

Università degli Studi di Trieste

Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo

2014



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI DI TRIESTE

Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo per l'anno 2014

**A cura della Sezione Complessa
Pianificazione, Controllo e Bilancio**



RELAZIONE DEL MAGNIFICO RETTORE

Collegli, amici,

Il mondo sta cambiando. Forse non tutti se ne sono resi conto, altri più semplicemente non vogliono accorgersene. Ma il cambiamento è sempre più evidente, sempre più veloce. La globalizzazione sta travolgendo i confini cui eravamo abituati e sta cancellando gli spazi per quei privilegi, piccoli e grandi, che hanno caratterizzato, e appesantito, l'economia e la Società del nostro Paese. **Il cambiamento minaccia le nostre certezze**, le nostre aspettative. Ma ci dà anche la forza per distruggere incrostazioni e resistenze, **ci apre le porte verso nuove strade.**

L'Università è uno **spazio di libertà e sperimentazione**, lo spazio in cui si immagina e crea la società del futuro, e la società che vogliamo non è arroccata nella difesa dei privilegi di chi è già dentro, contro chi è fuori.

L'Università deve essere lo **spazio delle opportunità**, l'ambiente in cui il **merito** imprime lo slancio all'ascensore sociale, che è ascensore per i singoli, ma acceleratore per la società. **Sono le persone a fare la differenza**, la loro intelligenza, la loro creatività. La persona giusta al posto giusto, non è solo un'aspirazione legittima, ma una garanzia di creazione di valore a vantaggio di ciascuno di noi. Forse sogniamo. Ma Vi assicuro che sono sogni concreti, che guidano le scelte che, giorno per giorno, facciamo.

E oggi siamo davanti a un **budget** che, al di là degli inevitabili tecnicismi, è un **atto che concretizza una serie di scelte**, che abbiamo fortemente voluto univocamente orientate verso lo sviluppo e la valorizzazione del merito.

Non sono parole, ma fatti. Ogni piccola risorsa è stata mobilitata in questa direzione: **la politica del personale, che in un Ateneo è politica di sviluppo**, si è concentrata sul nostro cuore, ricerca e didattica: nuovi ricercatori e professori, secondo un piano strategico che **nutra la ricerca che funziona e rinnovi quella che segna il passo**, con un occhio di riguardo alle esigenze didattiche, termine forse un po' asettico dietro il quale ci sono i volti e i sorrisi di centinaia, migliaia, di ragazze e ragazzi che affidano a noi le loro speranze. È una bella responsabilità.

La struttura amministrativa, cruciale per assicurare qualità, verrà posta - a risorse per ora invariate - nelle condizioni per liberare il suo potenziale. In questo ci accompagnerà il **nuovo Direttore Generale**, che siamo andati a cercare fuori dalle logiche usuali, per assicurarci un motore di cambiamento, e da cui ci aspettiamo molto, nella coscienza che in una fase complessa il cambiamento deve essere vissuto con atteggiamento partecipativo, accettando le inevitabili incoerenze insite in procedure in transizione e in



via di definizione, spesse volte soggette al sovrapporsi di modelli e comportamenti generati in altri contesti e, allo stesso tempo, con una volontà proattiva per **cogliere le opportunità di miglioramento dei processi** che presiedono al funzionamento del sistema.

Riguardo agli **investimenti**, abbiamo detto basta ad opere di facciata, e ci siamo invece orientati a **recuperare e valorizzare, con un riguardo particolare alla sicurezza, il patrimonio esistente**, che oggi versa largamente in uno stato indecoroso.

Questo budget segna, infatti, l'avvio di un ambizioso **piano di manutenzioni straordinarie** che progressivamente riqualificherà gli ambienti in cui studenti, ricercatori e tecnici lavorano quotidianamente, con la coscienza che la qualità e la sicurezza sono parte imprescindibile del nostro fare università. Non abbiamo usato le parole a caso: il piano è ambizioso perché è il primo passo di un percorso strategico di **miglioramento delle infrastrutture di largo respiro**, che metterà senz'altro a dura prova le capacità di gestione tecnica e amministrativa dell'Ateneo, ma su cui sappiamo di poter contare. E abbiamo parlato di avvio, perché le condizioni della finanza pubblica ci costringono a procedere con gradualità e attenzione al rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Questo piano straordinario di manutenzione **parte finanziato interamente con fondi propri**, e questo un po' di coraggio lo richiede, ma siamo sicuri che durante la nostra corsa riusciremo a mobilitare **altre risorse, pubbliche e private**, verso un obiettivo che è strategico non per un'amministrazione, ma per un intero territorio.

Le risorse sono, e non è una sorpresa, un capitolo particolarmente doloroso. In un contesto che per anni ha visto una drammatica contrazione dei finanziamenti destinati al sistema universitario, e dove oggi premiare significa penalizzare meno, il nostro Ateneo risulta particolarmente sfavorito, e vedrà un **taglio del FFO pesante**, che nell'esercizio che si sta concludendo, sembra (non è un refuso, non sappiamo ancora il valore definitivo del finanziamento 2013) sarà pari **al 5% rispetto lo stanziamento 2012**. Parliamo di circa **4,7 milioni di euro** che con una struttura di costo largamente fissa, legata a scelte passate, che hanno determinato contratti di servizio non eccessivamente lungimiranti, non è facile assorbire. Per non parlare della regola che impone un **limite del 20%** all'incidenza delle tasse universitarie sulla contribuzione ordinaria che, con un FFO decrescente, rischia di ingenerare un circolo perverso, a meno di tempestive correzioni da parte del Ministero.

Accanto alla condizione di difficoltà dell'economia italiana e dell'intero settore pubblico, oggi scontiamo le conseguenze di una **valutazione della qualità della ricerca** che, a dispetto del nome, valuta non tanto l'eccellenza della ricerca quanto piuttosto la presenza di **ricercatori inattivi**. E così viviamo la contraddizione di graduatorie internazionali che vedono l'Ateneo in posizioni di prestigio, e una VQR nazionale che ci inserisce nel girone dei dannati.

