



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA**

**BUDGET ECONOMICO E  
DEGLI INVESTIMENTI  
UNICO DI ATENEEO  
2014**

## **1. BUDGET 2014 – RISORSE DISPONIBILI E ATTIVITA' DA REALIZZARE**

Il contesto economico nazionale di grave e duratura crisi continua a risentire fortemente delle pressioni imposte dall'Unione Europea finalizzate alla riduzione della spesa pubblica e del disavanzo. A livello statale tutte le politiche economiche si sono concentrate sulla necessità di ridurre il debito pubblico e non sono riuscite ad attuare azioni volte a rilanciare gli investimenti nel nostro paese. A questo quadro si aggiunge lo scarso interesse che la politica nazionale ha rivolto al sostegno e al rilancio dell'istruzione e della ricerca scientifica. Queste missioni non dovrebbero rappresentare un costo nel bilancio statale ma, come accade nel resto dell'Europa, dovrebbero essere un investimento strategico per il Paese, uno dei principali cardini del rilancio economico.

La scarsa attenzione a questi obiettivi è visibile nel drastico e continuo calo dei finanziamenti ministeriali, che pregiudica per gli Atenei italiani il regolare svolgimento delle attività istituzionali e anche del semplice funzionamento.

Nonostante queste difficoltà, in questi ultimi anni l'Ateneo ha fatto grandi sforzi 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 e continua ad essere l'obiettivo principale che devono avere tutti gli attori coinvolti nella vita del nostro Ateneo per garantire a questa Università una posizione di rilievo nel panorama della formazione nazionale e della ricerca sia nazionale che internazionale.

### **FFO**

Il Fondo di Finanziamento Ordinario Nazionale continua a diminuire in modo consistente e anche se il sistema premiale di redistribuzione introdotto da alcuni anni dal MIUR ci elenca tra gli Atenei virtuosi, il valore assoluto dell'assegnazione è in considerevole diminuzione a causa dei forti tagli sui finanziamenti statali al sistema Università.

Grazie al sistema di redistribuzione, l'Ateneo in questi anni si è attestato ad una percentuale media 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 non portano di fatto a un “premio” ma servono unicamente ad alleviare il calo dei finanziamenti.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario è la voce di ricavo principale del bilancio dell'Ateneo ed è quindi evidente che la previsione di questa voce è di fondamentale importanza per garantire la stabilità dell'intero sistema. Purtroppo, la forte instabilità normativa e la grave crisi economica del Paese porta a elevati livelli di incertezza sui finanziamenti statali destinati alle università, rendendo difficile la stima dell'assegnazione su cui l'ateneo potrà contare e soprattutto rendendo completamente aleatoria la proiezione dei ricavi per il prossimo triennio. In analogia a quanto avvenuto per il 2013, i tagli presenti nel bilancio dello stato per gli anni 2014/2016 verranno forse ridotti da interventi annuali e “una tantum” apportati in sede di definizione delle prossime leggi di stabilità, ma questo rimane solamente un auspicio, accompagnato dalla speranza di una revisione totale del sistema pubblico di finanziamento degli Atenei.

Per la previsione del Fondo di Finanziamento Ordinario 2014 si è utilizzata una base di calcolo derivante da una previsione dell'FFO 2013 in quanto il finanziamento totale della quota consolidabile 2013 a oggi è noto a livello di dato aggregato nazionale ma non di singolo Ateneo.

In particolare, si è stimato l'FFO 2014 ridotto rispetto a quello 2013 del 2%.

L'FFO 2013 è stato stimato nel modo seguente:

si è considerata la quota base comunicata dal Ministero di euro 71.039.998, già assegnata dal MIUR e ridotta rispetto a quella assegnata nel 2012 di 2,61%; si è sommato il piano associati, anch'esso già comunicato dal Ministero, di euro 1.837.118 come ha peraltro fatto il MIUR. La quota premiale è invece un dato ancora non noto: per questa voce si è fatta l'ipotesi di una assegnazione uguale a quella del 2012, cioè di euro 13.645.040. Si è così ipotizzata una percentuale di riparto della quota premiale sul totale nazionale uguale a quella del 2012 visto che storicamente la percentuale di riparto per l'Ateneo di Modena e Reggio Emilia non varia significativamente e lo stanziamento sulla quota premiale per il 2013 è uguale a quello del 2012.

Sul totale di FFO così stimato euro 86.552.156 si è applicata una percentuale di riduzione del 2%; pertanto l'FFO 2014 previsto ammonta ad euro 84.791.713.

STIMA FFO 2014				
	2012	2013	TAGLIO UNIMORE	
<b>QUOTA BASE (ART. 1)</b>	€ 72.941.124	€ 71.039.998	2,61%	
<b>QUOTA PREMIALE (ART 3)</b>	€ 13.645.040	€ 13.645.040		STANZIAMENTO 2013=2012 --> 910 ML
<b>INTEREVENTO PEREQUATIVO* (ART. 4)</b>	€ 1.703.391			confluito nel 2013 NELLA QUOTA PREMIALE
* RIPORTA L' FFO TOTALE AL 95% DI QUELLO DELL' ANNO PRECEDENTE SE INFERIORE				
<b>TOTALE FFO</b>	€ 88.289.555	€ 84.685.038	4,08%	
ATENEI SOTTOFINANZIATI OLTRE IL 5% (ART. 4)	€ 70.025	€ 0		
MUSSI + RICERCATORI 350 (ART. 12)	€ 1.511.568			confluito nel 2013 NELLA QUOTA BASE
PIANO ASSOCIATI (ART. 11)		€ 1.837.118		confluirà nel 2014 NELLA QUOTA BASE
	€ 89.871.148	€ 86.522.156		
L'IPOTESI PER L'ANNO 2014 è QUELLA DI UN FFO RIDOTTO PRUDENZIALMENTE DEL 2 %				€ 84.791.713

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 definitivo, al netto dei recuperi, pari a euro 94.673.339. Anche per quell'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. 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.

Il FFO per il 2010 definitivo è stato effettivamente accertato per Euro 92.778.560. 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 10.567.968 sul riparto della quota premiale di cui alla legge 9 gennaio 2009 n. 1.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2011 è stato accertato in un valore definitivo di euro 90.609.317 con una differenza in meno rispetto all'anno precedente di euro 2.169.243. Infatti, la variazione in meno del valore consolidabile 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) e dall'intervento perequativo e per atenei sotto finanziati (euro 1.889.327).

Il Fondo di Finanziamento Ordinario 2012 è stato accertato, pur con un valore ancora oggi provvisorio, per euro 89.871.147. Tuttavia, in questo importo è compreso il finanziamento per interventi destinati al consolidamento delle assegnazioni per maggiori assunzioni di ricercatori 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 aggiunta al FFO consolidabile; pertanto, per poter procedere a un confronto sull'effettiva riduzione del FFO assegnato rispetto all'anno precedente, è necessario depurare l'assegnazione 2012 di queste voci ottenendo così a un importo pari

a euro 88.359.579. Rispetto a questo importo (omogeneo nelle voci a quello dell'anno precedente), la differenza in meno rispetto all'anno precedente è di euro 2.249.738. Infatti, la variazione in meno del valore consolidabile (euro 72.941.124), 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 sotto finanziati (euro 1.773.415).

<b>DOTAZIONE FFO 2009-2012</b>			
<b>2012</b>	<b>UNIMORE</b>	<b>NAZIONALE</b>	<b>Frazione % sul dato nazionale</b>
Quota Base	€ 72.941.124		
Premiale Didattica	€ 4.176.871	€ 309.400.000	1,350%
Premiale Ricerca	€ 9.468.169	€ 600.600.000	1,576%
Perequazione e recuperi	€ 1.773.415		
Fondi speciali (Legge 350/2003 e Legge 296/2006- M ussi)	€ 1.511.568		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 89.871.147</b>	<b>€ 6.830.046.742</b>	<b>1,316%</b>
<b>2011</b>	<b>UNIMORE</b>	<b>NAZIONALE</b>	<b>Frazione % sul dato nazionale</b>
Quota Base	€ 71.943.802		
Premiale Didattica	€ 4.057.838	€ 282.330.000	1,434%
Premiale Ricerca	€ 8.706.870	€ 549.120.000	1,586%
Perequazione e recuperi	€ 1.000.327		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 85.708.837</b>	<b>€ 831.450.000</b>	<b>1,326%</b>
<b>2010</b>	<b>UNIMORE</b>	<b>NAZIONALE</b>	<b>Frazione % sul dato nazionale</b>
Quota Base (inclusi incrementi stipendiali)	€ 82.197.676		
Premiale Didattica	€ 3.551.757	€ 244.800.000	1,451%
Premiale Ricerca	€ 7.016.211	€ 475.200.000	1,476%
Perequazione e recuperi	€ 12.916		
	€ 92.778.560		
Fondi speciali (accordi programma, etc...)	1260003		
<b>TOTALE</b>	<b>94038563</b>	<b>€ 7.157.394.001</b>	<b>1,314%</b>
<b>2009</b>	<b>UNIMORE</b>	<b>NAZIONALE</b>	<b>Frazione % sul dato nazionale</b>
Quota Base (inclusi incrementi stipendiali)	€ 87.489.065		
Premiale Didattica	€ 2.572.034	€ 177.990.000	1,445%
Premiale Ricerca	€ 4.608.955	€ 345.510.000	1,334%
Perequazione e recuperi	€ 5.285		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 94.675.339</b>	<b>€ 7.274.383.089</b>	<b>1,301%</b>

## **OFFERTA FORMATIVA**

L'Ateneo prosegue 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 con cui si stringono sempre più stretti legami di collaborazione in linea con quanto richiesto dal Decreto della programmazione triennale 2013/15.

L'Ateneo definisce la propria Politica per la Qualità in modo da assegnare obiettivi che stimolino azioni volte alla massimizzazione della qualità dell'offerta da un lato e alla riduzione dei costi complessivi dall'altro: tale politica è in corso di approvazione da parte degli OOAA e parte dal presupposto che la progettazione di tutti i percorsi sia costruita per garantire la massima copertura degli insegnamenti.

L'offerta formativa che l'Ateneo sta progettando per il 2014/15 vuole rispondere alla necessità di perseguire adeguate politiche volte a realizzare la propria visione della qualità della formazione puntando comunque ad aumentare il numero degli studenti, soprattutto in relazione ai corsi di studio maggiormente "attrattivi", per assicurare così al bilancio risorse destinate al funzionamento delle strutture dell'Ateneo. Quest'ultimo obiettivo è molto sentito, vista la continua diminuzione di risorse ministeriali. L'attenzione dell'Ateneo è inoltre rivolta alla definizione di obiettivi di apprendimento strettamente correlati ai destini professionali degli studenti e all'introduzione di metodi e servizi in grado di ottimizzare l'impiego dei docenti.

### *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 e 2013/2014.

Per la predisposizione del Bilancio di Previsione 2014 si considerano n. 19106 studenti, al netto degli iscritti alle Scuole di Specializzazione in Medicina per una previsione totale di incassi pari a euro 25.955.014. Si specifica che la base di calcolo utilizzata è quella relativa ai dati dell'A.A. 2012/2013.

	SEDE DI MODENA				SEDE DI REGGIO EMILIA				TOTALE			
	MATRICOLE	ANNI SS	F.C.	TOTALE	MATRICOLE	ANNI SS	F.C.	TOTALE	MATRICOLE	ANNI SS	F.C.	TOTALE
<b>Consuntivo 2013</b>	3943	6300	2750	12993	1918	2448	1195	5561	5861	5861	8748	18554
<b>preventivo 2013</b>	3.346	6.890	3.200	13.436	1643	2728	1.359	5.730	4.989	9.618	4.559	19166
<b>Preventivo 2014</b>	3254	6777	3014	13046	1823	2923	1315	6061	5077	9700	4329	19106

Nella tabella si confrontano i dati inseriti nel Bilancio di Previsione 2013 con i dati relativi alle iscrizioni effettivamente registrate sull'A.A. 2012/2013 al 31.07.2013 e si rappresenta la previsione per l'anno 2014.

**DATI MATRICOLE**

Il numero delle matricole pari a 5077 previste per il 2014 è ricavato dalla statistica “Ripartizione degli iscritti per Sede, Dipartimento corso di studi ed anno di corso” A.A.13/14 ed è aggiornata al 31/10/2013. Si evidenzia che tale previsione è pertanto prudenziale, in quanto le iscrizioni sono ancora in corso.

#### DATI STUDENTI ISCRITTI AGLI ANNI SUCCESSIVI AL PRIMO (ESCLUSI FUORI CORSO)

Il numero degli studenti iscritti agli anni successivi al primo considerato per la previsione 2014 è stato calcolato utilizzando come dato di partenza quello del numero definitivo di iscritti all’A.A. 2012/2013. I contributi comprendono anche i corsi a distanza.

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

- Corsi di Laurea Triennale: si ipotizza un abbandono medio del 15% al primo e secondo anno e del 50% al terzo.
- Scienze della formazione: si ipotizza per tutti gli anni precedenti all’ultimo un abbandono del 5% e sull’ultimo un abbandono del 45%.
- 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.
- Scienze della formazione: si ipotizza un abbandono del 45%
- Magistrali biennali: si ipotizza che il 50% 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 vecchio ordinamento: si ipotizza che il 50% degli iscritti fuori corso rinnovi l’iscrizione.

## **RIPARTIZIONE DEGLI STUDENTI TRA LE 5 FASCE DI CONTRIBUZIONE**

Si riportano di seguito gli scaglioni ISEE (Indicatore della Situazione Economica Equivalente) relativi all'A.A. 2013/2014 e le percentuali di ripartizione degli studenti negli scaglioni stessi:

<b>FASCE</b>		<b>% PREV 2014</b>
I	1) DA 0 A €13.820,00	4,81%
II	2) DA €13.820,01 A €21.012,00	3,40%
III	3) DA €21.012,01 A €29.329,00	3,96%
IV	4) DA €29.329,01 a €37.084,00	1,55%
V	5) OLTRE €37084,01	86,28%
L'indicatore ISPE non dovrà in alcun caso essere superiore a <b>51.440,00 €</b>		<b>100%</b>

## **ESONERI TOTALI**

Per calcolare il numero degli esoneri si sono guardati i dati degli anni scorsi:

	<b>2012/ 2013 %</b>	<b>2011/ 2012 %</b>	<b>2010/ 2011 %</b>	<b>2009/ 2010 %</b>	<b>2008/ 2009 %</b>	<b>2007/ 2008 %</b>	<b>2006/ 2007 %</b>	<b>2005/ 2006 %</b>
<b>esoneri totali</b>	9,74%	12%*	8,27%	8%	9,32%	8,97%	8,87%	9,74%

\*aumento del 3% per sisma e meritevoli

Per l'anno 2012/13 si è osservata una % pari al 9,74% del totale degli iscritti previsti 2012/13. Si utilizza quindi una percentuale stimata per prudenza pari al 10% (corrispondente a n. 1911). Anche questi abbandoni vengono ripartiti per fasce, mentre per quanto riguarda l'ordine dei contributi si considerano i contributi per la laurea triennale. Si tiene conto del fatto che gli esonerati pagano comunque la tassa regionale.

Nella stima non vengono considerati gli esoneri parziali pertanto la voce ricavi delle tasse e contributi è lorda di queste restituzioni. A "sterilizzazione" di questo maggiore ricavo è presente nelle voci di un importo di restituzione tasse per esoneri parziali di euro 470.000.

Per la quantificazione dell'importo da inserire a ricavo vengono applicate le tasse e contributi dell'a.a. 2013/2014 al numero degli studenti previsto con le ipotesi e i correttivi sopra indicati suddivisi nei rispettivi corsi di studi.

## **TASSE E CONTRIBUTI UNIVERSITARI a.a. 2013/14**

Corsi	Importo annuale per Fascia ISEE (con ISPE non superiore a 51.440,00 €).				
	1	2	3	4	5
Corsi di Laurea triennali	656,14	891,70	1.127,26	1.362,82	1.788,38
Corsi di Laurea Magistrale a ciclo unico (Medicina e Chirurgia, Farmacia, CTF, Giurisprudenza e Scienze della Formazione Primaria) e corsi del vecchio ordinamento	656,14	906,15	1.156,17	1.406,18	1.946,19
Corsi di Laurea Magistrale biennale di area umanistica (secondo livello)	656,14	980,61	1.256,17	1.546,18	2.046,19
Corsi di Laurea Magistrale biennale di area scientifica (secondo livello)	656,14	980,61	1.285,07	1.588,54	2.104,00
Corso di Laurea Magistrale a ciclo unico in Odontoiatria e Protesi Dentaria	1.350,51	1.733,01	2.115,50	2.498,00	3.170,49
Corso di Laurea in Igiene Dentale	1.156,14	1.391,70	1.627,26	1.862,82	2.288,38
Dottorato di ricerca	306,33	514,25	722,16	930,08	1.327,99
TFA Tirocinio Formativo Attivo	1248,57	1576,82	1905,25	2232,68	2560,72
Scuola di Specializzazione in Professioni Legali	882,13	1035,41	1188,70	1341,98	1695,26
Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria per laureati (non titolari di borsa di studio per ricerca e formazione avanzata)	882,13	1035,41	1188,70	1341,98	1695,26

Gli importi stimati a ricavo con i criteri sopra illustrati sono i seguenti:

RIEPILOGO ENTRATE "TASSE STUDENTI"	MODENA	REGGIO	TOTALE
"Tasse di iscrizione art. 5 L. 537/93"	€ 1.739.692,71	€ 823.444,64	€ 2.563.137,35
"Contributi art. 5 L. 537/93"	€ 12.140.422,27	€ 5.647.220	€ 17.787.641,83
"Tasse studenti fuori corso art. 5 L. 537/93"	€ 397.679,98	€ 173.475,39	€ 571.155,38
"Contributi studenti fuori corso art. 5 L. 537/93"	€ 3.124.244,62	€ 1.272.571	€ 4.396.815,63
"Tasse scuole di specializzazione"	€ 69.816,96		€ 69.816,96
"Contributi scuole di specializzazione"	€ 566.447,68		€ 566.447,68
<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.038.304,23</b>	<b>€ 7.916.710,60</b>	<b>€ 25.955.014,82</b>
"Tasse e contributi Regione Emilia Romagna"	€ 1.858.031,00	€ 839.412,00	€ 2.697.443,00
"Bollo virtuale"	€ 194.539,36	€ 87.658,60	€ 282.197,96

## **PERSONALE**

Già da alcuni anni viene attuata una decisa politica di contenimento della spesa di personale 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. Considerato che le spese di personale assorbono completamente l'FFO stimato, è importante continuare anche nel 2014 a perseguire politiche di contenimento di questa spesa su fondi di Ateneo e incentivare l' "autofinanziamento" che permette di acquisire anche entrate diverse da quelle ministeriali, per assicurare la copertura finanziaria ai nuovi posti di ruolo del personale 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 funzionamento dell'Ateneo, ma anche il suo sviluppo.

Anche per il 2014 è importante 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 2014 su convenzioni a oggi permetteranno incassi per circa 0,6 ML di euro – banca dati proper - e i posti a tempo determinato verranno finanziati su convenzioni per circa 0.5);
- Procedere all'attivazione di ruoli di ricercatore a tempo determinato per posti non in programmazione, esclusivamente a totale finanziamento su fondi esterni;
- 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.

Per l'anno 2014 si stimano costi reali per stipendi a valere sul Bilancio universitario per euro 86.066.952, così suddivisi:

Personale docente e ricercatore	Personale tecnico amministrativo	Altre spese di personale	<b>TOTALE 2014</b>
€ 61.929.417	€ 23.907.535	€ 230.000	<b>€86.066.952</b>

Per gli importi sopra indicati sono state fatte le proiezioni stipendiali per l'anno 2014 del personale che sarà in servizio nel 2014 al netto delle mensilità non dovute per personale che cesserà in corso d'anno. Per il personale docente sono stati considerati anche i costi delle ricostruzioni di carriera.

Come per lo scorso anno anche in questo preventivo non sono stati considerati aumenti stipendiali, in quanto la corresponsione dei miglioramenti economici al personale docente e ricercatore universitario è attualmente sospesa ai sensi Decreto del Presidente della Repubblica n. 122 del 4 settembre 2013 (pubblicato in G.U. del 25.10.13).

Per quanto riguarda il turnover, il D. Lgs. 49/2012 all'art 7 fissa i limiti assunzionali possibili in base a due indicatori: "spese di personale" e "spese per indebitamento".

Per "spese di personale" si intende il rapporto percentuale tra tutte le spese fisse e accessorie del personale strutturato a tempo indeterminato e determinato a carico dell'Ateneo e della didattica a contratto sul totale delle entrate complessive (finanziamenti ministeriali - FFO e programmazione triennale - e contribuzione studentesca al netto dei rimborsi). Per tale indicatore il valore "soglia" è pari all'80%.

$$\text{INDICATORE SPESE DI PERSONALE} = \frac{\text{Spese fisse e accessorie di personale a T.IND. + a T. det. + docenze a contratto}}{\text{FFO + programmazione triennale + (Tasse e contributi - restituzioni)}}$$

*L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia ha un indicatore "spese di personale" pari al 78,89%*

Per "spese di indebitamento" si intende il rapporto tra l'importo dell'ammortamento annuo (quota capitale+quota interessi) al netto dei contributi statali per investimento ed edilizia, e il totale delle entrate per funzionamento, tasse e contributi al netto delle spese per il personale e dei fitti passivi. Per tale indicatore il valore soglia è il

10% e influenza la percentuale di turn-over solo se l'indicatore delle spese per il personale è superiore all'80%.

$$\text{INDICATORE SPESE DI INDEBITAMENTO} = \frac{(\text{Oneri di ammortamento}) - \text{contributi statali per investimenti ed edilizia}}{[\text{FFO} + \text{programmazione triennale} + (\text{Tasse e contributi} - \text{restituzioni})] - [\text{Spese fisse e accessorie di personale a T.IND.} + \text{a T. det.} + \text{docenze a contratto}] - [\text{fitti passivi a carico dell'Ateneo}]}$$

*L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia ha un indicatore "spese di indebitamento" pari a zero.*

- A. Gli atenei che superano l'80% delle spese di personale e il 10% dell'indebitamento possono assumere entro il 10% delle cessazioni dell'anno precedente in termini di punti organico.
- B. Gli atenei che superano l'80% delle spese di personale ma non il 10% dell'indebitamento possono assumere fino al 20% delle cessazioni dell'anno precedente in termini di punti organico.
- C. Gli atenei che rimangono sotto l'80% delle spese di personale, indipendentemente dall'indebitamento, possono assumere nella misura del 20% in termini di punti organico più un eventuale *delta* sempre calcolato in termini di punti organico.

L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia si posiziona tra gli Atenei di tipo "C"; il 20% del proprio turnover è pari a 2,96 punti organico (punti organico base) e in più accede alla possibilità di ottenere il delta.

$$\text{Delta} = \frac{15\% \{ [82/100 (\text{FFO} + \text{programmazione triennale} + \text{Tasse e contributi} - \text{restituzioni}) - [\text{Spese fisse e accessorie di personale a T.IND.} + \text{a T. det.} + \text{docenze a contratto} + \text{oneri di ammortamento su mutui}] ] \}}{118.489 *}$$

\* valore del punto organico per l'anno 2013.

*L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia ottiene un delta pari a 2,96 Punti organico.*

Tuttavia, Il delta positivo si genera effettivamente solamente in base a un terzo indicatore che mette in evidenza la sostenibilità economico finanziaria dell'Ateneo → ISEF.

L'ISEF è dato da un rapporto che ha al numeratore l'82% della somma tra tasse e contributi studenteschi, FFO, programmazione triennale meno i fitti passivi e al denominatore le spese fisse e accessorie di personale a t. indet. e det. più docenze a contratto e gli oneri di ammortamento su mutui (quota capitale+quota interessi)

$$\text{ISEF} = \frac{82/100 (\text{FFO} + \text{programmazione triennale} + (\text{Tasse e contributi} - \text{restituzioni}) - \text{fitti passivi})}{\text{Spese fisse e accessorie di personale a T.IND.} + \text{a T. det.} + \text{docenze a contratto} + \text{oneri di ammortamento su mutui}}$$

Soltanto in caso di "ISEF" > di 1 e di "spese di personale >80%" gli Atenei nella posizione "C" possono aumentare il loro 20% di possibilità assunzionale con il delta ottenuto.

*L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia ottiene un ISEF pari a 1,03 e pertanto può aggiungere ai punti organico base (2,96) il delta (ulteriori 2,96 p.o.) ottenendo un totale di punti organico per l'anno 2013 pari a 5,92.*

Il D.L. 95/12 convertito con L. 135/12 ("spending review") ha modificato l'art.66 comma 13 della L. 133/08 e ha introdotto il comma 13bis che fissa il limite massimo di turn-over possibile per l'intero sistema universitario (e non già del singolo Ateneo) al 20% delle cessazioni dell'anno precedente sul totale nazionale per gli anni 2012/2014 (limite elevato al 50% per il 2015 e al 100% dal 2016). Tale ulteriore sbarramento penalizza fortemente gli Atenei che hanno registrato un turnover ridotto.

*L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia a seguito di questo nuovo meccanismo di "riequilibrio nazionale" vede ridotto il totale di punti organico assegnati per l'anno 2013 da 5,92 P.O. a 2,03 P.O.*

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 dei punti organico assegnati all'Ateneo nel 2013 pari a 2,03 P.O.

Questa scelta è motivata dal fatto che non si è ancora conclusa la programmazione delle



assunzioni, 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 ai finanziamenti diversi da FFO disponibili sia a livello di territorio sia in ambito nazionale e internazionale. Oltre alle risorse finalizzate e provenienti da terzi, anche per il 2014 l'Ateneo finanzia sul proprio bilancio la ricerca scientifica per un totale di euro 1.000.000 a cui si aggiungono altri 100.000 euro che si renderanno disponibili non appena verificata la congruità dell'assegnazione dell'FFO 2013 alla previsione di bilancio 2013 o al più tardi in fase di verifica di un avanzo di amministrazione positivo a consuntivo 2013. Tali risorse dovranno essere destinate a quei 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 le risorse stesse.

Il progetto di internazionalizzazione di Ateneo, oltre a garantire la mobilità studentesca e la cooperazione scientifica, si svilupperà prioritariamente su tre obiettivi che sono cruciali per migliorare la valutazione e la reputazione accademica dell'ateneo:

1. aumentare il grado di attrattività di studenti e dottorandi stranieri, oggi largamente inferiore non solo a quello delle università europee, ma anche a quello delle altre università italiane;
2. aumentare la capacità di attrarre docenti, ricercatori, post-doc stranieri, con forme di contratto stabili o di durata prolungata;
3. aumentare la diffusione di percorsi formativi integrati con quello di università ed enti stranieri, sotto forma di joint e double degrees, dottorati internazionali etc., e contemporaneamente stabilire solidi rapporti di partnership con poche e selezionate Università Europee ed extraeuropee per sviluppare collaborazioni scientifiche e di ricerca.

Perno su cui fare leva sono alcune **azioni** che l'Ateneo deve intraprendere:

1. aumentare l'offerta di corsi in lingua inglese, oltre che ai corsi di Italiano per stranieri;
2. organizzare servizi di accoglienza efficienti, volti a facilitare la residenza e l'inserimento nella comunità;

3. adoperarsi per accompagnare gli ospiti nelle procedure di iscrizione e di ottenimento di visti e permessi;
4. valorizzare e promuovere la propria reputazione accademica e visibilità internazionale;
5. creare una organizzazione interna per le azioni di internazionalizzazione.

Per quanto concerne l'azione 1) - offerta di corsi in lingua inglese - uno dei problemi da affrontare è la scarsa padronanza di questa lingua da parte di docenti e studenti. Certo è che solo una parte trascurabile dei circa tre milioni e mezzo di studenti universitari stranieri che decidono di studiare al di fuori del proprio paese conoscono l'italiano. Non v'è dubbio che nelle discipline scientifiche, tecniche o socio-economiche, l'inglese è la lingua franca e un'università che voglia posizionarsi a livello internazionale dovrà saper erogare un'offerta formativa in inglese, quanto meno al livello formativo superiore, ovvero lauree magistrali, master e/o dottorati. Va da sé che l'ateneo dovrà prevedere incentivi, anche nella forma del riconoscimento di un maggior carico didattico, per i docenti che si impegnino a insegnare in questa lingua. Poiché, poi, sono state riscontrate resistenze diffuse da parte degli studenti per l'insegnamento in lingua inglese è indispensabile attivare percorsi formativi che mettano in grado gli studenti delle lauree triennali di raggiungere un livello B2 di conoscenza della lingua inglese, con certificazione internazionale. Tenuto conto della scarsità delle risorse umane e finanziarie da investire nel progetto si può proporre un **“entry package”** in inglese, ovvero un pacchetto di insegnamenti di base erogati in lingua inglese, aggiuntivi rispetto agli insegnamenti in italiano e utilizzabili dai diversi corsi di studio, per un totale di 45-60 crediti formativi. L'erogazione di questi corsi da impartire, a scelta, a studenti del primo anno può essere fatta in modalità FAD o corsi selezionati da agenzie internazionali.

Per quanto concerne l'azione 2) - servizi erogati agli studenti stranieri - l'Ateneo deve poter offrire agli studenti e dottorandi stranieri informazioni riguardanti l'aiuto nel trovare un alloggio e l'offerta di corsi intensivi di lingua italiana. Per questa azione (va risolto anche il problema mensa e trasporti) è indispensabile una più stretta collaborazione con i comuni di Modena e Reggio Emilia. Corsi intensivi d'italiano sono già erogati nel nostro Ateneo dal CLA verso studenti Erasmus, studenti cinesi o studenti brasiliani.

Per quanto concerne l'azione 3) spetta alla sezione “international students” coordinare le attività relative alla prima iscrizione degli studenti stranieri o con titolo di studio conseguito all'estero, fornendo supporto e assistenza per le pratiche legate al

pagamento delle tasse e contributi, ed erogando numerosi altri servizi. Manca però un vero e proprio “Wellcome office” che sia l'estensione del già esistente China desk e che contempli la costituzione di un nucleo di studenti retribuiti con il meccanismo, ad esempio, delle 150 ore e coordinati da un docente o dalla direzione didattica stessa. Si deve inoltre perseguire una semplificazione delle procedure di ammissione che vanno estese a rapporti di studio/lavoro.

Per quanto riguarda l'azione 4) l'Ateneo deve migliorare notevolmente il suo posizionamento nelle classifiche internazionali, che solitamente sono redatte tenendo conto della media citazioni per docente, del rapporto docenti/studenti, della % di docenti internazionali, della % di studenti internazionali, degli articoli pubblicati su riviste di alto impatto, del numero di premi Nobel, dell'H-Index, della capacità di reperimento fondi anche industriali, della qualità dell'insegnamento in inglese etc. Alcune azioni descritte in precedenza sono coerenti con il miglioramento di questi parametri, ma vanno incrementate e perseguite partnership internazionali, sia di tipo scientifico che a prevalente scopo didattico.

Per quanto riguarda l'azione 5) è necessario individuare un referente all'internazionalizzazione per ciascun dipartimento organizzati in una commissione di ateneo. Fondamentale è anche la collaborazione delle direzioni amministrative per sopperire alla cronica insufficienza di personale dedicato alle attività di internazionalizzazione e alla dispersione di competenze fra le diverse direzioni e uffici amministrativi dell'Ateneo, che sono chiamati ad interfacciarsi con gli organi accademici. Una delle prime azione da intraprendere è la costruzione di un database sulla internazionalizzazione in cui devono confluire i dati sulle attività attinenti ai rapporti internazionali, sia quelle svolte dagli uffici centrali sia quelle a iniziativa delle strutture periferiche.

Per l'anno 2014 al fine di avviare le azioni sopra descritte è stato stanziato un consistente Budget sia per attività strettamente legate alla ricerca scientifica internazionale sia per attività di promozione delle didattica all'estero. In particolare rientrano nel quadro dell'internazionalizzazione

- i finanziamenti per borse di studio all'estero sia all'interno del progetto ERASMUS (finanziati con euro 708.599 di cui 236.860 su fondi di ateneo e il resto su fondi ministeriali ed europei) sia all'interno del progetto MORE OVERSEAS (euro 95.000)
- il bando per visiting professor 2014/2015 finanziato con euro 150.000 e per il

quale si prevede un vincolo di permanenza in Italia dei ricercatori stranieri di almeno tre mesi;

- Il bando per gli incentivi all'insegnamento in lingua Inglese (2014/2015) da destinare a un unico corso di laurea magistrale che dovrà interamente essere erogato in lingua inglese con un finanziamento di euro 60.000;
- Azioni di internazionalizzazione per "mobility dei giovani ricercatori" con un minimo di permanenza all'estero di sei mesi per le quali è accantonato un finanziamento di 80.000.

