 80% del 2009 (art.6, comma 14)	€ 44.000	€ 35.200	€ 35.200	€ 8.800	€ 8.800
	Spesa 2009 (da consuntivo)	Spesa prevista 2013		Riduzione	Versamento
	a	b		c (a-b)	d (= c)
Spese per organismi collegiali e altri organismi (art. 6 comma 1)					
	Spesa 2009 (da consuntivo)	(importi al 30/4/2010)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (10% di b)	d (= c)
Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3)	€ 299.073	€ 225.836		€ 22.584	€ 22.584
	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2013	versamento
	a	b	c	d	e
		(2% di a)			"=(c-b)"
Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati 2% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618, primo periodo-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)	€ 377.188.000	€ 7.543.760	€ 633.583	€ 923.000	-€ 6.910.177
	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2013	versamento
	a	b	c	d	e
		(1% di a)			"=(c-b)"
In caso di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati 1%del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)	€ 377.188.000	€ 3.771.880	€ 148.646	€ 723.000	-€ 3.623.234

Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. L. n. 133/2008

Disposizione	(per le sole voci non modificate dalla Legge 122/2010 i cui versamenti sono indicati sopra)	versamento
Art. 61 comma 9		0
Art.61 comma 17 (per le sole voci non modificate dalla Legge 122/2010 i cui versamenti sono indicati sopra)		€ 68.738,00
Art. 67 comma 6		€ 220.073,00

* Per il calcolo del valore degli immobili si è utilizzata la stima redatta da una società abilitata, dal momento che i valori previsti dall'articolo 2, comma 618 Legge 244/2007 non sono stati pubblicati dall'Agenzia del Demanio.

**DETTAGLIO SPESE
NON OBBLIGATORIE
RIPARTITE PER UNITA'
ORGANIZZATIVE**

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER U		AMMINISTRAZIONE CENTRALE					€ 12.961.794,00	
SCHEMA BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
SUPPLENZE E CONTRATTI	Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 13/14 prime 60 ore		C	€ 700.000,00	€ 0,00	€ 700.000,00	4.43.08.01	
SUPPLENZE E CONTRATTI	Supplenze e contratti A.A. 13/14		C	€ 583.200,00	€ 0,00	€ 583.200,00	4.43.08.06	
FABBISOGNO LINGUISTICO	Lettori di Madre Lingua Quota associazione Ex-Cel		C	€ 251.474,00	€ 0,00	€ 251.474,00	4.41.09.01	
COSTI DEL PERSONALE TEC AMM	Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale		C	€ 1.119.740,00	€ 0,00	€ 1.119.740,00	4.43.09.01	
COSTI DEL PERSONALE TEC AMM	Personale T.A tempo determinato - NO limite- cc		C	€ 160.740,00	€ 38.430,00	€ 122.310,00	4.41.10.01	
COSTI DEL PERSONALE TEC AMM	Personale T.A tempo determinato - NO limite- professionisti		C	€ 120.888,00	€ 33.518,00	€ 87.370,00	4.41.10.02	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Gettoni Cda	C	€ 27.204,00	€ 0,00	€ 27.204,00	4.46.05.01	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Indennità Rettore	C	€ 44.414,00	€ 0,00	€ 44.414,00	4.46.05.06	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Indennità Pro-Rettore - Direttori	C	€ 107.980,00	€ 0,00	€ 107.980,00	4.46.05.06	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Gettoni Senato	C	€ 18.954,00	€ 0,00	€ 18.954,00	4.46.05.08	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Consiglio Studenti	C	€ 1.071,00	€ 0,00	€ 1.071,00	4.46.05.09	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Consiglio P T A	C	€ 713,00	€ 0,00	€ 713,00	4.46.05.09	
ORGANI DI GOVERNO	Spese di funzionamento organi	Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	C	€ 536,00	€ 0,00	€ 536,00	4.46.05.09	
ORGANI DI GOVERNO	Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	Compensi	C	€ 50.076,00	€ 0,00	€ 50.076,00	4.46.05.02	
ORGANI DI GOVERNO	Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	Missioni	C	€ 5.869,00	€ 0,00	€ 5.869,00	4.46.05.03	
ALTRI COSTI COMUNI	Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni..	Compensi	C	€ 224.050,00	€ 0,00	€ 224.050,00	4.43.18.05	
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	CIPE	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	4.46.04.01	
DOTTORATO	Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio nuove relative al XXVIII ciclo	C	€ 597.878,00	€ 0,00	€ 597.878,00	4.46.06.01	
DOTTORATO	Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio in corso relative al XXVI e XXVII ciclo	C	€ 1.908.767,00	€ 0,00	€ 1.908.767,00	4.46.06.01	
DOTTORATO	Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio in Relazioni di Lavoro internazionale (è stato messo in Bilancio l'importo relativo alla copertura di 4 Borse)	C	€ 218.145,00	€ 0,00	€ 218.145,00	4.46.06.01	

DOTTORATO	Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio relative al XXVII ciclo (n.6 da convenzione 2012+1 da convenzione 2012 + 7 da convenzione 2013 Borse Consorzio Spinner)	C	€ 226.226,00	€ 0,00	€ 226.226,00		4.46.06.01
DOTTORATO	Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio di Dottorato	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00		4.46.06.01
ALTRI COSTI COMUNI	Attività Sportiva	Contributo CUS per attività studenti anno 2012	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00		4.46.04.02
ALTRI COSTI COMUNI	Consulenza	Consulenza, gestione iva FORMAZIONE	C	€ 52.228,00	€ 0,00	€ 52.228,00		4.41.09.01
ALTRI COSTI COMUNI	Oneri bancari	Spese commissioni bancarie	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00		4.47.01.04
ALTRI COSTI COMUNI	Imposte e tasse	Ires	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00		4.49.01.01
ALTRI COSTI COMUNI	Imposte e tasse	Contributo di bonifica anno 2013	C	€ 1.900,00	€ 0,00	€ 1.900,00		4.46.07.04
ALTRI COSTI COMUNI	Fondo di Riserva	Fondo di riserva	C	€ 853.240,00	€ 0,00	€ 853.240,00		4.46.03.01
GESTIONE COMUNE CON POLICLINICO	Trasferimenti correnti ad Enti Pubblici e Privati	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico	C		€ 0,00	€ 0,00		
				€ 128.000,00				4.41.11.03
				€ 15.000,00				4.41.11.05
				€ 30.000,00				4.41.11.08
				€ 250.000,00				4.41.11.01
				€ 250.000,00				4.41.11.02
				€ 100.000,00				4.41.11.04
				€ 177.000,00				4.41.11.09
				€ 0,00				4.43.08.03
ALTRI COSTI COMUNI	Trasferimenti correnti ad Enti Pubblici e Privati	Convenzione Univ - Fondazione Marco Biagi	C	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00		4.46.04.02
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 61 L.133/08 da versare entro il 31/3	C	€ 68.738,00	€ 0,00	€ 68.738,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 12 missioni interne ed estere AMM	C	€ 60.339,00	€ 0,00	€ 60.339,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 12 missioni interne ed estere DIP.TI	C	€ 157.298,00	€ 0,00	€ 157.298,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 3 revisori AMM	C	€ 17.593,00	€ 0,00	€ 17.593,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 3 D.L. 78/2010 indennità compensi organi collegiali	C	€ 4.991,00	€ 0,00	€ 4.991,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 13 formazione AMM	C	€ 68.635,00	€ 0,00	€ 68.635,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 13 formazione DIP.TI	C	€ 15.469,00	€ 0,00	€ 15.469,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 pubblicità AMM	C	€ 30.475,00	€ 0,00	€ 30.475,00		4.46.04.09

TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 pubblicità DIP.TI	C	€ 3.199,00	€ 0,00	€ 3.199,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 14 automezzi AMM	C	€ 4.976,00	€ 0,00	€ 4.976,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 14 automezzi DIP.TI	C	€ 3.825,00	€ 0,00	€ 3.825,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 mostre DIP.TI	C	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 rappresentanza AMM	C	€ 3.456,00	€ 0,00	€ 3.456,00		4.46.04.09
TRASFERIMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 rappresentanza DIP.TI	C	€ 2.013,00	€ 0,00	€ 2.013,00		4.46.04.09
ALTRI COSTI COMUNI	Edilizia Universitaria	Quota acquisizione diritti di superficie San Paolo	i	€ 76.421,00	€ 0,00	€ 76.421,00		1.10.05.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	Cib - Consorzio Interuniversitario Biotecnologie-C.d.A 15/12/2004	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	Accademia Nazionale Scienze -C.d.A. 09/05/2007	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	Società Naturalistici e Matematici-C.d.A. 09/05/2007	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile-C.d.A 28/02/2007	C	€ 517,00	€ 0,00	€ 517,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	Contributo Coro Universitario-C.d.A 9/05/2007	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00		4.46.04.02
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	UNIMED-CdA 27/06/2008	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	RUIAP Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente A.A.00 cda ottobre 2011 quota 2013	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00		4.46.04.01
ALTRI COSTI COMUNI	Quote associative	EUA	C	€ 4.300,00	€ 0,00	€ 4.300,00		4.46.04.01
INIZIATIVE E PROGETTI DI ATENEO	Programma di mobilità e scambi culturali studenti	Fiere internazionali e iniziative di internalizzazione	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.41.03.04
SCHEDE PROGETTI 2013								

DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
ATENEO	Anticipazione finanziaria	Anticipazione finanziaria	C	€ 1.500.000,00	€ 0,00	€ 1.500.000,00		04:48:07
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Dotazioni ordinarie Dipartimenti DG	C	€ 1.500.000,00	€ 0,00	€ 1.500.000,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributi Scuole di Specializzazione Medicina	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributi Dotazione Scuole di Specializzazione in Farmacia Ospedaliera	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributi Dotazione Scuole di Specializzazione in Professioni Legali	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Dotazioni Scuole di Dottorato (3.600,00*14 BP 2013	C	€ 50.400,00	€ 0,00	€ 50.400,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Gestione Fad presso il Dip.to Scienze della Comunicazione (suppl.contr.es.)	C	€ 345.000,00	€ 0,00	€ 345.000,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributo Vigilanza Foro Boario	C	€ 18.000,00	€ 0,00	€ 18.000,00		4.50.01.06
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Cofinanziamento per tre anni (questo è il 2° anno) progetto di interscambio per mobilità dottorandi e ricercatori con Mit (Massachusetts Institute of Technology) - Dip.ti Ingegneria - cofinanziato da Intermech e da Ferrari Spa per pari importo cadauno	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00		4.50.01.07
ASSEGNAZIONI DI ATENEO A STRUTTURE DIVERSE	Trasferimenti correnti da Ateneo	Finanziamento "Formula Student" (anno 2008 30.000 anno 2009 20.000 anno 2010 15.000 anno 2011 15.000 da FDR anno 2012 da BP anno 2013 da BP)	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00		4.50.01.07
INIZIATIVE E PROGETTI DI ATENEO	Organizzazione Eventi scientifici di Ateneo	Contributo fa lo scienziato A.A. 13/14	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00		4.50.01.05

COSTI DEL PERSONALE TEC AMM	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti a tempo det		C	€ 90.109,00	€ 0,00	€ 90.109,00		
ALTRI COSTI COMUNI	Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni..	Missioni	C	€ 7.212,00	€ 0,00	€ 7.212,00		4.43.18.05
COSTI DEL PERSONALE TEC AMM	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti di lavoro interinale		C	€ 185.276,00	€ 0,00	€ 185.276,00		
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	Indennità di missione	Missioni solo amministrazione escluso facoltà e centri	C	€ 41.259,00	€ 0,00	€ 41.259,00		
INIZIATIVE E PROGETTI DI ATENEO	Gestione ordinaria	Fondo funzionamento musei	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00		
				€ 12.961.794,00				

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - STRUTTURA DI COORDINAMENTO DEI CORSI INTERDIPARTIMENTALI DI MEDICINA E CHIRURGIA					€8.000,00
SCHEDE BUDGET 2013							
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDE PROGETTI 2013							
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
STRUTTURA DI COORDINAMENTO DEI CORSI INTERDIPARTIMENTALI DI MEDICINA E CHIRURGIA	Gestione ordinaria	Dotazione ordinaria COORDINAMENTO EX facoltà MEDI	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	
STRUTTURA DI COORDINAMENTO DEI CORSI INTERDIPARTIMENTALI DI MEDICINA E CHIRURGIA	HHHT	Fondo unico per corsi di studio EX FAC MED	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
				€8.000,00			

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER U		AMMINISTRAZIONE CENTRALE -CORSO DI LAUREA IN ODONTO E IGIENE DENTALE					€0,00
SCHEDA BUDGET 2013							
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDA PROGETTI 2013							
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
CORSO DI LAUREA IN ODONTO E IGIENE DENTALE	Gestione ordinaria	Fondo programmazione didattica Corso di Laurea Odontoiatria e igiene dentale	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
				€0,00			

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - UNITA' DI STAFF - CALCOLO SCIENTIFICO						€ 16.100,00	
SCHEDA BUDGET 2013									
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO			
UNITA' DI STAFF - CALCOLO SCIENTIFICO	Manutenzione SW	implementazione ordinaria e aggiornamenti		€ 16.100,00		€ 16.100,00			4.41.01.05
			TOT	€ 16.100,00					
SCHEDA PROGETTI 2013									
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO			
UNITA' DI STAFF - CALCOLO SCIENTIFICO	Sviluppo sw	cluster+ storage		€ 0,00		€ 70.000,00			PROGETTO
				€ 16.100,00					