Pur nella serena coscienza che se il nostro peggior Dipartimento, secondo le classifiche ANVUR, è in grado di guidare e vincere progetti di ricerca europei da 6 milioni di euro,



tanto male poi non dobbiamo essere, **accogliamo lo stimolo che la VQR intende portare** e, attraverso misure positive e negative, ci poniamo l'obiettivo di **ridurre drasticamente il tasso di inattività scientifica** che, unitamente ad una **rigorosa politica di reclutamento**, superata l'inerzia di una procedura che misurerà nel futuro ciò che oggi è già passato, ci porterà nel medio termine a riguadagnare una posizione maggiormente rappresentativa del nostro peso nella comunità scientifica nazionale e internazionale.

Con le giuste risorse avremmo potuto certamente fare meglio, forse, arrampicarci agilmente fino alla cima del monte, invece dovremo scavare palmo a palmo, faticare, ma alla fine passeremo questa montagna da parte a parte, e ne usciremo vincitori, ne usciremo migliori.

Vi chiedo di accompagnarci in questa avventura.



RELAZIONE INTRODUTTIVA

Il *Budget unico di Ateneo per l'anno 2014* è stato redatto in ottemperanza al disposto dell'art. 20 del Regolamento di Ateneo per l'amministrazione, la finanza e la contabilità.

Nel sottoporre il *Budget unico di Ateneo per l'anno 2014* all'esame degli Organi competenti, si antepone al documento la presente relazione introduttiva, che illustra il contesto esterno e interno e le metodiche seguite.

In tal modo, l'Amministrazione vuole rispondere a un principio di trasparenza nell'informazione alla comunità universitaria e ai diversi stakeholder circa la situazione economica e finanziaria dell'Ateneo: scelta tanto più opportuna, per non dire doverosa, in un quadro, quale quello degli ultimi anni, connotato da un incessante definanziamento pubblico del sistema universitario.

Il Budget unico di Ateneo per l'anno 2014 è composto da:

- Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo 2014,
- Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo triennale
- Previsione dei flussi di cassa 2014

1. Il contesto esterno

Anche l'elaborazione del budget per l'anno 2014 si trova di fronte a un quadro critico, riconducibile, in estrema sintesi, a cause di matrice politica e sistemica, individuabili, anzitutto, in una progressiva contrazione del finanziamento pubblico alle università e, altresì, nella rigidità dei bilanci universitari, in cui i c.d. "costi fissi" assorbono la percentuale preponderante delle risorse.

Nonostante la nota congiuntura, anche quest'anno si è in grado di presentare agli Organi di governo un documento di budget in pareggio.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario – FFO, per il 2014, è stimato nella misura pari a Euro 91.080.000, con una contrazione del 5% rispetto all'assegnazione 2012, il valore è pari a quello atteso per il 2013 che, in assenza dell'assegnazione ufficiale definitiva, si ipotizza essere soggetto alla riduzione massima ammissibile, pari al 5%.

I ricavi previsti per il 2014 da tasse e contributi, sono in linea con quanto previsto per il 2013. Tali previsioni tengono conto, per i corsi di primo e secondo livello, di quanto deliberato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 24.05.2013 su proposta della Commissione Tasse, in base agli importi di tasse e contributi dell'a.a. 2012/13 e al numero di studenti iscritti all'a.a. 2012/13. Sulla base dei dati del pre-consuntivo, aggiornato al 18 marzo 2013, risulta che gli studenti iscritti, che hanno pagato la prima rata per l'anno accademico 2012/2013, sono 17.121; a questi si aggiungono 600 unità, per il previsto consolidamento delle iscrizioni. Per l'anno accademico 2013/2014 si ipotizza pertanto un totale di 17.721 studenti.



Il sistema di contribuzione degli studenti passa, ad esclusione dei corsi interateneo, da quello a fasciazione ad uno puntuale (con curva di tassazione) sulla base della situazione economica dello studente utilizzando l'Indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE). Tali previsioni portano ad una percentuale tra Fondo di Finanziamento Ordinario e contribuzione studentesca pari al 19,96% al netto delle riduzioni per merito e part-time e del 50% degli incrementi per i fuori corso (come da D. Lg. del 6 luglio 2012 n.95).

Si tiene conto, inoltre, per i corsi post lauream, di quanto deliberato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 30.09.2013 su proposta della Commissione Tasse.

Stante la verifica della discesa, nel 2013, del rapporto tra spesa di personale e FFO al di sotto del 80%, di cui al d.lgs. 49/2012, l'Ateneo ha programmato, nel corso del 2014, l'impiego di 5,57 punti organico per l'assunzione di ricercatori a tempo determinato, nonché l'impiego di 14,70 punti organico relativi al piano straordinario associati 2012-2013.

Sempre sotto il profilo del finanziamento pubblico dell'Ateneo, la previsione 2014 del contributo regionale è stata ricondotta alla previsione iniziale 2013 ovvero stimata in misura pari a 1.012.500 Euro.

Il budget 2014 riflette inoltre le indicazioni contenute nella normativa vigente in tema di contenimento della spesa pubblica.

Alle Pubbliche Amministrazioni è fatto obbligo di trasferire annualmente allo Stato le somme provenienti dall'applicazione della normativa concernente le riduzioni di spesa. Segue dettaglio:

- con riferimento agli adempimenti previsti dall'art. 6 del Decreto Legge 78/2010 convertito con Legge 122/2010, si segnala che l'importo del versamento all'entrata del bilancio dello Stato da effettuarsi entro il 31 ottobre al Capo X, cap. 3334, è stato calcolato in **Euro 106.232** (al 31/12/2013 cessano le disposizioni dell'art. 6, comma 3)
- con riferimento alle disposizioni previsti dall'art.1, comma 142 della Legge 228/2012, l'importo calcolato da riversare all'entrata del bilancio dello Stato Capo X, cap.3502, entro il 30 giugno è di **Euro 72.216**
- con riferimento alle disposizioni dell'art. 67, comma 3, della Legge 133/2008, concernenti le somme provenienti dalle riduzioni della consistenza dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa, per l'esercizio 2014 è stato calcolato in **Euro 117.953** (comprensivo di oneri a carico Ente, esclusa IRAP), l'importo da versare entro il 31 di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, cap. 2368.

2. Il contesto interno

Dall'esercizio 2012, è stato implementato il nuovo modello di contabilità economico patrimoniale, con l'introduzione del bilancio unico di Ateneo e della tesoreria centralizzata; il cambio nel modello contabile e di bilancio è frutto dei lavori del Progetto di Ateneo "Contabilità economico-patrimoniale" avviato nel corso del 2009.