### **SERVIZI AGLI STUDENTI**

Anche per il 2014 l'Ateneo finanzia su fondi del bilancio numerose iniziative per azioni rivolte agli studenti e in generale per il sostegno. Vengono finanziate borse per periodi all'estero (erasmus ed extra-UE), borse di dottorato, attività sociali e culturali gestite da studenti, attività di promozione e orientamento allo studio e al lavoro e altri interventi a favore degli studenti. Continua il cofinanziamento concesso per il sostegno all'Handicap.

Tutte queste iniziative di Ateneo, si aggiungono a quelle avviate su finanziamenti specifici provenienti dal MIUR, MEF, da organismi internazionali e da enti pubblici e privati per le quali si prevedono ricavi per euro 3.452.309.

Il budget stimato totale per servizi e iniziative rivolte agli studenti ammonta a euro 6.037.231.

Di seguito sono indicate le principali voci di costo:

- Borse destinate ai dottorandi di ricerca per euro 3.448.718 e riferite ai cicli XXVII (3° annualità), XXVIII (2° annualità) e XXIX (1° annualità). Tale costo risulta coperto parzialmente dallo specifico contributo ministeriale (euro 1.857.630) e da cofinanziamenti di enti pubblici o privati tra i quali il più consistente è quello della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena che ammonta a euro 781.440.
- Come già indicato tra le iniziative di internazionalizzazione, borse di mobilità in uscita degli studenti nell'ambito dei progetti Erasmus per euro 708.599: finanziate per euro 105.749 da MIUR (fondo giovani), per euro 365.990 da Agenzia LLP Erasmus e per euro 236.860 su fondi di Ateneo.
- Fondi per Erasmus / placement e Organizzazione mobilità per euro 178.700 finanziati da Agenzia LLP/Erasmus.

Principali iniziative a totale carico del bilancio di Ateneo:

- Rimborso tasse per esoneri parziali per euro 470.000 (gli esoneri totali, per un numero stimato di 1911 iscritti, son già stati scomputati dalle entrate da tasse e contributi studenteschi).
- Come già indicato tra le iniziative di internazionalizzazione, borse di mobilità in uscita degli studenti nell'ambito dei progetti Extra UE (bando more overseas) 95.000.
- Premi di studio per euro 240.000 a totale carico del bilancio di Ateneo (verranno finanziati 300 premi di studio da euro 520 e 120 premi di laurea da 700 euro cadauno).
- Collaborazioni con studenti per euro 280.000: si prevedono 240 collaborazioni per un importo di 1.162,50 euro a collaborazione.
- Progetti di orientamento attraverso iniziative quali Unimoreorienta, mi piace unimore e partecipazione a fiere e saloni, collaborazione con associazioni studentesche a (bando 1.000 lire), attività volte a favorire studenti con disabilità e con DSA convenzioni con aziende di trasporto di Modena e Reggio per agevolare la mobilità degli studenti su trasporto pubblico, convenzioni con teatri ed enti per attività ricreative e sportive per un impegno finanziario complessivo di euro 366.500.

## **EDILIZIA**

Per l'anno 2014 è stata fatta una previsione per spese di manutenzione ordinaria pari a euro 980.000: la somma comprende oltre la manutenzione ordinaria degli immobili e impianti anche le spese per il verde, la gestione degli ascensori e elettro-archivi e le verifiche degli impianti elettrici ai sensi del dpr 462/2001.

Per quanto riguarda gli interventi di edilizia (manutenzione straordinaria e nuovi edifici) sono accantonati euro 1.500.000 destinati alla copertura delle spese per parte degli arredi della Nuova Chimica e del Tecnopolo di Modena. Queste due edifici, ormai terminati dal punto di vista edilizio, dovranno entrare in funzione nell'anno 2014 ed è pertanto necessario prevedere la copertura finanziaria per gli arredi e gli allestimenti tecnici. L'importo verrà effettivamente stanziato soltanto a seguito di approvazione di un progetto specifico di allestimento.

Per altri interventi di manutenzione straordinaria e in particolare per la messa in

sicurezza degli edifici e dei locali verrà utilizzato il finanziamento ministeriale ottenuto dal MIUR nell'esercizio 2013 a seguito del sisma che ha colpito il nostro territorio il 20 maggio 2012 (D.M. n. 777 del 20 dicembre 2012) e non sono pertanto previsti nuovi oneri a carico del bilancio di Ateneo per questo tipo di interventi.

Anche per tutto il 2014 si dovrà tenere 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 2014 si garantisce un finanziamento utile a mantenere l'attivazione di tutte le risorse bibliografiche, pubblicazioni periodici e libri pari a quella dell'anno 2013. Verranno mantenuti attivi gli accordi, i contratti e le quote associative già in essere e verrà garantita l'apertura serale e straordinaria delle BBUU di sistema. Verrà garantita inoltre, l'acquisizione di risorse bibliografiche per la biblioteca dell'area medica per le esigenze degli specializzandi delle scuole mediche. La proposta di stanziamento di risorse finanziarie sul bilancio dell'ateneo ammonta ad euro 3.000.000, per ulteriori necessità finanziarie lo SBA farà fronte con risorse proprie già presenti nel bilancio 2013 e non ancora utilizzate e che si renderanno disponibili in fase di bilancio consuntivo 2013.

### **FUNZIONAMENTO**

Anche nel 2014 è necessario continuare l'attività di revisione delle procedure e degli acquisti di beni e servizi di funzionamento cercando di perseguire obiettivi di efficienza ed economicità, anche alla luce della riorganizzazione delle strutture dipartimentali dell'Ateneo attuata dal 2012 e giunta ormai a conclusione.

I costi di funzionamento previsti 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.

Inoltre, durante l'anno 2014 si dovrà avviare un processo di riorganizzazione delle attività delle strutture volto al miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia del sistema dei servizi.

- In particolare verranno da subito accentrate tutte le attività di comunicazione di Ateneo per cui tutte le azioni dirette alla promozione e all'informazione sia istituzionale sia commerciale dovranno rientrare in un progetto unitario volto a veicolare la comunicazione in modo organico e mirato. Il progetto è finanziato con un importo di euro 50.000.
- Continua anche per il 2014 l'iniziativa di assistenza per la didattica a distanza sia per il Dipartimento di Scienze della Comunicazione sia per il Dipartimento di Economia Marco Biagi. Il progetto è finanziato con un importo di euro 328.000 interamente coperto da maggiore gettito per contribuzione studentesca.
- Per quanto riguarda le infrastrutture, è stato avviato un piano energetico per lo studio e il miglioramento del sistema energia/calore degli edifici. Il progetto per il 2014, è finanziato con un importo di euro 255.100.
- Verrà portato a termine un progetto di potenziamento del WiFi di Ateneo: la diffusione di nuovi dispositivi che sfruttano questa tecnologia (smartphone, tablet, portatili, etc) ha completamente saturato la capacità del sistema attuale, non più in grado di rispondere alle migliaia di richieste di connessioni che provengono dagli utenti. Il progetto propone il ripristino delle funzionalità e della fruizione del sistema WiFi, attraverso l'aumento della copertura negli edifici di Ateneo sia a MO che a RE tenendo conto anche dei nuovi edifici che avvieranno le attività nel 2014 (S.Paolo, Tecnopoli di Modena e Reggio, Nuova Chimica) e con la copertura stabile delle aule didattiche e delle aule "pregiate" adibite a convegni interni/esterni. Il progetto prevede anche l'attivazione di interessanti servizi aggiuntivi quali il WiFi federato (es. EduRoam, che prevede la possibilità per gli ospiti del mondo accademico di collegarsi ai nostri sistemi utilizzando le proprie credenziali), la possibilità di definire alcuni punti centralizzati dove convogliare stampe da parte di utenti wireless, e il miglioramento dell'integrazione con client basati su sistema operativo Android o iOS. Il progetto è finanziato con un importo di euro 200.000.

## **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.”*

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 già nel 2013 ha determinato notevoli cambiamenti sui documenti di bilancio, 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 rilevano i fatti di gestione di natura economica e non c'è 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.

Il budget 2014 è stato predisposto tenendo conto del carattere autorizzatorio previsto dalla norma: pertanto, questo documento rappresenta, per ogni voce di costo prevista, la relativa copertura finanziaria, mentre non sono rappresentati quei costi (ad esempio gli ammortamenti) che non comportano necessità di “nuovo budget” in quanto derivanti da interventi di investimento autorizzato e completamente coperti finanziariamente da budget stanziati in esercizi precedenti; per nuovi investimenti vengono stanziati gli importi necessari alla realizzazione dell'intera opera indipendentemente dagli anni di competenza sui quali si ribalteranno i costi.

Altra specifica 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 2014. Conseguentemente, 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 2014 saranno rettificata tutte le poste non di competenza dell'esercizio che andranno o a fondo o a risconto passivo per essere poi riclassificate come ricavi in esercizi futuri. Naturalmente, a chiusura di esercizio i costi effettivamente registrati saranno riclassificati nel conto economico per natura e non più per progetto.

### **3. LA STRUTTURA DEL BUDGET**

Il bilancio adottato per l'anno 2014 rappresenta un budget 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 2014 si ipotizza già in questa sede la destinazione del patrimonio netto disponibile presunto al 31.12.2014; 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. II 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 31.12.2013.

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

# PROVENTI

## C.A. 5.50 PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE

### C.A. 5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE

In base alla delibera consigliare del 27 giugno 2013, 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" differenziato per tipologia studente (da un minimo di euro 6,00 ad un massimo di euro 15,00).

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, sono posti a carico dei singoli soggetti e saranno ricompresi nei contributi universitari.

I pagamenti della contribuzione universitaria sono corrisposti in 3 rate, con le seguenti modalità e scadenze:

#### PRIMA RATA

- tutti gli studenti iscritti ad anni successivi al primo, ivi compresi gli studenti iscritti al dottorato di ricerca: 30

SETTEMBRE 2013

- studenti che si iscrivono per la prima volta ad un corso di studio (triennale, magistrale a ciclo unico oppure magistrale biennale) o di dottorato di ricerca o di tirocinio formativo attivo: entro la scadenza prevista per le immatricolazioni o dalle specifiche regole per l'accesso ai corsi.

- studenti che si iscrivono al fuori corso: 31 DICEMBRE 2013

#### SECONDA RATA

- tutti gli studenti iscritti ad anni successivi al primo: 2 DICEMBRE 2013

- tutti gli studenti iscritti al I anno di corsi di laurea magistrale biennale: 31 DICEMBRE 2013

- tutti gli studenti iscritti al fuori corso: 31 DICEMBRE 2013

- studenti iscritti al dottorato di ricerca: 28 FEBBRAIO 2014

#### TERZA RATA

- tutti gli studenti: 30 APRILE 2014

Per gli studenti iscritti alla scuola di specializzazione in professioni legali:

#### PRIMA RATA

- entro il 30 settembre 2013 per iscritti ad anni successivi (o alle scadenze stabilite dalle specifiche regole inserite nei bandi per l'accesso ai corsi per coloro che si iscrivono al primo anno)

#### SECONDA RATA

- entro il 30 aprile 2014;

Per gli studenti iscritti alle altre scuole di specializzazione:

- PRIMA e SECONDA RATA entro il 30 novembre 2014;

Per l'iscrizione al T.F.A. Tirocinio Formativo Attivo, il versamento della contribuzione universitaria avviene in unica rata entro la scadenza prevista dalle specifiche regole per l'accesso ai corsi.

Per l'anno accademico 2013/2014 le immatricolazioni ai corsi di studio rispettano il seguente calendario:

- apertura 22 luglio 2013 chiusura 25 ottobre 2013;

- per i corsi di laurea magistrale a ciclo unico in Medicina e Chirurgia e Odontoiatria e Protesi Dentaria, le immatricolazioni seguono le modalità e le scadenze previste per l'accesso ai corsi di studio ad accesso programmato a livello nazionale (DM n. 334 del 24 aprile 2013);
- per il corso di laurea magistrale a ciclo unico in Scienze della formazione primaria, le immatricolazioni seguono le modalità e le scadenze previste per l'accesso ai corsi di studio ad accesso programmato a livello nazionale;
- per l'accesso ai corsi di laurea per i quali l'Ateneo abbia deliberato un numero programmato, le immatricolazioni seguono le modalità e le scadenze previste dai rispettivi bandi;
- per i corsi di Laurea Magistrale biennale, chiusura 31 dicembre 2013;
- per i corsi di studio a libero accesso con applicazione soprattasse per ritardata iscrizione, 31 dicembre 2013.

La domanda di trasferimento verso un altro Ateneo è soggetta ad un contributo una tantum fissato in euro 100,00. Lo studente per poter ottenere l'autorizzazione al trasferimento deve comunque essere in regola con le tasse universitarie e con le disposizioni previste dal regolamento dei corsi di studio dei Dipartimenti di afferenza.

Se lo studente iscritto nell'a.a. 2012/2013 non oltre il I anno fuori corso non riesca nel superamento della prova finale entro la sessione straordinaria dell'a.a. 2012/2013, è tenuto all'iscrizione in qualità di fuori corso all'a.a. 2013/2014. Per questa tipologia di studenti, qualora abbiano completato tutte le attività didattiche nel corso dell'a.a. 2012/2013 ad eccezione della prova finale, è prevista la possibilità di iscrizione al I o II anno fuori corso con esonero dal pagamento di 3<sup>a</sup> rata, solo nel caso in cui il superamento della prova finale avvenga nella prima seduta della sessione di laurea successiva a quella straordinaria dell'a.a. precedente. Allo studente che si venga a trovare nelle condizioni previste dalla presente fattispecie, sarà rimborsata, su richiesta, la quota di contributi universitari, qualora abbia proceduto con il pagamento di 3<sup>a</sup>

In ordine alla contribuzione universitaria per l'a.a. 2013/2014:

1. gli studenti che presentano la domanda on-line per richiedere la borsa di studio ed hanno quindi anche i requisiti per l'esonero totale dalla contribuzione universitaria, ai fini dell'iscrizione sono tenuti al versamento dell'importo costituito da:
  - taxa regionale per il diritto allo studio universitario;
  - imposta di bollo assolta in modo virtuale;

Lo studente che all'uscita della graduatoria predefinitiva (dopo i ricorsi) risultasse non idoneo, sarà tenuto a corrispondere l'integrazione di quanto dovuto per arrivare all'importo complessivo delle prime due rate oltre alla soprattassa per ritardato pagamento.

Lo studente che abbia fatto domanda di borsa di studio ed esonero totale e si renda conto di non avere i requisiti previsti dal Bando Benefici, può richiedere di versare l'integrazione dovuta a fronte dell'importo complessivo dei ratei dovuti. Qualora il versamento sia effettuato entro i termini di scadenza dei ratei, non si applica la soprattassa per ritardato pagamento;

2. per gli studenti che optano per il regime a tempo parziale, limitatamente agli iscritti in corso, si mantiene il versamento del 60% dei contributi universitari previsti per gli studenti iscritti a tempo pieno, così come definiti nelle fasce di contribuzione, fermo restando gli importi di taxa di iscrizione, imposta di bollo, dovuti per intero;

3. è mantenuta la contribuzione a carico degli studenti iscritti ai corsi di studio per la formazione degli Allievi Ufficiali dell'Esercito e degli Allievi Ufficiali Carabinieri sulla base delle convenzioni stipulate, con la sola eccezione dell'adeguamento della tassa di iscrizione. La contribuzione prevista per gli Allievi Ufficiali dell'Esercito e degli Allievi Ufficiali Carabinieri frequentanti corsi di studio presso le strutture universitarie è determinata in euro 663,77, mentre la contribuzione prevista per gli studenti frequentanti presso l'Accademia Militare è determinata in euro 390,05 (a cui deve essere aggiunta la tassa regionale e l'imposta di bollo), fatti salvi eventuali ulteriori accordi stipulati dall'Ateneo in materia;

4. per gli studenti iscritti alle Scuole di Specializzazione gli importi della contribuzione universitaria sono così determinati:

Tassa di iscrizione euro 195,46

Tassa regionale per il diritto allo studio euro 140,00

Imposta di bollo euro 16,00

Contributi universitari euro 1.343,80

Gli studenti iscritti alla Scuola di Specializzazione in Professioni Legali, ai Tirocini Formativi Attivi (con riferimento all'iscrizione per la.a. 2012/2013) nonché gli iscritti alle scuole di specializzazione 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 alla riduzione della contribuzione universitaria alle regole previste dal Bando Benefici;

5. è confermato l'importo previsto per l'ammissione alla prova di accesso dei corsi a numero programmato in euro 50,00 a titolo di rimborso spese per i costi di gestione delle procedure amministrative per ogni corso di studio, con eccezione dei corsi di studio aventi la prova di accesso in comune con altri corsi. Per le stesse motivazioni è confermato un contributo, corrispondente ad euro 25,00, per le procedure di ammissione ai dottorati di ricerca, ai master universitari, ed ai corsi di perfezionamento e di fissare in euro 100,00 il contributo previsto per l'ammissione alla prova di accesso ai Tirocini Formativi;

6. è previsto un contributo aggiuntivo pari ad euro 750,00, per gli studenti iscritti ad anni successivi al primo di corsi - in fase di disattivazione - aventi la formazione a distanza (FAD). Tale contributo aggiuntivo, sarà da corrispondere in due rate dell'importo di euro 375,00 ciascuna, alle stesse scadenze della I<sup>a</sup> e della III<sup>a</sup> rata della contribuzione universitaria. Tale contributo aggiuntivo, si riduce del 50%, - pari ad euro 375,00 -, per gli studenti iscritti al fuori corso. In questo caso, dovrà essere corrisposto unitamente alla scadenza della I<sup>a</sup> rata. L'importo del contributo aggiuntivo per i corsi in formazione a distanza non è soggetto a riduzione né a rimborso nel caso di rinuncia agli studi. Gli studenti che si iscrivono ai corsi di studio in "Marketing e Organizzazione d'Impresa" (classe L-18), "Scienze della comunicazione" (classe L-20), "Economia e diritto per le imprese e le pubbliche amministrazioni" (interclasse LM-77 e LM-63) e "Relazioni di Lavoro" (classe LM-77) possono usufruire di servizi di supporto didattico aggiuntivi per la frequenza a distanza. Il servizio sarà reso disponibile a cura del Centro E-learning di Ateneo e lo studente è tenuto a corrispondere un contributo aggiuntivo.

7. è confermato, ai sensi della convenzione stipulata con il Dipartimento dell'Amministrazione Penitenziaria, la possibilità di iscrizione a corsi dell'Ateneo in formazione a distanza in favore dei detenuti, con un importo di contribuzione universitaria forfetario così determinato:

Tassa regionale per il diritto allo studio euro 140,00

Imposta di bollo assoluta in modo virtuale euro 16,00

Tassa di iscrizione euro 44,00

Importo totale euro 200,00;

8. per quanto concerne il ritardato pagamento della contribuzione universitaria, è stato stabilito che:

- gli studenti che provvedono al pagamento della rata scaduta entro 15 giorni, saranno tenuti a corrispondere una soprattassa per ritardato pagamento di euro 30,00;

- gli studenti 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.

Agli studenti che richiedono ed ottengono la rateazione del pagamento in sottoratei, qualora provvedano al pagamento oltre la scadenza prevista di uno o più sottoratei, è applicata una sola soprattassa sul ritardato pagamento. Gli studenti che non osservano le scadenze previste potranno essere esclusi dalla possibilità di ottenere future rateazioni;

9. nel caso in cui le scadenze per il pagamento coincidano con la giornata del sabato o con un giorno festivo, tale scadenza

10. 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;

11. per i trasferimenti da altra sede successivi al 31 dicembre, subordinatamente ad autorizzazione dell'organo competente, si prevede il pagamento di un contributo aggiuntivo una tantum per spese amministrative di euro 200,00;

12. è mantenuta 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 195,46 per ogni singolo corso, oltre all'imposta di bollo assoluta in modo virtuale di euro 16,00. 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;

13. mantenere il contributo di euro 260,00 per il riconoscimento del titolo di studio conseguito all'estero;

14. confermare il contributo di euro 55,00 per il rilascio dei duplicati di diploma;

15. confermare il contributo di euro 25,82 per il rilascio del tesserino magnetico "student card";

16. il contributo dovuto dai candidati agli esami di abilitazione all'esercizio delle varie professioni è fissato in euro 260,00; detto contributo si applica anche ai laureandi del corso in "Scienze della Formazione Primaria" e dei corsi di laurea delle professioni sanitarie, tenuto conto che la prova finale dei corsi di laurea citati ha valore di esame di stato abilitante all'esercizio della professione di riferimento. In caso di mancato superamento dell' esame di abilitazione all' esercizio della professione per i laureandi del corso in Scienze della Formazione Primaria e per i laureandi dei corsi di laurea delle professioni sanitarie, questi saranno tenuti all' iscrizione all' anno accademico successivo, in tal caso, il contributo per l' esame di abilitazione all' esercizio della professione sarà da ritenersi già soddisfatto nella quota dei contributi universitari versati per l' iscrizione al nuovo anno accademico. Per quanto concerne la tassa di ammissione agli esami di stato, di cui all' art. 4 della legge 8 dicembre 1956, n. 1378 adeguata con D.P.C.M. 21 dicembre 1990 all' importo di euro 49,58, dovrà essere corrisposta da parte del candidato direttamente all' Agenzia delle Entrate. Considerato che per quanto concerne gli e

17. la disciplina dei rimborsi è la seguente:

- rimborso della quota pari al 100% 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 conseguano il titolo nella sessione straordinaria 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 corso di laurea magistrale biennale, con riconoscimento degli importi versati - qualora nel frattempo non rimborsati, a titolo di anticipazione sull'iscrizione al I anno di corso di laurea magistrale biennale, salvo quanto eventualmente dovuto a titolo di 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 e della tassa di iscrizione ad eccezione D23 di bollo 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 immatricolazioni 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 interamente coperti, che con la rinuncia agli studi rendano possibile lo scorrimento della graduatoria e l'iscrizione di altro studente;

- rimborso dei contributi universitari e della tassa di iscrizione ad eccezione dell'imposta di bollo in favore dello studente già decaduto ma che abbia continuato a versare la contribuzione universitaria;

- 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 I anno entro il 31 ottobre e, per gli studenti iscritti al primo anno di un corso di laurea magistrale biennale, entro il 15 gennaio, a

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;

In ogni caso, non si darà luogo al rimborso di quanto versato come contributo aggiuntivo per l'iscrizione a corsi di studio con la modalità della Formazione a Distanza.

Per quanto attiene al rimborso della tassa regionale per il diritto allo studio, lo studente dovrà rivolgere la relativa richiesta direttamente ad Er.Go Azienda Regionale per il Diritto agli Studi Superiori;

18. per quanto concerne il diritto al rimborso di somme derivanti da tasse e contributi universitari, è fissato altresì il periodo di 10 anni - dalla data in cui sia stato effettuato l'erroneo pagamento o della notizia del rifiuto dell'istanza presentata - entro il quale, a pena di decadenza, lo studente dovrà richiedere la restituzione di tasse e contributi universitari o di qualsiasi altra somma versata;

19. per quanto concerne la prescrizione ordinaria a cui sono riferibili tutti i crediti per ciò che riguarda la contribuzione universitaria - per i quali la legge non specifichi qualcosa di diverso -, il termine è fissato in 10 anni dal giorno in cui insorge

20. lo studente che rinuncia agli studi non ha diritto al rimborso della contribuzione universitaria già pagata e non è tenuto

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;

21. ai sensi di quanto riportato nel regolamento didattico di Ateneo, lo studente che non risulta essere in regola con la contribuzione universitaria, tanto per l'anno accademico corrente che per quelli precedenti, riceverà un avviso sulla propria pagina personale della piattaforma ESSE3 concernente l'invito a regolarizzare la propria posizione amministrativa, onde incorrere in eventuali ritardi della carriera universitaria.

Il totale dei proventi ammonta a: **€ 141.877.713,00**

---

<b>C.A. 5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	<b>€ 25.985.015,00</b>
------------------------------------------------------	------------------------

---

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.

<b>C.A. 5.50.01.01 Tasse e contributi C.L. (in corso)</b>	€ 14.126.782,00
<b>C.A. 5.50.01.02 Tasse e contributi C.L. (fuori corso)</b>	€ 3.143.362,00
<b>C.A. 5.50.01.03 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (in corso)</b>	€ 6.133.769,00
<b>C.A. 5.50.01.04 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (fuori corso)</b>	€ 1.494.046,00
<b>C.A. 5.50.01.11 Tasse e contributi Scuole di Specializzazione</b>	€ 636.265,00
<b>C.A. 5.50.01.14 Tasse e contributi C.L. ante D.M. 509/99</b>	€ 420.791,00
<b>C.A. 5.50.01.16 Tasse e contributi tirocini</b>	€ 15.000,00
<b>C.A. 5.50.01.21 Tasse pre immatricolazione</b>	€ 15.000,00

---

<b>C.A. 5.50.02 PROVENTI DA PARTE DEL MIUR</b>	<b>€ 87.520.610,00</b>
------------------------------------------------	------------------------

---



**C.A. 5.50.02.01 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile** € 84.791.713,00

Per la previsione del Fondo di Finanziamento Ordinario 2014 si è utilizzata una base di calcolo derivante da una previsione dell'FFO 2013. In particolare si è presa la quota base comunicata dal Ministero di euro 71.039.998, si è sommato il piano associati, anch'esso già comunicato dal Ministero di euro 1.837.118, e si è fatta l'ipotesi di ottenere nel 2013 una quota premiale uguale a quella del 2012 e cioè di euro 13.645.040. Si è così decisa una percentuale di riparto della quota premiale sul nazionale uguale a quella del 2012 visto che storicamente la percentuale di riparto non varia e lo stanziamento sulla quota premiale per il 2013 è uguale a quella del 2012. Sul totale di FFO così stimato euro 86.552.156 si è applicata una percentuale di riduzione del 2%; pertanto l'FFO 2014 ammonta ad euro 84.791.713.

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** € 236.942,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al MIUR per le somme dovute per finanziamento Borse di Studio per dottorato in relazioni di lavoro, per il sostegno Handicap, per i fondi relativi al Progetto Rita Levi Montalcini e per il rimborso delle visite fiscali sostenute.

Euro 48.840 Da Miur per finanziamento Borse di studio dottorato in relazioni di lavoro

Euro 60.000 Da Miur per sostegno Handicap. L'importo è stato previsto sulla base degli ultimi stanziamenti erogati dal Ministero.

Euro 10.850 Da Miur per visite fiscali

Euro 117.252 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 così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

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 fa fronte alla spesa per Dottorati di Ricerca.

**C.A. 5.50.02.08 Contributi diversi** € 634.325,00

In questa categoria sono compresi ricavi per

Euro 473.076 da MIUR per assegni di ricerca. L'importo è stato stimato in base all'assegnazione ministeriale per il 2013.

Euro 105.749 da MIUR per fondo Giovani Miur quota 70% - Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 Studio ed EILC;

Euro 55.500 da MIUR per fondo cofinanziamento placement - Programma Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus - placement a.a. 2014/2015;

---

**C.A. 5.50.03 PROVENTI DA ALTRI MINISTERI** € **13.921.988,00**

---

**C.A. 5.50.03.02 Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio** € 484.663,00

Euro 400.000

Ricavi ricevuti dal Ministero della Difesa per le somme dovute a Supplenti e Professori a Contratto nell'ambito dei Corsi di Laurea riservati agli Allievi Ufficiali.

Euro 84.663

Ricavi ricevuti dal Ministero degli Affari Esteri per le somme dovute di un posto distaccato da PA.

**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. 5.50.05 CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE** € **10.500.000,00**

---

**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 ricevuti dall'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena 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. 5.50.06 PROVENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI** € **2.703.518,00**

---

**C.A. 5.50.06.04 Contributi da diversi enti pubblici e privati per Dottorati** € 1.107.040,00

Euro 113.960

In questa categoria sono compresi ricavi derivanti da enti pubblici e privati diversi per il finanziamento di n. 7 borse di studio di Dottorato, così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

Euro 48.840

In questa categoria sono compresi ricavi derivanti dalla Fondazione Marco Biagi riguardanti il finanziamento di n. 3 borse di studio di Dottorato, così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

Euro 781.440

In questa categoria sono compresi ricavi derivanti dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena riguardanti il finanziamento di n. 48 borse per n. 4 Scuole di Dottorato, così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

Euro 162.800

In questa categoria sono compresi ricavi derivanti dal Consorzio Spinner riguardanti il finanziamento di n. 7 borse di studio di Dottorato per l'intera annualità e 6 mesi per altre 6 borse di studio di Dottorato, così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

**C.A. 5.50.06.06 Contributi diversi di enti pubblici e privati** € 1.596.478,00

In questa categoria sono principalmente compresi ricavi derivanti da diversi enti pubblici e privati, in base a convenzioni di finanziamento di: personale assunto strutturato; ricercatori; professori straordinari a tempo determinato; finanziamento programma Erasmus.

Euro 630.394 Convenzioni già stipulate per il finanziamento di posti di Personale strutturato

Euro 302.906 Convenzioni esterne per il finanziamento di posti di Ricercatore a tempo determinato

Euro 166.988 Convenzioni da terzi per il finanziamento di posti di Professore straordinario a tempo determinato L. 230/05 art. 1 c.12

Euro 365.990 fondi UE - Agenzia Nazionale - Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 Studio ed EILC

Euro 72.500 fondi UE - Agenzia Nazionale - Programma Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus-Placement a.a. 2014/2015

Euro 10.800 fondi UE - Agenzia Nazionale - Programma Erasmus for all ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 STA E STT - Mobilità docenti e staff

Euro 39.900 fondi UE - Agenzia Nazionale - Programma Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 OM - Organizzazione Mobilità studenti/docenti e staff

Euro 7.000 Contributo per recupero per macchine virtuali da Sedoc/Cometa

---

<b>C.A. 5.50.08 PROVENTI DIVERSI</b>	<b>€</b>	<b>121.054,00</b>
--------------------------------------	----------	-------------------

---

<b>C.A. 5.50.08.05 Proventi diversi</b>	€	121.054,00
-----------------------------------------	---	------------

Euro 120.054:

ricavi derivanti dalla convenzione per la collocazione dei distributori automatici di bevande nelle varie sedi dell'Ateneo.

Euro 1.000:

ricavi derivanti dalla fatturazione delle spese telefoniche fisse verso Democenter.

---

<b>C.A. 5.50.10 PROVENTI IMMOBILIARI</b>	<b>€</b>	<b>70.750,00</b>
------------------------------------------	----------	------------------

---

<b>C.A. 5.50.10.01 Affitti attivi</b>	€	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.

<b>C.A. 5.50.10.02 Proventi della Foresteria</b>	€	37.000,00
--------------------------------------------------	---	-----------

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

---

<b>C.A. 5.51.03 ALTRI PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE</b>	<b>€</b>	<b>50.000,00</b>
----------------------------------------------------------	----------	------------------

---

<b>C.A. 5.51.03.03 Noleggio spazi universitari</b>	€	50.000,00
----------------------------------------------------	---	-----------

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al noleggio dell'aula magna Manodori di Reggio Emilia.

---

<b>C.A. 5.57.01 TRASFERIMENTI INTERNI ATTIVI</b>	<b>€</b>	<b>1.004.778,00</b>
--------------------------------------------------	----------	---------------------

---

<b>C.A. 5.57.01.04 Trasferimenti attivi per attività commerciale</b>	€	220.000,00
----------------------------------------------------------------------	---	------------

In questa categoria sono compresi i trasferimenti dai dipartimenti/centri per prestazioni conto terzi (quota bilancio 5%).

In questa categoria sono compresi trasferimenti dai dipartimenti/centri per i costi sostenuti centralmente quali:

Euro 5.000

recupero costi relativi all'utilizzo delle macchine virtuali

Euro 97.680

recupero borse di studio di dottorato - linee strategiche (n.6 borse per XXIX° ciclo 1°anno), così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

Euro 160.470

recupero fondi relativi all'integrazione estero delle borse di studio di dottorato, così come deliberato nel Consiglio di Amministrazione in data 17/07/2013.