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - UNITA' DI STAFF - SERVIZI INFORMATICI (RETI E SISTEMI)					€ 852.000,00	
SCHEDE BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
RETI E SISTEMI	Licenze SW	Canone licenze software su Rete di Ateneo	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.42.01.02	
RETI E SISTEMI	Manutenzione HW	Canone manutenzione apparati Rete di Ateneo	C	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 22.000,00	4.41.01.05	
RETI E SISTEMI	Collegamenti Modena	Canone collegamenti sede di Modena	C	€ 118.000,00	€ 0,00	€ 118.000,00	4.41.07.06	
RETI E SISTEMI	Collegamenti Reggio Emilia	Canone collegamenti sede di Reggio Emilia	C	€ 72.000,00	€ 0,00	€ 72.000,00	4.41.07.06	
RETI E SISTEMI	Collegamento MORE	Canone collegamento tratta MO e RE	C	€ 38.000,00	€ 0,00	€ 38.000,00	4.41.07.06	
RETI E SISTEMI	Rete Dati utenza Policlinico	Rimborso Spese per manutenzione Rete Dati utenza Policlinico	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.41.11.06	
SICUREZZA E ASSISTENZA TECNICA	Consulenza Interna	Attività di formazione, monitoraggio e auditing sulla sicurezza	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.08.01	
SICUREZZA E ASSISTENZA TECNICA	Assistenza PC	Canone assistenza informatica alle postazioni amministrative	C	€ 120.000,00	€ 15.000,00	€ 105.000,00	4.41.09.01	
SICUREZZA E ASSISTENZA TECNICA	Manutenzione HW	Canone manutenzione Firewall di Ateneo	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.41.01.05	
RETI E SISTEMI	Licenze SW	Canone licenze Sistemi	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.42.01.02	
RETI E SISTEMI	Manutenzione HW	Canone manutenzione Sistemi	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.41.01.05	
TELEFONIA	Spese telefoniche Fonia Fissa	Canoni e Scatti Fonia Fissa	C	€ 170.000,00	€ 30.000,00	€ 140.000,00	4.41.07.04	
TELEFONIA	Spese telefoniche Fonia Mobile	Canoni e Scatti Fonia Mobile	C	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00	4.41.07.05	
TELEFONIA	Spese telefoniche Combinatori Allarme	Canoni e Scatti Fonia Mobile WIND	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.41.07.05	
TELEFONIA	Manutenzione Fonia	Canone di licenze software, gestione, manutenzione e assistenza Fonia di Ateneo	C	€ 27.000,00	€ 0,00	€ 27.000,00	4.41.01.04	
TELEFONIA	Rete Fonia utenza Policlinico	Spese per manutenzione Rete Fonia utenza Policlinico	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.11.06	
RETI E SISTEMI	Contributo Wifi	Contributi Impianti WiFi	R	€ 2.000,00				

RETI E SISTEMI	Contributo Hosting Interno	Contributi Macchine Virtuali	R	€ 4.000,00				
SISTEMI	Contributo Hosting Esterno	Contributi Macchine Virtuali	R	€ 4.000,00				
SICUREZZA	Contributo Assistenza PC	Contributo da Assistenza ai PC Dipartimenti	R	€ 22.000,00				
TELEFONIA	Spese telefoniche	Recupero spese Fonia Fissa	R	€ 1.000,00				
TELEFONIA	Spese telefoniche	Recupero spese Fonia Fissa	R	€ 50.000,00				
TELEFONIA	Spese telefoniche	Recupero spese Fonia Mobile	R	€ 30.000,00				
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	C/R/I*	PROGETTO	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
COSTI COMUNI ALLA STRUTTURA		Business Continuity		€ 0,00	€ 0,00	€ 220.000,00		
COSTI COMUNI ALLA STRUTTURA	Acquisto sistemi, materiali e servizi generali di carattere informatico	Acquisto beni e servizi	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00		
TELEFONIA		Migrazione a VoIP della sede del Rettorato e sedi collegate		€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00		
RETI E SISTEMI		Potenziamento sistema WiFi		€ 0,00	€ 0,00	€ 70.000,00		
SICUREZZA		Progetto per il monitoraggio e la gestione del rischio informatico relativo alla rete d'Ateneo		€ 0,00	€ 0,00	€ 100.000,00		
				€ 852.000,00				

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE					230.660,00	
SCHEDA BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO RADIOPROTEZIONE	Radioprotezione - Gestione dosimetri	Contratto ditta specializzata lettura dosimetri	C	5.000,00	5.000,00	nn	4.41.01.02	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Radioprotezione - Esperto qualificato	Convenzione con Azienda Policlinico	C	55.000,00	0,00	55.000,00	4.41.11.07	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Rifiuti speciali	giornata di studio sui rifiuti speciali con approfondimento della legislazione	C	2.000,00	3.000,00	nn	4.41.08.01	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Rifiuti speciali	giornata di studio per il trasporto su strada dei rifiuti pericolosi e relativa legislazione	C	0,00	3.000,00	nn	4.41.08.01	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Rifiuti speciali	giornata di studio più specialistica sui rifiuti pericolosi, relativa legislazione e verifica dell'obbligo o meno della nomina dell'esperto ADR	C	0,00	3.000,00	nn	4.41.08.01	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Rifiuti speciali	eventuale nomina esperto ADR	C	6.000,00	6.000,00	nn	4.41.08.01	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Presidio Sicurezza e Prevenzione	Medico Competente/Autorizzato e Infermiera Professionale	C	150.000,00	0,00	150.000,00	4.41.11.07	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Sicurezza	Riparazione strumenti	C	1.600,00	1.600,00	nn	4.41.01.02	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO RADIOPROTEZIONE	Radioprotezione	Taratura, Calibrazione e Manutenzione strumenti	C	2.500,00	2.500,00	nn	4.41.01.02	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Gestione Rifiuti	Iscrizione a Sistri anno 2012	C	7.560,00	7.560,00	nn	4.46.04.02	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	Prevenzione e Protezione	Quote associative UNIMORE vs. AIAS	C	500,00	0,00	500,00	4.46.04.01	
UNITA' DI STAFF - SERVIZIO RADIOPROTEZIONE	Commissione ex art.20 del DPR 319/90	valutazione indennità di rischio	C	500,00	500,00		4.41.08.01	
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
	Progetto regolamento salute e sicurezza sistema premiale	vedi delibera CdA del 20/06/2012	C	0,00	0,00	30.000,00		
			TOT	230.660,00				

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UN		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - UNITA' DI STAFF - STAFF DI DIREZIONE					€ 179.530,00	
SCHEDE BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	partecipazione alle Assemblee CRUI	Quota associativa - CRUI	C	€ 19.000,00	€ 0,00	€ 19.000,00	4.46.04.01	
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	partecipazione alle assemblee Codau	Quota associativa - CODAU	C	€ 1.600,00	€ 253,00	€ 1.447,00	4.46.04.01	
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	sostegno alle iniziative CIRS	Quota associativa - CIRS	C	€ 5.165,00	€ 0,00	€ 5.165,00	4.46.04.01	
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	attività prevista da Statuto	indennità Difensore civico	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.41.10.02	
SCHEDE PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	organizzazione eventi di Ateneo - inauguraz. a.a. e lauree ad honorem	realizzazione pergamene, tocchi, gonfalone	C	€ 5.000,00	€ 3.900,00	€ 1.100,00		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	attività di promozione - campagna immatricolazione	iniziative di informazione sull'offerta formativa dell'ateneo	C	€ 35.000,00	€ 15.341,60	€ 27.040,40		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	attività di promozione - 5 per 1000	iniziative di informazione sulle attività istituzionali dell'ateneo	C	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	attività di promozione - gadget, conferenze stampa, rassegna stampa	iniziative volte a migliorare la comunicazione delle azioni dell'Ateneo	C	€ 9.000,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	spese di rappresentanza	incontri con rappresentanti del territorio	C	€ 864,00	€ 655,95	€ 208,05		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	spese postali	servizio di posta interno/esterno	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	spese di pubblicità	azioni di pubblicità relative all'offerta formativa dell'Ateneo	C	€ 0,00	€ 2.137,91	€ 5.480,09		
STAFF DI DIREZIONE COSTI COMUNI	spese per veicoli	spese per auto/taxi	C	€ 19.901,00	€ 0,00	€ 19.901,00		
STAFF DI DIR. GESTIONE SPAZI	Aula magna Manodori*****	realizzazione convegni e mostre	C/R	€ 50.000,00	€ 13.835,19	€ 36.164,81		
				€ 179.530,00				