Il progetto ha però avuto un impatto, anche se più indiretto e mediato, sull'intero Ateneo: tutte le unità organizzative sono state coinvolte nelle nuove procedure gestionali e contabili e nella



gestione del nuovo modello di budget. L'avvio del progetto ha anticipato il dettato delle disposizioni della legge n. 240 del 2010, e dei suoi decreti attuativi, che hanno prescritto l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale e del bilancio unico da parte di tutti gli atenei a partire dal 1.01.2014, termine ora prorogato al 01.01.2015.

Di seguito si rammentano le modifiche gestionali più significative:

- la tesoreria, che in sede di formazione del Budget 2012 si prevedeva che sarebbe stata gestita in maniera diffusa, è stata invece accentrata, proprio in sede di perfezionamento del Budget 2012, in applicazione dell'art. 35, c. 12 del d.l. 24 gennaio 2012, n. 1. Conseguentemente, la previsione dei flussi di cassa, che a Budget 2012, era riferita al solo Centro principale, a partire dal Budget 2013 è invece riferita all'Ateneo nel suo complesso;

- dal 2013, i costi corrispondenti a borse di dottorato, assegni di ricerca, personale tecnico-amministrativo a tempo determinato e personale ricercatore a tempo determinato finanziati esternamente, trovano copertura di budget diretta sui progetti dei Dipartimenti e Centri Interdipartimentali (principalmente), grazie all'utilizzo della procedura "Allocazione costi" di UGOV-Pianificazione e Controllo. Ciò ha determinato una consistente riduzione delle voci di trasferimento interno, tanto che le previsioni di questi costi rientrano nella programmazione del Budget Dipartimenti e Centri Interdipartimentali;

- dal 2013 i compensi al personale convenzionato con la Sanità, non producono più effetti a conto economico, per effetto di una modifica intervenuta nei trattamenti contabili applicati che porta alla rilevazione di debiti e crediti.

- dal 2013 si prevedono a conto economico i soli ammortamenti dell'esercizio che rappresentano i veri costi di competenza economica; mentre la spesa iniziale di acquisto o costruzione dei beni a fecondità ripetuta, è oggetto di autorizzazione nell'apposito budget investimenti.

- le Facoltà risultano cessate a decorrere dal 29.10.2012; pertanto la previsione 2014 viene effettuata dalle strutture cui sono afferite le relative funzioni.

3. Il processo di budget

L'iter diretto alla formazione del budget è stato avviato nel mese di ottobre 2013.

Il processo di predisposizione del budget di Ateneo è stato coordinato dalla Sezione complessa Pianificazione, Controllo e Bilancio, che ha condiviso, con gli uffici amministrativi e i segretari amministrativi, le logiche di costruzione del *Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo per l'anno 2014*.

Il documento *Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo* si compone dei seguenti tre prospetti:

- "Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo per l'anno 2014 – Report per Area di intervento e natura"
- "Budget economico e degli investimenti unico anno di Ateneo per l'anno 2014 –



Report per Unità organizzativa”

- “Previsione dei flussi di cassa di Ateneo per l’anno 2014”
- “Budget economico e degli investimenti unico di Ateneo triennale – Report per Area di intervento e natura”

Il “Report per Area di intervento e natura” presenta, in linea con l’impostazione degli anni precedenti, una riclassificazione dei dati di ciascuna unità organizzativa, per Area di intervento di destinazione e per natura.

Il “Report per Unità organizzativa” sintetizza, invece, le grandezze inserite nelle schede budget delle singole unità organizzative.

La previsione dei flussi di cassa è lo strumento fondamentale per la programmazione finanziaria dell’Ateneo. Obiettivo della gestione dovrà, infatti, essere sia il mantenimento dell’equilibrio economico, sia il mantenimento dell’equilibrio finanziario, che determina la sostenibilità, e quindi l’ammissibilità, degli investimenti nel budget a loro dedicato.



IL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO 2014 IN SINTESI

Il Budget per l'anno 2014, principalmente al fine di far fronte alla prevista riduzione del Fondo di Finanziamento Ordinario (circa il 5%), è stato predisposto con una particolare attenzione al contenimento dei costi di funzionamento, ponendo attenzione, compatibilmente con gli equilibri di bilancio e di cassa, agli investimenti per manutenzioni straordinarie volte in particolare alla messa a norma e sicurezza degli stabili e all'inserimento di nuove risorse umane (utilizzo del massimo turnover consentito dalla normativa), a sostegno della ricerca e della didattica.

Coerentemente con gli indirizzi ricevuti, è stato mantenuto intatto l'impegno in tutte le principali iniziative strategiche a favore della ricerca e della didattica. In particolare le linee generali di indirizzo, ricondotte alle seguenti aree di intervento, possono essere così sintetizzate:

A. Area Ricerca e didattica

- 1) mantenimento, rispetto alla posta 2013, della consistenza del Fondo di Finanziamento Ordinario dei Dipartimenti, pari a Euro 600.000;
- 2) stima del budget periodici di Ateneo, nella misura stabilita con delibera del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2013 (Euro 2.178.780);
- 3) stima dell'importo destinato al Fondo di Ricerche d'Ateneo (FRA), in misura pari a Euro 600.000;
- 4) stima dello stanziamento per Assegni di ricerca in misura pari a Euro 300.000;
- 5) stanziamento del Fondo contratti di ricerca, derivanti dalle cessazioni anticipate, in misura pari al 80% delle cessazioni medesime, pari a Euro 755.000;
- 6) stanziamento del "Fondo trasferimento tecnologico", in misura pari a Euro 157.000.
- 7) stima del budget per la Didattica sostitutiva (Euro 623.786), FID (Euro 660.000), Servizi agli studenti (Euro 1.033.000), Servizi agli studenti – quota premiale (Euro 125.000) e CUS (Euro 190.000), nella misura stabilita con delibere del Consiglio di Amministrazione;
- 8) stima della consistenza del Fondo a sostegno di percorsi di internazionalizzazione (Euro 25.000)
- 9) riversamento alle strutture dei contributi per Scuole di Specializzazione e Dottorati, pari al 50%;
- 10) riversamento alle strutture dei contributi per Master e Corsi di perfezionamento, pari al 75%;
- 11) stanziamento del Fondo contratti di docenza, derivanti dalle cessazioni anticipate, in misura pari a Euro 441.600;
- 12) stima del cofinanziamento di Ateneo per le attività, di cui al progetto Erasmus, in misura pari a Euro 198.000;
- 13) mantenimento dell'assegnazione per le attività culturali gestite dagli studenti pari a Euro 37.000.