Euro 15.000

recupero kasko su missioni svolte da docenti

Euro 390.848

recupero Ricercatori a tempo determinato L.240

Euro 55.000

recupero costi sostenuti per fonia

Euro 60.780

recupero fondi relativi a numero 2 unità di personale t.a. a tempo determinato

# COSTI

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

C.A. 4.40.01 ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO

€ 118.202,00

Questa categoria comprende tutti i costi relativi a materiale di consumo delle seguenti direzioni: direzione economico finanziaria, direzione pianificazione, valutazione e formazione e direzione servizi agli studenti. Ed è così composta:

C.A. 4.40.01.01 Cancelleria ed altri materiali di consumo

€ 118.202,00

### Direzione Servizi agli Studenti

Costi per pergamene € 71.202,00

### Direzione Economico Finanziaria

Materiale di cancelleria € 10.000,00

Carta € 10.000,00

Materiale informatico € 15.000,00

Materiale igienico sanitario € 6.000,00

Altro materiale € 1.000,00

### Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione

Materiale di consumo - pubblicazione relazione nucleo spese per stampa € 3.000,00

Materiale di consumo - ram, cartucce, toner, chiavette, cd € 2.000,00

## C.A. 4.41 COSTI PER ACQUISTO SERVIZI

C.A. 4.41.01 COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONI ORDINARIE E RIPARAZIONI

€ 249.464,00

Questa categoria comprende la previsione dei costi da sostenere per manutenzione ordinaria e riparazione apparecchiature, per altre spese relative alla manutenzione ordinaria e manutenzioni e per l'assistenza software. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.01.02 Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature

€ 11.700,00

### Servizio Prevenzione e Protezione

Gestione dosimetri - contratto con ditta specializzata lettura dosimetri € 2.500,00

Riparazione strumenti € 800,00

Taratura, calibrazione e manutenzione strumenti € 2.500,00

### Calcolo Scientifico

Manutenzione ordinaria e aggiornamenti attrezzature informatiche € 5.900,00

**C.A. 4.41.01.04 Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni € 29.000,00**

**Direzione Economico Finanziaria**

Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni mobili e arredi € 2.000,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Manutenzione e assistenza Fonia di Ateneo € 27.000,00

**C.A. 4.41.01.05 Manutenzione e assistenza software € 208.764,00**

**Direzione Servizi agli Studenti**

Costi per convenzione Er-go (domanda on-line/Caf) € 35.000,00

**Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Manutenzione stazioni self-service € 7.050,00

Manutenzione sistemi di lettura ottica € 12.000,00

Assistenza cedolineweb € 8.784,00

Manutenzione orologio marcatempo € 10.000,00

Personalizzazioni e interventi su Esse3 € 28.500,00

Previsione Sms gestione all'interno di Esse3 € 3.000,00

Assistenza Software Share Science € 3.000,00

Manutenzione stampanti termografiche € 2.500,00

Assistenza sistemi accesi manutenzione € 6.980,00

Assistenza Sistema di firma remota € 8.000,00

Assistenza Timbro digitale € 7.850,00

Assistenza sistema di accessi e manutenzione € 5.000,00

**Calcolo Scientifico**

Manutenzione ordinaria SW € 16.000,00

Manutenzione ordinaria e aggiornamenti SW -Intel Cluster Studio XE € 6.100,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Manutenzione apparati Rete di Ateneo € 18.000,00

Manutenzione Firewall di Ateneo € 15.000,00

Manutenzione Sistemi HW € 16.000,00

---

**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.

**C.A. 4.41.02.01 Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicità obbligatoria € 25.000,00**

Direzione Legale, Affari Istituzionali e Generali

---

**C.A. 4.41.04 COSTI SERVIZI TECNICI € 50.025,00**

---

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. Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.04.03 Altre spese per servizi tecnici** **€ 50.025,00**

**Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Acquisto e gestione software - Voto telematico	€ 25.025,00
Acquisto e gestione software - Esami eccl e skil card	€ 5.000,00
Acquisto e gestione software - Test esami di medicina prove di accesso	€ 20.000,00

---

**C.A. 4.41.05 COSTI SERVIZI GESTIONE BENI IMMOBILI** **€ 555.101,00**

---

Questa categoria comprende principalmente i costi per il riscaldamento, condizionamento, la sorveglianza e il portierato di vari edifici dell'ateneo sia affidato ad associazioni studentesche sia a società esterne. Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.05.01 Riscaldamento e condizionamento** **€ 337.490,00**

**Direzione Tecnica**

Spese di teleriscaldamento	€ 337.490,00
----------------------------	--------------

**C.A. 4.41.05.06 Servizi di portierato e sorveglianza** **€ 217.611,00**

**Risorse Umane**

Portierato e smistamento posta Associazioni Studentesche	€ 80.000,00
Portierato diurno, notturno e festivo Ateneo, affidamento servizio	€ 137.611,00

---

**C.A. 4.41.06 FORZA MOTRICE, CONSUMO ACQUA E COMBUSTIBILI** **€ 5.032.760,00**

---

Questa categoria comprende i costi per le utenze e canoni per l'energia elettrica, utenze e canoni per gas, utenze e canoni per acqua dell'Ateneo (compreso Medicina Rigenerativa). Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.06.01 Utenze e canoni per Energia Elettrica** **€ 3.649.460,00**

**Direzione Tecnica**

Spese per Energia Elettrica	€ 3.267.860,00
Spese per Energia Elettrica - Medicina Rigenerativa	€ 381.600,00

**C.A. 4.41.06.02 Utenze e canoni per Gas** **€ 1.242.300,00**

**Direzione Tecnica**

Spese per Gas	€ 1.122.300,00
Spese per Gas - Medicina Rigenerativa	€ 120.000,00

**C.A. 4.41.06.03 Utenze e canoni per Acqua** **€ 141.000,00**

**Direzione Tecnica**

Spese per Acqua € 134.000,00

Spese per Acqua - Medicina Rigenerativa € 7.000,00

---

**C.A. 4.41.07 COSTI SERVIZI GESTIONALI**€ 751.000,00

---

Questa categoria comprende principalmente: euro 335.000 per servizi assicurativi su contratti già stipulati 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 1.000 per spese postali e telegrafiche, euro 110.000 per spese di telefonia fissa; euro 110.000 per spese di telefonia mobile; euro 175.000 per canoni per trasmissione dati collegati alle reti di ateneo; euro 20.000 per facchinaggi. Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.07.01 Premi di assicurazione**

€ 335.000,00

**Direzione Legale, Affari Istituzionali e Generali**

Assicurazioni beni € 156.000,00

Assicurazioni contro infortuni € 60.000,00

Assicurazioni Kasko e RCA € 25.000,00

Assicurazioni responsabilità patrimoniale € 32.000,00

Assicurazioni responsabilità civile c/terzi € 62.000,00

**C.A. 4.41.07.02 Spese postali e telegrafiche**

€ 1.000,00

**Direzione Servizi agli Studenti**

Spese postali Ufficio Benefici € 1.000,00

**C.A. 4.41.07.04 Spese per telefonia fissa**

€ 110.000,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Canoni e scatti Fonia Fissa € 110.000,00

**C.A. 4.41.07.05 Spese per telefonia fissa**

€ 110.000,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Canoni e scatti Fonia Mobile € 80.000,00

Canoni e scatti Fonia Mobile - Wind - combinatori allarme € 30.000,00

**C.A. 4.41.07.06 Canoni trasmissione dati**

€ 175.000,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Canone collegamenti sede di Modena € 75.000,00

Canone collegamenti sede di Reggio Emilia € 60.000,00

Canone collegamento tratta MO e RE € 40.000,00

**C.A. 4.41.07.08 Facchinaggi**

€ 20.000,00

**Direzione Economico Finanziaria**

Interventi vari di trasporto e facchinaggi € 20.000,00



Si specifica che gli interventi sono coordinati dalla Direzione Economico Finanziaria; l'ufficio Patrimonio coordina gli spostamenti di limitate dimensioni che non comportano l'esecuzione di lavori di manutenzione (ad esempio, il trasferimento di un ufficio da un locale ad un altro) e coordina altresì i traslochi legali all'allestimento o alla dismissione di edifici e per i quali, in generale, è necessario anche effettuare lavori di manutenzione ordinaria e/o straordinaria sugli edifici stessi (che a loro volta saranno gestiti dalla Direzione Tecnica).

---

**C.A. 4.41.08 CONSULENZE LEGALI TECNICHE  
AMMINISTRATIVE**

€ 11.100,00

---

Questa categoria comprende i costi: per consulenze tecniche relative ai rischi e per consulenze mediche relative agli accertamenti medici fiscali (pari importo si trova anche tra i proventi in quanto rimborsato dal Ministero). Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.08.01 Consulenze Tecniche**

€ 250,00

**Servizio Prevenzione e Protezione**

Valutazione indennità di rischio € 250,00

**C.A. 4.41.08.02 Consulenze Mediche**

€ 10.850,00

**Risorse Umane**

Visite fiscali € 10.850,00

---

**C.A. 4.41.09 COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI DA  
TERZI**

€ 1.120.420,00

---

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 alma laurea 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. Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.09.01 Consulenze Tecniche**

€ 1.120.120,00

**Centro E-Learning - CEA**

Contratto affidamento More Service € 659.900,00

**Direzione Servizi agli Studenti**

Spese di vigilanza test di ingresso Tfa, Medicina e Sostegno € 30.000,00

**Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Spese per AlmaLaurea Laureati e indagine occupazionale € 48.745,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Assistenza informatica alle postazioni amministrative € 85.000,00

**Risorse Umane**

Costo di intermediazione con l'Agenzia Interinale € 6.000,00

**Amministrazione**

Lettori di Madrelingua - quota associazione ex-cel - Cda p.8 del 27/06/2013 € 238.247,00

Consulenza, gestione iva, formazione affidata ad uno studio commerciale € 52.228,00

**C.A. 4.41.09.03 Altre prestazioni e servizi da terzi****€ 300,00****Direzione Economico Finanziaria**

Spese per visure € 300,00

---

**C.A. 4.41.10 ONERI PER PRESTAZIONI DA PERSONALE  
ESTERNO****€ 329.052,00**

---

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. Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.10.01 Collaborazioni coordinate e continuative****€ 187.063,00****Amministrazione**

Contratti di Collaborazioni coordinate e continuative € 187.063,00

**C.A. 4.41.10.02 Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero  
professionale)****€ 141.989,00****Amministrazione**

Contratti libero professionali e di lavoro autonomo € 139.989,00

**Staff di Direzione**

Contratti libero professionali e di lavoro autonomo - Difensore Civico € 1.000,00

**Ufficio Relazioni Sindacali**Contratti libero professionali e di lavoro autonomo - Interprete Lingua dei  
segni € 1.000,00

---

**C.A. 4.41.11 COSTI CONVENZIONE CON POLICLINICO****€ 1.185.000,00**

---

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 per lo smaltimento rifiuti, poiché si tratta di oneri a carico dell' Azienda Ospedaliera, rimborsati direttamente dalle Strutture universitarie interessate.

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 dei rapporti di credito/debito relativi.

Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.41.11.01 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Riscaldamento****€ 250.000,00****Amministrazione**

Riscaldamento € 250.000,00

**C.A. 4.41.11.02 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Energia Elettrica** € 250.000,00

**Amministrazione**

Energia Elettrica €250.000,00

**C.A. 4.41.11.03 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Pulizie** € 128.000,00

**Amministrazione**

Pulizie €128.000,00

**C.A. 4.41.11.04 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Manutenzioni ordinarie immobili e impianti** € 100.000,00

**Amministrazione**

Manutenzione ordinaria €100.000,00

**C.A. 4.41.11.05 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Utenze Telefoniche** € 15.000,00

**Amministrazione**

Utenze telefoniche €15.000,00

**C.A. 4.41.11.06 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Servizi informatici e telematici** € 50.000,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Manutenzione rete dati €20.000,00

Manutenzione rete fonia €30.000,00

**C.A. 4.41.11.07 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Prestazioni Professionali** € 185.000,00

**Servizio Prevenzione e Protezione**

Esperto qualificato €35.000,00

Medico competente/autorizzato e Infermiera professionale €150.000,00

**C.A. 4.41.11.08 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Sperimentazioni** € 30.000,00

**Amministrazione**

Sperimentazioni €30.000,00

**C.A. 4.41.11.09 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Altri servizi** € 177.000,00

**Amministrazione**

Altri servizi €177.000,00

**C.A. 4.42 ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI**

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 di seguito riportato:

**C.A. 4.42.01.01 Fitti passivi e spese condominiali****€ 1.542.425,00****Direzione Economico Finanziaria**

Affitti e spese condominiali

€ 1.542.425,00

Descrizione Anagrafica Locatore	Durata contratto	Ammontare previsto 2014
<u>FONDAZIONE COLLEGIO SAN CARLO</u>	01/01/2010-31/12/2015	<b>112.651</b>
<u>FONDAZIONE COLLEGIO SAN CARLO</u>	01/09/2011-31/08/2017	<b>55.137</b>
<u>NEW LIFE già GIULEN SRL</u>	01/06/2001-31/05/2015	<b>32.325</b>
<u>NEW LIFE già GIULEN SRL</u>	15/06/2005-14/06/2017	<b>32.282</b>
<u>NEW LIFE già GIULEN SRL (spese cond)</u>		<b>10.876</b>
<u>BONACCI IMMOBILIARE SRL</u>	01/06/2006-31/05/2018	<b>65.910</b>
<u>BONACCI ANDREA E GIANMARCO</u>	01/06/2006-31/05/2018	<b>5.661</b>
<u>FONDAZIONE GIACOMOZZI</u>	01/07/1987-30/06/2017	<b>3.845</b>
<u>CONDOMINIO PRIMAVERA</u>		<b>2.136</b>
<u>COMUNE di REGGIO EMILIA</u>	01/01/2000-31/12/2050	<b>511</b>
<u>AG IMMOBILIARE DI MUSSINI ALBERTO &amp; C. SAS</u>	01/10/2000-30/09/2018	<b>77.121</b>
<u>KENNEDY SAS Corradini Neda &amp; C. e AM.CO</u>	01/08/2008-31/07/2014	<b>265.286</b>
<u>VIA GANACETO MODENA e APPARI</u>	30/09/2008-30/09/2016	<b>8.482</b>
<u>BELLENTANI AUTOVEICOLI SPA</u>	01/09/2005-31/08/2017	<b>120.202</b>
<u>FABRICA IMMOBILIARE</u>		<b>750.000</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 1.542.425,00</b>

**C.A. 4.42.01.02 Noleggi e spese accessorie****€ 1.080.367,00****Direzione Economico Finanziaria**

Canone noleggio macchine fotocopiatrici attualmente in dotazione all'Amministrazione Centrale

€ 40.000,00

**Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Canone licenze Sistemi

€ 25.000,00

Canone licenze Antivirus di Ateneo

€ 45.000,00

**Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Canone licenza software annuale gestione inail per Atipici e magazzino economato

€ 5.600,00

Canone licenza software annuale nettare per ufficio tecnico	€ 6.825,00
Canone manutenzione ed assistenza software Titulus	€ 23.619,00
Licenze oracle CIA	€ 7.248,00
Modulo ricerca - licenza d'uso + hosting	€ 39.650,00
Canone manutenzione CINECA CSA	€ 78.645,00
Canone manutenzione CINECA ESSE 3	€ 223.236,00
Canone Data Mart (Personale + Segreteria) + hosting	€ 50.500,00
Licenze Microstrategy (per funzionamento Data Mart)	€ 3.418,00
Data Express ASP Net	€ 3.000,00
Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI)	€ 300,00
SPSS per ricerca e didattica	€ 35.000,00
Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE	€ 71.000,00
Microsoft acquisto licenze extra convenzione CRUI	€ 6.000,00
Adobe Educational	€ 3.000,00
MATLAB	€ 4.000,00
Canone manutenzione SW per banche dati TATOO	€ 4.900,00
Rinnovo licenza CMS Ariadne annuale	€ 13.000,00
Modulo Conferma	€ 17.017,00
U-GOV Contabilita'	€ 68.000,00
U-GOV Contabilita' (Licenze d'uso + hosting)	€ 293.000,00
Migrazione ETD (More Thesis) e ulteriore sw	€ 9.759,00
Portale web	€ 3.650,00

## **C.A. 4.43 COSTI PER IL PERSONALE**

Questa categoria comprende costi per la spesa annua sostenuta dall'Università per i propri dipendenti a tempo indeterminato (Personale Docente e Ricercatore, Personale Tecnico Amministrativo, Lettori), per il Personale Tecnico Amministrativo a tempo determinato e per quelle "Figure Professionali" (Prof. a Contratto, Assegnisti di Ricerca, ecc.) che, pur essendo personale esterno all'Ateneo, costituiscono una risorsa rilevante ai fini dello svolgimento delle attività istituzionali.

Il costo del Personale è così dettagliata:

* Personale docente e ricercatore	€ 61.929.417,00
* Personale tecnico-amministrativo	€ 23.907.535,00

\* Altre spese obbligatorie (rimborsi inail, equo indennizzo, una-tantum in luogo di pensione) € 230.000,00

**Totale €86.066.952,00**

Si precisa che il totale delle spese obbligatorie sotto ripartito, comprende anche l'impoto finanziato da terzi per ruoli di personale docente, ricercatore e non docente.

<b>C.A. 4.43.01 COSTI PER ASSEGNI FISSI PERSONALE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>€ 61.909.417,00</b>
<b>C.A. 4.43.01.01 Stipendi e altri assegni fissi al personale docente e ricercatore</b>	<b>€ 45.097.309,00</b>
<b>C.A. 4.43.01.02 Oneri previdenziali a carico Ente su stipendi e altri assegni fissi al personale docente e ricercatore</b>	<b>€ 12.983.958,00</b>
<b>C.A. 4.43.01.03 Oneri irap su stipendi e altri assegni fissi al personale docente e ricercatore</b>	<b>€ 3.828.150,00</b>
<b>C.A. 4.43.03 COSTI PER ASSEGNI FISSI PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>€ 22.985.486,00</b>
<b>C.A. 4.43.03.01 Stipendi e altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amministrativo</b>	<b>€ 16.518.237,00</b>
<b>C.A. 4.43.03.02 Oneri previdenziali a carico Ente su stipendi e altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amministrativo</b>	<b>€ 5.127.587,00</b>
<b>C.A. 4.43.03.03 Oneri irap su stipendi e altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amministrativo</b>	<b>€ 1.339.662,00</b>
<b>C.A. 4.43.04 COSTI COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI</b>	<b>€ 689.699,00</b>
<b>C.A. 4.43.04.01 Collaboratori ed esperti linguistici</b>	<b>€ 506.741,00</b>
<b>C.A. 4.43.04.02 Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici</b>	<b>€ 144.324,00</b>
<b>C.A. 4.43.04.03 Oneri irap su retribuzioni collaboratori linguistici</b>	<b>€ 38.634,00</b>
<b>C.A. 4.43.08 COSTO PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO</b>	<b>€ 2.700.100,00</b>

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 622.106) 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 811.006,00) 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 166.988) interamente finanziati da aziende sanitarie e presenti anche tra i proventi; costi scuole di specializzazione sspl (euro 30.000). Di seguito si riporta il dettaglio:

**C.A. 4.43.08.01 Costo per supplenze del personale docente € 700.000,00**

**Amministrazione**

Ricercatori L.240 art.6 compensi per attività didattica A.A. 14/15 prime 60 ore € 700.000,00

**C.A. 4.43.08.02 Costi per contratti a personale docente "Professori straordinari a tempo determinato" € 166.988,00**

Costi finanziati € 166.988,00

**C.A. 4.43.08.04 Costi per ricercatori a tempo determinato" € 811.006,00**

Costi finanziati € 811.006,00

**C.A. 4.43.08.06 Costi per Docenti a contratto D.M. 242/98 € 1.022.106,00**

Supplenze e contratti Accademia A.A. 13/14 € 400.000,00

**Amministrazione**

Supplenze e contratti A.A. 14/15 oneri compresi € 622.106,00

**C.A. 4.43.09 COSTI PER DIRIGENTI E PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO € 1.501.616,00**

Questa categoria comprende i costi per il personale tecnico amministrativo a tempo determinato e per il direttore generale. Comprende i costi per le sostituzioni in corso d'anno per esigenze derivanti da lunghe maternità, lunghe malattie, e personale improvvisamente cessato.

**C.A. 4.43.09.01 Costi per amministrativi e tecnici a tempo determinato € 1.320.154,00**

**Amministrazione**

Personale T.A a t.d. - LIMITE - contratti di lavoro interinale € 185.276,00

Personale T.A a t.d. - LIMITE - contratti a tempo determinato € 90.109,00

Personale T.A a t.d. - NO LIMITE - contratti di lavoro interinale e contratti a tempo determinato € 1.044.769,00

**C.A. 4.43.09.02 Costi direttore generale e dirigenti a tempo determinato** € 181.462,00

---

**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 raggi X per il personale docente ricercatore.

**C.A. 4.43.14.01 Rischio generico e RX personale docente e ricercatore** € 15.072,00

**C.A. 4.43.14.02 Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al  
personale docente e ricercatore** € 3.647,00

**C.A. 4.43.14.03 Oneri irap su competenze accessorie al personale docente e  
ricercatore** € 1.281,00

---

**C.A. 4.43.15 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE  
TECNICO AMMINISTRATIVO** € 3.019.174,00

---

Questa categoria comprende i costi per buoni pasto (euro 500.000), 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. Di seguito si riporta il dettaglio.

**C.A. 4.43.15.02 Servizio buoni pasto** € 500.000,00

**Direzione Economico Finanziaria**

Servizio Mensa € 500.000,00

La spesa prevista si riferisce ai buoni pasto da erogare nell'anno 2014 dell'importo di euro 7,00 cadauno, così ridotto dal 1 ottobre 2012 in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 5, comma 7 del D.L. 95/2012.

**C.A. 4.43.15.03 Trattamento accessorio P.T.A** € 1.398.780,00

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Trattamento accessorio € 1.398.780,00

**C.A. 4.43.15.05 Trattamento accessorio Dirigenti e DG** € 421.696,00

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Trattamento accessorio € 421.696,00

**C.A. 4.43.15.06 Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie** € 543.958,00

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Oneri previdenziali P.T.A. € 417.955,00



Oneri previdenziali Dirigenti e DG € 126.003,00

**C.A. 4.43.15.07 Oneri IRAP su competenze accessorie € 154.740,00**

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Oneri IRAP P.T.A. € 118.896,00

Oneri IRAP Dirigenti e DG € 35.844,00

---

**C.A. 4.43.18 ALTRI COSTI PER IL PERSONALE € 894.050,00**

---

Questa categoria comprende i costi per le commissioni di concorso per concorsi ed esami di stato (euro 389.050), fondo comune, (220.000), oneri per rimborsi premi inail (euro 230.000), sussidi al personale e telelavoro (euro 55.000). Di seguito si riporta il dettaglio.

**C.A. 4.43.18.05 Concorsi ed esami di stato**

**Amministrazione € 389.050,00**

Compensi a commissari di concorso, selezioni. € 389.050,00

**C.A. 4.43.18.07 Quote collaboratori c/terzi € 220.000,00**

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Fondo comune (comprensivo degli oneri a carico del Datore di lavoro) € 220.000,00

**C.A. 4.43.18.08 Oneri per rimborsi inail e premi inail € 230.000,00**

**C.A. 4.43.18.09 Sussidi al personale € 35.000,00**

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Asili nido e scuole d'infanzia € 20.000,00

Trasporto pubblico € 15.000,00

**C.A. 4.43.18.11 Rimborsi diversi al personale (Telelavoro, ecc) € 20.000,00**

**Ufficio Relazioni Sindacali**

Telelavoro € 20.000,00

---

**C.A. 4.43.19 COSTI PERSONALE COMANDATO € 50.888,00**

---

C.A. 4.43.19.01 Rimborsi al personale comandato € 47.762,00

C.A. 4.43.19.02 Oneri irap personale comandato € 3.126,00

---

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

---

Questa categoria comprende i costi per:

C.A. 4.43.20.01 Compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato € 7.000.000,00

C.A. 4.43.20.02 Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato € 2.012.843,00

C.A. 4.43.20.03 Oneri irap su compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato € 595.000,00

C.A. 4.43.20.04 Compensi attivita' assistenziale personale tecnico amministrativo paramedico, anche a tempo determinato € 650.000,00

C.A. 4.43.20.05 Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attivita' assistenziale personale tecnico amministrativo paramedico, anche a tempo determinato € 186.907,00

C.A. 4.43.20.06 Oneri irap su compensi attivita' 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 € 2.676.400,00

---

Questa categoria comprende gli accantonamenti a fondi di riserva. Di seguito si riporta il dettaglio.

### Amministrazione

C.A. 4.46.03.01 Accantonamento al Fondo di Riserva € 2.432.560,00

Non vincolato	Fondo di riserva	€ 250.000,00
Eventuale nomina esperto ADR	Prevenzione - Rifiuti speciali	€ 6.000,00
Contratto ditta specializzata lettura dosimetri per eventuali maggiori costi	Radioprotezione - Gestione dosimetri	€ 2.500,00
Eventuale Iscrizione a Sistri	Prevenzione - Gestione Rifiuti	€ 7.560,00
Servizio Mensa per eventuali maggiori costi	Mense	€ 30.000,00
Progetto Internal Security	Reti	€ 35.000,00

Dotazioni ordinarie Dipartimenti euro 100.000 - L'importo si renderà disponibile o in sede di consuntivo 2013 o qualora venga accertato un FFO 2013 (quota consolidabile) maggiore della previsione	A dipartimenti	€ 100.000,00
Gestione per brevetti per eventuali maggiori costi	Ilo	€ 10.000,00
100.000 per ricerca scientifica che si sommano al 1.000.000 già stanziato sulla direzione ricerca. - L'importo si renderà disponibile o in sede di consuntivo 2013 o qualora venga accertato un FFO 2013 (quota consolidabile) maggiore della previsione	Ricerca scientifica	€ 100.000,00
Azioni di internalizzazione per mobility giovani ricercatori con un minimo di permanenza all'estero di 6 mesi	Progetti di internalizzazione	€ 80.000,00
Organizzazione di un Carrer Day d'Ateneo. In attesa di un progetto coordinato con i dipartimenti.	Progetto Placement	€ 11.500,00
Arredi e Attrezzature euro 1.500.000 per Tecnopolo Modena e nuova Chimica in attesa dei progetti di allestimento	Tecnopolo Modena e Nuova Chimica	€ 1.500.000,00
Per esigenze dello Sba da mettere a disposizione in caso di effettiva e dimostrata necessità	Sba	€ 100.000,00
Costi per realizzazione piano energetico e interventi volti a migliorare l'efficienza e l'efficacia per l'edilizia e in generale per l'Ateneo - da utilizzare solo a seguito di approvazione del Progetto esecutivo da parte del CDA - L'importo si renderà disponibile o in sede di consuntivo 2013 o qualora venga accertato un FFO 2013 (quota consolidabile) maggiore della previsione	Fondo per piano energetico e interventi per migliorare efficienza ed efficacia dell'Ateneo	€ 200.000,00
<b>C.A. 4.43.03.02 Accantonamento al Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale</b>		<b>€ 243.840,00</b>

Finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi - valore economico di 2,03 punti organico € 243.840,00

---

**C.A. 4.46.04 ONERI DIVERSI DI GESTIONE** € 970.860,00

---

Questa categoria comprende i costi per quote associative annuali e contributi ad associazioni comitati ed altri enti, ed i rimborsi per l'iscrizione agli albi dei professionisti di avvocati. 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. 4.46.04.01 Quote associative annuali** € 75.846,00

**Amministrazione**

Cib - Consorzio Interuniversitario Biotecnologie-C.d.A 15/12/2004	€ 5.165,00
Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane	€ 300,00
Accademia Nazionale Scienze -C.d.A. 09/05/2007	€ 15.000,00
Società Naturalistici e Matematici-C.d.A. 09/05/2007	€ 8.000,00

Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile- C.d.A 28/02/2007	€ 517,00
UNIMED-CdA 27/06/2008	€ 3.000,00
RUIAP Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente A.A.00 cda ottobre 2011 quota 2013	€ 500,00
EUA	€ 4.300,00
CISUI	€ 3.099,00

#### **Staff di Direzione**

Quota associativa - CRUI	€ 20.000,00
Quota associativa - CODAU	€ 1.600,00
Quota associativa - CIRS	€ 5.165,00

#### **Direzione Ricerca e Relazioni Internazionali**

Quote associative - APRE	€ 6.700,00
Quote associative - NETVAL	€ 2.500,00

#### **C.A. 4.46.04.02 Contributi ad associazioni comitati ed altri enti**

**€ 196.000,00**

#### **Amministrazione**

Convenzione Univ - Fondazione Marco Biagi Cda 6 del 24/07/2013	€ 100.000,00
Contributo Coro Universitario-C.d.A 9/05/2007	€ 5.000,00
Contributo CUS per attività studenti anno 2014	€ 76.000,00

#### **Risorse Umane**

Quota Amula	€ 15.000,00
-------------	-------------

#### **C.A. 4.46.04.09 Trasferimenti al Bilancio dello Stato**

**€ 697.514,00**

E' stato istituito questo conto per dare specifica evidenza dei versamenti da effettuare al Bilancio dello Stato, come previsto dalla vigente normativa di contenimento della spesa pubblica.

Lo stanziamento si riferisce alle seguenti tipologie di accantonamento:

Spese per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici;

Spese per relazioni pubbliche, pubblicità e di rappresentanza

Spese per missioni

Spese per formazione

Spese per esercizio, manutenzione e noleggio di auto

Spese per l'acquisto di mobili e arredi

Fondo trattamento accessorio Dirigenti

Fondo trattamento accessorio Personale T. Amm.vo

Tutte le riduzioni di spesa evidenziate non si concretizzeranno in un'effettiva economia per il bilancio per l'Ateneo e quindi non determineranno un miglioramento dei saldi in quanto come disposto dall'art. 6 c. 21 del D.L. 78/2010 e dal c. 623 del citato articolo 2 della Legge n. 244/2007, la nostra Amministrazione è obbligata a trasferire annualmente allo Stato le somme provenienti da tali riduzioni di spesa.

**C.A. 4.46.04.10 Rimborsi iscrizioni albi professionali** € 1.500,00

**Direzione Legale, Affari istituzionali e Generali**

Rimborso iscrizioni albo avvocati vincolati solo al rimborso dell'iscrizione all'albo per il Dirigente ed EP € 1.500,00

---

**C.A. 4.46.05 COSTI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI** € 265.255,00

---

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. Di seguito si riporta il dettaglio.

Si specifica che tali importi rientrano nelle disposizioni normative vigenti che rapportano le indennità ed i gettoni all'importo vigente al 30 aprile 2010 decurtato del 10% da versare al bilancio dello Stato.

**C.A. 4.46.05.01 Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione** € 27.204,00

**Amministrazione**

Gettoni Cda € 27.204,00

**C.A. 4.46.05.02 Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti** € 39.800,00

**Amministrazione**

Compensi Revisori dei Conti € 39.800,00

**C.A. 4.46.05.03 Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti** € 7.369,00

**Amministrazione**

Rimborsi spese di trasferta, missioni Revisori dei Conti € 7.369,00

**C.A. 4.46.05.04 Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo** € 14.714,00

**Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Compensi al nucleo tecnico di valutazione € 14.714,00

**C.A. 4.46.05.05 Rimborsi spesa di trasferta ai componenti N.V.A. e Q** € 2.500,00

**Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Rimborsi spese nucleo	€ 1.500,00	
Rimborsi spese presidio di qualità	€ 1.000,00	
<b>C.A. 4.46.05.06 Indennità di carica organi accademici</b>		<b>€ 152.394,00</b>
<b>Amministrazione</b>		
Indennità Rettore	€ 44.414,00	
Indennità Pro-Rettori - Direttori	€ 107.980,00	
<b>C.A. 4.46.05.08 Gettoni di presenza al Senato Accademico</b>		<b>€ 18.954,00</b>
<b>Amministrazione</b>		
Gettoni Senato	€ 18.954,00	
<b>C.A. 4.46.05.09 Spese di funzionamento commissioni consultive</b>		<b>€ 2.320,00</b>
<b>Amministrazione</b>		
Consiglio Studenti	€ 1.071,00	
Consiglio P.T.A.	€ 713,00	
Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	€ 536,00	
<b>C.A. 4.46.06 COSTI PER INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI</b>		<b>€ 18.848.884,00</b>

Questa categoria comprende in particolare i costi per le borse relative alle scuole di specializzazione per euro 13.437.325 totalmente finanziate dal Ministero del Tesoro, tale importo compare anche tra i proventi, i costi per borse di studio per dottorato di ricerca, rimborsi tasse, collaborazioni studenti part-time, attività culturali gestite da studenti. Di seguito si riporta il dettaglio.