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - FORESTERIE					€ 238.479,00
SCHEDE BUDGET 2013							
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDE PROGETTI 2013							
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
FORESTERIE ERRENORD	palazzina ERRENORD	migliorare offerta abitativa locale nell'ambito dell'internazionalizzazione	C	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 90.000,00	
FORESTERIE MASCAGNI	Mascagni ***	servizio abitativo per studenti	C	€ 48.413,00	€ 0,00	€ 48.413,00	
FORESTERIE MASCAGNI	Mascagni ***	spese per energia elettrica	C	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 4.500,00	
FORESTERIE MASCAGNI	Mascagni ***	spese per gas	C	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1.800,00	
FORESTERIE MASCAGNI	Mascagni ***	spese per acqua	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	
FORESTERIA MASCAGNI	Mascagni ***	spese per teleriscaldamento	C	€ 17.000,00	€ 0,00	€ 17.000,00	
FORESTERIA MASCAGNI	Mascagni ***	spese per tarsu	C	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1.800,00	
FORESTERIA MASCAGNI	Mascagni ***	spese per global	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	
FORRESTERIA PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	servizio abitativo per studenti	C	€ 27.666,00	€ 0,00	€ 27.666,00	
FORESTERIA PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	spese per energia elettrica	C	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 4.500,00	
FORESTERIA PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	spese per gas	C	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1.800,00	
FORESTERIE PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	spese per acqua	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	
FORESTERIE E PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	spese per teleriscaldamento	C	€ 17.000,00	€ 0,00	€ 17.000,00	
FORESTERIE E PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	spese per tarsu	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
FORESTERIE E PARMEGGIANI	Parmeggiani ****	spese per global	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	
				€ 238.479,00	€ 0,00		

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PE		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE LEGALE, AFFARI ISTITUZIONALI E GENERALI					€ 430.530,00	
SCHEDE BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE LEGALE	Consulenza Legale e Giuridica	Praticanti ufficio legale n.3	C	€ 19.530,00		€ 19.530,00	4.46.06.02	
DIREZIONI OPERATIVE - AREA CONTRATTUALE	Gestione procedure elezioni e nomine	Schede manifesti	C	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 0,00	4.40.01.01	
DIREZIONI OPERATIVE - AREA CONTRATTUALE	Gestione procedure elezioni e nomine	Facchinaggio	C	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00	4.41.07.08	
DIREZIONI OPERATIVE - AREA CONTRATTUALE	Gestione procedure elezioni e nomine	Sorveglianza per elezioni	C	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	4.41.05.06	
DIREZIONI OPERATIVE - ASSICURAZIONI	Stipula gestione e consulenza relativa a contratti di assicurazione	Servizi Assicurativi	C	€ 335.000,00	€ 157.147,88	€ 177.852,12	4.41.07.01	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE LEGALE	Consulenza Legale e Giuridica	Rimborso iscrizioni albo avvocati/praticanti	C	€ 3.000,00		€ 3.000,00	4.46.04.10	
DIREZIONI OPERATIVE - AREA CONTRATTUALE	Gestione contratti e convenzioni	Oneri pubblicitari/Tassa Autorità per la Vigilanza sui contratti pubblici	C	€ 25.000,00		€ 25.000,00	4.41.02.01	
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE LEGALE	Recupero crediti e soluzione stragiudiziale	Spese relativo al contenzioso	C	€ 35.000,00	€ 1.135,12	€ 33.864,88		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE LEGALE	Recupero crediti e soluzione stragiudiziale	progetto compensazione 2013	C	€ 0,00		€ 20.000,00		
				€ 430.530,00				

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UN		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE, VALUTAZIONE E FORMAZIONE					€ 1.518.823,00	
SCHEMA BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - Organizzazione		Personale T.A a tempo det - Occasionale Benessere Organizzativo		€ 6.510,00	€ 6.510,00	€ 0,00	4.41.10.02	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - Supporto al NdV		compensi nucleo Spese di funzionamento degli organi univ - spese nucleo tecnico di valutazione		€ 14.714,00	€ 0,00	€ 14.714,00	4.46.05.04	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - Supporto al NdV		Rimborsi spese nucleo		€ 1.000,00			4.46.05.05	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA		Quote associative - Alma Laurea		€ 39.000,00	€ 0,00	€ 39.000,00	4.41.09.01	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - Formazione		Formazione - spese relative alle attività di formazione personale T.A.		€ 135.667,00	€ 135.667,15		4.43.18.04	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - Supporto al NdV		Materiale di consumo - pubblicazione relazione nucleo spese per stampa		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	4.40.01.01	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE		Materiale di consumo - ram, cartucce, toner, chiavette, cd		€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.40.01.01	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenza software annuale	Acquisto e gestione software - Gestione Inail per Atipici, magazzino economato	C	€ 5.600,00	€ 0,00	€ 5.600,00	4.42.01.02	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenza software annuale	Acquisto e gestione software - Nettare per Tecnico	C	€ 4.235,00	€ 0,00	€ 4.235,00	4.42.01.02	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	servizio una tantum	Acquisto e gestione software - Ufficio Legale - Voto telematico	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.41.04.03	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone di assistenza annuale	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione stazioni self-service	C	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 7.000,00	4.41.01.05	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone assistenza e licenza d'uso	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione sistemi lettura ottica	C	€ 12.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00	4.41.01.05	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone assistenza	Acquisto e gestione software - Canone assistenza cedolineweb	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	4.41.01.05	
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Personalizzazione software	Acquisto e gestione software - Canone assistenza cedolineweb	C	€ 1.694,00	€ 1.694,00	€ 0,00	4.41.01.05	

DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone manutenz ed assist TITULUS + hosting	C	€ 28.300,00	€ 0,00	€ 28.300,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone assistenza	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione orologio marcatempo	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00		4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Licenza annuale e canone assistenza	Acquisto e gestione software - Licenze oracle CIA	C	€ 7.900,00	€ 0,00	€ 7.900,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Modulo ricerca - licenza d'uso + hosting	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione CINECA CSA	C	€ 78.000,00	€ 0,00	€ 78.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione CINECA ESSE 3	C	€ 225.000,00	€ 0,00	€ 225.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone Data Mart (Personale + Segreteria) + hosting	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Licenze annuali	Acquisto e gestione software - Licenze Microstrategy (per funzionamento Data Mart)	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenze annuali	Acquisto e gestione software - Data Express ASP Net	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenze annuali	Acquisto e gestione software - Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI)	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	personalizzazioni di software una tantum	Acquisto e gestione software - Personalizzazioni e interventi su Esse3	C	€ 27.865,00	€ 7.865,00	€ 20.000,00		4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenze annuali	Acquisto e gestione software - SPSS per ricerca e didattica	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Licenze annuali	Acquisto e gestione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE	C	€ 72.000,00	€ 7.000,00	€ 65.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenze acquistate	Acquisto e gestione software - Microsoft acquisto licenze extra convenzione CRUI	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenze acquistate	Acquisto e gestione software - Adobe Educational	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Licenze annuali	Acquisto e gestione software - MATLAB	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenze annuali	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione SW per banche dati TATOO	C	€ 7.000,00	€ 1.448,40	€ 5.551,60		4.42.01.02

DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	acquisto servizio una tantum	Acquisto e gestione software - Previsione sms spediti all'interno di esse3 nel 2011	C	€ 3.000,00	€ 1.628,08	€ 1.371,92	4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA IDENTITY MANAGEMENT	fondi per consulenze	Acquisto e gestione software - Attività per sistema LDAP	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.41.08.01
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA WEB	licenza triennale 2012-13-14 pagamento anticipato suddiviso in 2 anni(2012 e 2013)	Acquisto e gestione software - Rinnovo licenza Google Search Appliance per 2 anni (incidenza 2012-2013)	C	€ 12.000,00	€ 4.859,96	€ 7.140,04	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA WEB	licenza annuale	Acquisto e gestione software - Rinnovo licenza CMS Ariadne annuale	C	€ 9.800,00	€ 0,00	€ 9.800,00	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Avviamento software	Acquisto e gestione software - Programmazione Didattica	C	€ 0,00	€ 13.271,39	€ 4.728,61	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	Hosting	Acquisto e gestione software - Programmazione Didattica - Hosting	C	€ 0,00	€ 14.000,00	€ 0,00	4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	acquisto schede esami	Acquisto e gestione software - Acquisto Esami Ecdl E Skil Card	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.41.04.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenza e assistenza	Acquisto e gestione software - Licenza D'uso Programmazione Didattica	C	€ 0,00	€ 3.825,18	€ 43.174,82	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenza e assistenza	Acquisto e gestione software - Modulo Conferma	C	€ 17.000,00	€ 3.879,97	€ 13.120,03	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	assistenza	Acquisto e gestione software - Share Science (Ilo)	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.		Acquisto e gestione software - U-GOV Contabilita'	C	€ 67.215,00	€ 67.215,00	€ 0,00	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	avviamento	Acquisto e gestione software - Data Mart Didattica -Avvio	C	€ 27.000,00	€ 0,00	€ 27.000,00	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	assistenza	Acquisto e gestione software - Assistenza sistemi accessi manutenzione	C	€ 6.980,00	€ 2.794,61	€ 4.185,39	4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	assistenza	Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota assistenza	C	€ 8.000,00	€ 6.129,40	€ 1.870,60	4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	avviamento	Acquisto e gestione software - U-GOV Contabilita' (Avviamento 2013)	C	€ 35.100,00	€ 0,00	€ 35.100,00	4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenza d'uso e assistenza e hosting	Acquisto e gestione software - U-GOV Contabilita' (Licenze d'uso + hosting)	C	€ 290.000,00	€ 0,00	€ 290.000,00	4.42.01.02

DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	assistenza	Acquisto e gestione software - Timbro digitale	C	€ 6.000,00	€ 739,00	€ 5.261,00		4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.		test esami medicina prove accesso	C	€ 35.369,00	€ 15.368,94	€ 20.000,06		4.41.04.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	licenza annuale	Acquisto e gestione software - Software gestione xml + SOP	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE -SIA ORDINAMENTI	servizio una tantum	Gestione ordinaria - TRADUZIONI PER ORDINAMENTI DIDATTICI	C	€ 10.830,00	€ 10.830,42			4.41.08.01
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	acquisto beni	Acquisto mobili, arredi e macchine d'ufficio - OROLOGI MARCATEMPO	I	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00		1.11.02.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE- SIA IDENTITY MANAGEMENT	acquisto beni	Acquisto mobili, arredi e macchine d'ufficio - SISTEMA ACCESI ASSISTENZA E MANUTENZIONE	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00		4.41.01.05
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE- SIA COSTI COMUNI	acquisto beni	Acquisto mobili, arredi e macchine d'ufficio - PC STAMPANTI E ALTRE ATTREZZATURE	I	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.000,00		1.11.02.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE- SIA COSTI COMUNI	acquisto beni	Acquisto mobili, arredi e macchine d'ufficio - INTERVENTI DI EMERGENZA NON PIANIFICATI	I	€ 15.000,00	€ 13.790,00	€ 1.210,00		1.11.02.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	acquisto beni	Acquisto e gestione software - Migrazione ETD (More Thesis) e ulteriore sw	C	€ 19.759,00	€ 19.758,82	€ 0,18		4.42.01.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE -SIA WEB	acquisto beni	Acquisto e gestione software - Portale	I	€ 3.650,00	€ 3.650,00	€ 0,00		4.42.01.02
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA COSTI COMUNI	nuova implementazione	Acquisto e gestione software - Attuazione Disaster Recovery (formulazione progetto in atto)	C	€ 0,00	€ 0,00			
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE- Formazione		Formazione		€ 68.635,00				
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE - SIA - ACQUISIZIONE E GESTIONE SISTEMI GEST.	nuova implementazione	Acquisto e gestione software - Analisi documentale (per la verbalizzazione Organi anche dei dipartimenti)	C	€ 0,00	€ 44.405,90	-€ 44.405,90		
				€ 1.518.823,00				

SE NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UNITA'		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE RICERCA E RELAZIONI INTERNAZIONALI					1.505.129	
SCHEDE BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: RIC. INT.	Programma quadro UE per la ricerca	Consulenza Studio	C	€ 18.000,00		€ 18.000,00	4.41.08.03	
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: RIC. INT.	Programma quadro UE per la ricerca	Audit di I livello e di certificazione	c	€ 60.000,00		€ 60.000,00	4.41.08.03	
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: RIC. INT.	Programma quadro UE per la ricerca	Quote associative - APRE	c	€ 6.700,00		€ 6.700,00	4.46.04.01	
ILO IMPRESE E TERRITORIO	Rapporti con il territorio e le imprese	Quote associative - NETVAL	c	€ 2.500,00		€ 2.500,00	4.46.04.01	
SCHEDE PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
ILO IMPRESE E TERRITORIO	Rapporti con il territorio e le imprese	Gestione per brevetti	c	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
ILO IMPRESE E TERRITORIO	Rapporti con il territorio e le imprese	Gestione per brevetti	i	€ 20.000,00	€ 35.000,00			
ILO IMPRESE E TERRITORIO	Rapporti con il territorio e le imprese	Gestione per spin-off (ric scienti)	c	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00		
RICERCA NAZIONALE	Progetti di ricerca	Finanziamento Linee Strategiche di Ricerca	c	€ 1.000.000,00	€ 597.284,25	€ 402.715,75		
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: INTERNAZIONALIZZAZIONE.	Progetti di internalizzazione	Visiting Professor 2013-2014 (intern)	c	€ 120.000,00	€ 49.366,21	€ 70.366,79		
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: INTERNAZIONALIZZAZIONE.	Progetti di internalizzazione	Incentivi insegnamento Lingua Inglese 2013-2014 (inter)	c	€ 60.000,00		€ 60.000,00		
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: INTERNAZIONALIZZAZIONE.	Progetti di internalizzazione	Italia-Cina adesione associazioni progetto Cina (inter)	c	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: INTERNAZIONALIZZAZIONE.	Progetti di internalizzazione	Progetto Unitalia Fondazione Italia Cina (inter)	c	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE RICERCA	Rapporti con il territorio e le imprese	Programma di mobilità e scambi culturali - spese per partecipazione a fiere ed eventi (intern)	c	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 22.000,00		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE RICERCA	Progetti di internalizzazione	Bando more overseas (inter)	c	€ 0,00	€ 25.950,00			
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE RICERCA	Progetti di internalizzazione	Traduzione web e materiali promozionali (intern)	c	€ 20.000,00	€ 10.000,00			
ILO IMPRESE E TERRITORIO	Progetto attivita di facilitazione al rapporto Imprese - Universita'	Attività di promozione e collegamento tra la richiesta di ricerca delle imprese e le offerte dell'Ateneo (ric)	c	€ 0,00	€ 45.982,56			
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: RIC. INT.	Progetto Attività di sostegno tecnico alla partecipazione ai progetti comunitari e a Horizon 2020	Partecipazione gruppi di lavoro CRUI, Ministeriali e Comunitarie organizzazione attivita' di disseminazione e informazione. (ric)	c	€ 19.796,00	€ 19.796,10			
COSTI E RICAVI COMUNI ALLA STRUTTURA	Mobilità giovani ricercatori	bando 2013 per il finanziamento della mobilità dei giovani ricercatori dell'Ateneo (inter)	c	€ 60.494,00	€ 60.494,27			
COSTI E RICAVI COMUNI ALLA STRUTTURA	Mobilità giovani ricercatori	bando 2012 per il finanziamento della mobilità dei giovani ricercatori dell'Ateneo Saldo progetti approvati (inter)	c	€ 12.060,00	€ 12.060,00			
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: INTERNAZIONALIZZAZIONE.	Iniziative di internazionalizzazione 2007-2009	bando per il cofinanziamento di azioni internazionali saldo progetti ancora in corso 2009 (intern)	c	€ 42.579,00	€ 42.579,36			
RIC. INTERN. E RELAZIONI INTERNAZIONALE: INTERNAZIONALIZZAZIONE.	Iniziative di internazionalizzazione	bando per il cofinanziamento di azioni internazionali saldo progetti ancora in corso 2007 (inter)	c	€ 18.000,00	€ 18.000,00			
				1.505.129				

E NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UNITA'		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI					€ 2.362.113,00	
SCHEMA BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
ORIENTAMENTO	Premi	Premi di studio DIAM.OPER.STUD.ORIE (300 pds e 120 pdl)		€ 240.000,00	€ 400	€ 239.600,00		4.46.06.05
ORIENTAMENTO	Benefici	Collaborazioni con studenti DIAM.OPER.STUD.ORIE (240 coll.da bando)		€ 280.000,00	5.584,70	€ 274.415,30		4.46.06.05
PROGRAMMI MOBILITA' STUDENTESCA	LLP/Erasmus a.a. 2013/2014 Studio ed EILC	Cofinanziamento Ateneo borse Erasmus (per <u>copertura gap fondi UE</u> - euro 103.500 - include anche <u>EILC</u> 18 borse oltre UE- euro 9.000 - ed <u>integrazione</u> - euro 91.121,40 che insieme ad anticip. F.do Giovani quota 70% compone integrazione da 100 euro/mese - Delibere S.A. 15/6/2010 e CdA 29/6/2010).	C	€ 203.622,00	€ 77.621,40	€ 126.000,60		4.46.06.02
PROGRAMMI MOBILITA' INTERNAZIONALE	LLP/Erasmus a.a. 2012/2013 per gap Agenzia 20% accordo	Copertura eventuale gap fondi per il 20% accordo 2012/2013 su attività SMP/STT/STA/OM se Agenzia Naz.le non dovesse adempiere	C	€ 24.420,00	€ 0,00	€ 24.420,00		4.46.06.02
SEGRETERIE STUDENTI	Pergamene	n.5050 pergamene a E 7 c.d.+ n.1049 perg Esami di stato a E.20,06 c.d.		€ 56.393,00		€ 56.393,00		4.40.01.01
ORIENTAMENTO	Benefici	Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 560.000,00		€ 560.000,00		4.46.06.05
SEGRETERIE STUDENTI	Rimborso tasse	Rimborso tasse Segreterie Studenti - DIAM.OPER.STUD.SEGR		€ 50.000,00		€ 50.000,00		4.46.06.05
SEGRETERIE STUDENTI	Contributi	Bando "Mille Lire" Finanziamento Associazioni Studentsche e spese gestione Albo Associazioni - DIAM.OPER.STUD.SEGR		€ 57.523,00	45.828,47	€ 11.694,53		4.46.06.06
ORIENTAMENTO	Validazione candidature ai programmi di tirocinio promossi dalla Fondazione CRUI	Programma Fondazione Crui - DIAM.OPER.STUD.ORIE	C	€ 5.200,00	0,00	€ 5.200,00		4.41.09.01
ORIENTAMENTO	Utilizzo del percorso di orientamento AlmaOrientati e di AlmaDiploma ed elaborazione dati ai fini della costruzione dell Profilo dei singoli Istituti Scolastici, facenti parte del progetto orientamento di Ateneo	Convenzione con il Consorzio AlmaLaurea per lo svolgimento di attività di orientamento (durata biennale)	C	€ 40.800,00	0,00	€ 40.800,00		4.41.09.01
ORIENTAMENTO	Convenzione	Convenzione Teatri MO-RE - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 25.000,00		€ 25.000,00		4.46.06.05.
ESAMI STATO DOTTORATI MASTER		Progetto Gestione Ammissione Area Medica e TFA -	C	€ -	8.000,00	-8000		4.41.09.01
ORIENTAMENTO	Benefici	Spese convenzione ER-GO (domanda on-line/CAF) - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 30.000,00	17.494,00	€ 12.506,00		4.41.01.05
ORIENTAMENTO	Benefici	Guida al Bando Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 1.500,00	1.395,85	€ 104,15		4.40.01.01
ORIENTAMENTO	Benefici	Spese postali Ufficio Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 3.640,00	3.640,00	€ 0,00		4.41.07.02
COSTI COMUNI	Realizzazione e stampa di circa n. 9000 copie della Guida dello Studente	Guida dello studente a.a. 2013/2014 per l'orientamento in entrata -	C	€ 16.000,00	0,00	€ 16.000,00		4.40.01.01