B. Area Servizi Amministrativi centrali

- 1) mantenimento dello stanziamento di Euro 350.000 per il "Fondo sicurezza";



- 2) nel 2014, a differenza degli anni precedenti, in cui queste voci risultavano azzerate, sono stati autorizzati investimenti per la manutenzione straordinaria degli Impianti (Euro 550.000) e degli Immobili (Euro 560.000);
- 3) sono stati stimati costi conseguenti all'impiego di 5,57 punti organico 2013 per reclutare ricercatori a tempo determinato (art. 24, comma 3, lett. a) e b), l. n. 240/2010);
- 4) sono stati stimati costi conseguenti all'impiego di 14,70 punti organico relativi al piano straordinario associati 2012-2013.

Il Budget per l'anno 2014 dell'Ateneo evidenzia una situazione di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario.

Il totale dei ricavi per il funzionamento è pari a 170,3 M€; il totale dei costi di competenza relativi alla gestione caratteristica è pari a 157,5 M€.

Il Budget degli investimenti in cui sono compresi, oltre agli investimenti nel patrimonio immobiliare, anche gli investimenti in infrastrutture, in dotazioni informatiche, gli sviluppi degli applicativi di Ateneo registra una necessità di risorse pari a 14 M€.

Gli investimenti edili, in particolare, sono finanziati per 12,2 M€ da accantonamenti destinati all'edilizia già negli scorsi anni e da fondi di Ateneo 0,5 M€.

Il Prospetto di previsione dei flussi di cassa 2014 evidenzia una cassa iniziale, stimata, pari a 42,5 M€, e una cassa di fine anno 2014, in considerazione delle dinamiche storiche dei pagamenti e di una stima più precisa degli incassi, prevista in 20,6 M€.

La stima del budget di cassa è stata effettuata tenendo in considerazione il limite di fabbisogno.



ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO 2014

Di seguito si fornisce un'analisi delle principali poste esposte nel "Report per Area di intervento e natura".

1. Ateneo comune

1.a. Ricavi

| ATENEO COMUNE - RICAVI | |
|--|--------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
| <i>FFO</i> | <i>91.080.000</i> |
| <i>Piani di sviluppo</i> | <i>642.500</i> |
| <i>Regione – Friuli Venezia Giulia</i> | <i>1.012.500</i> |
| <i>Tasse e contributi</i> | <i>21.981.000</i> |
| <i>Contributo Unicredit</i> | <i>10.000</i> |
| <i>Cofinanziamento costi personale dipendente</i> | <i>683.300</i> |
| <i>Contributi regionali a copertura degli interessi passivi su mutui</i> | <i>1.350.187</i> |
| TOTALE | 116.609.487 |

La previsione per il 2014 del **Fondo di Finanziamento Ordinario - FFO**, la più consistente fonte di finanziamento dell'Ateneo, è stimata in **Euro 91.080.000**.

Purtroppo il clima di forte instabilità normativa e la situazione di crisi economica che il paese sta vivendo, creano notevoli incertezze sull'entità dei finanziamenti statali destinati al sistema universitario. E' quindi estremamente difficile fornire una stima dell'assegnazione su cui ciascuna università potrà contare per l'anno a venire. La stima dell'FFO 2014 inserita a budget, è stata pertanto calcolata sulla base delle uniche informazioni disponibili, ovvero:

- l'entità dell'assegnazione definitiva 2013 della quota base che è pari ad Euro 77.019.060, con un decremento, rispetto al 2012 (Euro 80.626.764, che si attesta al 4,47%. Va comunque segnalato che per il 2013 è stata pure assegnata una somma di euro 1.700.756 concernente il Piano associati 2012 e 2013;
- l'incertezza dell'assegnazione destinata per le finalità premiali di cui all'art.2, comma 1 del Decreto Legge 180/2008 convertito con Legge 1/2009 di cui allo stato non si conosce l'entità.. Tuttavia è da tener conto che la parte premiale, attribuita per il 34% sulla base dei criteri finalizzati a premiare la qualità dell'offerta formativa e dei risultati dei processi formativi di ogni ateneo e per il 66% sulla base di criteri finalizzati a premiare la qualità della ricerca scientifica, vede fortemente penalizzato l'Ateneo a causa del mancato riconoscimento dei lavori non conferiti alla valutazione e dalle politiche di reclutamento.



- Il prevedibile decremento dell'FFO 2013 superiore al 5% che, tenuto conto di quanto disposto dal Decreto Ministeriale 700 del 8 agosto 2013 che prevede all'art.3 lettera b) "A ciascun ateneo dovrà comunque essere assicurata una assegnazione del FFO tale da ricondurre l'entità delle eventuali minori assegnazioni rispetto all'anno 2012 non superiore al -5,0%" (FFO 2012 Euro 95.880.190,00), consente di stimare l'FFO 2013 in misura pari al 95% dell'FFO 2012 quindi Euro 91.080.000.

Ipotizzando che lo stanziamento dei fondi destinati al sistema universitario si mantenga costante, come peraltro si può dedurre consultando il bilancio dello stato relativo al triennio 2013-2015, l'FFO 2014 è stato riproposto in misura pari all'assegnazione ipotizzata per l'esercizio 2013.

L'importo di **Euro 642.500 relativo alla programmazione triennale dell'Università – piani di sviluppo** - in assenza di comunicazioni da parte del Ministero, corrisponde alla quota calcolata in base all'ultima assegnazione nota (esercizio 2012 di Euro 543.067) aumentata del 18,30% in linea con l'aumento su base nazionale del capitolo 1690 del bilancio dello Stato (fondo per la programmazione dello sviluppo del sistema universitario, relativo al finanziamento di specifiche iniziative, attività e progetti).

Sempre sotto il profilo del finanziamento pubblico dell'Ateneo, la previsione 2014 del **contributo regionale** è stata ricondotta alla previsione iniziale 2013, ovvero stimata in misura pari a **Euro 1.012.500**.