<b>C.A. 4.46.06.01 Costi per borse di studio post laurea</b>		<b>€ 16.886.043,00</b>
Borse di studio specializzazione Medica	€ 11.856.463,00	
Oneri Borse di studio specializzazione Medica	€ 1.580.862,00	
<b>Amministrazione</b>		
Borse di studio Dottorato di Ricerca	€ 3.210.662,00	
Borse di studio Dottorato di Ricerca - Convenzione Spinner	€ 238.056,00	
<b>C.A. 4.46.06.02 Costi per altre borse di studio</b>		<b>€ 906.829,00</b>

**Direzione Servizi agli Studenti****Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus -a.a. 2014/2015  
Studio ed EILC**

Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale - € 365.990,00

Anticipazione Fondo Giovani MIUR - quota 70% rif.to  
assegnazione ultimo anno 12/13 (per copertura integrazione  
borsa UE - Delibere S.A. 15/6/2010 e CdA 29/6/2010) € 105.749,00

Cofinanziamento Ateneo borse Erasmus (per copertura gap fondi  
UE - euro 122.360 - include anche EILC 18 borse oltre UE- euro  
9.000 - ed integrazione - euro 105.500 che insieme ad anticip. € 236.860,00  
F.do Giovani quota 70% compone integrazione da 100 euro/mese -  
Delibere S.A. 15/6/2010 e CdA 29/6/2010).

**Programma Erasmus for All (E4A) exLLP/Erasmus-  
Placement a.a. 2014/2015**

Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale - € 72.500,00

Anticipazione Fondo MIUR MEF per cofinanziamento placement -  
rif.to assegnazione ultima € 55.500,00

**Programma Erasmus for All ex LLP/Erasmus a.a.  
2014/2015 STA e STT - Mobilità docenti e staff**

Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale - € 10.800,00

**Programma Erasmus for All (E4A) ex LLP/Erasmus a.a.  
2014/2015 OM - Organizzazione Mobilità  
studenti/docenti e staff**

Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale - € 39.900,00

**C.A. 4.46.06.05 Costi per altri interventi a favore degli studenti****€ 990.000,00****Direzione Servizi agli Studenti**

Premi di studio (300 premi di studio da 520,00 cadauno + 120  
premi di laurea da 700,00 cadauno) € 240.000,00

Collaborazioni con studenti 150ore (240 coll.da bando 13/14 per  
1.162,50) € 280.000,00

Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici e  
Segreterie Studenti € 470.000,00

**C.A. 4.46.06.06 Costi per attività culturali gestite da studenti****€ 66.012,00****Direzione Servizi agli Studenti**

Bando "Mille Lire" - Finanziamento Associazioni Studentsche e  
spese gestione Albo Associazioni € 66.012,00

---

**C.A. 4.46.07 IMPOSTE E TASSE (NON SUL REDDITO)**€ 263.452,00

---

---

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

**C.A. 4.46.07.01 Imposta di bollo**

€ 1.000,00

**Direzione Economico Finanziaria**

Marche da bollo € 1.000,00

**C.A. 4.46.07.03 Tassa rifiuti**

€ 260.500,00

**Direzione Tecnica**

Tarsu € 250.500,00

Tarsu - Medicina Rigenerativa € 10.000,00

**C.A. 4.46.07.04 Altre imposte e tasse (non sul reddito)**

€ 1.952,00

**Amministrazione**

Contributo di bonifica anno 2014 € 1.952,00

<b>C.A. 4.47 ONERI FINANZIARI SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>
-----------------------------------------------------------------------------

---

**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. 4.47.01.04 Spese e commissioni bancarie e postali**

€ 100.000,00

**Direzione Economico Finanziaria**

Spese commissioni bancarie € 100.000,00

<b>C.A. 4.48 ONERI STRAORDINARI</b>
-------------------------------------

---

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

---

---



## **Amministrazione**

### **C.A. 4.48.07.01 Rimborso anticipazione finanziaria**

**€ 1.500.000,00**

Questa categoria comprende l'anticipazione finanziaria attivata ai sensi dell'articolo 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità.

Infatti, il ricorso all'apertura di credito, previsti negli 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.

## **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.

### **C.A. 4.49.09.01 Ires dell'esercizio**

**€ 80.000,00**

## **Amministrazione**

## **C.A. 4.50 TRASFERIMENTI INTERNI PASSIVI**

### **C.A. 4.50.01 TRASFERIMENTI INTERNI PASSIVI CORRENTI**

**€ 29.000,00**

Questa categoria comprende i trasferimenti verso le strutture interne dell'Ateneo.

### **C.A. 4.50.01.03 Trasferimenti interni passivi per oneri da servizi ricevuti da altre UO**

**€ 10.000,00**

#### **Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**

Traduzioni per ordinamenti didattici

€ 10.000,00

### **C.A. 4.50.01.05 Trasferimenti interni passivi per progetti istituzionali**

**€ 10.000,00**

#### **Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Attività di formazione, monitoraggio e auditing sulla sicurezza

€ 10.000,00

**C.A. 4.50.01.06 Trasferimenti interni passivi per funzionamento e residuale**

**€ 9.000,00**

**Amministrazione**

Cipe

€9.000,00

# BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

---

Il budget degli investimenti ammonta complessivamente ad euro 108.264. L'importo totale è riferito per euro 75.348 a immobilizzazioni immateriali ed euro 4.916 a immobilizzazioni materiali.

C.A. 1.10 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€	<b>75.348,00</b>
C.A. 1.10.05 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€	75.348,00

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	€	<b>32.916,00</b>
C.A. 1.11.02 ATTREZZATURE E IMPIANTI	€	28.000,00

L'ammontare complessivo di EURO 28.000 relativo alle attrezzature ed impianti è riferito agli investimenti di attrezzature informatiche e di rete così suddivisi:

Attrezzature per Sistemi informativi e Gestionali	Euro 18.000
Attrezzature per Direzione economico Finanziaria	Euro 10.000

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	€	4.916,00
----------------------------	---	----------

L'ammontare complessivo di EURO 4.916 è relativo agli investimenti di beni mobili, quali mobili e arredi per gli uffici dell'amministrazione centrale.

In merito alle spese per l'acquisto di mobili e arredi occorre evidenziare che il disegno di legge di stabilità 2013 limita le suddette spese ad un ammontare non superiore al 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011, salvo che l'acquisto sia funzionale alla riduzione delle spese connesse alla conduzione degli immobili.

Le somme derivanti dalla suddetta riduzione di spesa devono essere versate annualmente, entro il 30 giugno di ciascun anno, ad apposito capitolo del bilancio dello Stato.

Il totale della copertura finanziaria per il budget degli investimenti è pari 108.264,00 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

---

---

## C.A. 8.10 BUDGET PROGETTI

---

---

### Dipartimenti/Centri

---

---

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 31.12.2013 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 19.871.119,20.

Il totale dei proventi per progetti dipartimentali per disponibilità da esercizi precedenti finalizzati al conto terzi sono previsti euro 10.044.001,97.

Il totale dei proventi per progetti dipartimentali per disponibilità da esercizi precedenti finalizzati all'attività funzionale di didattica e funzionamento sono previsti euro 5.138.017,58.

Il totale dei proventi per progetti per disponibilità da esercizi precedenti finalizzati al Sistema Bibliotecario sono previsti per euro 1.163.979,41. 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 31/12/2013 vadano a costituire un costo di progetto per l'anno 2014 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 2014 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.

Di seguito si riporta il dettaglio.

---

---

### C.A. 8.10.01 BUDGET PROGETTI DI RICERCA ISTITUZIONALI

---

---

**C.A. 8.10.01.01 Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali**

**€ 19.871.119,20**

C.A. 8.10.01.02 Budget costi progetti di ricerca istituzionali € 19.871.119,20

---

**C.A. 8.10.02 BUDGET PROGETTI COMMERCIALI**

---

---

C.A. 8.10.02.01 Budget ricavi progetti commerciali € 10.044.001,97

C.A. 8.10.02.02 Budget costi progetti commerciali € 10.044.001,97

---

**C.A. 8.10.03 BUDGET PROGETTI DIDATTICA E FUNZIONAMENTO**

---

---

C.A. 8.10.03.01 Budget ricavi progetti didattica e funzionamento € 5.138.017,58

C.A. 8.10.03.02 Budget costi progetti didattica e funzionamento € 5.138.017,58

---

**C.A. 8.10.09 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SISTEMA BIBLIOTECARIO**

---

---

C.A. 8.10.09.01 Budget ricavi progetti di Ateneo per Sistema Bibliotecario € 1.163.979,41

C.A. 8.10.09.02 Budget costi progetti di Ateneo per Sistema Bibliotecario € 1.163.979,41

---

**Amministrazione**

Il budget dei progetti prevede voci di progetto relative a servizi agli studenti, servizi generali, internalizzazione, ricerca scientifica, gestione manutenzione utenze, progetti per sistema bibliotecario, progetti di funzionamento per dipartimenti e centri, progetti di funzionamento per centri di servizi, progetti per attività conto terzi, di supporto alla didattica.

Questi progetti sono dettagliati nell'allegato relativo al dettaglio dell'unità organizzativa all'interno delle spese non obbligatorie.

Di seguito si riporta il dettaglio.

---

**C.A. 8.10.04 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SERVIZI AGLI STUDENTI**

---

**C.A. 8.10.04.02 Budget costi progetti di ateneo per servizi agli studenti****€ 513.000,00****Direzione Servizi agli Studenti**

## Progetto Orientamento

Organizzazione iniziative di orientamento 2014: UnimoreOrienta 2014 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); € 62.000,00

## Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA

collaborazioni 150 ore per Tutor alla pari e DSA (6000 ore a 7,75 euro) (cod.36) 46.500,00; acquisto materiale informatico E STAMPA MATERIALE INFORMATIVO E PUBBLICAZIONI 5.000; convenzioni con enti e istituzioni locali (carithas 7.500,00; collaborazioni coordinate a progetto (sportello RE 15.000,00 - sportello DSA 15.000,00 - occasionale 5.000,00 - tempo determinato P.T. 50% cat.C 15.000,00); convegni ed eventi di sensibilizzazione (convegno DSA 5.000,00); missioni, trasferte e rimborsi (1.500,00); interpretariato LIS (4.500,00); € 65.500,00

## Progetto Cina

Borse matricole cinesi, Borse More Overseas 14/15, Fiere, materiale informativo per internazionalizzazione, Ufficio China Desk, Missioni (Il personale previsto per questo progetto è finanziato tra le spese di personale a tempo determinato) € 46.500,00

## Progetto Borse Bando MORE Overseas a.a. 2013/2014

Anticipo disponibilità quota 30% Fondo Giovani MIUR 2014/2015 per Bando MORE Overseas- rif.to assegnazione ultimo anno 12/13 euro 45.321 ;  
Fondi Ateneo per sviluppo azioni mobilità internazionale in considerazione 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; € 95.000,00

## Progetto mobilità trasporti

Convenzione con le aziende di trasporto locale per il trasporto agevolato in favore degli studenti universitari. La convenzione con l'Azienda locale va ricontrattata per un totale di impegno pari ad euro 200.000 per il periodo luglio 2014/giugno 2015. Le quote a carico degli studenti non devono essere modificate rispetto a quelle attualmente in essere. € 200.000,00

## Accoglienza matricole UE - extra UE

Iniziative di accoglienza rivolte a matricole UE ed extra UE € 5.000,00

#### Progetto Student Card

Student Card - evoluzione in carta servizi gratuita e specifica per studenti con sconti ed agevolazioni. Rilascio gratuito allo studente con possibilità di avere sconti e vantaggi presso esercizi commerciali, cinema e musei aderenti all'iniziativa in modo da agevolare nelle spese legate sia alla vita universitaria che in quelle della vita di tutti i giorni (confluisce nel progetto Student card le convenzioni Teatri attualmente in corso di validità **per un importo annuale sempre approvato pari a euro 25.000**) € 34.000,00

#### **Amministrazione**

Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina € 5.000,00

---

### **C.A. 8.10.05 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER MIGLIORAMENTO SERVIZI GENERALI**

---

**C.A. 8.10.05.02 Budget costi progetti di ateneo per miglioramento servizi generali € 1.089.578,00**

#### **Amministrazione**

Missioni relative ai commissari di concorso, selezioni.. € 7.212,00

Missioni relative all'amministrazione centrale escluso centri di servizi € 41.259,00

Le previsioni delle spese di missione prendono in considerazione il D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010 che ha ridotto tale tipologia di spesa nella misura del 50% rispetto a quella sostenuta nel 2009.

#### Progetto Cina

Docenze fornite dall'associazione ex-cel per Progetto Cina, trasferte e fiere € 299.200,00

#### Piano Energetico 2014

Piano Energetico 2014 come da delibera n. 17 del 27/6/13 € 255.100,00

Progetto Comunicazione

Progetto Comunicazione: iniziative di comunicazione ed informazione di Ateneo € 50.000,00

### **Sistemi informatici - Reti e Sistemi**

Acquisto sistemi, materiali e servizi generali di carattere informatico € 40.000,00

Potenziamento Wifi € 200.000,00

### **Staff di Direzione**

Organizzazione eventi di Ateneo - inauguraz. a.a. e lauree ad honorem

Realizzazione pergamene, tocchi, gonfalone € 4.000,00

Spese di rappresentanza

Incontri con rappresentanti del territorio € 864,00

Le spese di rappresentanza sono state quantificate sulla base del combinato disposto di cui all'art. 61 del D.L. 112/2008 convertito nella Legge n. 133/2008 e all'articolo 6, comma 8 del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010.

Spese postali

Servizio di posta interno/esterno € 30.000,00

Spese per veicoli

spese per auto/taxi (50% del 2011) L.135/2012 € 6.500,00

Le spese per veicoli risentono della limitazione di cui all'art. 1 comma 11 della Legge 266/2005, all'art. 6, comma 14 del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010 e all'art. 5 comma 3,4 e 5 - del D.L. 95/2012 per le spese di autovetture.

In base a quanto disposto dal 2013, non può superare il 50% di quella sostenuta nel 2011 per l'acquisto, la manutenzione e l'esercizio di autovetture, fatta eccezione per i contratti pluriennali già in essere.

### **Direzione Legale, Affari Istituzionali e Generali**

Progetto Contenzioso spese verso i terzi

Spese relativo al contenzionso € 35.000,00

Recupero crediti e soluzione stragiudiziale

Spese da contenzionso riferite ai compensi professionali € 51.808,00

### **Direzione Pianificazione, Valutazione e Formazione**



Formazione € 68.635,00

Le previsioni delle spese di formazione prendono in considerazione il combinato disposto di cui ai commi 13 e 21 dell'art. 6 del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010 che ha ridotto tale tipologia di spesa nella misura del 50% rispetto a quella sostenuta nel 2009.

Infatti non può superare il 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 e da tali disposizioni deriva che le riduzioni operate per le finalità oggetto del conto, dovranno essere versate ad apposito capitolo di bilancio dello Stato.

---

**C.A. 8.10.06 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER INTERNALIZZAZIONE**

---

**C.A. 8.10.06.02 Budget costi progetti di ateneo per internalizzazione € 230.000,00**

**Direzione Ricerca e Relazioni Internazionali**

Progetti di internalizzazione

Visiting Professor 2014-2015 - E' previsto un vincolo di permanenza in Italia di almeno 3 mesi € 150.000,00

Incentivi insegnamento Lingua Inglese 2014-2015 - Da destinare ad un unico corso di laurea magistrale € 60.000,00

Progetto Cina

Italia-Cina adesione associazioni progetto Cina € 10.000,00

Progetto Unitalia Fondazione Italia Cina € 10.000,00

---

**C.A. 8.10.07 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER RICERCA SCIENTIFICA**

---

**C.A. 8.10.07.02 Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica € 1.010.000,00**

**Direzione Ricerca e Relazioni Internazionali**

Rapporti con il territorio e le imprese

Gestione per spin-off € 10.000,00

Finanziamento per la ricerca scientifica

Finanziamento per la ricerca scientifica, euro 100.000 sono stati accantonati nel Fondo di riserva € 1.000.000,00

---

**C.A. 8.10.08 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER GESTIONE, MANUTENZIONE E UTENZE**

---

**C.A. 8.10.08.02 Budget costi progetti di ateneo per gestione, manutenzione e utenze € 4.590.059,00**

## Direzione Tecnica

Gestione e manutenzione ordinaria immobili

Gestione e manutenzione impianti climatizzazione € 648.219,00

Servizi di pulizia e smaltimento neve € 2.142.500,00

Gestione ascensori € 82.366,00

Gestione e manutenzione impianti di sicurezza € 646.974,00

Manutenzione ordinaria locali e impianti € 980.000,00

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, il terzo nel 2014 € 90.000,00

---

### C.A. 8.10.09 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SISTEMA BIBLIOTECARIO

---

**C.A. 8.10.09.02 Budget costi progetti di ateneo per sistema bibliotecario € 3.000.000,00**

#### Sistema Bibliotecario di Ateneo

Risorse elettroniche; Pubblicazioni periodiche e libri - PROGETTO E-BOOKS, (€40.000 da Azienda Policlinico inclusi); Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati; Spese funzionamento per la gestione delle Biblioteche e del CSBA; Servizio prolungamento apertura serale ; Risorse bibliografiche da scuole di specializzazione. € 3.000.000,00

---

### C.A. 8.10.10 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO DIPARTIMENTI E CENTRI

---

**C.A. 8.10.10.02 Budget costi progetti di ateneo per funzionamento dipartimenti e centri € 1.991.000,00**

#### Amministrazione

Trasferimenti correnti da Ateneo

Dotazioni originarie Dipartimenti, Euro 100.000 ACCANTONATI NEL FONDO DI RISERVA - DI QUESTO 1.400.000 EURO 30.000 non verranno distribuiti ma verranno assegnati a consuntivo in base al sistema premiale € 1.400.000,00

Dotazioni Scuole di Dottorato (10.000,00*14)	€ 140.000,00
Gestione Fad presso il Dip.to Scienze della Comunicazione (suppl.contr.es.)	€ 320.000,00
Gestione Fad presso il Dip.to Economia "Marco Biagi" (suppl.contr.es.)	€ 8.000,00
Contributo Vigilanza Foro Boario	€ 18.000,00
Cofinanziamento per tre anni (questo è il 3° 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 "La curiosità fa lo scienziato A.A. 14/15"	€ 5.000,00
Fondo orto Botanico	€ 25.000,00
Fondo funzionamento musei	€ 10.000,00

---

**C.A. 8.10.11 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO CENTRI DI SERVIZI**

---

**C.A. 8.10.11.02 Budget costi progetti di ateneo per funzionamento centri di servizi** **€ 278.568,00**

**Amministrazione**

**Centro E-Learning di Ateneo - CEA**

Gestione fad - servizi tecnologici - Esercitori FAD A.A.13/14 € 80.000,00

**Centro Interdipartimentale Grandi Strumenti - CIGS**

Gestione CIGS (manutenzione, materiale di consumo e altre spese) € 120.000,00

**Centro Linguistico di Ateneo - CLA**

Gestione Cla € 54.568,00

**Centro Servizi Stabulario Interdipartimentale - CSSI**

Gestione CSSI € 24.000,00

---

**C.A. 8.10.12 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER ATTIVITA' CONTO TERZI ATENEO**

---

**Staff di Direzione**

Aula magna Manodori - realizzazione convegni e mostre € 50.000,00

**Foresterie**

Palazzina Errenord

Migliorare offerta abitativa locale nell'ambito dell'internazionalizzazione  
NOTA: A titolo di garanzia vuoto per pieno € 15.000,00

Mascagni

servizio abitativo per studenti € 47.008,00

spese per energia elettrica € 4.770,00

spese per gas € 2.000,00

spese per acqua € 5.000,00

spese per teleriscaldamento - spese condominiali € 17.255,00

spese per tarsu € 2.000,00

(spese per global) servizi di pulizia e smaltimento neve € 11.000,00

Parmeggiani

servizio abitativo per studenti € 37.806,00

spese per energia elettrica € 4.770,00

spese per gas € 2.000,00

spese per acqua € 4.000,00

spese per teleriscaldamento - spese condominiali € 17.255,00

spese per tarsu € 2.500,00

(spese per global) servizi di pulizia e smaltimento neve € 6.500,00

**Direzione Ricerca e Relazioni Internazionali**

Rapporti con il territorio e le imprese

Gestione per brevetti € 15.000,00

Gestione per brevetti € 10.000,00

---

**C.A. 8.10.13 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SUPPLENZE  
CONTRATTI E MASTER**

---

**C.A. 8.10.13.02 Budget costi progetti di ateneo per supplenze contratti e master € 30.000,00**

**Scuola specializzazione professioni legali - SSPL**

Supplenze e contratti A.A. 13/14 € 30.000,00

Il totale proventi per il budget dei progetti ammonta ad euro 36.217.118,16 mentre il totale dei costi previsti ammonta ad euro 48.227.409,16 con una differenza negativa di 12.010.291,00.

Il totale della copertura finanziaria per il budget dei progetti è pari 12.010.291,00 euro, tale cifra troverà copertura nel risultato della gestione di parte corrente e nel patrimonio netto libero proveniente da esercizi di anni precedenti.

# BUDGET ECONOMICO

<b>CA.5</b>	<b>PROVENTI</b>	<b>€</b>	<b>140.872.935,00</b>
<b>CA.5</b>	<b>PROVENTI</b>	<b>€</b>	<b>140.872.935,00</b>
<b>CA.5.50</b>	<b>PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>€</b>	<b>140.822.935,00</b>
<b>CA.5.50.01</b>	<b>PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	<b>€</b>	<b>25.985.015,00</b>
CA.5.50.01.01	Tasse e contributi C.L. (in corso)	€	14.126.782,00
CA.5.50.01.02	Tasse e contributi C.L. (fuori corso)	€	3.143.362,00
CA.5.50.01.03	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (in corso)	€	6.133.769,00
CA.5.50.01.04	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (fuori corso)	€	1.494.046,00
CA.5.50.01.05	Tasse e contributi altri corsi (es. corsi singoli)		
CA.5.50.01.06	Altre entrate non necessarie per l'iscrizione		
CA.5.50.01.07	Altre entrate non costituente gettito		
CA.5.50.01.08	Indennita' di mora		
CA.5.50.01.10	Tasse e contributi Dottorato		
CA.5.50.01.11	Tasse e contributi Scuole di Specializzazione	€	636.265,00
CA.5.50.01.12	Tasse e contributi corsi di perfezionamento		
CA.5.50.01.13	Tasse e contributi Master		
CA.5.50.01.14	Tasse e contributi C.L. ante D.M. 509/99	€	420.791,00
CA.5.50.01.15	Tasse e contributi altri corsi (es. corsi singoli) ante D.M. 509/99		
CA.5.50.01.16	Tasse e contributi Tirocini		
CA.5.50.01.17	Altre entrate non necessarie per l'iscrizione post laurea e ante D.M. 509/99		
CA.5.50.01.18	Altre entrate nin costituente gettito post laurea e ante D.M. 509/99		
CA.5.50.01.19	Indennita' di mora post laurea e ante D.M. 509/99		
CA.5.50.01.21	Tasse pre immatricolazione	€	30.000,00
CA.5.50.01.22	Iscrizione esami di stato		
CA.5.50.01.23	Altre iscrizioni		
<b>CA.5.50.02</b>	<b>PROVENTI DA PARTE DEL MIUR</b>	<b>€</b>	<b>87.520.610,00</b>
CA.5.50.02.01	Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile	€	84.791.713,00
CA.5.50.02.02	Contributo Ordinario di Funzionamento - Quote una tantum	€	236.942,00
CA.5.50.02.03	Assegnazione per attivita' sportive universitarie		
CA.5.50.02.04	"Ass.""F.do sost. dei giovan..""DM 198/2003"		
CA.5.50.02.05	Assegnazione Programmazione Triennale		
CA.5.50.02.06	Assegnazione borse di studio post lauream	€	1.857.630,00
CA.5.50.02.07	Assegnazioni a favore della ricerca		
CA.5.50.02.08	Contributi diversi	€	634.325,00
<b>CA.5.50.03</b>	<b>PROVENTI DA ALTRI MINISTERI</b>	<b>€</b>	<b>13.921.988,00</b>
CA.5.50.03.01	Assegnazioni da altri ministeri per ricerca istituzionale		
CA.5.50.03.02	Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio	€	484.663,00
CA.5.50.03.03	Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica	€	13.437.325,00
<b>CA.5.50.04</b>	<b>PROVENTI DA ENTI TERRITORIALI</b>	<b>€</b>	
CA.5.50.04.01	Assegnazioni dalle Regioni, Provincie e Comuni per ricerca istituzionale		
CA.5.50.04.02	Assegnazioni dalle Regioni, Provincie e Comuni per finanziamento iniziative didattiche		

CA.5.50.04.03	Altre assegnazioni dalle Regioni, Province e Comuni		
CA.5.50.04.04	Assegnazioni dalle Regioni, Province e Comuni - Accordi di programma		
CA.5.50.04.05	Assegnazioni dalle Regioni, Province e Comuni - per contratti di formazione specialistica medica		
<b>CA.5.50.05</b>	<b>CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE</b>	€	<b>10.500.000,00</b>
CA.5.50.05.01	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per compensi personale di ruolo integrato	€	10.500.000,00
CA.5.50.05.02	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per contratti di formazione specialistica medica		
CA.5.50.05.03	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per Assegni di Ricerca		
CA.5.50.05.04	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per Dottorati		
CA.5.50.05.05	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per finanziamento iniziative didattiche		
CA.5.50.05.06	Altri contributi da aziende sanitarie e ospedaliere		
<b>CA.5.50.06</b>	<b>PROVENTI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI</b>	€	<b>2.703.518,00</b>
CA.5.50.06.01	Contributi di Enti Pubblici e Privati per ricerca istituzionale		
CA.5.50.06.02	Contributi da diversi enti pubblici e privati per contratti di formazione specialistica medica		
CA.5.50.06.03	Contributi da diversi enti pubblici e privati per Assegni di Ricerca		
CA.5.50.06.04	Contributi da diversi enti pubblici e privati per Dottorati	€	1.107.040,00
CA.5.50.06.05	Contributi da diversi enti pubblici e privati per finanziamento iniziative didattiche		
CA.5.50.06.06	Contributi diversi di Enti Pubblici e Privati	€	1.596.478,00
CA.5.50.06.07	Contributi e contratti CNR		
<b>CA.5.50.07</b>	<b>PROVENTI U.E. e ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI</b>	€	
CA.5.50.07.01	Contributi UE per ricerca istituzionale		
CA.5.50.07.02	Contributi diversi dalla UE		
CA.5.50.07.03	Contributi altri organismi intern.li per ricerca istituzionale		
CA.5.50.07.04	Contributi diversi da altri organismi internazionali		
<b>CA.5.50.08</b>	<b>PROVENTI DIVERSI</b>	€	<b>121.054,00</b>
CA.5.50.08.01	Cessione di materiale fuori uso		
CA.5.50.08.02	Proventi da brevettazione risultati ricerca		
CA.5.50.08.03	Lasciti, oblazioni e donazioni di modico valore		
CA.5.50.08.04	Sconti e abbuoni attivi		
CA.5.50.08.05	Proventi diversi	€	121.054,00
CA.5.50.08.06	Contributi da terzi per convegni,seminari ecc		
CA.5.50.08.07	Contributi per partecipazione a concorsi personale		
CA.5.50.08.08	Rimborsi sinistri da assicurazioni		
CA.5.50.08.09	Recupero bolli		
<b>CA.5.50.09</b>	<b>PROVENTI DA RECUPERI</b>	€	
CA.5.50.09.01	Altri recuperi		
<b>CA.5.50.10</b>	<b>PROVENTI IMMOBILIARI</b>	€	<b>70.750,00</b>
CA.5.50.10.01	Affitti attivi	€	33.750,00
CA.5.50.10.02	Proventi della foresteria	€	37.000,00
<b>CA.5.50.11</b>	<b>UTILIZZO FONDI RISCHI ED ONERI</b>	€	
CA.5.50.11.01	UTILIZZO FONDI RISCHI ED ONERI PERSONALE		
CA.5.50.11.02	UTILIZZO PER ALTRI RISCHI ED ONERI		
<b>CA.5.50.12</b>	<b>UTILIZZO FONDI VINCOLATI E CONTRIBUTI C/CAPITALE DESTINATI DA TERZI</b>	€	
CA.5.50.12.01	Utilizzo Fondi vincolati edilizia universitaria MIUR		

CA.5.50.12.02	Utilizzo Fondi vincolati edilizia sportiva MIUR		
CA.5.50.12.03	Utilizzo Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (298)		
CA.5.50.12.04	Utilizzo Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (299)		
CA.5.50.12.05	Utilizzo acquisizione immobilizzazioni per donazioni		
CA.5.50.12.06	Utilizzo Fondi di ricerca vincolati da terzi		
CA.5.50.12.07	Utilizzo contributi in conto capitale vincolati da terzi per acquisto attrezzature		
CA.5.50.12.08	Utilizzo fondo incentivazione mobilita' docenti - DM 13/2001		
CA.5.50.12.09	Utilizzo fondo finalizzato Programmazione		
CA.5.50.12.10	Utilizzo contributi in conto capitale immobili		
CA.5.50.12.11	Utilizzo fondo legge 17/28.01.99 - Assistenza handicappati		
CA.5.50.12.12	Utilizzo fondo DM 198/03 art.. 3/6 Dott.Ric. MIUR		
<b>CA.5.50.13</b>	<b>Utilizzo FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI</b>	€	
CA.5.50.13.01	Utilizzo fondo di riserva		
CA.5.50.13.02	Utilizzo fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale		
CA.5.50.13.03	Utilizzo fondi di ricerca vincolati da organi istituzionali		
CA.5.50.13.04	Utilizzo contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali		
CA.5.50.13.05	Utilizzo fondo finalizzato assegni di ricerca		
CA.5.50.13.06	Utilizzo fondo finalizzato Programmazione		
<b>CA.5.51</b>	<b>PROVENTI DA ATTIVITA' C/TERZI</b>	€	<b>50.000,00</b>
<b>CA.5.51.01</b>	<b>PROVENTI CONTRATTI DI RICERCA, CONSULENZA, CONVENZIONI DI RICERCA C/TERZI</b>	€	
CA.5.51.01.01	Contratti di ricerca, consulenza, convenzioni di ricerca c/terzi		
<b>CA.5.51.02</b>	<b>PROVENTI PRESTAZIONI A PAGAMENTO PER CONTO TERZI</b>	€	
CA.5.51.02.01	Prestazioni a pagamento - tariffario		
<b>CA.5.51.03</b>	<b>ALTRI PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE</b>	€	<b>50.000,00</b>
CA.5.51.03.01	Vendita gadget		
CA.5.51.03.02	Sponsorizzazioni		
CA.5.51.03.03	noleggio spazi universitari	€	50.000,00
CA.5.51.03.04	Formazione su commessa		
CA.5.51.03.05	Altri proventi attivita' commerciale		
CA.5.51.03.06	Recupero IVA fatture pregresse		
CA.5.51.03.07	Pubblicazioni		
CA.5.51.03.08	Quote iscrizione a corsi convegni e seminari ecc.		
<b>CA.5.52</b>	<b>RIMANENZE FINALI</b>	€	
<b>CA.5.52.01</b>	<b>RIMANENZE FINALI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</b>	€	
CA.5.52.01.01	Rimanenze finali lavori in corso su ordinazione		
<b>CA.5.53</b>	<b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	€	
<b>CA.5.53.01</b>	<b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	€	
CA.5.53.01.01	Incrementi di immobilizzazioni materiali per lavori interni		
CA.5.53.01.02	Incrementi di immobilizzazioni immateriali per lavori interni		
<b>CA.4</b>	<b>COSTI</b>	€	<b>139.345.197,00</b>
CA.4	COSTI	€	139.345.197,00
<b>CA.4.40</b>	<b>COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO, MATERIE PRIME E ACQUISTO LIBRI E RIVISTE</b>	€	<b>118.202,00</b>
<b>CA.4.40.01</b>	<b>ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO</b>	€	<b>118.202,00</b>