ORIENTAMENTO	Immatricolazioni	Campagna immatricolazioni - offerta formativa e Top Students - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 13.000,00	1.000,00	€ 12.000,00		4.40.01.01
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
ORIENTAMENTO		Tirocini formativi di orientamento (n°200 tirocini per 100 Euro cad. da riconoscere alle strutture di ricerca ospitanti, sono pubblicati sulla bacheca on line cui le scuole superiori possono accedere per candidarsi) - DIAM.OPER.STUD.ORIE	C	€ -		€ 0,00		4.50.01.05
ORIENTAMENTO	Progetto Orientamento	Organizzazione iniziative di orientamento 2013: UnimoreOrienta (diversamente da quanto previsto nel bilancio 2012, l'organizzazione è slittata al 2013) e Mi piace Unimore - Incontri in Università; Partecipazione a fiere e saloni (Job&Orienta Verona); Tirocini formativi di orientamento per gli studenti delle scuole superiori presso strutture dell'Ateneo (incentivi alle strutture che ospitano tirocinanti); Consulenza d'orientamento (50% di un tempo determinato D1 per 2 anni)	C	€ 95.000,00	62.000,00	38.000,00		
ORIENTAMENTO	Progetto Tutorato	Realizzazione indagine statistica sulle determinanti della performance universitaria degli studenti UNIMORE e relativa pubblicazione; organizzazione seminario per la presentazione dei risultati	C	€ 6.000,00	6.000,00	0,00		
ORIENTAMENTO	Progetto Placement	Introduzione sul sito web della 'Video-candidatura', Sviluppo CV a mezzo tesi digitali; Organizzazione Incontri con le imprese (jobmeeting); Consulenza d'orientamento (50% di un tempo determinato D1 per 2 anni)	C	€ 45.000,00	37.200,00	7.800,00		
ORIENTAMENTO	Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA	collaborazioni 150 ore per Tutor alla pari e Tutor LIM (cod.36); collaborazioni 150 ore per tutorato DSA (cod.10); acquisto materiale informatico; convenzioni con enti e istituzioni locali; collaborazioni coordinate a progetto; materiale di consumo; realizzazione progetto C.A.T.S.; acquisto hardware e software; contratti occasionali; personale a tempo determinato; convegni ed eventi di sensibilizzazione; stampa di materiale informativo e pubblicazioni; missioni, trasferte e rimborsi ;interpretariato LIS; mobili, arredi, attrezzature	C/R/	€ 153.755,00	78754,79	15.000		
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE STUDENTI	Progetto Borse Bando MORE Overseas a.a. 2013/2014	Anticipo disponibilità quota 30% Fondo Giovani MIUR 2013/2014 per Bando MORE Overseas- rif.to assegnazione ultimo anno 11/12 ; Fondi Ateneo per sviluppo azioni mobilità internazionale in considerazione dell'utilizzo delle economie per Bando 2012/2013, dell'aumento dell'importo mensile della borsa (S.A. 20/9/2012) e della tendenza in crescita sia dei Progetti di mobilità dai Dip.ti che delle borse/domande studenti; Marco Polo A.A. 2013/2014 - per bando MORE Overseas borse su accordi Cina -	C R M.Polo 13/14	€ 89.558,00	€ 58.561,60	€ 30.996,40		
ORIENTAMENTO	Progetto mobilità trasporti	Convenzione con le aziende di trasporto locale per il trasporto agevolato in favore degli studenti universitari.	C	€ 349.702	€ 239.702,00			
PROGRAMMI MOBILITA' STUDENTESCA	Uwiss	Sistema integrato di azioni e servizi rivolti a studenti extra UE per orientamento e cooperazione internazionale	C	€ 7.000	€ 14.002,90	0		
ORIENTAMENTO	Bacheca on line	Bacheca on line di annunci per il lavoro e gli alloggi	C	€ 4.000	€ -	€ 4.000,00		
PROGRAMMI MOBILITA' STUDENTESCA	Accoglienza matricole UE - extra UE	iniziative di accoglienza rivolte a matricole UE ed extra UE	C	€ 5.000	€ -	€ 5.000,00		
ORIENTAMENTO	Progetto Student Card	Evoluzione della Student Card con il coinvolgimento di esercizi commerciali, enti ed associazioni, per offrire un servizio sempre più completo al suo possessore che, in questo modo, può risparmiare sempre di più nei propri acquisti e rendere meno dispendiosa la propria condizione di studente	C	€ 0	€ 57.175,00			
				€ 2.362.113,00				

SE		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA					€	10.381.171,00
NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UNITA'								
DESCRIZIONE UA		ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDA BUDGET 2013								
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese energia elettrica	C	€	2.940.000,00		€ 2.940.000,00	4.41.06.01
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese gas	C	€	16.400,00		€ 16.400,00	4.41.06.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese acqua	C	€	140.000,00		€ 140.000,00	4.41.06.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Tarsu	C	€	228.200,00		€ 228.200,00	4.46.07.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA	Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni	Edilizia Universitaria Mo e Re	I	€	835.799,00		€ 835.799,00	1.11.01.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA MEDICINA RIGENERATIVA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese energia elettrica - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€	360.000,00		€ 360.000,00	4.41.06.01
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA MEDICINA RIGENERATIVA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese gas - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€	100.000,00		€ 100.000,00	4.41.06.02
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA MEDICINA RIGENERATIVA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese acqua - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€	8.000,00		€ 8.000,00	4.41.06.03
DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA MEDICINA RIGENERATIVA	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Tarsu - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€	10.000,00		€ 10.000,00	4.46.07.03
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA		PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
Direzione Tecnica - Manutenzioni	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Global service		€	4.652.772,00	€ -	€ 4.652.772,00	
NOTA 1) - la spesa include: gestione calore e climatizzazione; pulizie; impianti elevatori; impianti di sicurezza; adeguamento prezzi; incentivi ex art. 92, c5, d.lgs. 163/2006								
Direzione Tecnica - Manutenzioni	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Manutenzione ordinaria locali e impianti		€	1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	
NOTA 2) - come da richiesta di assegnazione per il prossimo esercizio 2013 la somma comprende oltre la spesa per la manutenzione ordinaria di immobili ed impianti: le spese per il verde, la gestione degli ascensori ed elettroarchivi, le verifiche degli impianti elettrici ai sensi del dpr 462/2001 e gli incentivi com per legge.								
NOTA 3) la richiesta assegnazione si riferisce ad interventi edilizi di consistenza e durata diverse e non conoscendo al momento quali degli interventi segnalati nella motivazione della proposta di assegnazione saranno finanziati, allo stato non è possibile fornire le indicazioni richieste con la presente scheda								
	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Delibera Cda del 24/7/12 punto 30 ristrutturazione teatro anatomico 90.000 per i primi 4 anni, il primo nel 2012, il secondo nel 2013		€	90.000,00	€ -	€ 90.000,00	
					€	10.381.171,00		

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - CENTRI - CEA					€ 734.480,00	
SCHEDA BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
CEA	Contratto affidamento More Service			€ 654.480,00	€ 0,00	€ 654.480,00		4.41.09.01
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
CEA	Gestione fad - servizi tecnologici		C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00		
				€ 734.480,00				

SE		NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UNITA'		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - CENTRI - CIGS			€ 265.000,00
SCHEDA BUDGET 2013							
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDA PROGETTI 2013							
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
CENTRI - CIGS	Manutenzione apparecchiature		C	€ 52.000,00	€ 0,00	€ 52.000,00	
CENTRI - CIGS	Materiale di consumo per laboratori		C	€ 45.000,00	€ 0,00	€ 45.000,00	
CENTRI - CIGS	Altre spese		C	€ 18.000,00	€ 0,00	€ 18.000,00	
CENTRI - CIGS	Cofinanziamento piano di sviluppo (2 anno di 4 anni complessivi)		I	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00	
				€ 265.000,00			

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - CENTRI - CLA					€ 90.301,00	
SCHEDA BUDGET 2013								
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO		
CLA	Lettrice Cinese		c	€ 32.301,00	€ 0,00	€ 32.301,00		4.41.10.01
SCHEDA PROGETTI 2013								
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	ATENEO DI CUI NUOVO		
CLA	Gestione cla		C	€ 58.000,00	€ 0,00	€ 58.000,00		
				€ 90.301,00				

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - CENTRI - CSSI					€ 24.000,00
SCHEDA BUDGET 2013							
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDA PROGETTI 2013							
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
CENTRI - CSSI	Gestione ordinaria		C	€ 24.000,00	€ 0,00	€ 24.000,00	
				€ 24.000,00			

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UNITA'		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - CENTRI - SBA					€ 3.626.000,00
SCHEDA BUDGET 2013							
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SCHEDA PROGETTI 2013							
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
CENTRI - SBA	Risorse elettroniche	Acquisizione risorse bibliografiche online come da contratti pluriennali alsevier, consorzi cipe, crui, cineca, et altri	c	€ 1.650.000,00		€ 1.650.000,00	
CENTRI - SBA	Pubblicazioni periodiche e libri	Acquisizione risorse da contratto d'appalto pluriennale licosa, ebsco	c	€ 1.650.000,00		€ 1.650.000,00	
CENTRI - SBA	Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati	Accordi e contratti consortili pluriennali con enti territoriali, quote associative	c	€ 126.000,00		€ 126.000,00	
CENTRI - SBA	Spese di funzionamento per la gestione delle biblioteche e del Csba	Costi funzionamento	c	€ 70.000,00		€ 70.000,00	
CENTRI - SBA	Servizio prolungamento apertura serale anno 2013	Apertura serali e straordinarie delle BBUU del Sistema	c	€ 60.000,00		€ 60.000,00	
CENTRI - SBA	Risorse bibliografiche da scuole di specializzazione	Acquisizione risorse bibliografiche	c	€ 70.000,00		€ 70.000,00	
				€ 3.626.000,00			