I ricavi da **tasse e contributi previsti per il 2014**, sono in linea con quanto previsto per il 2013. Il budget complessivo di **Euro 21.981.000**, al netto dei rimborsi che si prevede di effettuare nel corso dell'anno, è relativo alla contribuzione studentesca per lauree, lauree specialistiche, scuole di specializzazione, corsi di perfezionamento, master. Tale ammontare non comprende la tassa Erdisu e il bollo virtuale, che sono voci di natura strettamente patrimoniale.

La contribuzione studentesca se rapportata all'FFO, allo stato, si attesta al 19,96%.

Al riguardo si rammenta che, con gli artt. 6 e 7, del D.L. 95/2012, convertito con modificazioni dalla L. 135/2012 sono stati modificati i limiti della contribuzione studentesca determinati dall'art. 5 del D.P.R. 25/07/1997 n. 306. In particolare, come riportato nella delibera del CdA del 24/05/2013, non rientrano nel computo della contribuzione studentesca, che concorre al limite del 20% del Fondo di Funzionamento Ordinario, il 50% degli incrementi per gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello.

Ciò premesso, è doveroso precisare che solo a consuntivo, quando è nota l'effettiva assegnazione del FFO, il totale delle contribuzioni e il numero degli studenti iscritti "fuori corso", è possibile verificare il rispetto effettivo di detto limite.

La voce **cofinanziamento costi personale dipendente (Euro 683.300)** è così composta:

- Euro 116.200, finanziamento Sincrotrone a copertura dei costi di una unità di personale docente di ruolo;
- Euro 94.500, rimborso 70% del costo di una unità di personale docente in base alla convenzione con l'Università degli studi di Firenze;



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

- Euro 61.600, rimborso 80% costo stipendiale di una unità di personale docente in base alla convenzione con la Sissa;
- Euro 150.000 per trasferimenti da parte dei Dipartimenti del 6% a favore della produttività generale;
- Euro 261.000 per trasferimenti da parte dei Dipartimenti per il costo stipendiale dei ricercatori a tempo determinato

La voce **contributi regionali a copertura degli interessi passivi su mutui (Euro 1.350.187)**, corrisponde alla quota dei contributi pluriennali della Regione FVG a copertura degli oneri sui mutui per edilizia, che l'Ateneo riconsola annualmente fino all'estinzione del prestito.

1.b. Costi

| ATENE0 COMUNE - COSTI | |
|--|--------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
| <i>Assegnazioni in ambito FFO</i> | <i>989.145</i> |
| <i>Assegnazioni da contribuzione studentesca</i> | <i>1.877.000</i> |
| <i>Personale dipendente</i> | <i>84.573.472</i> |
| <i>Interessi e altri oneri finanziari</i> | <i>1.498.336</i> |
| <i>Altri accantonamenti</i> | <i>480.000</i> |
| TOTALE | 89.417.953 |

I costi correlati al **Fondo di Finanziamento Ordinario (Euro 989.145)**, riguardano per **Euro 296.401** il riversamento al bilancio dello Stato delle somme derivanti dall'applicazione degli adempimenti previsti dalla Legge 122/2010, Legge 133/2008 e Legge 228/2012; la parte restante concerne:

- **Euro 259.889**: assegnazione al Consorzio di Fisica pari all'assegnazione 2012 ridotta del 4,5%
- **Euro 50.000**: assegnazione a CIMM
- **Euro 382.855**: assegnazione al Corso di laurea in Odontoiatria pari all'assegnazione 2012 ridotta del 4,5%

I costi correlati alla contribuzione studentesca comprendono:

- **Euro 1.250.000**: per accantonamento al **fondo svalutazione crediti** verso studenti in relazione alla previsione di mancato introito della seconda rata delle tasse e contributi che annualmente si verifica;
- **Euro 225.000**: somma che si prevede di riversare alle strutture deputate alla gestione delle **scuole di specializzazione mediche**; l'importo è pari al 50% dell'importo dei contributi in vigore all'a.a. 2013/2014, moltiplicato per il numero degli iscritti all'anno accademico precedente (Euro 450.000);
- **Euro 40.000**: somma che si prevede di riversare alle strutture deputate alla gestione delle **scuole di specializzazione non mediche**; l'importo è pari al 50% dell'importo dei contributi in vigore all'a.a. 2013/2014, moltiplicato per il numero degli iscritti all'anno accademico precedente (Euro 80.000);
- **Euro 225.000**: somma che si prevede di riversare alle strutture che ne assumono la gestione, del 75% dei contributi, corrispondenti al numero minimo degli iscritti a **master** (Euro 300.000).

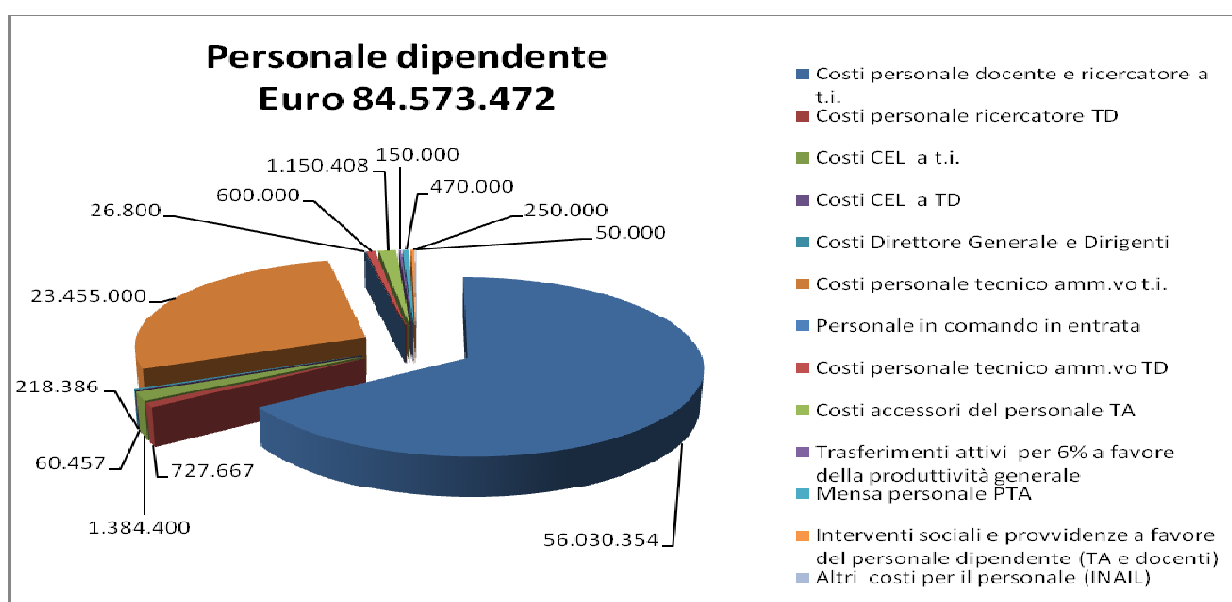


UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

Va applicata, invece la riduzione del 50% sulla quota eccedente la quota minima di attivazione;