CA.4.40.01.01	Cancelleria e altri materiali di consumo	€	118.202,00
CA.4.40.01.02	Materiali di consumo per laboratori		
<b>CA.4.40.03</b>	<b>ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E GIORNALI</b>	€	
CA.4.40.03.01	Libri, riviste e giornali		
CA.4.40.03.02	Riviste biblioteca formato elettronico		
CA.4.40.03.03	Acquisto banche dati on line e su Cd Rom		
CA.4.40.03.04	Estratti e reprints articoli scientifici		
<b>CA.4.40.04</b>	<b>ACQUISTO BENI DUREVOLI non SOGGETTI AD INVENTARIO</b>	€	
CA.4.40.04.01	Acquisto beni durevoli con importo minore di 300 euro		
CA.4.40.04.02	Acquisto complementi d'arredo non inventariabili		
<b>CA.4.40.05</b>	<b>RETTIFICHE ONERI ACQUISTO MERCI</b>	€	
CA.4.40.05.01	Resi su acquisti		
CA.4.40.05.02	Sconti abbuoni e premi su acquisti		
<b>CA.4.41</b>	<b>COSTI PER ACQUISTO SERVIZI</b>	€	<b>9.308.922,00</b>
<b>CA.4.41.01</b>	<b>COSTI SERVIZI MANUTENZIONI ORDINARIE E RIPARAZIONI</b>	€	<b>249.464,00</b>
CA.4.41.01.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili		
CA.4.41.01.02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature	€	11.700,00
CA.4.41.01.03	Manutenzione ordinaria e riparazione automezzi		
CA.4.41.01.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	€	29.000,00
CA.4.41.01.05	Manutenzione e assistenza software	€	208.764,00
<b>CA.4.41.02</b>	<b>COSTI SERVIZI DI VENDITA</b>	€	<b>25.000,00</b>
CA.4.41.02.01	Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicita' obbligatoria	€	25.000,00
CA.4.41.02.02	Pubblicita'		
CA.4.41.02.03	Spese di rappresentanza		
CA.4.41.02.04	Altre spese per servizi di vendita		
CA.4.41.02.05	Informazione e divulgazione delle attivita' istituzionali		
<b>CA.4.41.03</b>	<b>ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI E CONVEGNI</b>		
<b>CA.4.41.04</b>	<b>COSTI SERVIZI TECNICI</b>	€	<b>50.025,00</b>
CA.4.41.04.02	Servizi tipografici e di fotocopie		
CA.4.41.04.03	Altre spese per servizi tecnici	€	50.025,00
<b>CA.4.41.05</b>	<b>COSTI SERVIZI GESTIONE BENI IMMOBILI</b>	€	<b>555.101,00</b>
CA.4.41.05.01	Riscaldamento e condizionamento	€	337.490,00
CA.4.41.05.02	Pulizie locali		
CA.4.41.05.03	Smaltimento rifiuti urbani		
CA.4.41.05.04	Smaltimento rifiuti speciali		
CA.4.41.05.05	Servizi di vigilanza notturna e armata		
CA.4.41.05.06	Servizi di portierato e sorveglianza	€	217.611,00
<b>CA.4.41.06</b>	<b>FORZA MOTRICE, CONSUMO ACQUA E COMBUSTIBILI</b>	€	<b>5.032.760,00</b>
CA.4.41.06.01	Utenze e canoni per Energia elettrica	€	3.649.460,00
CA.4.41.06.02	Utenze e canoni per Gas	€	1.242.300,00
CA.4.41.06.03	Utenze e canoni per Acqua	€	141.000,00
CA.4.41.06.04	Carburanti, combustibili e lubrificanti veicoli		
<b>CA.4.41.07</b>	<b>COSTI SERVIZI GENERALI</b>	€	<b>751.000,00</b>

CA.4.41.07.01	Premi di assicurazione	€	335.000,00
CA.4.41.07.02	Spese postali e telegrafiche	€	1.000,00
CA.4.41.07.03	Canoni Rai-TV		
CA.4.41.07.04	Spese per telefonia fissa	€	110.000,00
CA.4.41.07.05	Spese per telefonia mobile	€	110.000,00
CA.4.41.07.06	Canoni trasmissione dati	€	175.000,00
CA.4.41.07.07	Trasporti		
CA.4.41.07.08	Facchinaggi	€	20.000,00
<b>CA.4.41.08</b>	<b>CONSULENZE LEGALI TECNICHE AMMINISTRATIVE</b>	€	<b>11.100,00</b>
CA.4.41.08.01	Consulenze tecniche	€	250,00
CA.4.41.08.02	Consulenze mediche	€	10.850,00
CA.4.41.08.03	Consulenze legali, amministrative, certificazione		
CA.4.41.08.04	Contenzioso		
<b>CA.4.41.09</b>	<b>COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI DA TERZI</b>	€	<b>1.120.420,00</b>
CA.4.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da terzi	€	1.120.120,00
CA.4.41.09.02	Servizio MAV		
CA.4.41.09.03	Altre prestazioni e servizi da terzi	€	300,00
<b>CA.4.41.10</b>	<b>ONERI PER PRESTAZIONI DA PERSONALE ESTERNO</b>	€	<b>329.052,00</b>
CA.4.41.10.01	Collaborazioni coordinate e continuative	€	187.063,00
CA.4.41.10.02	Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero professionale)	€	141.989,00
CA.4.41.10.03	Mobilita' docenti italiani e stranieri DM 13/2001 - Rientro dei Cervelli		
CA.4.41.10.04	Contratti di supporto alla ricerca		
CA.4.41.10.05	Altre prestazioni da personale estero		
<b>CA.4.41.11</b>	<b>Costi convenzione con Policlinico</b>	€	<b>1.185.000,00</b>
CA.4.41.11.01	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Riscaldamento	€	250.000,00
CA.4.41.11.02	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Energia elettrica	€	250.000,00
CA.4.41.11.03	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Pulizie	€	128.000,00
CA.4.41.11.04	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Manutenzioni ordinarie immobili e impianti	€	100.000,00
CA.4.41.11.05	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Utenze telefoniche	€	15.000,00
CA.4.41.11.06	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Servizi informatici e telematici	€	50.000,00
CA.4.41.11.07	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Prestazioni professionali	€	185.000,00
CA.4.41.11.08	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Sperimentazioni	€	30.000,00
CA.4.41.11.09	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Altri servizi	€	177.000,00
<b>CA.4.42</b>	<b>ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	€	<b>2.622.792,00</b>
<b>CA.4.42.01</b>	<b>ONERI PER LOCAZIONI</b>	€	<b>2.622.792,00</b>
CA.4.42.01.01	Fitti passivi e spese condominiali	€	1.542.425,00
CA.4.42.01.02	Noleggi e spese accessorie	€	1.080.367,00
<b>CA.4.42.02</b>	<b>ONERI PER CANONI LEASING</b>	€	
CA.4.42.02.01	Canoni leasing		
<b>CA.4.43</b>	<b>COSTI PER IL PERSONALE</b>	€	<b>104.270.430,00</b>
<b>CA.4.43.01</b>	<b>COSTI PER ASSEGNI FISSI PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO</b>	€	<b>61.909.417,00</b>
CA.4.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	€	45.097.309,00
CA.4.43.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	€	12.983.958,00

CA.4.43.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	€	3.828.150,00
<b>CA.4.43.02</b>	<b>COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO</b>		
CA.4.43.02.01	Altri compensi personale docente e ricercatore		
CA.4.43.02.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze al personale docente e ricercatore		
CA.4.43.02.03	Oneri IRAP su altre competenze al personale docente e ricercatore		
CA.4.43.02.04	Indennita' incentivanti personale docente e ricercatore		
CA.4.43.02.05	Oneri previdenziali a carico Ente su Indennita' incentivanti personale docente e ricercatore		
CA.4.43.02.06	Oneri IRAP su Indennita' incentivanti personale docente e ricercatore		
<b>CA.4.43.03</b>	<b>COSTI PER ASSEGNI FISSI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>	€	<b>22.985.486,00</b>
CA.4.43.03.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	€	16.518.237,00
CA.4.43.03.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	€	5.127.587,00
CA.4.43.03.03	Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	€	1.339.662,00
<b>CA.4.43.04</b>	<b>COSTI COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI</b>	€	<b>689.699,00</b>
CA.4.43.04.01	Collaboratori ed esperti linguistici	€	506.741,00
CA.4.43.04.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici	€	144.324,00
CA.4.43.04.03	Oneri IRAP su retribuzioni collaboratori linguistici	€	38.634,00
<b>CA.4.43.05</b>	<b>COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>		
CA.4.43.05.01	Altre competenze personale tecnico amministrativo		
CA.4.43.05.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo		
CA.4.43.05.03	Oneri IRAP su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo		
<b>CA.4.43.06</b>	<b>COSTI PER ARRETRATI PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO</b>		
CA.4.43.06.01	Arretrati al personale docente e ricercatore		
CA.4.43.06.02	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati al personale docente e ricercatore		
CA.4.43.06.03	Oneri IRAP su arretrati al personale docente e ricercatore		
<b>CA.4.43.07</b>	<b>COSTI PER ARRETRATI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>		
CA.4.43.07.01	Arretrati ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo		
CA.4.43.07.02	Arretr.lavoro straordinario tec.		
CA.4.43.07.03	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo		
CA.4.43.07.04	Oneri IRAP su arretrati ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo		
<b>CA.4.43.08</b>	<b>COSTO PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO</b>	€	<b>2.700.100,00</b>
CA.4.43.08.01	COSTO PER SUPLENZE DEL PERSONALE DOCENTE	€	700.000,00
CA.4.43.08.02	"COSTO PER CONTRATTI A PERSONALE DOCENTE ""Professori Straord. a tempo det."	€	166.988,00
CA.4.43.08.03	COSTO PER ASSEGNI DI RICERCA		
CA.4.43.08.04	COSTI PER RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	€	811.006,00
CA.4.43.08.05	COSTI SCUOLE SPEC.NE E MASTER		
CA.4.43.08.06	COSTI PER DOCENTI A CONTRATTO D.M. 242/98	€	1.022.106,00
<b>CA.4.43.09</b>	<b>COSTI PER DIRIGENTI E PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO</b>	€	<b>1.501.616,00</b>
CA.4.43.09.01	COSTI PER AMMINISTRATIVI E TECNICI A TEMPO DETERMINATO	€	1.320.154,00
CA.4.43.09.02	COSTI DIRETTORE AMMINISTRATIVO E DIRIGENTI A TEMPO DETERMINATO	€	181.462,00
<b>CA.4.43.10</b>	<b>COSTI PER ARRETRATI PERS.LE RICERCATORE E PROF. STAORDINARI TEMPO DETERMINATO</b>		
CA.4.43.10.01	Arretrati al personale ricercatore e prof. straordinari t.d.		
CA.4.43.10.02	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati ai ricercatori e prof. straordinari t.d.		
CA.4.43.10.03	Oneri IRAP su arretrati ai ricercatori e prof. straordinari t.d.		

<b>CA.4.43.11</b>	<b>COSTI PER ARRETRATI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO</b>		
CA.4.43.11.01	ARRETRATI A PERSONALE TECN./AMM. A TEMPO DETERMINATO		
CA.4.43.11.02	COSTI PER ARRETRATI AL DIRETTORE AMMINISTRATIVO E DIRIGENTI A TEMPO DET		
<b>CA.4.43.12</b>	<b>COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE RICERCATORE TEMPO DETERMINATO</b>		
CA.4.43.12.01	Altri compensi personale ricercatore T.D.		
CA.4.43.12.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze al personale ricercatore T.D.		
CA.4.43.12.03	Oneri IRAP su altre competenze al personale ricercatore T.D.		
<b>CA.4.43.13</b>	<b>COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO</b>		
CA.4.43.13.01	Altri compensi personale tecnico amministrativo T.D.		
CA.4.43.13.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altri competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo T.D.		
CA.4.43.13.03	Oneri IRAP su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo T.D.		
<b>CA.4.43.14</b>	<b>TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE</b>	€	<b>20.000,00</b>
CA.4.43.14.01	Rischio generico e RX personale docente e ricercatore	€	15.072,00
CA.4.43.14.02	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale ricercatore	€	3.647,00
CA.4.43.14.03	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale ricercatore	€	1.281,00
<b>CA.4.43.15</b>	<b>TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO</b>	€	<b>3.019.174,00</b>
CA.4.43.15.01	Lavoro straordinario personale tecnico-amministrativo		
CA.4.43.15.02	Servizio buoni pasto	€	500.000,00
CA.4.43.15.03	Trattamento accessorio cat. B/C/D/EP	€	1.398.780,00
CA.4.43.15.04	Retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP		
CA.4.43.15.05	Indennita' di posizione e risultato dirigenti	€	421.696,00
CA.4.43.15.06	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	€	543.958,00
CA.4.43.15.07	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	€	154.740,00
CA.4.43.15.08	Arretrati trattamento accessorio PTA e dirigenti		
CA.4.43.15.09	Oneri previdenziali a carico Ente su Arretrati trattamento accessorio PTA e dirigenti		
CA.4.43.15.10	Oneri IRAP su Arretrati trattamento accessorio PTA e dirigenti		
CA.4.43.15.11	Altre indennita' al personale tecnico amministrativo		
CA.4.43.15.12	Oneri previdenziali a carico Ente su Altre indennita' al personale tecnico amministrativo		
CA.4.43.15.13	Oneri IRAP su Altre indennita' al personale tecnico amministrativo		
<b>CA.4.43.16</b>	<b>ONERI TFR</b>		
CA.4.43.16.01	T.F.R. collaboratori ed esperti linguistici		
<b>CA.4.43.17</b>	<b>EQUO INDENNIZZO</b>		
CA.4.43.17.01	Equo indennizzo personale docente e ricercatore		
CA.4.43.17.02	Equo indennizzo dirigenti e personale tecnico-amministrativo		
<b>CA.4.43.18</b>	<b>ALTRI COSTI PER IL PERSONALE</b>	€	<b>894.050,00</b>
CA.4.43.18.01	Missioni ed iscrizioni a convegni personale docente		
CA.4.43.18.02	Missioni e rimborsi spese di trasferta personale tecnico amministrativo		
CA.4.43.18.03	Missioni e rimborsi spese degli organi istituzionali		
CA.4.43.18.04	Aggiornamento professionale		
CA.4.43.18.05	Concorsi e esami di stato	€	389.050,00
CA.4.43.18.06	Lezioni e tirocinio		
CA.4.43.18.07	QUOTE COLLABORATORI C/TERZI	€	220.000,00
CA.4.43.18.08	Oneri per rimborsi e premi INAIL	€	230.000,00

CA.4.43.18.09	Sussidi al personale	€	35.000,00
CA.4.43.18.10	Mobilita' docenti - scambi culturali		
CA.4.43.18.11	Rimborsi diversi al personale (Telelavoro, ecc)	€	20.000,00
CA.4.43.18.12	Interventi formativi in materia di sicurezza sul posto di lavoro		
CA.4.43.18.13	Rimborsi spese di trasferta personale esterno		
<b>CA.4.43.19</b>	<b>COSTI PERSONALE COMANDATO</b>	<b>€</b>	<b>50.888,00</b>
CA.4.43.19.01	Rimborsi personale comandato	€	47.762,00
CA.4.43.19.02	Oneri IRAP personale comandato	€	3.126,00
<b>CA.4.43.20</b>	<b>COSTI COMPENSI ATTIVITA' ASSISTENZIALE PERSONALE MEDICO E PARAMEDICO</b>	<b>€</b>	<b>10.500.000,00</b>
CA.4.43.20.01	Compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	€	7.000.000,00
CA.4.43.20.02	Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	€	2.012.843,00
CA.4.43.20.03	Oneri IRAP su compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	€	595.000,00
CA.4.43.20.04	Compensi attivita' assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	€	650.000,00
CA.4.43.20.05	Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attivita' assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	€	186.907,00
CA.4.43.20.06	Oneri IRAP su compensi attivita' assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	€	55.250,00
<b>CA.4.44</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		
<b>CA.4.44.01</b>	<b>AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO</b>		
CA.4.44.01.01	Ammortamento costi di ampliamento		
<b>CA.4.44.02</b>	<b>AMMORTAMENTO DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO</b>		
CA.4.44.02.01	Ammortamento software di proprieta' o in licenza a tempo indeterminato		
CA.4.44.02.02	Ammortamento diritti di brevetto industriale		
CA.4.44.02.03	Ammortamento diritti di utilizzazione opere dell'ingegno		
<b>CA.4.44.03</b>	<b>AMMORTAMENTO CONCESSIONI LICENZE MARCHIE E DIRITTI SIMILI</b>		
CA.4.44.03.01	Ammortamento concessioni, licenze e marchi		
CA.4.44.03.02	Ammortamento Canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali		
<b>CA.4.44.04</b>	<b>AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
CA.4.44.04.01	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali		
<b>CA.4.44.05</b>	<b>AMMORTAMENTO MIGLIORIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI DI TERZI</b>		
CA.4.44.05.01	Ammortamento migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
<b>CA.4.44.06</b>	<b>AMMORTAMENTO FABBRICATI</b>		
CA.4.44.06.01	Ammortamento fabbricati		
CA.4.44.06.02	Ammortamento costruzioni leggere		
<b>CA.4.44.07</b>	<b>AMMORTAMENTO ATTREZZATURE E IMPIANTI</b>		
CA.4.44.07.01	Ammortamento impianti specifici su immobili propri e di terzi		
CA.4.44.07.02	Ammortamento impianti telefonici e trasmissioni dati su immobili propri e di terzi		
CA.4.44.07.03	Ammortamento attrezzature informatiche e di rete		
CA.4.44.07.04	Ammortamento attrezzature didattiche		
CA.4.44.07.05	Ammortamento attrezzature tecnico-scientifiche		
CA.4.44.07.06	Ammortamento apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca		
CA.4.44.07.07	Ammortamento altre attrezzature varie		
<b>CA.4.44.08</b>	<b>AMMORTAMENTO MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO</b>		
CA.4.44.08.01	Ammortamento mobili e arredi		

CA.4.44.08.02	Ammortamento macchine da ufficio		
<b>CA.4.44.09</b>	<b>AMMORTAMENTO AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO</b>		
CA.4.44.09.01	Ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto		
<b>CA.4.44.10</b>	<b>AMMORTAMENTO ALTRI BENI MOBILI</b>		
CA.4.44.10.01	Ammortamento altri beni mobili inventariabili		
<b>CA.4.44.11</b>	<b>AMMORTAMENTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO</b>		
CA.4.44.11.01	Ammortamento materiale bibliografico		
<b>CA.4.44.12</b>	<b>SVALUTAZIONI ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
CA.4.44.12.01	Svalutazione crediti verso clienti		
CA.4.44.12.02	Svalutazione disponibilita' liquide		
<b>CA.4.45</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI</b>		
<b>CA.4.45.01</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</b>		
CA.4.45.01.01	Rimanenze iniziali lavori in corso su ordinazione		
<b>CA.4.46</b>	<b>COSTI E ACCANTONAMENTI DIVERSI</b>	€	<b>23.024.851,00</b>
<b>CA.4.46.01</b>	<b>ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI</b>		
CA.4.46.01.01	ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI PERSONALE		
CA.4.46.01.02	ACCANTONAMENTO PER ALTRI RISCHI ED ONERI		
<b>CA.4.46.02</b>	<b>ACCANTONAMENTI A FONDI VINCOLATI DESTINATI DA TERZI</b>		
CA.4.46.02.01	Accantonamento Fondi vincolati edilizia universitaria MIUR		
CA.4.46.02.02	Accantonamento Fondi vincolati edilizia sportiva MIUR		
CA.4.46.02.03	Accantonamento Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (298)		
CA.4.46.02.04	Accantonamento Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (299)		
CA.4.46.02.05	Accantonamento acquisizione immobilizzazioni per donazioni		
CA.4.46.02.06	Accantonamento Fondi di ricerca vincolati da terzi		
CA.4.46.02.07	Accantonamento contributi in conto capitale vincolati da terzi per acquisto attrezzature		
CA.4.46.02.08	Accantonamento al fondo incentivazione mobilita' docenti - DM 13/2001		
CA.4.46.02.09	Accantonamento al fondo finalizzato Programmazione		
CA.4.46.02.10	Accantonamento contributi in conto capitale immobili		
CA.4.46.02.11	Accantonamento al fondo legge 17/28.01.99 - Assistenza handicappati		
CA.4.46.02.12	Accantonamento al fondo DM 198/03 art. 3/6 Dott.Ric. MIUR		
<b>CA.4.46.03</b>	<b>ACCANTONAMENTO A FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI</b>	€	<b>2.676.400,00</b>
CA.4.46.03.01	Accantonamento al fondo di riserva	€	2.432.560,00
CA.4.46.03.02	Accantonamento al fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale	€	243.840,00
CA.4.46.03.03	Accantonamento fondi di ricerca vincolati da organi istituzionali		
CA.4.46.03.04	Accantonamento contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali		
CA.4.46.03.05	Accantonamento fondo finalizzato assegni di ricerca		
CA.4.46.03.06	Accantonamento fondo finalizzato Programmazione		
<b>CA.4.46.04</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	€	<b>970.860,00</b>
CA.4.46.04.01	Quote associative annuali	€	75.846,00
CA.4.46.04.02	Contributi ad associazione comitati e altri enti	€	196.000,00
CA.4.46.04.03	Perdite su cambi		
CA.4.46.04.04	Perdite su crediti		
CA.4.46.04.05	Altri oneri diversi di gestione		

CA.4.46.04.06	Trasferimento quota partners progetti ricerca		
CA.4.46.04.07	Trasferimento fondi di ricerca non utilizzati - restituzioni		
CA.4.46.04.08	Altri trasferimenti quota partners		
CA.4.46.04.09	Trasferimenti al Bilancio dello Stato	€	697.514,00
CA.4.46.04.10	Rimborsi iscrizione albi professionali	€	1.500,00
<b>CA.4.46.05</b>	<b>COSTI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI</b>	<b>€</b>	<b>265.255,00</b>
CA.4.46.05.01	Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione	€	27.204,00
CA.4.46.05.02	Indennita' al Collegio dei Revisori dei Conti	€	39.800,00
CA.4.46.05.03	Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti	€	7.369,00
CA.4.46.05.04	Indennita' ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo	€	14.714,00
CA.4.46.05.05	Rimborsi spese di trasferta ai componenti N.V.A.	€	2.500,00
CA.4.46.05.06	Indennita' di carica organi accademici	€	152.394,00
CA.4.46.05.07	Rimborsi spese di trasferta organi accademici		
CA.4.46.05.08	Gettoni di presenza al Senato Accademico	€	18.954,00
CA.4.46.05.09	Spese funzionamento commissioni consultive	€	2.320,00
<b>CA.4.46.06</b>	<b>COSTI PER INTERVENTI A FAVORE STUDENTI</b>	<b>€</b>	<b>18.848.884,00</b>
CA.4.46.06.01	COSTI PER BORSE DI STUDIO POST LAUREA	€	16.886.043,00
CA.4.46.06.02	COSTI PER ALTRE BORSE DI STUDIO	€	906.829,00
CA.4.46.06.03	COSTI PER TUTORATO		
CA.4.46.06.04	COSTI PER MOBILITA' STUDENTI		
CA.4.46.06.05	COSTI PER ALTRI INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI	€	990.000,00
CA.4.46.06.06	COSTI PER ATTIVITA' CULTURALI GESTITE DA STUDENTI	€	66.012,00
<b>CA.4.46.07</b>	<b>IMPOSTE E TASSE (NON SU REDDITO)</b>	<b>€</b>	<b>263.452,00</b>
CA.4.46.07.01	Imposta di bollo	€	1.000,00
CA.4.46.07.02	Imposta di registro		
CA.4.46.07.03	Tassa rifiuti	€	260.500,00
CA.4.46.07.04	Altre imposte e tasse (non sul reddito)	€	1.952,00
CA.4.46.07.05	Tasse di concessione governativa		
CA.4.46.07.08	IVA indetraibile PRO RATA		
CA.4.46.07.09	IVA indetraibile		
	<b>DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI</b>	<b>€</b>	<b>1.527.738,00</b>
<b>CA.5.54</b>	<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>€</b>	
<b>CA.5.54.01</b>	<b>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		
CA.5.54.01.01	Proventi da partecipazioni da imprese controllate		
CA.5.54.01.02	Proventi da partecipazioni da imprese collegate		
CA.5.54.01.03	Altri		
<b>CA.5.54.02</b>	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>		
CA.5.54.02.01	Utile su cambi		
CA.5.54.02.02	Interessi attivi depositi bancari		
CA.5.54.02.03	Interessi attivi depositi postali		
<b>CA.5.55</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>€</b>	
<b>CA.5.55.01</b>	<b>RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		

CA.5.55.01.01	Rivalutazioni di partecipazioni		
CA.5.55.01.02	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
CA.5.55.01.03	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<b>CA.4.47</b>	<b>ONERI FINANZIARI SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	€	<b>100.000,00</b>
<b>CA.4.47.01</b>	<b>INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI</b>	€	<b>100.000,00</b>
CA.4.47.01.01	Interessi passivi e oneri finanziari verso banche		
CA.4.47.01.02	Interessi passivi e oneri finanziari su mutui		
CA.4.47.01.03	Interessi passivi e oneri finanziari altri debiti		
CA.4.47.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali	€	100.000,00
<b>CA.4.47.02</b>	<b>ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		
CA.4.47.02.01	Perdite su cambi		
CA.4.47.02.02	Perdite su alienazione titoli		
CA.4.47.02.03	Minusvalenze da altre partecipazioni		
<b>CA.4.47.03</b>	<b>SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
CA.4.47.03.01	Svalutazione di partecipazioni		
CA.4.47.03.02	Svalutazione immobilizzazioni finanziarie		
CA.4.47.03.03	Svalutazione titoli		
	<b>DIFFERENZA TRA PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-€	<b>100.000,00</b>
<b>CA.5.56</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	€	
<b>CA.5.56.01</b>	<b>PLUSVALENZE PATRIMONIALI</b>		
CA.5.56.01.01	Plusvalenze straordinarie da alienazione immobilizzazioni materiali		
<b>CA.5.56.02</b>	<b>SOPRAVVENIENZE ATTIVE</b>		
CA.5.56.02.01	Sopravvenienze attive straordinarie		
<b>CA.5.56.03</b>	<b>ALTRI PROVENTI STRAORDINARI</b>		
CA.5.56.03.01	Arrotondamenti positivi EURO		
CA.5.56.03.02	Insussistenze attive		
<b>CA.4.48</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>	€	<b>1.500.000,00</b>
<b>CA.4.48.01</b>	<b>MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI</b>		
CA.4.48.01.01	Minusvalenze da alienazione immobilizzazioni materiali		
CA.4.48.01.02	Decremento valore immobilizzazioni materiali		
<b>CA.4.48.02</b>	<b>SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE</b>		
CA.4.48.02.01	Sopravvenienze e insussistenze passive		
<b>CA.4.48.03</b>	<b>ALTRI ONERI STRAORDINARI</b>		
CA.4.48.03.01	Minusvalenze da titoli a reddito fisso		
CA.4.48.03.02	Minusvalenze da titoli azionari		
CA.4.48.03.03	Arrotondamenti negativi		
CA.4.48.03.04	Altri oneri vari straordinari		
<b>CA.4.48.05</b>	<b>ONERI PER RESTITUZIONI E RECUPERI</b>		
CA.4.48.05.01	Restituzioni e rimborsi diversi		
CA.4.48.05.02	Altre spese compensative di ricavi		
<b>CA.4.48.06</b>	<b>IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI</b>		
CA.4.48.06.01	Imposte relative a esercizi precedenti		



CA.4.48.07	Rimborso anticipazione finanziaria	€	1.500.000,00
	<b>DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI STRAORDINARI</b>	<b>-€</b>	<b>1.500.000,00</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>-€</b>	<b>72.262,00</b>
CA.4.49	<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>	€	80.000,00
CA.4.49.01	<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>	€	80.000,00
CA.4.49.01.01	IRES dell'esercizio	€	80.000,00
CA.4.49.01.02	IRAP dell'esercizio		
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE DI PARTE CORRENTE</b>	<b>-€</b>	<b>152.262,00</b>
	<b>TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET ECONOMICO</b>	€	152.262,00

# BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

<b>CA.1.10</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€75.348,00</b>
<b>CA.1.10.01</b>	<b>COSTI DI IMPIANTO, AMPLIAMENTO e SVILUPPO</b>	
CA.1.10.01.01	Costi di ampliamento	
<b>CA.1.10.02</b>	<b>DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO</b>	
CA.1.10.02.01	Software di proprietà o in licenza a tempo indeterminato	
CA.1.10.02.02	Diritti di brevetto industriale	
CA.1.10.02.03	Diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	
<b>CA.1.10.03</b>	<b>CONCESSIONI LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI</b>	
CA.1.10.03.01	Concessioni licenze e marchi	
CA.1.10.03.02	Canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali	
<b>CA.1.10.04</b>	<b>IMMOBIL. IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI</b>	
CA.1.10.04.01	Acconti a fornitori immobilizzazioni immateriali	
CA.1.10.04.02	Migliorie e manutenzioni straordinarie su immobili di terzi in corso	
<b>CA.1.10.05</b>	<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€75.348,00</b>
CA.1.10.05.01	Altre immobilizzazioni immateriali	€75.348,00
<b>CA.1.10.06</b>	<b>MIGLIORIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI DI TERZI</b>	
CA.1.10.06.01	Migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
<b>CA.1.11</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>€32.916,00</b>
<b>CA.1.11.01</b>	<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	
CA.1.11.01.01	Terreni	
CA.1.11.01.02	Acquisizione Fabbricati	
CA.1.11.01.03	Manutenzione straordinaria Fabbricati	
CA.1.11.01.04	Costruzioni leggere	
<b>CA.1.11.02</b>	<b>ATTREZZATURE E IMPIANTI</b>	<b>€28.000,00</b>
CA.1.11.02.01	Impianti specifici su immobili propri e di terzi	
CA.1.11.02.02	Impianti telefonici e trasmissione dati su immobili propri e di terzi	
CA.1.11.02.03	Attrezzature informatiche e di rete	€28.000,00
CA.1.11.02.04	Attrezzature didattiche	
CA.1.11.02.05	Attrezzature tecnico-scientifiche	
CA.1.11.02.06	Apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca	
CA.1.11.02.07	Altre attrezzature varie	
<b>CA.1.11.03</b>	<b>MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO</b>	<b>€4.916,00</b>
CA.1.11.03.01	Mobili e arredi	€4.916,00
CA.1.11.03.02	Macchine da ufficio	
<b>CA.1.11.04</b>	<b>AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO</b>	<b>€0,00</b>
CA.1.11.04.01	Automezzi ed altri mezzi di trasporto	
<b>CA.1.11.05</b>	<b>COLLEZIONI SCIENTIFICHE E BENI DI INTERESSE STORICO E ARTISTICO</b>	
CA.1.11.05.01	Collezioni scientifiche e beni di interesse storico e artistico	
<b>CA.1.11.06</b>	<b>ALTRI BENI MOBILI INVENTARIABILI</b>	
CA.1.11.06.01	Altri beni mobili inventariabili	
<b>CA.1.11.07</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI</b>	
CA.1.11.07.01	Nuove costruzioni beni propri - opere in corso	

CA.1.11.07.02	Impianti specifici in corso	
CA.1.11.07.03	Acconti a fornitori immobilizzazioni materiali	
CA.1.11.07.04	Manutenzione straordinaria in corso immobili beni propri	
<b>CA.1.11.08</b>	<b>OPERE D'ANTIQUARIATO E OPERE D'ARTE</b>	
CA.1.11.08.01	Opere d'antiquariato	
CA.1.11.08.02	Opere d'arte (sculture e quadri)	
<b>CA.1.11.09</b>	<b>MATERIALE BIBLIOGRAFICO</b>	
CA.1.11.09.01	Materiale bibliografico	
<b>CA.1.12</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>€0,00</b>
<b>CA.1.12.01</b>	<b>PARTECIPAZIONI</b>	
CA.1.12.01.01	Partecipazione in altre imprese ed enti privati	
CA.1.12.01.02	Partecipazioni in altri enti e amministrazioni pubbliche	
<b>CA.1.12.02</b>	<b>CREDITI</b>	
CA.1.12.02.01	Crediti verso altre imprese (esigibili oltre esercizio successivo)	
<b>CA.1.12.03</b>	<b>ALTRI TITOLI</b>	
CA.1.12.03.01	Titoli pubblici e altri obbligazioni	
CA.1.12.03.02	Altri titoli	
<b>RISULTATO BUDGET DEGLI INVESTIMENTI</b>		<b>€ 108.264,00</b>
<b>TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI</b>		<b>€ 108.264,00</b>

# BUDGET DEI PROGETTI

## PROVENTI

Proventi	per Progetti	
Proventi	Progetti Dipartimentali/Centri	
08.10.01.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti di ricerca scientifica	€ 19.871.119,20
08.10.02.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti di attività conto terzi	€ 10.044.001,97
08.10.03.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti funzionali all'attività didattica e di funzionamento	€ 5.138.017,58
08.10.09.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti csba	€ 1.163.979,41
<b>TOTALE RICAVI PER PROGETTI DIPARTIMENTALI/CENTRI (A1)</b>		<b>€ 36.217.118,16</b>

## COSTI

Costi	per Progetti	
Costi	Progetti Dipartimentali/Centri	
08.10.01.02	costi per progetti di ricerca scientifica	€ 19.871.119,20
08.10.02.02	costi per progetti di attività conto terzi	€ 10.044.001,97
08.10.03.02	costi per progetti funzionali all'attività didattica e di funzionamento	€ 5.138.017,58
08.10.09.02	costi per progetti funzionali del csba	€ 1.163.979,41
	Recuperi da Dipartimenti/Centri	
5.57.01.04	Trasferimenti interni attivi per attività commerciale	-€ 220.000,00
5.57.01.08	Trasferimenti interni attivi per costi sostenuti centralmente	-€ 784.778,00
<b>TOTALE COSTI PER PROGETTI DIPARTIMENTALI/CENTRI(B1)</b>		<b>€ 35.212.340,16</b>