NON OBBLIGATORIE RIPARTITE PER

AMMINISTRAZIONE CENTRALE - SSPL

€ 30.000,00

SCHEDA BUDGET 2013

DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
SSPL	Supplenze e contratti		c	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.43.08.05

SCHEDA PROGETTI 2013

DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	
				€ 30.000,00			

DETTAGLIO SPESE OBBLIGATORIE RIPARTITE PER UNITA' ORGANIZZATIVE	NON	TOTALE 2013
ATENEIO	€	12.961.794,00
STRUTTURA DI COORDINAMENTO	€	8.000,00
CORSO DI ODON	€	-
ATTIVITA' GRAFICHE	€	37.000,00
CALCOLO SCIENTIFICO	€	16.100,00
RISORSE UMANE	€	263.461,00
SERVIZI INFORMATICI	€	852.000,00
SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE e RADIOPROTEZIONE	€	230.660,00
STAFF DI DIREZIONE	€	179.530,00
FORESTERIE	€	238.479,00
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI	€	2.800.247,00
DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA	€	1.495.833,00
DIREZIONE LEGALE AFFARI ISTITUZIONALI E GENERALI	€	430.530,00
DIREZIONE PIANIFICAZIONE VALUTAZIONE E FORMAZIONE	€	1.518.823,00
DIREZIONE RICERCA E REL INTERNAZ	€	1.505.129,00
DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI	€	2.362.113,00
DIREZIONE TECNICA	€	10.381.171,00
CENTRO E-LEARNING	€	734.480,00
CENTRO INT GRANDI STRUMENTI	€	265.000,00
CENTRO LINGUISTICO DI ATENEIO	€	90.301,00
CENTRO STABULARIO DI ATENEIO	€	24.000,00
S.B.A.	€	3.626.000,00
SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE PROFESSIONI LEGALI	€	30.000,00
TOTALE	€	40.050.651,00

Relazione al bilancio preventivo 2013

Il bilancio preventivo 2013, presentato al Collegio dei Revisori, risente delle modifiche strutturali derivanti dalla legge n. 40/2010, nonché dal Decreto legislativo n. 18/2012.

Il passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale ha determinato impatti notevoli sui documenti di bilancio che vengono presentati. Una immediata conseguenza di ciò consiste nella difficoltà di confrontare i prospetti contabili dell'esercizio 2012 con quelli del 2013, tenuto conto delle diverse logiche su cui si fondano la contabilità finanziaria e la contabilità economica.

Inoltre, come si evince dalla relazione illustrativa, si evidenzia che l'Ateneo ha inteso mantenere il carattere autorizzatorio al documento contabile in parola, riservandosi di procedere alla rettifica di tutte le poste non di competenza dell'esercizio in sede di redazione del bilancio consuntivo 2012.

Inoltre, come specificato nella predetta relazione, l'Ateneo non dispone della situazione patrimoniale, che verrà approvata congiuntamente al consuntivo 2012. Pertanto, il documento contabile presentato non contiene le poste rettificative relative allo stato patrimoniale.

Ciò stante, è da premettere che l'esame dello scrivente Collegio non riguarda il "bilancio economico patrimoniale", ma si limita alla disamina delle poste relative ai proventi ed ai costi programmati nei documenti contabili presentati.

Il bilancio preventivo è costituito, oltre che dalla relazione illustrativa, da:

- Budget economico;
- Budget degli investimenti;
- Budget dei progetti.

Inoltre al bilancio sono allegati un prospetto dei versamenti da effettuarsi ai sensi della legge n. 122/2010 e un prospetto dell'andamento delle spese del personale nel periodo 2006-2013.

Budget Economico

Tale budget presenta i seguenti dati:

Proventi:

Entrate contributive	26.605.613
Proventi da parte MIUR	89.807.598
Proventi da altri Ministeri	13.837.325
Proventi da Enti Territoriali	60.778
Prov. da Az. Sanitarie e Ospedaliere	10.628.917
Prov. da altri Enti Pubblici e privati	2.221.799
Proventi diversi	176.298
Proventi immobiliari	75.750

Totale Proventi 143.414.078

Costi

Costi per mat. consumo, ect	174.893
Costi per acquisti di servizi	7.871.282
Costi per godimento beni di terzi	1.899.121
Costi del personale	106.198.934
Costi per accantonamenti diversi	21.339.232
Oneri finanziari	100.000
Oneri straordinari	1.500.000

Totale costi 139.083.462



Risultato prima delle imposte	4.330.616
Imposte sul reddito d'esercizio	80.000
	=====
Risultato delle gestione economica	4.250.616
	=====

Gli "oneri straordinari" si riferiscono al rimborso dell'anticipazione finanziaria.

Budget degli investimenti

Il budget porta i seguenti dati:

Immobilizzazioni immateriali	76.421
Immobilizzazioni materiali	891.799

Totale investimenti	968.220
	=====

La relazione accompagnatoria illustra i singoli componenti degli investimenti.

Budget dei progetti

Tale budget presenta i seguenti dati:

Proventi per progetti dipartimentali	34.787.404
Costi per progetti	
- dipartimentali	33.216.064
- di Ateneo	16.289.703
	49.505.767

Totale costo netto dei progetti	14.718.363
	=====

Il Collegio dei Revisori evidenzia che il complessivo onere finanziario per "investimenti" e per "progetti" per euro 15.686.583 viene finanziato dal risultato positivo della gestione economica pari

B

ad euro 4.250.616 e dal patrimonio libero degli esercizi precedenti (avanzo presunto di amministrazione) per euro 11.435.967.

Si raccomanda il ricorso all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione solo ad effettiva realizzazione dello stesso.

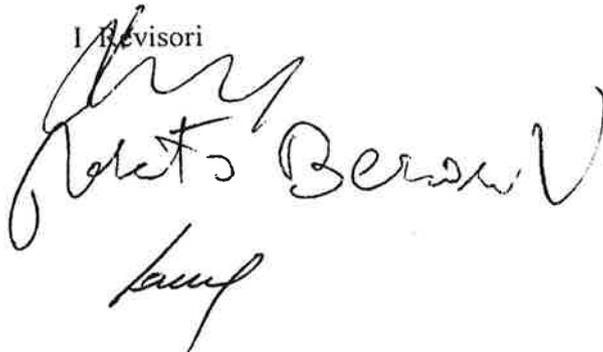
Sulla base dei suesposti dati contabili, si formano le seguenti considerazioni:

- 1) i proventi del FF0 sono stati stimati in via continuativa con una riduzione del 3% rispetto all'assegnazione del 2012.
- 2) Il Collegio prende atto che le riduzioni previste dalla Legge n. 122/2010 sono elencate in un apposito prospetto.

Il Collegio dei Revisori raccomanda, inoltre, di effettuare verifiche periodiche allo scopo di monitorare l'andamento della gestione nelle sue varie forme.

Tenuto conto delle considerazioni che precedono, il Collegio dei Revisori ritiene di esprimere parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo 2013.

20/12/2012

I Revisori

Bernini