- **Euro 90.000:** somma che si prevede di riversare alle strutture che ne assumono la gestione, del 75% dei contributi, corrispondenti al numero minimo degli iscritti a **corsi di perfezionamento** (Euro 120.000). Va applicata, invece la riduzione del 50% sulla quota eccedente la quota minima di attivazione;
- **Euro 47.000:** somma che viene iscritta tra i costi per le assegnazioni ai dipartimenti, pari al 50% dei ricavi relativi ai contributi per l'accesso e la frequenza di corsi e scuole di dottorato di ricerca da parte di privati finanziatori e di dottorandi non beneficiari di borse di studio (Euro 94.000).

La voce **personale dipendente** si articola come da rappresentazione grafica che segue:



Gli importi sono comprensivi di IRAP.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

Si fornisce dettaglio della consistenza del personale al 1/12/2013:

| Tipologia | N. unità al 01/12/2013 |
|---|---------------------------|
| Docenti di ruolo | 679 |
| Associati | 228 |
| Ordinari | 172 |
| Ricercatori a tempo indeterminato | 278 |
| Assistenti | 1 |
| Collaboratori ed esperti linguistici | 31 |
| Personale Tecnico Amministrativo | 679 |
| categoria B | 73 |
| categoria C | 399 |
| categoria D | 178 |
| categoria EP | 29 |

La voce **interessi e altri oneri finanziari (Euro 1.498.336)** trova la seguente composizione:

| Descrizione | Budget 2014 |
|---|------------------|
| <i>Interessi passivi cassa depositi e prestiti (gestione Tesoro) - (Fin. FVG)</i> | 271.883 |
| <i>Interessi passivi cassa depositi e prestiti (gestione CDP SPA) finanziati RFVG</i> | 1.078.304 |
| <i>Interessi passivi cassa depositi e prestiti (gestione CDP SPA) a carico bilancio</i> | 17.729 |
| <i>Costi per servizio di tesoreria</i> | 130.420 |
| INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | 1.498.336 |

Gli interessi passivi su mutui godono quasi integralmente del contributo regionale; rimane a carico di bilancio la quota di Euro 17.729 relativa a due mutui decennali stipulati negli anni 2004 e 2006.

La voce **altri accantonamenti (Euro 480.000)**, è così articolata:

| Descrizione | Budget 2014 |
|--|----------------|
| <i>Fondo riserva di Ateneo-altre quote vincolate</i> | 30.000 |
| <i>Fondo riserva di Ateneo-quota disponibile</i> | 400.000 |
| <i>Fondo svalutazione crediti</i> | 50.000 |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | 480.000 |

La quota vincolata di euro 30.000, si riferisce all'assegnazione a favore della formazione insegnanti Scuola insegnamento lingua slovena.



2. Ricerca e didattica

2.a. Ricavi

| RICERCA E DIDATTICA - RICAVI | |
|---|--------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
| PERSONALE | 619.916 |
| SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 12.276.584 |
| CENTRACON | 153.516 |
| RICERCA COMUNE | 865.602 |
| DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 25.816.155 |
| DIDATTICA - SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 702.426 |
| DIDATTICA | 1.345.802 |
| POLI DIDATTICI E CULTURALI | 14.338 |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | <i>-130.000</i> |
| TOTALE | 41.664.338 |

La voce **personale (Euro 619.916)** compendia gli assegni di ricerca.

La voce **servizi amministrativi centrali (Euro 12.276.584)** si articola come segue:

| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
|---|--------------------|
| <i>Trasferimento tecnologico e partecipazioni in imprese spin off</i> | <i>49.000</i> |
| <i>Borse di studio dottorato di ricerca*</i> | <i>2.443.113</i> |
| <i>Borse di dottorato FSE</i> | <i>330.000</i> |
| <i>Medici specializzandi</i> | <i>8.348.500</i> |
| <i>Progetto SHARM (FSE)</i> | <i>572.500</i> |
| <i>Progetto FSE DIANET</i> | <i>309.500</i> |
| <i>Corsi formazione superiore - IFTS</i> | <i>15.500</i> |
| <i>Progetti finanziati FSE (Imprenderò e alto apprendistato)</i> | <i>29.744</i> |
| <i>Voucher master</i> | <i>116.607</i> |
| <i>Voucher scuole di specializzazione</i> | <i>62.120</i> |
| COSTI SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 12.276.584 |

* trattasi delle sole borse di studio di dottorato di ricerca finanziate dal MIUR; le borse finanziate da esterni trovano collocazione all'interno del budget dei Dipartimenti