Costi	Progetti di Ateneo	
08.10.04.02	Progetti di Ateneo per Servizi agli Studenti	€ 513.000,00
08.10.05.02	Progetti di Ateneo per miglioramento Servizi Generali	€ 1.089.578,00
08.10.06.02	Progetti di Ateneo per Internalizzazione	€ 230.000,00
08.10.07.02	Progetti di Ateneo per Ricerca Scientifica	€ 1.010.000,00
08.10.08.02	Progetti di Ateneo per Gestione e manutenzione e utenze	€ 4.590.059,00
08.10.09.02	Progetti di Ateneo per SBA	€ 3.000.000,00
08.10.10.02	Progetti di Ateneo per funzionamento Dipartimenti e Centri	€ 1.991.000,00
08.10.11.02	Progetti di Ateneo per funzionamento Centri di Servizi	€ 278.568,00
08.10.12.02	Progetti di Ateneo per attività conto terzi Ateneo	€ 253.864,00
08.10.13.02	Progetti di Ateneo per Supplenze Contratti e Master	€ 30.000,00
4.50.01.03	Trasferimenti interni passivi per oneri da servizi ricevuti da altre UO	€ 10.000,00
4.50.01.05	Trasferimenti interni passivi per progetti istituzionali	€ 10.000,00
4.50.01.06	Trasferimenti interni passivi per funzionamento e residuali	€ 9.000,00
<b>TOTALE COSTI PER PROGETTI DI ATENEO(B2)</b>		<b>€ 13.015.069,00</b>
<b>TOTALE COSTI (B1+B2)</b>		<b>€ 48.227.409,16</b>

<b>RISULTATO BUDGET DEI PROGETTI (A1-B1-B2)</b>	-€ 12.010.291,00
-------------------------------------------------	------------------

<b>TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA</b>	<b>BUDGET DEI PROGETTI</b>	<b>€ 12.010.291,00</b>
----------------------------------------------------	----------------------------	------------------------

# TOTALI FONTI DI COPERTURA FINANZIARIA

TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE	€ 152.262,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	€ 108.264,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEI PROGETTI	€ 12.010.291,00
<b>TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO</b>	<b>€ 12.270.817,00</b>
PATRIMONIO NETTO LIBERO - DA ESERCIZI DI ANNI PRECEDENTI	€ 12.270.817,00
<b>TOTALE FONTI DI COPERTURA</b>	<b>€ 12.270.817,00</b>

# ENTRATE 2014

N°	Descrizione	Previsioni 2008	Previsioni 2009	Previsioni 2010	Previsioni 2011	Previsioni 2012	Previsioni 2013	Previsioni 2014	Note (riferite alle Previsioni 2014)	Voce coan	Unità analitica	Importo
1	Fondo di Finanziamento Ordinario	€ 90.600.379	€ 93.717.245	€ 92.197.891	€ 85.744.039	€ 86.371.341	€ 87.181.220	€ 84.791.713,00		5.50.02.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 84.791.713,00
2	Tasse studenti	€ 20.971.743	€ 20.053.604	€ 21.000.966	€ 25.678.887	€ 25.785.345	€ 26.570.244	€ 25.955.015,00	aggiornati al 15_11_2013	5.50.01.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 14.126.782,00
3	Finanziamento M.I.U.R. - assunzione ricercatori (Fondo L. 24.12.2003, n° 350, art. 3, c. 53)	€ 291.795	€ 280.060	€ 291.657	€ 333.750	€ 333.750	€ -		Dal 2012 ricompreso nel FFO consolidato	5.50.01.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 3.143.362,00
4	Finanziamento M.I.U.R. - maggiori oneri ricercatori non confermati (L. 43/2005)	€ 378.739	€ -	€ -	-	-	-			5.50.01.03	UA.A.AMM.AC.10	€ 6.133.769,00
5	Finanziamento M.I.U.R. - Mobilità del Personale Docente - Copertura finanziaria 2008	€ 86.597	€ -	€ -	-	-	-			5.50.01.04	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.494.046,00
6	Finanziamento M.I.U.R. - Edilizia Sede di Modena - Accordo di Programma 5.8.1999	€ 2.230.361	€ -	€ -	-	-	-			5.50.01.11	UA.A.AMM.AC.10	€ 636.265,00
7	Finanziamento M.I.U.R. - Edilizia Sede di Reggio Emilia - Accordo di Programma	€ 2.324.056	€ -	€ -	-	-	-			5.50.01.14	UA.A.AMM.AC.10	€ 420.791,00
8	Finanziamento M.I.U.R. - Assegni di ricerca	€ 389.380	€ 337.734	€ 431.435	€ 345.031	€ 552.912	€ 584.499	€ 473.076,00	Comunicazione importo assegnato 2013 euro 473.076 non ancora ufficiale	5.50.02.08	UA.A.AMM.AC.10	€ 473.076,00
9	Finanziamento M.I.U.R. - Borse di studio FMB							€ 48.840,00	Finanziamento 3 Borse di studio FMB	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 48.840,00
10	Finanziamento da esterni pubblici e privati (n.7)- Borse di studio							€ 113.960,00	Finanziamento 7 Borse di studio ESTERNE	5.50.06.04	UA.A.AMM.AC.10	€ 113.960,00
11	Finanziamento (n.3) da FMB - Borse di studio							€ 48.840,00	Finanziamento 3 Borse di studio FMB	5.50.06.04	UA.A.AMM.AC.10	€ 48.840,00
12	Contributo Tesoreria	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000		€ -				
13	Finanziamento da Provveditorato per Comparto Sant'Eufemia	€ 600.000	€ -	€ -	-	-	-	€ -				
14	Finanziamento M.I.U.R. - per dottorato di ricerca	€ 1.511.790	€ 2.052.149	€ 1.418.667	€ 1.555.540	€ 1.565.243	€ 1.857.630	€ 1.857.630,00	Come da delibera 17/07/2013 Finanziamento Miur	5.50.02.06	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.857.630,00
15	Finanziamento da Unimpresa Ufficio Ilo - Progetto Unimpresa	€ 37.000	€ -	€ -	-	-	-					
16	Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena Ufficio Ilo - Progetto brevetti	€ 43.000	€ -	€ -	-	-	-					
17	Finanziamento M.I.U.R. - Sostegno Handicap	€ 75.000	€ 102.488	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000,00	Su FFO 2012 sono stati assegnati: Euro 106.059,00 a titolo di sostegno degli studenti disabili (Min. 1855 del 10/12/2012)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 60.000,00
18	Finanziamento M.I.U.R. - Programmazione triennale Università	€ 418.964	€ 554.177									
19	Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena Borse Dottorato Ricerca	€ 800.000	€ 900.000	€ 803.797	€ 1.639.745	€ 883.712	€ 775.621	€ 781.440,00	Delibera 2) Cda 17/07/2013	5.50.06.04	UA.A.AMM.AC.10	€ 781.440,00
20	Finanziamento M.I.U.R. - Attivazione CL Interateneo in Design Industriale	€ 150.000	€ -	€ 75.000	-	-	-					
21	Convenzione con soggetti esterni per il finanziamento di Ricercatori	€ 208.000	€ 382.906	€ 484.943	€ 917.455	€ 739.000	€ 559.102	€ 630.394,00	Dati Direzione Risorse Umane - Banca dati Proper - convenzioni già stipulate - Personale assunto strutturato	5.50.06.06	UA.A.AMM.AC.10	€ 630.394,00
22	RU tempo determinato - convenzioni + trasferimenti da dipartimenti				€ 1.509.830	€ 1.524.238	€ 527.620	€ 420.158,00	Rita Levi Montalcini+ RU tempo determinato convenzioni esterne - tabella stipendi	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 117.252,00
23	RU tempo indeterminato - Da MIUR MUSSI bis Prog. 2008 e Prog. 2007				€ 265.317		€ 1.177.878		Dal 2012 sono ricompresi nel FFO 2012	5.50.06.06	UA.A.AMM.AC.10	€ 302.906,00
24	RU tempo indeterminato - Da MIUR MUSSI ter Prog. 2009				€ 331.646				Dal 2012 sono ricompresi nel FFO 2012			
25	Convenzione con soggetti esterni per il finanziamento di posti Professori Ordinari					€ 250.479	€ 250.479	€ 166.988,00	PD a tempo determinato - Professore straordinario tempo determinato L. 230/05 art. 1, c. 12 - tabella stipendi	5.50.06.06	UA.A.AMM.AC.10	€ 166.988,00
26	Rimborso da MAE per PA collocato fuori ruolo							€ 84.663,00	PA a rimborso dal Ministero Affari Esteri	5.50.03.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 84.663,00
27	Cessione porzione Area Via Campi	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -				
28	Altre entrate (*)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 710.338	€ 1.102.893,00			vedi file successivo	
29	Avanzi di Amministrazione (**)	€ 9.216.862	€ 12.932.364	€ 10.608.995	€ 10.550.318	€ 9.426.433	€ 11.435.967	€ 12.270.817,00		3.30.01.03	UA.A.AMM	€ 12.270.817,00
30	Rimborsi da dipartimenti						€ 1.571.340	€ 1.004.778,00			vedi file successivo	
<b>Totale</b>		<b>€ 131.433.666</b>	<b>€ 132.412.727</b>	<b>€ 127.473.351</b>	<b>€ 129.031.557</b>	<b>€ 128.770.331</b>	<b>€ 132.084.060</b>	<b>€ 129.811.205,00</b>				

	Previsioni 2008	Previsioni 2009	Previsioni 2010	Previsioni 2011	Previsioni 2012	Previsioni 2013	Previsioni 2014	Voce coan	Unità analitica
* 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	€ 120.054,00	5.50.08.05	UA.A.AMM.AC.10
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. 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	€ -	€ -	€ -	€ -		
e. Recupero Iva da Via delle Costellazioni	€ 40.000,00	€ 52.231,89	€ 82.178,00	€ 100.144,97	€ -	€ -	€ -		
f. 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	€ 12.000,00	5.50.10.02	UA.A.AMM.DAG.90.10
g. Parmeggiani per utilizzo alloggi						€ 30.000,00	€ 25.000,00	5.50.10.02	UA.A.AMM.DAG.90.20
h. Recupero IVA Via Mascagni Reggio Emilia	€ 5.000,00	€ 1.800,00	€ 3.904,79	€ 1.760,11	€ 1.500,00				
i. Da esterni per Centro Servizi di Medicina	€ 50.000,00	€ 60.000,00	€ 40.000,00	€ 48.655,51	€ 20.000,00				
l. Da esterni per Certificazioni Linguistiche	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 7.326,00	€ 15.491,00	€ 15.491,00				
m. Da esterni per elaborati gare e appalti	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
n. Da Tesoro per cinque per mille ante 2009				€ 200.000,00	€ -	€ -	€ -		
o. Finanziamento su convenzione per Servizio					€ 50.800,00				
p. visite fiscali						€ 7.000,00	€ 10.850,00	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10
q. Finanziamento da Consorzio Spinner per Borse di studio						€ 226.226,00	€ 162.800,00	5.50.06.04	UA.A.AMM.AC.10
r. Convenzione Comune di Modena per finanziamento n. 2 unità personale t.d.						€ 60.778,00		5.50.04.03	
s. Canone concessione annuo affitto bar Caserma Zucchi						€ 33.750,00	€ 33.750,00	5.50.10.01	UA.A.AMM.AC.10
t. Da azienda policlinico per assegni di ricerca						€ 128.917,00		5.50.05.03	
u. Da test di ammissione medicina						€ 35.369,00	€ 15.000,00	5.50.01.21	UA.A.AMM.AC.10
v. Da test di ammissione TFA							€ 15.000,00	5.50.01.21	UA.A.AMM.AC.10
z. affitto aula convegni e mostre Aula Magna Mandori							€ 50.000,00	5.51.03.03	UA.A.AMM.DAG.20.40
za. Recupero macchine virtuali da Sedoc/Cometa							€ 7.000,00	5.50.06.06	UA.A.AMM.DAG.60.10
zb. Recupero spese fonia fissa da Democenter							€ 1.000,00	5.50.08.05	UA.A.AMM.DAG.60.20
zc. Anticipo Fondi Ue - Agenzia Nazionale	Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus -a.a. 2014/2015 Studio ed EILC						€ 365.990,00	5.50.06.06	UA.A.AMM.DST.20
zd. Anticipo Fondo Giovani MIUR quota 70%	Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus -a.a. 2014/2015 Studio ed EILC						€ 105.749,00	5.50.02.08	UA.A.AMM.DST.20
ze. Anticipo Fondi Ue - Agenzia Nazionale	Programma Erasmus for All (E4A) exLLP/Erasmus-Placement a.a. 2014/2015						€ 72.500,00	5.50.06.06	UA.A.AMM.DST.20
zf. Anticipo Fondo Miur MEF per cofinanziamento placement	Programma Erasmus for All (E4A) exLLP/Erasmus-Placement a.a. 2014/2015						€ 55.500,00	5.50.02.08	UA.A.AMM.DST.20
zg. Anticipazione Fondi Ue - Agenzia Nazionale	Programma Erasmus for All ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 STA e STT - Mobilità docenti e staff						€ 10.800,00	5.50.06.06	UA.A.AMM.DST.20
zh. Anticipazione Fondi Ue - Agenzia Nazionale	Programma Erasmus for All (E4A) ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 OM - Organizzazione Mobilità studenti/docenti e staff						€ 39.900,00	5.50.06.06	UA.A.AMM.DST.20
						€ 710.338,00	€ 1.102.893,00		
1 Rimborso collaborazioni studenti 150 h da Dipartimenti	€ 25.000,00	€ 14.433,62	€ 6.460,80	€ 1.336,88	€ 1.336,88				
2 Rimborso da Dipartimenti maggior costo Dottorato di Ricerca	€ 287.844,00	€ 301.076,00	€ -	€ -	€ -	€ -			
3 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				
4 Rimborso da Dipartimenti per Centro Servizi di Medicina/Policlinico	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 29.339,68	€ 1.000,00	€ -			
5 Cofinanziamento per internazionalizzazione da Dipartimenti	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
6 Rimborso da Dipartimento per la Convenzione Comune di Modena per finanziamento n. 2 unità personale t.d.						€ -	€ 60.780,00	5.57.01.08.14	UA.A.AMM.AC.10
7 Rimborso banche dati S.B.A.	€ 360.000,00	€ 416.000,00	€ 418.000,00	€ 453.200,00	€ 491.000,00	€ 471.000,00	€ -		
8 Rimborso kasko da Dipartimenti	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	5.57.01.08.10	UA.A.AMM.AC.10
9 Rimborso prodotti Centro Stampa da Dipartimenti	€ 15.000,00	€ 1.000,00	€ 7.250,89	€ 7.071,83	€ 7.072,27	€ 7.000,00			
10 Rimborso da Dipartimenti per Convenzione Abax Manutenzione PC	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 22.000,00			
11 Incasso 5% per prestazioni conto terzi - quota B.U. -	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 234.017,03	€ 270.581,49	€ 332.741,85	€ 280.000,00	€ 220.000,00	5.57.01.04.01	UA.A.AMM.AC.10
12 Recupero macchine virtuali						€ 4.000,00	€ 5.000,00	5.57.01.08.03	UA.A.AMM.DAG.60.10
13 Recupero contributi wifi						€ 2.000,00			
14 Recupero fonia						€ 80.000,00	€ 55.000,00	5.57.01.08.13	UA.A.AMM.DAG.60.20
15 Recupero personale Ric a tempo det L.240 da dip.ti - tecnopolo						€ 690.340,00			
16 Recupero personale Ric a tempo det L.240 da dip.ti -							€ 390.848,00	5.57.01.08.12	UA.A.AMM.AC.10
17 Recupero per borse di dottorato - Linee strategiche (n.6 XXIX° ciclo 1 anno)							€ 97.680,00	5.57.01.08.07	UA.A.AMM.AC.10
18 Recupero per borse di dottorato - ESTERO (XXIX° ciclo 1 anno)							€ 160.470,00	5.57.01.08.07	UA.A.AMM.AC.10
						€ 1.571.340,00	€ 1.004.778,00		
	€ 1.840.544,00	€ 1.853.585,69	€ 1.497.239,49	€ 1.603.951,22	€ 1.090.042,00	€ 2.281.678,00	€ 2.107.671,00		

**	Avanzo di Amministrazione	2009	2010	2011	2012	2013	2014
1	Economia su Fondi Programmazione delle Università 2007-2009	€ 635.213,00	€ -	€ -	831.436,00		
2	Maggiore assegnazione FFO	€ 1.331.789,00	€ -	€ -	2.700.000,00		
3	Economie derivante da stipendi non docenti	€ -	€ -	€ 831.007,28	1.000.000,00		442.387,46
4	Economie derivante da stipendi docenti	€ -	€ 1.200.000,00	€ 1.966.324,00	1.000.000,00	1.000.000,00	750.000,00
5	Da economie sulle spese del personale docente per rimborsi ministeriali e da convenzioni per posti da ricercatore anni precedenti già anticipati su fondi dell'Ateneo						2.433.992,00
6	Equo indennizzo, una tantum inail e altre indennità			€ 293.149,30	200.000,00		
7	Maggior incasso tasse studenti	€ 2.000.000,00	€ 4.000.000,00	€ 512.725,18	1.481.832,34	1.500.000,00	2.500.000,00
8	Economie su dottorati per rimborsi ministeriali e accantonamenti a copertura di non sicuro finanziamento da parte di FCRMO anno 2012 e accantonamento per conguaglio miur dottorato internazionale già recuperato da Miur su FFO			€ 1.056.282,50	1.275.928,00	500.000,00	645.728,50
9	realizzazione aula informatica via campi e laboratori scientifici ex car Reggio E. CdIA 30.11.2005			€ 150.000,00	0,00		
10	Rendicontazione accordi di programma MIUR edilizia			€ 1.288.113,38	0,00		
11	Cofinanziamento PRIN 2008 - FAR 2009			€ 500.000,00	0,00		
12	Finanziamento Mussi anno 2007-2008					603.358,00	
13	Economie su borse di specializzazione - recupero da Regione Emilia Romagna per anni 2006/2007 - 2007/2008 - 2008/2009 già anticipati su fondi del bilancio universitario					2.000.000,00	356.000,00
14	Rimborso da parte del Miur per spese anticipate sul Bilancio di Ateneo relative ad anni precedenti					460.000,00	
15	Rimborso da parte di Privati per un posto di Docente malattie apparato respiratorio					240.000,00	
16	Copertura finanziaria da delibera 5 del 24/07/2013 ripartizione dell'avanzo 2012						500.156,00
17	Da delibera 5 del 24/07/2013 ripartizione dell'avanzo 2013 Da reintegro fondo di riserva bilancio 2013 euro 250.000, da accantonamento per versamento al bilancio dello stato da non versare per ulteriori disposizioni di legge euro 200.000, da restante somma non finalizzata 500.000.						950.000,00
18	Fondi relativi al 5 per mille anni 2007-2008-2009 restituiti da Mef su progetti su progetti già finanziati dall'Ateneo						337.126,75
19	Rimborso fatture alloggi costellazioni parmeggiani e mascagni e relativi recupero iva						242.347,24
20	Economie diverse	€ 8.965.362,00	€ 5.408.995,22	€ 3.952.716,18	937.236,66	5.132.609,00	3.113.079,05
	<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 12.932.364,00</b>	<b>€ 10.608.995,22</b>	<b>€ 10.550.317,82</b>	<b>€ 9.426.433,00</b>	<b>€ 11.435.967,00</b>	<b>€ 12.270.817,00</b>



# SPESE PER IL PERSONALE

	Personale Docente e Ricercatore (1)	Personale Tecnico- Amministrativo (2)	Altre spese obbligatorie (3)	<b>TOTALE</b>
<b>2014</b>	€ 61.929.417	€ 23.907.535	€ 230.000	<b>€ 86.066.952</b>
<b>2013</b>	€ 62.685.554	€ 24.061.367	€ 230.000	<b>€ 86.976.921</b>
<b>2012</b>	€ 64.861.289	€ 24.326.721	€ 230.000	<b>€ 89.418.010</b>
<b>2011</b>	€ 66.800.740	€ 25.711.557	€ 230.000	<b>€ 92.742.297</b>
<b>2010</b>	€ 70.378.141	€ 26.459.160	€ 230.000	<b>€ 97.067.301</b>
<b>2009</b>	€ 69.652.484	€ 25.407.706	€ 230.000	<b>€ 95.290.190</b>
<b>2008</b>	€ 66.781.549	€ 22.252.338	€ 211.000	<b>€ 89.244.887</b>
<b>2007</b>	€ 64.484.998	€ 21.313.993	€ 211.000	<b>€ 86.009.991</b>
<b>2006</b>	€ 63.466.677	€ 18.916.092	€ 211.000	<b>€ 82.593.769</b>

(1)\*\* Comprende trattamento economico per n. 1 PA collocato fuori ruolo a Disposizione del MAE:  
 € 61.559,83 Lordo + € 17.871,00 oneri prev.li + € 5.232,59 Irap = € 84.663,42 da chiedere a rimborso al MAE.

(2)\* copre stipendio anche di 1 dirigente in aspettativa a costo annuo  
 (2)\*\* copre stipendio anche di personale in aspettativa s.a. che può rientrare.  
 (2)\*\*\* FABBISOGNO 2013/2014 approvato il 27.06.13 in CDA

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

## Punti organico 2013 programmazione ancora da effettuare

P.O.2013	VALORE P.O.	FONDO DI RISERVA	
<b>2,03</b>	<b>€120.118</b>	<b>€243.840</b>	

# COMPOSIZIONE FONDO DI RISERVA 2014

## C.A.4.46.03.01 Accantonamento al Fondo di Riserva

UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Non vincolato	€ 250.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Prevenzione - Rifiuti speciali	Eventuale nomina esperto ADR	€ 6.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Radioprotezione - Gestione dosimetri	Contratto ditta specializzata lettura dosimetri per eventuali maggiori costi	€ 2.500,00
UA.A.AMM.AC.80	Prevenzione - Gestione Rifiuti	Eventuale Iscrizione a SISTRI	€ 7.560,00
UA.A.AMM.AC.80	Mense	Servizio Mensa per eventuali maggiori costi	€ 30.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Reti	Progetto Internal Security	€ 35.000,00
UA.A.AMM.AC.80	A dipartimenti	Dotazioni ordinarie Dipartimenti euro 100.000 - L'importo si renderà disponibile o in sede di consuntivo 2013 o qualora venga accertato un FFO 2013 (quota consolidabile) maggiore della previsione	€ 100.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Ilo	Gestione per brevetti per eventuali maggiori costi	€ 10.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Ricerca scientifica	100.000 per ricerca scientifica che si sommano al 1.000.000 già stanziato sulla direzione ricerca. - L'importo si renderà disponibile o in sede di consuntivo 2013 o qualora venga accertato un FFO 2013 (quota consolidabile) maggiore della previsione	€ 100.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Progetti di internalizzazione	Azioni di internalizzazione per mobility giovani ricercatori con un minimo di permanenza all'estero di 6 mesi	€ 80.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Progetto Placement	Organizzazione di un Career Day d'Ateneo. In attesa di un progetto coordinato con i dipartimenti.	€ 11.500,00
UA.A.AMM.AC.80	Tecnopolo Modena e Nuova Chimica	Arredi e Attrezzature euro 1.500.000 per Tecnopolo e nuova Chimica in attesa dei progetti di allestimento	€ 1.500.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Sba	Per esigenze dello Sba da mettere a disposizione in caso di effettiva e dimostrata necessità	€ 100.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo per piano energetico e interventi per migliorare efficienza ed efficacia dell'Ateneo	Costi per realizzazione piano energetico e interventi volti a migliorare l'efficienza e l'efficacia per l'edilizia e in generale per l'Ateneo - da utilizzare solo a seguito di approvazione del Progetto esecutivo da parte del CDA - L'importo si renderà disponibile o in sede di consuntivo 2013 o qualora venga accertato un FFO 2013 (quota consolidabile) maggiore della previsione	€ 200.000,00
<b>UA.A.AMM.AC.80</b>	<b>Totale</b>		<b>2.432.560,00</b>

## C.A.4.46.03.02 Accantonamento al Fondo di Riserva

UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi - valore economico di 2,03 punti organico	€ 243.840,00
<b>UA.A.AMM.AC.80</b>	<b>Totale</b>		<b>243.840,00</b>

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

Disposizioni di contenimento	Spesa 2009 (da consuntivo)	Limiti di spesa	Spesa prevista 2014	Riduzione	Versamento al bilancio dello Stato
	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 50% del 2011 - art.5 - comma 3,4 e 5 - del D.L. 95/2012	€ 13.000	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500
	Spesa 2009 (da consuntivo)	Spesa prevista 2014		Riduzione	Versamento al bilancio dello Stato
	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 al bilancio dello Stato
	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 2014	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 2014	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 al bilancio dello Stato
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
Art. 1 comma 141 L 24/12/2012 n.228					€ 19.665,00
* 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**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE										€ 16.085.389,00
SCHEMA BUDGET 2014												
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/RI*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013	
UA.A.AMM.AC.20.40	Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 14/15 prime 60 ore	Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 14/15 prime 60 ore	C	€ 700.000,00	€ 0,00	€ 700.000,00		€ 700.000,00	4.43.08.01	4.43.08.01.01	€ 700.000,00	
UA.A.AMM.AC.20.40	Supplenze e contratti A.A. 14/15 oneri compresi	Supplenze e contratti A.A. 14/15 oneri compresi	C	€ 622.106,00	€ 0,00	€ 622.106,00		€ 622.106,00	4.43.08.06	4.43.08.06.01	€ 583.200,00	
UA.A.AMM.AC.20.30	Lettori di Madre Lingua Quota associazione Ex-Cel	Lettori di Madre Lingua Quota associazione Ex-Cel Cda 8 del 27/06/2013	C	€ 238.247,00	€ 0,00	€ 238.247,00		€ 238.247,00	4.41.09.01	4.41.09.01	€ 251.474,00	
UA.A.AMM.AC.20.20	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti di lavoro interinale	Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C	€ 185.276,00	€ 0,00	€ 185.276,00		€ 185.276,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	VOCE COAN DELL'ANNO PASSATO 8.10.05.02 € 185.276,00	
UA.A.AMM.AC.20.20	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti a tempo det	Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C	€ 90.109,00	€ 0,00	€ 90.109,00		€ 90.109,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	VOCE COAN DELL'ANNO PASSATO 8.10.05.02 € 90.109,00	
UA.A.AMM.AC.20.20	Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale		C	1.044.769,00	€ 0,00	€ 1.044.769,00	NOTA: SONO REGISTRATI IN ENTRATA EURO 33.500 da progetto Cina ed euro 60.780 dipartimenti	€ 1.044.769,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	€ 1.119.740,00	
UA.A.AMM.AC.20.20	Personale T.A tempo determinato - NO limite- cc		C	€ 187.063,00	€ 0,00	€ 187.063,00	NOTA: SONO REGISTRATI IN ENTRATA EURO 37.800	€ 187.063,00	4.41.10.01	4.41.10.01.01	€ 160.740,00	
UA.A.AMM.AC.20.20	Personale T.A tempo determinato - NO limite- professionisti - occasionali		C	€ 139.989,00	€ 0,00	€ 139.989,00		€ 139.989,00	4.41.10.02	4.41.10.02.01	€ 120.888,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Gettoni Cda	C	€ 27.204,00	€ 0,00	€ 27.204,00		€ 27.204,00	4.46.05.01	4.46.05.01	€ 27.204,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Indennità Rettore	C	€ 44.414,00	€ 0,00	€ 44.414,00		€ 44.414,00	4.46.05.06	4.46.05.06.01	€ 44.414,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Indennità Pro-Rettore - Direttori	C	€ 107.980,00	€ 0,00	€ 107.980,00		€ 107.980,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	€ 107.980,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Gettoni Senato	C	€ 18.954,00	€ 0,00	€ 18.954,00		€ 18.954,00	4.46.05.08	4.46.05.08	€ 18.954,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Consiglio Studenti	C	€ 1.071,00	€ 0,00	€ 1.071,00		€ 1.071,00	4.46.05.09	4.46.05.09	€ 1.071,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Consiglio P T A	C	€ 713,00	€ 0,00	€ 713,00		€ 713,00	4.46.05.09	4.46.05.09	€ 713,00	
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi	Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	C	€ 536,00	€ 0,00	€ 536,00		€ 536,00	4.46.05.09	4.46.05.09	€ 536,00	
UA.A.AMM.AC.90	Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	Compensi	C	€ 39.800,00	€ 0,00	€ 39.800,00		€ 39.800,00	4.46.05.02	4.46.05.02	€ 50.076,00	
UA.A.AMM.AC.90	Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	Missioni	C	€ 7.369,00	€ 0,00	€ 7.369,00		€ 7.369,00	4.46.05.03	4.46.05.03	€ 5.869,00	
UA.A.AMM.AC.80	Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni..	Compensi. NOTE: LE COMMISSIONI DELL'ANNO 2013 SONO ANDATE SU AVANZO 2012 QUESTO GIUSTIFICA LA MAGGIORE RICHIESTA 2014	C	€ 389.050,00	€ 0,00	€ 389.050,00		€ 389.050,00	4.43.18.05		€ 224.050,00	
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	CIPE	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00		€ 9.000,00	4.50.01.06	4.50.01.06	€ 9.000,00	
	Borse di studio Dottorato di Ricerca		C		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00			Borse di studio nuove relative al XXVIII ciclo € 597.878,00	
	Borse di studio Dottorato di Ricerca		C		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00			Borse di studio in corso relative al XXVI e XXVII ciclo € 1.908.767,00	
	Borse di studio Dottorato di Ricerca		C		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00			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 Dottorato di Ricerca		C		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00			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 Dottorato di Ricerca		C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00			Borse di studio di Dottorato	€ 25.000,00
UA.A.AMM.AC.40	Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio Dottorato di Ricerca		€ 3.210.662,00	€ 0,00	€ 3.210.662,00			4.46.06.01	4.46.06.01.05.09		€ 0,00
UA.A.AMM.AC.40	Borse di studio Dottorato di Ricerca	SPINNER + copertura ESTERO 27° 6 BORSE, 28° 1+6 BORSE		€ 238.056,00	€ 0,00	€ 238.056,00			4.46.06.01	4.46.06.01.05.11		€ 0,00
UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva	Contributo CUS per attività studenti anno 2014	C	€ 76.000,00	€ 0,00	€ 76.000,00		€ 76.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		€ 80.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Consulenza	Consulenza, gestione iva FORMAZIONE	C	€ 52.228,00	€ 0,00	€ 52.228,00		€ 52.228,00	4.41.09.01	4.41.09.01		€ 52.228,00
UA.A.AMM.AC.80	Oneri bancari	Spese commissioni bancarie	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00		€ 100.000,00	4.47.01.04	4.47.01.04		€ 100.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Imposte e tasse	Ires	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00		€ 80.000,00	4.49.01.01	4.49.01.01		€ 80.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Imposte e tasse	Contributo di bonifica anno 2014	C	€ 1.952,00	€ 0,00	€ 1.952,00		€ 1.952,00	4.46.07.04	4.46.07.04		€ 1.900,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva	Fondo di riserva	C	€ 2.432.560,00	€ 0,00	€ 2.432.560,00		€ 2.432.560,00	4.46.03.01	4.46.03.01		€ 853.240,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva	Finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale	C	€ 243.840,00		€ 243.840,00			4.46.03.02	4.46.03.02		€ 0,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Trasferimenti correnti ad Enti Pubblici e Privati	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico	C		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00				
		pulizie		€ 128.000,00					4.41.11.03	4.41.11.03	pulizie	€ 128.000,00
		utenze telefoniche		€ 15.000,00					4.41.11.05	4.41.11.05	utenze telefoniche	€ 15.000,00
		sperimentazioni		€ 30.000,00					4.41.11.08	4.41.11.08	sperimentazioni	€ 30.000,00
		riscaldamento		€ 250.000,00					4.41.11.01	4.41.11.01	riscaldamento	€ 250.000,00
		energia elettrica		€ 250.000,00					4.41.11.02	4.41.11.02	energia elettrica	€ 250.000,00
		manutenzione ordinaria		€ 100.000,00					4.41.11.04	4.41.11.04	manutenzione ordinaria	€ 100.000,00
		altri servizi		€ 177.000,00					4.41.11.09	4.41.11.09	altri servizi	€ 177.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Trasferimenti correnti ad Enti Pubblici e Privati	Convenzione Univ - Fondazione Marco Biagi Cda 6 del 24/07/2013	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00		€ 100.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		€ 70.000,00
UA.A.AMM.AC.60	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		€ 68.738,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 68.738,00
UA.A.AMM.AC.60	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		€ 60.339,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 60.339,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 12 missioni interne ed estere DIP.TI	C	€ 166.367,00	€ 0,00	€ 166.367,00		€ 166.367,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 157.298,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 3 revisori AMM	C	€ 17.593,00	€ 0,00	€ 17.593,00		€ 17.593,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 17.593,00
UA.A.AMM.AC.60	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		€ 4.991,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 4.991,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 13 formazione AMM	C	€ 68.635,00	€ 0,00	€ 68.635,00		€ 68.635,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 68.635,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 13 formazione DIP.TI	C	€ 15.469,00	€ 0,00	€ 15.469,00		€ 15.469,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 15.469,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 pubblicità AMM	C	€ 30.475,00	€ 0,00	€ 30.475,00		€ 30.475,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 30.475,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 pubblicità DIP.TI	C	€ 3.199,00	€ 0,00	€ 3.199,00		€ 3.199,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 3.199,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 14 automezzi AMM	C	€ 4.976,00	€ 0,00	€ 4.976,00		€ 4.976,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 4.976,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Automezzi L.135/2012	C	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00		€ 6.500,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 0,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 14 automezzi DIP.TI	C	€ 3.825,00	€ 0,00	€ 3.825,00		€ 3.825,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 3.825,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 mostre DIP.TI	C	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00		€ 1.200,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 1.200,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 rappresentanza AMM	C	€ 3.456,00	€ 0,00	€ 3.456,00		€ 3.456,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 3.456,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Art. 6 c. 11 rappresentanza DIP.TI	C	€ 2.013,00	€ 0,00	€ 2.013,00		€ 2.013,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 2.013,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato	Rid. Mobili c.141 art.1 L. 24/12/2012 n.228	C	€ 19.665,00	€ 0,00	€ 19.665,00		€ 19.665,00	4.46.04.09	4.46.04.09		€ 0,00
UA.A.AMM.AC.80	Edilizia Universitaria	Quota acquisizione diritto di superficie San Paolo	I	€ 75.348,00	€ 0,00	€ 75.348,00		€ 75.348,00	1.10.05.01	1.10.05.01		€ 76.421,00
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	Cib - Consorzio Interuniversitario Biotecnologie-C.d.A 15/12/2004	C	€ 5.165,00	€ 0,00	€ 5.165,00		€ 5.165,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 0,00
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00		€ 300,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 300,00
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	Accademia Nazionale Scienze -C.d.A. 09/05/2007	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00		€ 15.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 15.000,00

UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	Società Naturalistici e Matematici-C.d.A. 09/05/2007	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00		€ 8.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 8.000,00	
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile-C.d.A 28/02/2007	C	€ 517,00	€ 0,00	€ 517,00		€ 517,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 517,00	
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	Contributo Coro Universitario-C.d.A 9/05/2007	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00		€ 5.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		€ 5.000,00	
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	UNIMED-CdA 27/06/2008	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00		€ 3.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 3.000,00	
UA.A.AMM.AC.80	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		€ 500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 500,00	
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	EUA	C	€ 4.300,00	€ 0,00	€ 4.300,00		€ 4.300,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 4.300,00	
UA.A.AMM.AC.80	Quote associative	CISUI	C	€ 3.099,00	€ 0,00	€ 3.099,00		€ 3.099,00	4.46.04.01	4.46.04.01		€ 0,00	
UA.A.AMM	Anticipazione finanziaria	Anticipazione finanziaria	I	€ 1.500.000,00	€ 0,00	€ 1.500.000,00		€ 1.500.000,00	4.48.07.01	4.48.07.01		€ 1.500.000,00	
UA.A.AMM.AC.70	Programma di mobilità e scambi culturali studenti	Fiere internazionali e iniziative di internalizzazione	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00				€ 0,00	
				€ 13.436.618,00	€ 0,00							€ 10.919.923,00	
<b>SCHEMA PROGETTI 2014</b>													
<b>DESCRIZIONE UA</b>	<b>PROGETTO</b>	<b>AZIONI</b>	<b>C/RI*</b>	<b>BUDGET NECESSARIO TOTALE</b>	<b>DI CUI GIÀ ESISTENTE</b>	<b>DI CUI NUOVO</b>	<b>FINANZIAMENTO ESTERNO</b>	<b>BUDGET TOT. DI COMPETENZA ECONOMICA 2014</b>	<b>PERIODO DI COMPETENZA</b>	<b>PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014</b>	<b>COAN/COGE livello 4</b>	<b>COAN/COGE ultimo livello</b>	<b>Assegnazione 2013</b>
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Dotazioni ordinarie Dipartimenti; euro 100.000 ACCANTONATI NEL FONDO DI RISERVA - DI QUESTO 1.400.000 EURO 30.000 non verranno distribuiti ma verranno assegnati a consuntivo in base al sistema premiale	C	€ 1.400.000,00	€ 30.000,00	€ 1.370.000,00		€ 1.400.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 1.500.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributi Scuole di Specializzazione Medicina	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00					€ 0,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributi Dotazione Scuole di Specializzazione in Farmacia Ospedaliera	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00					€ 0,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributi Dotazione Scuole di Specializzazione in Professioni Legali	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00					€ 0,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Dotazioni Scuole di Dottorato (10.000,00*14)	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00		€ 140.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 50.400,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Gestione Fad presso il Dip.to Scienze della Comunicazione (suppl.contr.es.)	C	€ 320.000,00	€ 0,00	€ 320.000,00		€ 320.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 345.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Gestione Fad presso il Dip.to Economia "Marco Biagi" (suppl.contr.es.)		€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00		€ 8.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 0,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Contributo Vigilanza Foro Boario	C	€ 18.000,00	€ 0,00	€ 18.000,00		€ 18.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 18.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Trasferimenti correnti da Ateneo	Cofinanziamento per tre anni (questo è il 3° 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		€ 50.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 50.000,00
UA.A.AMM.AS.10	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		€ 15.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 15.000,00
UA.A.AMM.AC.70	Organizzazione Eventi scientifici di Ateneo	Contributo "La curiosità fa lo scienziato A.A. 14/15"	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00		€ 5.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 5.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni..	Missioni	C	€ 7.212,00	€ 0,00	€ 7.212,00		€ 7.212,00			8.10.05.02	8.10.05.02	€ 7.212,00
UA.A.AMM.AC.20.50	Indennità di missione	Missioni solo amministrazione escluso facoltà e centri	C	€ 41.259,00	€ 0,00	€ 41.259,00		€ 41.259,00			8.10.05.02	8.10.05.02	€ 41.259,00
UA.A.AMM.AS.10	Fondo orto Botanico	Fondo orto Botanico	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00		€ 25.000,00			8.10.10.02	8.10.10.02	€ 0,00
UA.A.AMM	Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina	Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00					8.10.04.02	8.10.04.02	€ 0,00
UA.A.AMM	Progetto Cina	Docenze fornite dall'associazione ex-cel per Progetto Cina, trasferte e fiere	C	€ 299.200,00	€ 0,00	€ 299.200,00	NOTA INTERAMENTE COPERTI DALLE ENTRATE DERIVANTI DALLA CINA				8.10.05.02	8.10.05.02	€ 0,00















UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - UNITA' DI STAFF - SERVIZI INFORMATICI (RETI E SISTEMI)									€ 926.000,00	
SCHEMA BUDGET 2014												
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE livello 4	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013	
UA.A.AMM.DAG.60.10	Licenze SW	Canone licenze software su Rete di Ateneo	C	€ 0,00	€ 75,11	€ 0,00	VINCOLO 123		4.42.01.02	4.42.01.02.06	Software per la Sicurezza / Monitoraggio della Rete - ZENOSS viene dismesso a fine 2013	€ 15.000,00
UA.A.AMM.DAG.60.10	Manutenzione HW	Canone manutenzione apparati Rete di Ateneo	C	€ 18.000,00	€ 365,85	€ 17.634,15	AA 2015 VINCOLO 116	nov-14	4.41.01.05	4.41.01.05	Contratto di assistenza allineato al 31/12/2014. Il contratto 2015 va perfezionato entro fine anno per cui serve copertura finanziaria per 15.000 euro	€ 22.000,00
UA.A.AMM.DAG.60.10	Collegamenti Modena	Canone collegamenti sede di Modena	C	€ 75.000,00	€ 48.114,17	€ 26.885,83	fatto nel 2011 scade il 31-07-2014 - verrà rinnovato VINCOLI 858-898	17.500 euro ogni 3 mesi	4.41.07.06	4.41.07.06	Servono 42.000 per primi 7 mesi su contratto vecchio - Da prevedere poi una ulteriore copertura finanziaria di 250.000 euro per un nuovo contratto di 3 anni e 5 mesi con scadenza allineata al 31/12/2017	€ 118.000,00
UA.A.AMM.DAG.60.10	Collegamenti Reggio Emilia	Canone collegamenti sede di Reggio Emilia	C	€ 60.000,00	€ 25.874,68	€ 34.125,32	fatto nel 2011 scade il 31-07-2014 - verrà rinnovato VINCOLI 859-899	10.750 euro ogni 3 mesi	4.41.07.06	4.41.07.06	Servono 25.000 per primi 7 mesi su contratto vecchio e in più 7.000 per maggiori spese - Da prevedere poi una ulteriore copertura finanziaria di 210.000 euro per un nuovo contratto di 3 anni e 5 mesi con scadenza allineata al 31/12/2017	€ 72.000,00
UA.A.AMM.DAG.60.10	Collegamento MORE	Canone collegamento tratta MO e RE	C	€ 40.000,00	€ 20.099,85	€ 19.900,15	fatto nel 2011 scade il 31-12-2014 - verrà rinnovato VINCOLI 860- 900	4.750 euro ogni 3 mesi	4.41.07.06	4.41.07.06	Servono 19.000 per il 2014 su contratto vecchio - Da prevedere poi una ulteriore copertura finanziaria di 60.000 euro per un nuovo contratto di 3 anni con scadenza allineata al 31/12/2017	€ 38.000,00
UA.A.AMM.DAG.60.10	Rete Dati utenza Policlinico	Rimborso Spese per manutenzione Rete Dati utenza Policlinico	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	AA 2014	pagamento a fine anno	4.41.11.06	4.41.11.06	Richiesti dal Policlinico	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DAG.60.30	Consulenza Interna	Attività di formazione, monitoraggio e auditing sulla sicurezza	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	AA 2014	pagamento a metà anno	4.50.01.05	4.50.01.05.01	Attività svolta dal CRIS	€ 10.000,00

UA.A.AMM.DAG.60.30	Assistenza PC	Canone assistenza informatica alle postazioni amministrative	C	€ 85.000,00	€ 45.249,94	€ 39.750,06	AA 2014 VINCOLO 901	20.000 euro ogni 3 mesi	4.41.09.01	4.41.09.01	Fatto nel 2012 scade il 31/12/2016 (anni 3+2) - L'importo 2014 si attesta sugli 85.000 euro in quanto i dipartimenti dal prossimo anno faranno contratti diretti con la ditta	€ 120.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.30	Manutenzione HW	Canone manutenzione Firewall di Ateneo	C	€ 15.000,00	€ 60,00	€ 14.940,00	AA 2015 VINCOLO 118	già pagato nel 2013 fino al 31/12/2014	4.41.01.05	4.41.01.05	Scadenza contratto allineata al 31/12/2014. Il contratto 2015 va perfezionato entro fine anno per cui serve copertura finanziaria per 15.000 euro	€ 20.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.30	Licenze SW	Antivirus di Ateneo	C	€ 45.000,00	€ 0,00	€ 45.000,00	AA 2015	già pagato nel 2013 fino al 31/12/2014	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Scade il 25-12-2014 il contratto triennale. Serve stanziamento per rinnovo contratto	€ 0,00	
UA.A.AMM.DAG.60.10	Licenze SW	Canone licenze Sistemi	C	€ 25.000,00	€ 13.464,62	€ 11.535,38	AA 2015 VINCOLO 903	pagamento a fine anno	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Scadenza contratto allineata al 31/12/2014 - Il contratto 2015 va perfezionato entro fine anno per cui serve copertura finanziaria per 20.000 euro	€ 25.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.10	Manutenzione HW	Canone manutenzione Sistemi	C	€ 16.000,00	€ 0,00	€ 16.000,00	AA 2015	pagamenti verso fine anno	4.41.01.05	4.41.01.05	Scadenza contratto allineata al 31/12/2014 - Il contratto 2015 va perfezionato entro fine anno per cui serve copertura finanziaria per 16.000 euro	€ 25.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.20	Spese telefoniche Fonia Fissa	Canoni e Scatti Fonia Fissa	C	€ 110.000,00	€ 80.000,00	€ 30.000,00	AA 2014 VINCOLO 902	bimestrali	4.41.07.04	4.41.07.04		€ 170.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.20	Spese telefoniche Fonia Mobile	Canoni e Scatti Fonia Mobile	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	AA 2014	bimestrali	4.41.07.05	4.41.07.05		€ 70.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.20	Spese telefoniche Combinatori Allarme	Canoni e Scatti Fonia Mobile WIND	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	AA 2014	bimestrali	4.41.07.05	4.41.07.05		€ 20.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.20	Manutenzione Fonia	Canone di licenze software, gestione, manutenzione e assistenza Fonia di Ateneo	C	€ 27.000,00	€ 3.737,40	€ 23.262,60	AA 2014 VINCOLO 128	pagamenti verso fine anno	4.41.01.04	4.41.01.04.03	Assistenza Fonia Fissa (Siemens) e Mobile (Cuttingbill)	€ 27.000,00	
UA.A.AMM.DAG.60.20	Rete Fonia utenza Policlinico	Spese per manutenzione Rete Fonia utenza Policlinico	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	AA 2014	pagamento a fine anno	4.41.11.06	4.41.11.06	Richiesti dal Policlinico	€ 30.000,00	
	Contributo Hosting Interno	Contributi Macchine Virtuali	R	€ 5.000,00			AA 2014	variazione di budget da vari Dipartimenti					
	Contributo Hosting Esterno	Contributi Macchine Virtuali	R	€ 7.000,00			AA 2014	Esterno		sedoc/cometa			
	Spese telefoniche	Recupero spese Fonia Fissa	R	€ 1.000,00			AA 2014	Esterno		democenter			
	Spese telefoniche	Recupero spese Fonia Fissa	R	€ 50.000,00			AA 2014	variazione di budget da vari Dipartimenti					









UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - FORESTERIE										€ 178.864,00	
SCHEDA BUDGET 2014													
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello		Assegnazione 2013	
SCHEDA PROGETTI 2014													
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	FINANZIAMENTO ESTERNO	BUDGET TOT. DI COMPETENZA ECONOMICA 2014	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE livello	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013
UA.A.AMM.DAG.90.30	palazzina ERRENORD	migliorare offerta abitativa locale nell'ambito dell'internazionalizzazione NOTA: A titolo di garanzia vuoto per pieno	c	€ 15.000,00	€ 60.000,00	€ 16.320,00	€ 0,00	€ 15.000,00	2014	unica soluzione annuale non ancora definita contratto 900.000	8.10.12.02	8.10.12.02	€ 60.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	servizio abitativo per studenti	c	€ 47.008,00	€ 0,00	€ 47.008,00	€ 0,00	€ 47.008,00	2014	quote mensili contratto 239.652	8.10.12.02	8.10.12.02	€ 48.413,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	spese per energia elettrica	c	€ 4.770,00	€ 0,00	€ 4.770,00	€ 0,00	€ 4.770,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 4.500,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	spese per gas	c	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 1.800,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	spese per acqua	c	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	spese per teleriscaldamento - spese condominiali	c	€ 17.255,00	€ 0,00	€ 17.255,00	€ 0,00	€ 17.255,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 17.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	spese per tarsu	c	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 1.800,00
UA.A.AMM.DAG.90.10	Mascagni ***	(spese per global) servizi di pulizia e smaltimento neve	c	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	servizio abitativo per studenti	c	€ 37.806,00	€ 0,00	€ 37.806,00	€ 0,00	€ 37.806,00	2014	2 rate semestrali	8.10.12.02	8.10.12.02	€ 27.666,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	spese per energia elettrica	c	€ 4.770,00	€ 0,00	€ 4.770,00	€ 0,00	€ 4.770,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 4.500,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	spese per gas	c	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 1.800,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	spese per acqua	c	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	spese per teleriscaldamento - spese condominiali	c	€ 17.255,00	€ 0,00	€ 17.255,00	€ 0,00	€ 17.255,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 17.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	spese per tarsu	c	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 2.000,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Parmeggiani ****	(spese per global) servizi di pulizia e smaltimento neve	c	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00	2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 20.000,00
				<b>€ 178.864,00</b>	<b>€ 60.000,00</b>								€ 238.479,00







UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE PIANIFICAZIONE, VALUTAZIONE E FORMAZIONE										€ 1.290.650,00	
SCHEMA BUDGET 2014													
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE livello 4	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013		
UA.A.AMM.DPV.10.20		Personale T.A a tempo det - Occasionale Benessere Organizzativo		€ 0,00	€ 6.510,00	€ 0,00			4.41.10.02	4.41.10.02.01	€ 6.510,00		
UA.A.AMM.DPV.20		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	4.46.05.04	€ 14.714,00		
UA.A.AMM.DPV.20		Rimborsi spese nucleo		€ 1.500,00		€ 1.500,00			4.46.05.05	4.46.05.05	€ 1.000,00		
UA.A.AMM.DPV.10		Rimborsi spese missioni presidio di qualità - PQA		€ 1.000,00		€ 1.000,00	nuova previsione		4.46.05.05	4.46.05.05	€ 0,00		
UA.A.AMM.DPV.50		Quote associative - Alma Laurea		€ 48.745,00	€ 0,00	€ 48.745,00	Preventivo AlmaLurea Laureati € 21665 + Indagine occupazionale € 18,290,00 - IVA esclusa (nota prot. N. 20778)	Nessuna economia per il 2013 - In arrivo fatture per le quali verificare la copertura	4.41.09.01	4.41.09.01	€ 39.000,00		
UA.A.AMM.DPV.30		Formazione - spese relative alle attività di formazione personale T.A.		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Assegnato del 2013 in fase di liquidazione e/o già destinato.	Quota definita in base al limite imposto dalla normativa	4.43.18.04	4.43.18.04	€ 135.667,00		
UA.A.AMM.DPV.20		Materiale di consumo - pubblicazione relazione nucleo spese per stampa		€ 3.000,00	€ 2.612,80	€ 387,20	Nel 2013 la pubblicazione è stata rinviata, la spesa è rinviata al 2014, necessita l'intera cifra di € 3.000,00, l'importo speso nel 2013 riguarda la gestione delle candidature del nucleo;		4.40.01.01	4.40.01.01.02	€ 3.000,00		
UA.A.AMM.DPV.10		Materiale di consumo - ram, cartucce, toner, chiavette, cd		€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00			4.40.01.01	4.40.01.01.05	€ 2.000,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenza software annuale	Acquisto e gestione software - Gestione Inail per Atipici nuovo software, magazzino economato	C	€ 5.600,00	€ 0,00	€ 5.600,00			4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 5.600,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenza software annuale	Acquisto e gestione software - Nettare per Tecnico	C	€ 6.825,00	€ 0,00	€ 6.825,00	lo stanziamento del 2013 è risultato insufficiente, in quanto non previste alcune attività;		4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 4.235,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	servizio una tantum	Acquisto e gestione software - Ufficio Legale - Voto telematico	C	€ 25.025,00	€ 0,00	€ 25.025,00	Sono previste nel 2014 le elezioni telematiche per gli studenti. Nel 2013 la cifra stanziata è risultata insufficiente ed è stata integrata;		4.41.04.03	4.41.04.03.01	€ 15.000,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone di assistenza annuale	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione stazioni self-service	C	€ 7.050,00	€ 0,00	€ 7.050,00	Previsto l'aumento dell 'IVA		4.41.01.05	4.41.01.05	€ 7.000,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone assistenza e licenza d'uso	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione sistemi lettura ottica	C	€ 12.000,00	€ 1.336,66	€ 10.663,34	L'importo della licenza d'uso e assistenza è di €10.751,47 (previsto l'aumento IVA), si richiede la cifra maggiore per copertura eventuali interventi in loco; Si prevede di cessare il servizio nel 2015 in quanto ormai obsoleto;		4.41.01.05	4.41.01.05	€ 12.000,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone assistenza	Acquisto e gestione software - Canone assistenza cedolineweb	C	€ 8.784,00	€ 288,00	€ 8.496,00	Previsto l'aumento dell 'IVA		4.41.01.05	4.41.01.05	€ 9.000,00		
UA.A.AMM.DPV.50.10	Personalizzazione software	Acquisto e gestione software - Canone assistenza cedolineweb	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Non sono state necessarie personalizzazioni nel 2013, lo stanziato va quindi in economia, non si prevedono personalizzazioni per il 2014;		4.41.01.05	4.41.01.05	€ 1.694,00		

UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone manutenz ed assist TITULUS + hosting	C	€ 23.619,00	€ 0,00	€ 23.619,00	Il sistema deve essere portato in hosting al Cineca, in atto attività di test si prevedeva di utilizzare la somma prevista sul 2013 entro dicembre 2013 (4.500 per servizio di attivazione una tantum e 4.500 di hosting Iva esclusa). Sul 2014 è previsto il solo canone di hosting oltre a quello della licenza d'uso e manutenzione;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 28.300,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone assistenza	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione orologio marcatempo	C	€ 10.000,00	€ 1.019,38	€ 8.980,62	Licenza d'uso e manutenzione software per l'intero Ateneo; Oltre al canone si prevede un piccolo stanziamento per la copertura di eventuali personalizzazioni. Nel 2013 non sono state richieste personalizzazioni si riporta l'economia sullo stanziamento 2014 per ridurre la richiesta di fondi nuovi; Si prevede per il 2014 che la spesa per il canone aumenti a 9205,74 per l'IVA al 22% e per la nuova postazione in via di installazione a Gaiato.	4.41.01.05	4.41.01.05	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Licenza annuale e canone assistenza	Acquisto e gestione software - Licenze oracle CIA	C	€ 7.248,00	€ 684,66	€ 6.563,34		4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 7.900,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Modulo ricerca - licenza d'uso + hosting	C	€ 39.650,00	€ 675,00	€ 38.975,00		4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 40.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione CINECA CSA	C	€ 78.645,00	€ 0,00	€ 78.645,00	Contratti in attesa di sottoscrizione, per il 2014 si prevede l'aumento per l'IVA;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 78.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione CINECA ESSE 3	C	€ 223.236,00	€ 3.594,20	€ 219.641,80		4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 225.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting	Acquisto e gestione software - Canone Data Mart (Personale + Segreteria) + hosting	C	€ 50.500,00	€ 0,00	€ 50.500,00	Contratti in attesa di sottoscrizione, per il 2014 si prevede l'aumento per l'IVA;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 50.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Licenze annuali	Acquisto e gestione software - Licenze Microstrategy (per funzionamento Data Mart)	C	€ 3.418,00	€ 610,77	€ 2.807,23		4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 4.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenze annuali	Acquisto e gestione software - Data Express ASP Net	C	€ 3.000,00	€ 222,91	€ 2.777,09	Utilizzo da più di 5 utenze. Per il 2013 la spesa è stata coperta prelevando fondi dal vincolo 221 (licenze microsoft) che aveva la disponibilità;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 500,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenze annuali	Acquisto e gestione software - Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI)	C	€ 300,00	€ 209,18	€ 90,82		4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 500,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	personalizzazioni di software una tantum	Acquisto e gestione software - Personalizzazioni e interventi su Esse3	C	€ 28.500,00	€ 0,00	€ 28.500,00	Personalizzazioni in via di realizzazione. In attesa di fatturazione per la cifra stanziata sul 2013.	4.41.01.05	4.41.01.05	€ 27.865,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenze annuali	Acquisto e gestione software - SPSS per ricerca e didattica	C	€ 35.000,00	€ 6.119,97	€ 28.880,03	Nel 2013 richiesto stanziamento per eventuali maggiori necessità, si riporta l'economia per il 2014 e si rivede la cifra senza prevedere maggiori esigenze;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 40.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Licenze annuali	Acquisto e gestione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE	C	€ 71.000,00	€ 2.467,19	€ 68.532,81	In attesa di fatturazione per prodotti server.	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 72.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenze acquistate	Acquisto e gestione software - Microsoft acquisto licenze extra convenzione CRUI	C	€ 6.000,00	€ 2.994,36	€ 3.005,64	Per acquisti di licenze diverse da office;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenze acquistate	Acquisto e gestione software - Adobe Educational	C	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	La quota 2013 è riportata sul 2014 in quanto rinviata l'attività;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 3.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Licenze annuali	Acquisto e gestione software - MATLAB	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	In attesa di fatturazione per l'anno 2013.	4.42.01.02	4.42.01.02.06	€ 4.000,00



UA.A.AMM.DPV.50.10	licenze annuali	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione SW per banche dati TATOO	C	€ 4.900,00	€ 2.208,40	€ 2.691,60		4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 7.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	acquisto servizio una tantum	Acquisto e gestione software - Previsione sms spediti all'interno di esse3 nel 2011	C	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	La quota 2013 è riportata sul 2014 in quanto rinviata l'attività;	4.41.01.05	4.41.01.05		€ 3.000,00
	fondi per consulenze	Acquisto e gestione software - Attività per sistema LDAP	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00					€ 5.000,00
	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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Il canone è triennale (2012,2013 e 2014) con pagamento anticipato. Il rinnovo è previsto nel 2015 per il triennio successivo;	4.42.01.02	4.42.01.02.06	licenza triennale 12-13-14 pagamento anticipato suddiviso in due anni 12-13	€ 12.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.20	licenza annuale	Acquisto e gestione software - Rinnovo licenza CMS Ariadne annuale	C	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.000,00	Fattura in pagamento. Nel 2013 è stata attivata una seconda istanza che prevede un aumento di canone che nel corrente anno è stato coperto con altri stanziamenti;	4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 9.800,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Avviamento software	Acquisto e gestione software - Programmazione Didattica	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 0,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	Hosting	Acquisto e gestione software - Programmazione Didattica - Hosting	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.41.01.05			€ 0,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	acquisto schede esami	Acquisto e gestione software - Acquisto Esami Ecdl E Skil Card	C	€ 5.000,00	€ 1.400,00	€ 3.600,00		4.41.04.03	4.41.04.03.01		€ 5.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenza e assistenza	Acquisto e gestione software - Licenza D'uso Programmazione Didattica	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 0,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenza e assistenza	Acquisto e gestione software - Modulo Conferma	C	€ 17.017,00	€ 0,00	€ 17.017,00	Contratti in attesa di sottoscrizione, per il 2014 si prevede l'aumento per l'IVA;	4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 17.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	assistenza	Acquisto e gestione software - Share Science (Ilo)	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	In via di fatturazione	4.41.01.05	4.41.01.05		€ 3.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10		Acquisto e gestione software - U-GOV Contabilita'	C	€ 68.000,00	€ 0,00	€ 68.000,00	Contratti in attesa di sottoscrizione, per il 2014 si prevede l'aumento per l'IVA;	4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 67.215,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	avviamento	Acquisto e gestione software - Data Mart Didattica -Avvio	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 27.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	assistenza	Manutenzione stampanti termografiche (Badge)	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00		4.41.01.05	4.41.01.05		€ 0,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	assistenza	Acquisto e gestione software - Assistenza sistemi accessi manutenzione	C	€ 6.980,00	€ 0,00	€ 6.980,00	In attesa di fatture;	4.41.01.05	4.41.01.05		€ 6.980,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	assistenza	Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota assistenza	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	Contratti in attesa di sottoscrizione, per il 2014 si prevede l'aumento per l'IVA;	4.41.01.05	4.41.01.05		€ 8.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	avviamento	Acquisto e gestione software - U-GOV Contabilita' (Avviamento 2013)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 35.100,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	licenza d'uso e assistenza e hosting	Acquisto e gestione software - U-GOV Contabilita' (Licenze d'uso + hosting)	C	€ 293.000,00	€ 0,00	€ 293.000,00	Contratti in attesa di sottoscrizione, per il 2014 si prevede l'aumento per l'IVA;	4.42.01.02	4.42.01.02.06		€ 290.000,00
UA.A.AMM.DPV.50.10	assistenza	Acquisto e gestione software - Timbro digitale	C	€ 7.850,00	€ 0,00	€ 7.850,00	In attesa di fatturazione. Per il 2014 si prevede un aumento dell'assistenza dovuto all'accensione di assistenza remota e possibilità di apertura di n secondo slot di firma per differenziare la timbratura dei documenti;	4.41.01.05	4.41.01.05		€ 6.000,00





UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE RICERCA E RELAZIONI INTERNAZIONALI										1.274.200	
SCHEDE BUDGET 2014													
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2013	COAN/COGE livello 4	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013		
UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca	Consulenza Studio	C	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00			€ 18.000,00		
UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca	Audit di I livello e di certificazione	c	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00			€ 60.000,00		
UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca	Quote associative - APRE	c	€ 6.700,00		€ 6.700,00	2014	€ 6.700,00	4.46.04.01	4.46.04.01	€ 6.700,00		
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese	Quote associative - NETVAL	c	€ 2.500,00		€ 2.500,00	2014	€ 2.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01	€ 2.500,00		
				€ 9.200,00							€ 87.200,00		
SCHEDE PROGETTI 2014													
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	FINANZIAMENTO ESTERNO	BUDGET TOT. DI COMPETENZA ECONOMICA 2013	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2013	COAN/COGE livello 4	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese	Gestione per brevetti	c	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00			2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese	Gestione per brevetti ACCANTONATI EURO 10.000 NEL FONDO DI RISERVA	i	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00			2014		8.10.12.02	8.10.12.02	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese	Gestione per spin-off (ric scienti)	c	€ 10.000,00	€ 14.923,00	-€ 4.923,00			2014		8.10.07.02	8.10.07.02	€ 15.000,00
UA.A.AMM.DRC.10	Finanziamento per la ricerca scientifica	ACCANTONATO NEL FONDO DI RISERVA 100.000	c	€ 1.000.000,00	€ 0,00	€ 1.000.000,00			2014		8.10.07.02	8.10.07.02	€ 1.000.000,00
UA.A.AMM.DRC.30	Progetti di internalizzazione	Visiting Professor 2014-2015 (intern) E' previsto un vincolo di permanenza in Italia di almeno 3 mesi	c	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00					8.10.06.02	8.10.06.02	€ 120.000,00
UA.A.AMM.DRC.30	Progetti di internalizzazione	Incentivi insegnamento Lingua Inglese 2014-2015 (inter) da destinare ad un unico corso di laurea magistrale	c	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 60.000,00					8.10.06.02	8.10.06.02	€ 60.000,00
UA.A.AMM.DRC.60	Progetto Cina	Italia-Cina adesione associazioni progetto Cina (inter)	c	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00			2014		8.10.06.02	8.10.06.02	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DRC.60	Progetto Cina	Progetto Unitalia Fondazione Italia Cina (inter)	c	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00			2014		8.10.06.02	8.10.06.02	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DRC.30	Progetti di internalizzazione	Azioni di internalizzazione per mobility giovani ricercatori con un minimo di permanenza all'estero di 6 mesi ACCANTONATI EURO 80.000 NEL FONDO DI RISERVA IN ATTESA DI PRESENTAZIONE DEL PROGETTO	c	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			2014		8.10.06.02	8.10.06.02	€ 0,00
UA.A.AMM.DRC.30	Progetti di internalizzazione	Progetto comunicazione per realizzazione del Welcome Desk e videoconferenza	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			2014		8.10.06.02	8.10.06.02	€ 0,00



UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI										€	2.588.513,00
SCHEDA BUDGET 2014													
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE livello	4	COAN/COGE ultimo livello		Assegnazione 2013
UA.A.AMM.DST.30	Premi	Premi di studio DIAM.OPER.STUD.ORIE (300 premi di studio da 520,00 cadauno + 120 premi di laurea da 700,00 cadauno)	C	€ 240.000,00	€ -	€ 240.000,00	2013-2014	24000 luglio	4.46.06.05		4.46.06.05.02		€ 240.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Benefici	Collaborazioni con studenti DIAM.OPER.STUD.ORIE (240 coll.da bando 13/14 per 1.162,50)	C	€ 280.000,00	€ -	€ 280.000,00	2013-2014	€ 210.000,00	4.46.06.05		4.46.06.05.04		€ 280.000,00
UA.A.AMM.DST.20		Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale -	CR	€ 365.990,00	€ -	€ 365.990,00	2013 - 2014	<b>PAGAMENTI:</b> settembre 2013/febbraio 2014/aprile 2014/luglio 2014/ottobre 2014	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ 203.622,00
UA.A.AMM.DST.20		Anticipazione Fondo Giovani MIUR - quota 70% rif.to assegnazione ultimo anno 12/13 (per copertura integrazione borsa UE - Delibere S.A. 15/6/2010 e CdA 29/6/2010)	CR	€ 105.749,00	€ -	€ 105.749,00	2014 - 2015	<b>PAGAMENTI:</b> settembre 2014/febbraio 2015 - <b>INCASSO</b> da MIUR per assegnazione dicembre 2014	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ -
UA.A.AMM.DST.20	Erasmus for all (E4A) ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 Studio ed EILC	Cofinanziamento Ateneo borse Erasmus (per <u>copertura gap fondi UE</u> - euro 122.360 - include anche <u>EILC</u> , 18 borse oltre UE- euro 9.000 - ed <u>integrazione</u> - euro 105.500 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). <b>Di cui euro 159.060 da ex prem. 9/1/2012 e 24.420 B.P. 2013 LLP/Erasmus a.a. 2012/2013 per gap Agenzia 20% accordo - si segnala criticità data da passaggio al nuovo Programma Erasmus for All del quale si conoscono ancora pochi dettagli di tipo finanziario (es. importo mensile borsa) sicuramente è previsto ampliamento possibilità 1 erasmus per ciclo di studio che potrebbe comportare aumento mobilità</b>	C	€ 236.860,00	€ 183.480,00	€ 53.380,00	NOTE SULL'ECONOMIA: VINCOLO 656 EURO 76.910 EX PREN. 2044/12 EURO 82.150 EURO 24.420 DA BP 13 "LLP/ERASMUS A.A.12/13 "	<b>PAGAMENTI:</b> settembre 2014/febbraio 2015/aprile 2015/luglio 2015/ottobre 2015	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ -
UA.A.AMM.DST.20		Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale -	CR	€ 72.500,00	€ -	€ 66.000,00	2013 - 2014 - 2015	<b>PAGAMENTI:</b> settembre 2014/febbraio 2015/aprile 2015/luglio 2015/ottobre 2015	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ -
UA.A.AMM.DST.20	Programma Erasmus for All (E4A) exLLP/Erasmus-Placement a.a. 2014/2015	Anticipazione Fondo MIUR MEF per cofinanziamento placement - rif.to assegnazione ultima	CR	€ 55.500,00	€ -		2014 - 2015	<b>INCASSI: Marzo 2014 PAGAMENTI:</b> settembre 2014/febbraio 2015/aprile 2015/luglio 2015/ottobre 2015	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ -
UA.A.AMM.DST.20	Programma Erasmus for All ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 STA e STT - Mobilità docenti e staff	Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale -	CR	€ 10.800,00	€ -	€ 11.100,00	2014 - 2015 - 2016	<b>INCASSI:</b> settembre 2014/aprile 2015/ febbraio 2016 <b>PAGAMENTI:</b> settembre 2014/febbraio 2015/aprile 2015/luglio 2015/ottobre 2015	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ -
UA.A.AMM.DST.20	Programma Erasmus for All (E4A) ex LLP/Erasmus a.a. 2014/2015 OM - Organizzazione Mobilità studenti/docenti e staff	Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale -	CR	€ 39.900,00	€ -	€ 40.200,00	2014 - 2015 - 2016	<b>INCASSI:</b> settembre 2014/aprile 2015/ febbraio 2016 <b>PAGAMENTI:</b> settembre 2014/febbraio 2015/aprile 2015/luglio 2015/ottobre 2015	4.46.06.02		4.46.06.02.03		€ -

UA.A.AMM.DST.10	Pergamene	n.5300 pergamene a E 7 c.d.+ n.17000 perg Esami di stato a E.20,06 c.d.	C	€ 71.202,00	€ -	€ 71.202,00	2014	30%aprile, 30%settembre, 40%dicembre	4.46.06.02	4.46.06.02	€ 24.420,00		
UA.A.AMM.DST.30	Benefici	Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE	C	€ 470.000,00	€ 50.000,00	€ 420.000,00	2014	11 mesi per 7000 euro (gennaio-novembre) / maggio 2014 393.000	4.40.01.01	4.40.01.01.02	€ 56.393,00		
UA.A.AMM.DST.10	Rimborso tasse	Rimborso tasse Segreterie Studenti - DIAM.OPER.STUD.SEGR	C						4.46.06.05	4.46.06.05.01	€ 50.000,00		
UA.A.AMM.DST.10	Contributi	Bando "Mille Lire" Finanziamento Associazioni Studentsche e spese gestione Albo Associazioni - DIAM.OPER.STUD.SEGR	C	€ 66.012,00	€ 8.488,96	€ 57.523,04	2013		4.46.06.06	4.46.06.06.01	€ 57.523,00		
UA.A.AMM.DST.30	Validazione candidature ai programmi di tirocinio promossi dalla Fondazione CRUI	Programma Fondazione Crui - DIAM.OPER.STUD.ORIE	C	€ -	€ -	€ 0,00	2013	dicembre	4.41.09.01	4.41.09.01	€ 5.200,00		
UA.A.AMM.DST.30	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	€ -	€ -	€ 0,00	2013 - 2014	Settembre	4.41.09.01	4.41.09.01	€ 40.800,00		
UA.A.AMM.DST.30	Convenzione	Convenzione Teatri MO-RE - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ -		€ 0,00	2013		4.46.06.05	4.46.06.05.07	€ 25.000,00		
		Progetto Gestione Ammissione Area Medica e TFA -	C	€ -	€ -	€ -		30% luglio, 30% settembre, 40% novembre	4.41.09.01	4.41.09.01	€ -		
UA.A.AMM.DST	Spese di vigilanza test di ingresso	Spese di vigilanza test di ingresso Tfa e Medicina e Sostegno	C	€ 30.000,00		€ 30.000,00			4.41.09.01	4.41.09.01	€ -		
		Da test di ingresso tfa	R	€ 15.000,00		€ 15.000,00							
		Da test di ingresso di Medicina	R	€ 15.000,00		€ 15.000,00							
UA.A.AMM.DST.30	Benefici	Spese convenzione ER-GO (domanda on-line/CAF) - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	2014	febbraio	4.41.01.05	4.41.01.05	€ 30.000,00		
UA.A.AMM.DST.30	Benefici	Spese postali Ufficio Benefici - DIAM.OPER.STUD.ORIE		€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	2014		4.41.07.02	4.41.07.02	€ 3.640,00		
				€ 2.080.513,00	€ 241.968,96						€ 1.576.598,00		
<b>SCHEDA PROGETTI 2014</b>													
<b>DESCRIZIONE UA</b>	<b>PROGETTO</b>	<b>AZIONI</b>	<b>C/R/I*</b>	<b>BUDGET NECESSARIO TOTALE</b>	<b>DI CUI GIA' ESISTENTE</b>	<b>DI CUI NUOVO</b>	<b>FINANZIAMENTO ESTERNO</b>	<b>BUDGET TOT. DI COMPETENZA ECONOMICA 2014</b>	<b>PERIODO DI COMPETENZA</b>	<b>PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014</b>	<b>COAN/COGE 4 livello</b>	<b>COAN/COGE ultimo livello</b>	<b>Assegnazione 2013</b>
UA.A.AMM.DST.30		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		€ -									
UA.A.AMM.DST.30	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)		€ -							8.10.04.02	8.10.04.02	€ 95.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Progetto Tutorato	Realizzazione indagine statistica sulle determinanti della performance universitaria degli studenti UNIMORE e relativa pubblicazione; organizzazione seminario per la presentazione dei risultati		€ -							8.10.04.02	8.10.04.02	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DST.30	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)		€ -							8.10.04.02	8.10.04.02	€ 45.000,00
UA.A.AMM.DST.30	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		€ -							8.10.04.02	8.10.04.02	€ 153.755,00

UA.A.AMM.DST	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 -		€	-						8.10.04.02	8.10.04.02	€ 89.558,00	
UA.A.AMM.DST.30	Progetto mobilità trasporti	Convenzione con le aziende di trasporto locale per il trasporto agevolato in favore degli studenti universitari.		€	-						8.10.04.02	8.10.04.02	€ 349,702	
UA.A.AMM.DST.20	Uwiss	Sistema integrato di azioni e servizi rivolti a studenti extra UE per orientamento e cooperazione internazionale		€	-						8.10.04.02	8.10.04.02	€ 7.000	
UA.A.AMM.DST.30	Bacheca on line	Bacheca on line di annunci per il lavoro e gli alloggi		€	-						8.10.04.02	8.10.04.02	€ 4.000	
UA.A.AMM.DST.20	Accoglienza matricole UE - extra UE	iniziative di accoglienza rivolte a matricole UE ed extra UE									8.10.04.02	8.10.04.02	€ 5.000	
UA.A.AMM.DST.30	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		€	-						8.10.04.02	8.10.04.02	€ 0	
UA.A.AMM.DST.30	Progetto Orientamento	Organizzazione iniziative di orientamento 2014: UnimoreOrienta 2014 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 1 anni)	C	€	62.000,00	8.000,00	54.000,00	5000 euro circa + 3.000 relativi al progetto tutorato 2013	80.100,00	anno 2014	25% marzo; 20% luglio; il resto a fine anno; contratto consulente spalmato su tutto l'anno	8.10.04.02	8.10.04.02	€ 0
UA.A.AMM.DST.30	Progetto Placement	Organizzazione di un Carrer Day d'Ateneo (seguito di "ingegneriamo"). Consulenza d'orientamento (50% di un tempo determinato D1 per 2 anni) VENGONO ACCANTONATI AL FONDO DI RISERVA 11.500 IN ATTESA DELLA PRESENTAZIONE DI UN PROGETTO COORDINATO CON I DIPARTIMENTI NON SI FINANZIA LA CONSULENZA DI ORIENTAMENTO	C	€	-		30.000,00		48.100,00	anno 2014	20% marzo; contratto consulente spalmato su tutto l'anno	8.10.04.02	8.10.04.02	€ 0
UA.A.AMM.DST.30	Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA	collaborazioni 150 ore per Tutor alla pari e DSA (6000 ore a 7,75 euro) (cod.36) 46.500,00; acquisto materiale informatico E STAMPA MATERIALE INFORMATIVO E PUBBLICAZIONI 5.000; convenzioni con enti e istituzioni locali (carithas 7.500,00; collaborazioni coordinate a progetto (sportello RE 15.000,00 - sportello DSA 15.000,00 - occasionale 5.000,00 - tempo determinato P.T. 50% cat.C 15.000,00); convegni ed eventi di sensibilizzazione (convegno DSA 5.000,00); missioni, trasferte e rimborsi (1.500,00); interpretariato LIS (4.500,00);	C/R/	€	65.500,00	€ 40.000,00	€ -	€ 60.000,00 finanziamento MIUR - NELL'IMPORTO INDICATO IL PERSONALE NON E' COMPRESO IN QUANTO INSERITO NELLA SCHEDA AAOO TRA LE SPESE DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	€ 75.000,00	€ 65.000,00	30% maggio; 25% ottob; 35% dicembre; 10% corrente	8.10.04.02	8.10.04.02	€ 0
		E' stato tolto il personale dal Progetto precedente . Il costo del personale di euro 54.500 è stato inserito nella richiesta del personale presente nella tabella dell'amministrazione centrale.		€	-	€ -								
UA.A.AMM.DST.60	Progetto Cina	Borse matricole cinesi, Borse More Overseas 14/15, Fiere, materiale informativo per internazionalizzazione, Ufficio China Desk, Missioni (Il personale previsto per questo progetto è finanziato tra le spese di personale a tempo determinato)	C	€	46.500,00			NOTE HA UNA TOTALE COPERTURA DALLE ENTRATE DELLA CINA	€ 70.000,00	2014 - 2015	marzo - giugno - settembre - dicembre	8.10.04.02	8.10.04.02	€ 0





UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA										€	10.220.809,00
SCHEDA BUDGET 2014													
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2013	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello		Assegnazione 2013	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese energia elettrica	C	€ 3.267.860,00		€ 3.267.860,00	2014	€ 3.267.860,00	4.41.06.01	4.41.06.01		€ 2.940.000,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese gas	C	€ 1.122.300,00		€ 1.122.300,00	2014	€ 1.122.300,00	4.41.06.02	4.41.06.02		€ 16.400,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese teleriscaldamento	C	€ 337.490,00		€ 337.490,00	2014	€ 337.490,00	4.41.05.01	4.41.05.01		€ -	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese acqua	C	€ 134.000,00		€ 134.000,00	2014	€ 134.000,00	4.41.06.03	4.41.06.03		€ 140.000,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Tarsu	C	€ 250.500,00		€ 250.500,00	2014	€ 250.500,00	4.46.07.03	4.46.07.03		€ 228.200,00	
UA.A.AMM.DTC.20	Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni	Edilizia Universitaria Mo e Re , NON VIENE FINANZIATO NESSUN INTERVENTO SUL BILANCIO UNIVERSITARIO MA DOVRANNO ESSERE UTILIZZATI I FONDI MINISTERIALI PER OPERE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE DI MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI	I	€ -		€ 0,00	2014	€ 0,00	1.11.01.03	1.11.01.03		€ 835.799,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese energia elettrica - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€ 381.600,00		€ 381.600,00	2014	€ 381.600,00	4.41.06.01	4.41.06.01		€ 360.000,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese gas - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€ 120.000,00		€ 120.000,00	2014	€ 120.000,00	4.41.06.02	4.41.06.02		€ 100.000,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Spese acqua - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€ 7.000,00		€ 7.000,00	2014	€ 7.000,00	4.41.06.03	4.41.06.03		€ 8.000,00	
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Tarsu - gestione ordinaria - Medi RIGE	C	€ 10.000,00		€ 10.000,00	2014	€ 10.000,00	4.46.07.03	4.46.07.03		€ 10.000,00	
				€ 5.630.750,00								€ 4.638.399,00	
SCHEDA PROGETTI 2014													
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	FINANZIAMENTO ESTERNO	BUDGET TOT. DI COMPETENZA ECONOMICA 2014	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013
UA.A.AMM.DTC.20	Tecnopolo Modena	Arredi e Attrezzature ACCANTONATI NEL FONDO DI RISERVA 1.500.000 PER TECNOPOLO E NUOVA CHIMICA IN ATTESA DI VERIFICA DEL PROGETTO DI ALLESTIMENTO, MAGGIORI RISORSE NECESSARIE ANDRANNO REPERITE IN FASE DI BILANCIO CONSUNTIVO 2013		€ -	€ -	€ -					8.10.14.02	8.10.14.02.01	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Nuova Chimica	Arredi e Attrezzature ACCANTONATI NEL FONDO DI RISERVA 1.500.000 PER TECNOPOLO E NUOVA CHIMICA IN ATTESA DI VERIFICA DEL PROGETTO DI ALLESTIMENTO, MAGGIORI RISORSE NECESSARIE ANDRANNO REPERITE IN FASE DI BILANCIO CONSUNTIVO 2013		€ -	€ -	€ -					8.10.14.02	8.10.14.02.01	€ -
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Global service		€ -	€ -	€ -							€ 4.652.772,00
<p>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</p>													

UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Gestione e manutenzione impianti climatizzazione	€	648.219,00		€	648.219,00				8.10.08.02	8.10.08.02							
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Servizi di pulizia e smaltimento neve	€	2.142.500,00		€	2.142.500,00				8.10.08.02	8.10.08.02							
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Gestione ascensori	€	82.366,00		€	82.366,00				8.10.08.02	8.10.08.02							
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Gestione e manutenzione impianti di sicurezza	€	646.974,00		€	646.974,00				8.10.08.02	8.10.08.02							
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili	Manutenzione ordinaria locali e impianti	€	980.000,00	€	-	€	980.000,00	€	1.000.000,00	genn-dic.2013	€	1.000.000,00	8.10.08.02	8.10.08.02	€	1.000.000,00		
<p>NOTA 2) - come da richiesta di assegnazione per il prossimo esercizio 2014 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.</p>																			
<p>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</p>																			
UA.A.AMM.DTC.30	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, il terzo nel 2014	€	90.000,00	€	-	€	90.000,00	€	90.000,00		€	90.000,00	8.10.08.02	8.10.08.02	€	90.000,00		
			€	4.590.059,00														€	5.742.772,00
			€	10.220.809,00														€	10.381.171,00













UNITA' ORGANIZZATIVA:		AMMINISTRAZIONE CENTRALE - CENTRI - SBA										€ 3.000.000,00	
SCHEDE BUDGET 2014													
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014			COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013
SCHEDE PROGETTI 2014													
DESCRIZIONE UA	PROGETTO	AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	FINANZIAMENTO ESTERNO	BUDGET TOT. DI COMPETENZA ECONOMICA 2014	PERIODO DI COMPETENZA	PREVISIONE FLUSSI DI CASSA 2014	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	Assegnazione 2013
UA.A.BBL	Risorse elettroniche; Pubblicazioni periodiche e libri - PROGETTO E-BOOKS, (€ 40.000 da Azienda Policlinico inclusi); Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati; Spese funzionamento per la gestione delle Biblioteche e del CSBA; Servizio prolungamento apertura serale ; Risorse bibliografiche da scuole di specializzazione.	VEDI SOTTO AZIONI INDICATE DISTINTAMENTE. CON I 3.000.000 ASSEGNATI IL CSBA E LE BIBLIOTECHE DEVONO GARANTIRE L'ATTIVAZIONE DI TUTTE LE RISORSE BIBLIOGRAFICHE, PUBBLICAZIONI PERIODICI E LIBRI ALMENO PARI A QUELLE DEL 2013 MANTENERE ATTIVI GLI ACCORDI, I CONTRATTI E LE QUOTE ASSOCIATIVE GIA' IN ESSERE E GARANTIRE L'APERTURA SERALE E STRAORDINARIA DELLE BBUJ DI SISTEMA E L'ACQUISIZIONE DI RISORSE BIBLIOGRAFICHE PER LA BIBLIOTECA DELL'AREA MEDICA PER LE ESIGENZE DEGLI SPECIALIZZANDI DELLE SCUOLE MEDICHE. ALTRI 100.000 SONO ACCANTONATI NEL FONDO DI RISERVA E VERRANNO EROGATI SOLO IN CASO DI EFFETTIVA E DIMOSTRATA NECESSITA': QUALORA SIA NECESSARIO TALE IMPEGNO SARA' GARANTITO UTILIZZANDO LE RISORSE GIA' DISPONIBILI PRESSO IL BILANCIO DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO		€ 3.000.000,00		€ 3.000.000,00					8.10.09.02	8.10.09.02	€ 0,00
UA.A.BBL	Risorse elettroniche	Acquisizione Risorse bibliografiche ONLINE come da contratti ELSEVIER, Consorzi CIPE, CRUI, CINECA, et altri	c	€ 0,00		€ 0,00	A valere sul Budget di Ateneo. Tale richiesta serve a coprire il totale dei costi di acquisizione delle banche dati e periodici elettronici di <b>Ateneo, elencati nel documento allegato. La richiesta maggiore rispetto al 2013 è dovuta a: costi di acquisizione, aumento IVA e possibili oscillazione del cambio delle valute. Dal 2014 non si applica al SBA lo storico "doppio meccanismo contabile di anticipazione e restituzione all'Ateneo".</b>				8.10.09.02	8.10.09.02	€ 1.650.000,00
UA.A.BBL	Pubblicazioni periodiche e libri - PROGETTO E-BOOKS, (€ 40.000 da Azienda Policlinico inclusi)	Acquisizione risorse da Contratto d'appalto Licosa, Ebsco...	c	€ 0,00		€ 0,00	A valere sul Budget di Ateneo detratti € 40.000 erogati dalla Azienda Policlinico di Modena (non incide su FFO). Tale richiesta serve a coprire la previsione totale dei costi di acquisizione di monografie e di periodici cartacei storici (no nuovi abbonamenti) con vincolo di gara interateneo in scadenza il 2015. Si coprono altresì i costi di acquisizione di e-books, Progetto innovativo sperimentale delle Biblioteche del SBA per il 2014. In tale richiesta di € 1.300.000 sono INCLUSI € 40.000 provenienti dalla Azienda Policlinico di Modena e destinati alla Biblioteca di Area Medica.				8.10.09.02	8.10.09.02	€ 1.650.000,00

UA.A.BBL	Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati	Accordi e contratti consortili con enti territoriali, quote associative	c	€ 0,00	€ 0,00	A valere sul Budget di Ateneo. Tale richiesta serve a coprire la previsione totale dei costi per SIAE, quote associative a Consorzi e Associazioni (CIPE, CRUI, AIB, POLO MODENESE), servizi bibliotecari in Convenzione (Sutret Provincia di Mo, Gestione Polo Sebina con Provincia di Modena, Servizi Nilde con CNR, GIM con Politecnico di Milano, Software SFX e Metalib con Unisi), costi di gestione e negoziazione contratti nazionali (CRUI, CIPE). Rispetto al 2013, la richiesta è inferiore di € 26.000 al fine di consentire risparmi all'Ateneo.	8.10.09.02	8.10.09.02	€ 126.000,00
UA.A.BBL	Spese funzionamento per la gestione delle Biblioteche e del CSBA	Costi funzionamento	c	€ 0,00	€ 0,00	A valere sul Budget di Ateneo. Tale richiesta ammonta a circa il 50% in meno rispetto ai costi sostenuti dalle Biblioteche e dal Centro di Coordinamento del Sistema Bibliotecario di Ateneo nel 2013. Si chiedono € 50.000 a titolo di <b>mero cofinanziamento all'Ateneo per assicurare comunque un buon funzionamento delle Strutture del SBA, nell'ottica di un miglioramento dei servizi per gli studenti, o, comunque del mantenimento degli attuali servizi caratterizzati da adeguati standards qualitativi.</b>	8.10.09.02	8.10.09.02	€ 70.000,00
UA.A.BBL	Servizio prolungamento apertura serale	Aperture serali e straordinarie delle BBUU del Sistema	c	€ 0,00	€ 0,00	Secondo un criterio "storico" si prevede la stessa assegnazione dello scorso anno (€ 60.000). Dal 2004, a seguito di decentramento delle procedure, lo SBA gestisce in proprio i Contratti per servizi a favore degli studenti, che fino a tale data erano in capo all'Amministrazione Centrale. Si rimane in attesa della quantificazione definitiva delle risorse da destinare a tale attività da parte degli Organi Accademici.	8.10.09.02	8.10.09.02	€ 60.000,00
UA.A.BBL	Risorse bibliografiche da scuole di specializzazione	Acquisizione risorse bibliografiche	c	€ 0,00	€ 0,00	La fonte di finanziamento di tale erogazione deriva dalle risorse delle Scuole di Specializzazione e non già dal Budget di Ateneo. Tale assegnazione è destinata da anni alla Biblioteca di Area Medica per le esigenze culturali degli Specializzandi delle Scuole Mediche.	8.10.09.02	8.10.09.02	€ 70.000,00
				<b>€ 3.000.000,00</b>					<b>€ 3.626.000,00</b>



<b>SERVIZI - DIREZIONI - CENTRI</b>	<b>TOTALE 2014</b>	<b>TOTALE 2013</b>
ATENEIO	€ 16.085.389,00	€ 13.039.294,00
STRUTTURA DI COORDINAMENTO	€ -	€ 8.000,00
CORSO DI ODONTOIATRIA	€ -	€ -
ATTIVITA' GRAFICHE	€ -	€ 37.000,00
CALCOLO SCIENTIFICO	€ 28.000,00	€ 16.100,00
RISORSE UMANE	€ 249.461,00	€ 263.461,00
SERVIZI INFORMATICI	€ 926.000,00	€ 852.000,00
SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE e RADIOPROTEZIONE	€ 191.050,00	€ 230.660,00
STAFF DI DIREZIONE	€ 119.129,00	€ 132.530,00
FORESTERIE	€ 178.864,00	€ 238.479,00
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI	€ 3.015.247,00	€ 2.800.247,00
DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA	€ 2.162.641,00	€ 1.495.833,00
DIREZIONE LEGALE AFFARI ISTITUZIONALI E GENERALI	€ 467.838,00	€ 430.530,00
DIREZIONE PIANIFICAZIONE VALUTAZIONE E FORMAZIONE	€ 1.290.650,00	€ 1.518.823,00
DIREZIONE RAPPORTI SSN	€ -	€ -
DIREZIONE RICERCA E REL INTERNAZ	€ 1.274.200,00	€ 1.505.129,00
DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.588.513,00	€ 2.331.613,00
DIREZIONE TECNICA	€ 10.220.809,00	€ 10.381.171,00
CENTRO E-LEARNING	€ 739.900,00	€ 734.480,00
CENTRO INT GRANDI STRUMENTI	€ 120.000,00	€ 265.000,00
CENTRO LINGUISTICO DI ATENEIO	€ 54.568,00	€ 90.301,00
CENTRO STABULARIO DI ATENEIO	€ 24.000,00	€ 24.000,00
S.B.A.	€ 3.000.000,00	€ 3.626.000,00
SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE PROFESSIONI LEGALI	€ 30.000,00	€ 30.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 42.766.259,00</b>	€ 40.050.651,00



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA  
Il Collegio dei Revisori dei Conti

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
SUL PROGETTO DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2014 ESTRATTA DAL  
VERBALE N.4 DEL 19 DICEMBRE 2013**

Il giorno 19 dicembre 2013 alle ore 9,00 si è riunito, presso la Sede Centrale dell'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia – Via dell'Università n.4 - Modena, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ateneo, per l'esame del Bilancio di previsione annuale autorizzatorio per l'esercizio 2014, per esprimere il parere obbligatorio sulla proposta del predetto bilancio.

Sono presenti:

**Dott. Giuseppe CALVO** - **Presidente**  
**Dott. Antonino LAGANA'** - **Componente**  
**Dott. Graziano POPPI** - **Componente**

**Magnifico Rettore, Signore e Signori Consiglieri e Consigliere,**

Il Collegio procede all'esame della "documentazione relativa al bilancio di previsione dell'anno 2014" inviata in data 12 dicembre 2013 dal Direttore generale dell'UNIMORE dott. Stefano Ronchetti, costituita da "Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo 2014".

Il bilancio preventivo 2014, risente delle modifiche derivanti dalla Legge 240/2010, nonché dal D.Leg.vo n.18/2012

In primo luogo si ribadisce il concetto che il passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale, ha determinato un impatto non indifferente, in quanto priva la lettura dei bilanci del confronto con i dati dei precedenti esercizi, essendoci diverse logiche su cui si fondano le diverse contabilità, rendendo perciò la confrontabilità parziale e limitata fra i dati di una contabilità economico-patrimoniale e di una finanziaria.

E' comunque apprezzabile che l'Ateneo già nel 2013 abbia avviato il progetto di predisposizione del sistema di contabilità economico-patrimoniale con l'obiettivo di anticipare il nuovo sistema contabile, obbligatorio dal 01/01/2014.

Il nuovo sistema di contabilità introdotto, garantirà maggiore trasparenza e omogeneità dei sistemi e delle procedure contabili e permetterà di evidenziare in modo chiaro gli equilibri economico, finanziario e patrimoniale e di conseguenza la valutazione dell'andamento complessivo della gestione.

Inoltre, come accennato in premessa, l'Ateneo mantiene il carattere autorizzatorio al documento contabile 2014 previsto dalla norma, riservandosi in fase di consuntivo, di rettificare tutte le poste non di competenza dell'esercizio.

Il Collegio ha certamente avuto qualche difficoltà ad esprimere un giudizio sulla documentazione del bilancio ricevuta in tempi ristretti, ma grazie alla collaborazione degli uffici preposti, in buona parte sono state superate.

Il Collegio nell'esame del documento contabile presentato si è limitato alla disamina delle poste relative ai proventi ed ai costi programmati, e non al "bilancio economico-patrimoniale".

I documenti contabili presentati sono:

- a) Relazione illustrativa;
- b) Relazione budget economico;



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA  
Il Collegio dei Revisori dei Conti

- c) Relazione budget degli investimenti;
- d) Relazione budget dei progetti.

Inoltre al bilancio sono allegati:

- a) Una relazione sui proventi;
- b) Una relazione sui "costi" 2014;
- c) Uno schema entrate;
- d) Un prospetto dell'andamento delle spese del personale nel periodo 2006/2014;
- e) Un prospetto con la composizione del fondo di riserva 2014;
- f) Uno schema del monitoraggio versamenti al bilancio dello Stato anno 2014 in base al D.L. 78/2010 convertito nella legge 30/07/2010 n. 122;
- g) Una scheda col budget 2014 riguardante "servizi-direzioni-centri";

**Budget Economico:**

Tale budget presenta i seguenti dati:

Proventi

Entrate contributive	Euro 25.985.015
Proventi da parte MIUR	Euro 87.520.610
Proventi da altri Ministeri	Euro 13.921.988
Prov. da Sanitarie e Ospedaliere	Euro 10.500.000
Prov. da altri Enti Pubblici e privati	Euro 2.703.518
Proventi diversi	Euro 121.054
Proventi immobiliari	Euro 70.750
Altri proventi attività commercosle	Euro 50.000
<hr/>	
Totale Proventi	Euro 140.872.935

Costi

Costi per mat. Consumo etc.	Euro 118.202
Costi per acquisti di servizi	Euro 9.308.922
Costi per godimento beni di terzi	Euro 2.622.792
Costi del personale	Euro 104.270.430
Costi per accantonamenti diversi	Euro 23.024.851
Oneri finanziari	Euro 100.000
Oneri straordinari	Euro 1.500.000
<hr/>	
Totale costi	Euro 140.945.197

Risultato prima delle imposte	Euro - 72.262
Imposte sul reddito di esercizio	Euro 80.000

2



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA  
Il Collegio dei Revisori dei Conti

Risultato della gestione economica Euro - 152.262

Il risultato della gestione economica, nello stesso periodo dell'esercizio precedente (preventivo 2013), risultava essere di Euro 4.250.616, contro - 152.262 di questo preventivo. La differenza è dovuta ad alcune voci passate da questo budget economico al budget dei "progetti", come risulta dal dettaglio spese non obbligatorie ripartite per unità organizzative.  
Gli "oneri straordinari" si riferiscono al rimborso dell'anticipazione finanziaria.

**Budget degli investimenti:**

Il budget porta i seguenti dati:

Immobilizzazioni immateriali	Euro	75.348
Immobilizzazioni materiali	Euro	32.916
<hr/>		
Totale investimenti	Euro	108.264

La relazione accompagnatoria illustra i singoli componenti degli investimenti.

**Budget dei progetti:**

Tale budget presenta i seguenti dati:

Proventi per progetti dipartimentali/centri Euro 36.217.118

Costi per progetti:

- dipartimentali/centri Euro 35.212.340

- di Ateneo Euro 13.015.069

Euro 48.227.409

Totale costo netto dei progetti Euro 12.010.291

Il Collegio dei Revisori evidenzia che il complessivo onere finanziario per la "gestione di parte corrente" per gli "investimenti" e per i "progetti" ammonta ad euro 12.270.817 e viene finanziato dal patrimonio libero degli esercizi precedenti.

Il bilancio preventivo 2014 è stato redatto con le risultanze a pareggio.

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

L'esigenza di perseguire una rigorosa azione di contenimento della spesa pubblica richiesta dal Governo è confermata anche per il prossimo triennio. E' una palese sollecitazione a far si che nei bilanci di previsione gli Atenei procedano ad un'impostazione previsionale improntata al rigore finanziario e secondo criteri volti principalmente al contenimento delle spese, valutando attentamente la possibilità di procedere ad un'oculata riduzione degli stanziamenti complessivi per spese diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili.



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA**  
Il Collegio dei Revisori dei Conti

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

- 1) I proventi del FFO sono stati stimati con una riduzione del 2% rispetto al 2013, pertanto in via prudentiale l'Ateneo ha previsto un FFO 2014 pari ad Euro 84.791.713, mentre le spese risultano preventivate nel rispetto dei limiti di legge;
- 2) Il Collegio prende atto che le riduzioni previste dalla Legge n. 122/2010 sono elencate in apposito prospetto.

Il Collegio, sulla base della documentazione di cui sopra, esprime parere favorevole all'approvazione del progetto di bilancio di previsione 2014 con le seguenti raccomandazioni:

- a) Un costante monitoraggio dell'andamento della spesa, con particolare riferimento ad eventuali nuove iniziative, che potrebbero determinare effetti finanziari non in linea con le previsioni di bilancio, da sottoporre all'approvazione degli Organi accademici competenti;
- b) che la gestione sia improntata al massimo rigore con l'obiettivo di realizzare ulteriori economie anche attraverso razionalizzazioni di spesa, al fine di far sì che l'avanzo di amministrazione sia sufficiente a garantire in futuro l'equilibrio di bilancio.

Il Collegio conclude la sua relazione previa lettura ed approvazione del presente estratto del verbale n.4.

Modena, 19 dicembre 2013

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

IL PRESIDENTE  
Dott. Giuseppe CALVO

I COMPONENTI  
Dott. Graziano POPPI

Dott. Antonino LAGANA'