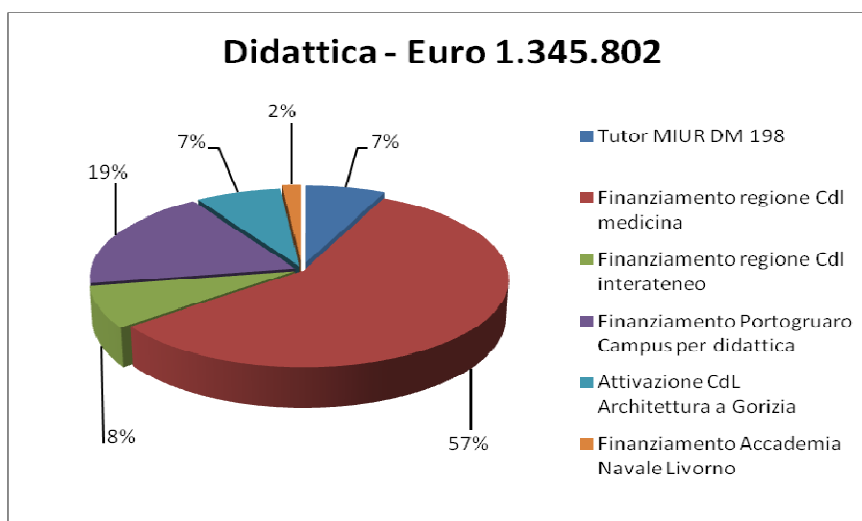
La voce **ricerca comune (Euro 865.602)** comprende Euro 100.000 di trasferimenti da parte dei Dipartimenti per il 4% a favore della ricerca, Euro 556.636 per i Progetti di ricerca di interesse nazionale – PRIN (in assenza di dati certi, la previsione 2014 riflette l'assegnazione 2013 per il 2012) e Euro 208.966 relativi al Fondo investimenti ricerca di base – FIRB.



La voce **didattica – servizi amministrativi centrali (Euro 702.426)** compendia:

| Descrizione | Budget 2014 |
|---|--------------------|
| Premi di studio e di laurea | 27.630 |
| Attività a favore degli studenti | 15.000 |
| Mobilità Erasmus | 659.796 |
| DIDATTICA - SERVIZI AMMINISTRATIVI | 702.426 |

I ricavi relativi alla voce **didattica (Euro 1.345.802)** sono articolati come da rappresentazione grafica che segue:



2.b. Costi

| RICERCA E DIDATTICA - COSTI | |
|---|--------------------|
| Descrizione | Budget 2014 |
| PERSONALE | 919.916 |
| COSTI SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 12.416.708 |
| CENTRACON | 3.213.773 |
| RICERCA COMUNE | 3.342.102 |
| DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 24.419.349 |
| DIDATTICA - SERVIZI AMMINISTRATIVI | 1.269.817 |
| DIDATTICA | 4.421.436 |
| POLI DIDATTICI E CULTURALI | 234.126 |
| TOTALE | 50.237.226 |



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

La voce **personale (Euro919.916)** riguarda i costi per assegni di ricerca e marginalmente per CO.CO.CO:

| Descrizione | Budget 2014 |
|--|--------------------|
| Finanziamento assegni di ricerca MIUR anno 2014 | 142.000 |
| Cofinanziamento 2014 assegni di ricerca | 300.000 |
| Costi assegni di ricerca (ante 2014) | |
| Costi assegni di ricerca attivati MIUR e COFIN (ante 2014) | 392.916 |
| Costi assegni di ricerca Dipartimenti | 40.000 |
| Costi COCO Dipartimenti (ante 2012) | 45.000 |
| COSTI DEL PERSONALE - ATENEO COMUNE | 919.916 |

La voce **costi per servizi amministrativi centrali (Euro 12.416.708)** si articola come segue:

| Descrizione | Budget 2014 |
|--|--------------------|
| Trasferimento tecnologico e partecipazioni in imprese spin off | 157.000 |
| Convenzione CINECA per pagamento referee PRIN/FIRB | 15.000 |
| Borse di studio dottorato di ricerca | 2.460.237 |
| Borse di dottorato FSE | 330.000 |
| Medici specializzandi | 8.348.500 |
| Progetto SHARM (FSE) | 572.500 |
| Progetto FSE DIANET | 309.500 |
| Corsi formazione superiore - IFTS | 15.500 |
| Progetti finanziati FSE (Imprenderò e alto apprendistato) | 29.744 |
| Voucher master | 116.607 |
| Voucher scuole di specializzazione | 62.120 |
| COSTI SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 12.416.708 |

All'interno dell'Area Ricerca e Didattica trovano collocazione anche gli importi relativi al **Centracon (Euro 3.213.773)**:

| Descrizione | Ricavi | Costi |
|--|----------------|------------------|
| FFO | 7.000 | 139.760 |
| Servizi di biblioteca | 60.800 | 687.019 |
| Riviste | | 2.281.780 |
| EUT | 50.000 | 73.214 |
| Museo Nazionale dell'antartide | 12.000 | 12.000 |
| Ammortamenti su patrimonio pregresso e su cespiti 2012 | 23.716 | |
| Totale CENTRACON | 153.516 | 3.213.773 |

L'importo più rilevante riguarda l'acquisto dei periodici cartacei - Euro 662.039 - e delle risorse elettroniche - Euro 1.516.741 - per un totale di Euro 2.178.780 a carico del Sistema Bibliotecario di Ateneo - SBA/Risorse Elettroniche di Ateneo - REA.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

In questa cifra sono compresi gli obblighi derivanti alla nostra Università dall'adesione ai contratti nazionali Crui per Elsevier – quasi 650mila euro -, Springer/Kluwer – circa 185mila euro - e Wiley – 223mila euro circa -, oltre a Wos e Scopus, che sono in fase di rinnovo, e l'adesione alla proposta di costituzione della Struttura Gestionale CARE - Coordinamento per l'Accesso alle Risorse Elettroniche nell'ambito della Conferenza dei Rettori delle Università Italiane – 9.350 euro -. I dati specifici previsti per l'acquisto di periodici e banche dati sono riportati nella deliberazione 3 C) CdA 23 luglio 2013, mentre la deliberazione 3 E) CdA 25 giugno 2013 approfondisce i contenuti dei contratti Elsevier e Wiley e approva la partecipazione dell'Università alla costituzione della nuova struttura CRUI-CARE Area Risorse Elettroniche.

Il Sistema Bibliotecario di Ateneo prevede inoltre di acquistare monografie per un totale di Euro 103.000.

L'altro importo considerevole riguarda l'appalto per l'affidamento dei "Servizi integrati di biblioteca dell'Università degli Studi di Trieste" aggiudicato alla Cooperativa CAeB per 6 anni a partire dal 2014 per un importo di Euro 588.018,98 all'anno. La deliberazione 4 E) CdA 24 aprile 2013 ha autorizzato l'avvio della gara europea e approvato le modalità di svolgimento, compresa la durata di sei anni, oltre all'eventuale proroga di un anno per "garantire all'Università la continuità dei servizi di biblioteca rivolti agli studenti ed ai docenti in un periodo che sarà di intensa riorganizzazione per il Sistema Bibliotecario di Ateneo".

Il budget relativo a Sistema Museale di Ateneo - smaTs concerne la gestione della convenzione con il Comune di Trieste per "il riallestimento e la gestione del museo "Joyce Museum", approvata con deliberazione 9 B) CdA 26 febbraio 2013.

La casa editrice dell'Ateneo, EUT - Edizioni Università di Trieste, riesce ad autofinanziarsi per oltre i due terzi del budget previsto, l'incidenza della previsione sul budget complessivo dell'Università ammonta appena a Euro 22.500, che coprono i contratti per attrezzature utilizzate dal centro stampa di Ateneo e per la stampante di EUT.

Tra le altre spese previste, è opportuno sottolineare l'importanza del finanziamento di Euro 30.000 destinato all'apertura serale dell'emeroteca di piazza Hortis, gestita dal Comune di Trieste. La deliberazione 2 E) del CdA 31 gennaio 2013 si rifà alla convenzione triennale sottoscritta con il Comune di Trieste il 17 maggio 2012 e relaziona sui dati di affluenza serale degli studenti.

La voce **Ricerca comune (Euro 3.342.102)** è composta dalle seguenti assegnazioni a favore dei Dipartimenti:

| Descrizione | Budget 2014 |
|---|--------------------|
| FFO DIPARTIMENTI | 600.000 |
| PRIN-bando 2010/2011 | 556.636 |
| FRA | 600.000 |
| FIRB-futuro in ricerca 2012 | 208.966 |
| Fondo Sicurezza | 350.000 |
| Fondo ricerca da cessazioni anticipate | 755.000 |
| Trasferimento canone wind a Dip.Fisica e ICTP | 22.000 |
| Fondo per i servizi comuni di Ateneo | 249.500 |
| RICERCA COMUNE | 3.342.102 |

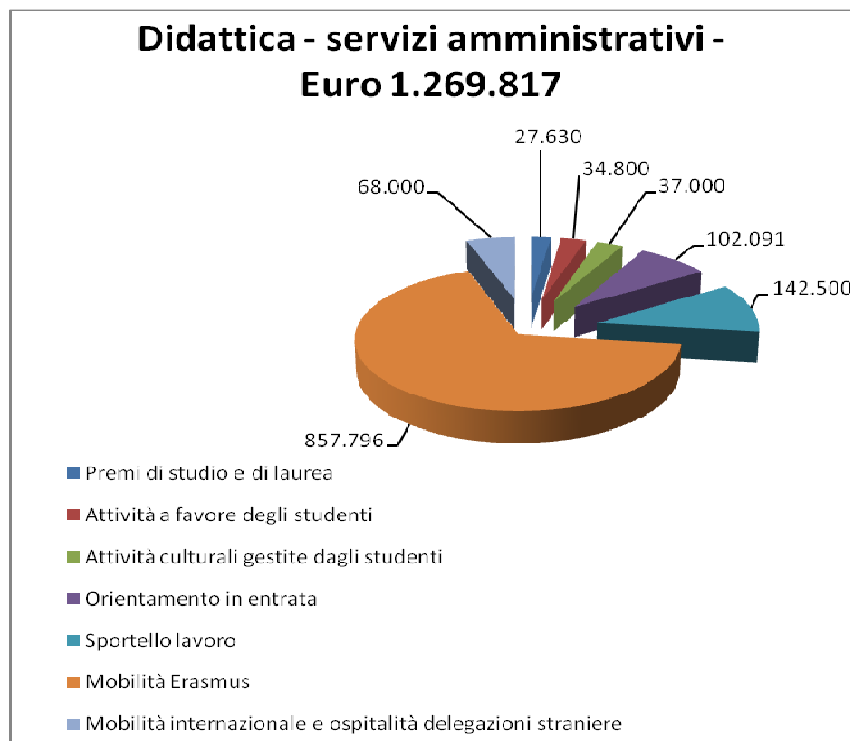


La voce **Dipartimenti e Centri Interdipartimentali (Euro 24.419.349)** comprende le previsioni formulate dai Dipartimenti. Nella tabella che segue si trova il dettaglio per tipologia di intervento.

| | Ricavi (a₁) | Costi (b₁) | Amm.ti (c₁) | Margine (d₁=a₁-b₁- c₁) | Investimenti (e₁) |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---|---|
| DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 25.816.155 | 24.419.349 | 861.620 | 535.185 | 829.468 |
| Rettifica per trasferimenti passivi v/CSP | - | - 535.185 | - | 535.185 | - |
| Laboratori didattici | 3.296 | 3.296 | - | - | - |
| Laboratori di ricerca | 28.025 | 16.015 | 12.009 | - | - |
| Attività di ricerca | 18.181.094 | 17.531.160 | 649.934 | - | 759.770 |
| <i>Progetti di ricerca finanziati dalla UE</i> | 6.097.900 | 5.982.519 | 115.382 | - 0 | 111.891 |
| <i>Progetti di ricerca internazionali (non UE)</i> | 757.831 | 744.474 | 13.357 | - | 47.350 |
| <i>Progetti di ricerca nazionali - PRIN</i> | 2.500.599 | 2.407.365 | 93.235 | - 0 | 73.090 |
| <i>Progetti di ricerca nazionali - FIRB</i> | 2.889.454 | 2.709.253 | 180.202 | - | 433.383 |
| <i>Altri Progetti di ricerca nazionali</i> | 426.497 | 375.464 | 51.033 | - | - |
| <i>Progetti di ricerca nazionali - REGIONE</i> | 437.112 | 420.997 | 16.115 | 0 | 17.886 |
| <i>Progetti di ricerca nazionali - ALTRI ENTI PUBBLICI</i> | 1.907.849 | 1.870.211 | 37.638 | - 0 | 2.754 |
| <i>Progetti di ricerca nazionali - PRIVATI</i> | 1.058.526 | 980.422 | 78.103 | 0 | 34.611 |
| <i>Progetti di ricerca - FRA</i> | 166.689 | 148.019 | 18.670 | - | - |
| <i>Altri progetti di ricerca AUTOFINANZIATI</i> | 1.938.637 | 1.892.436 | 46.201 | - 0 | 38.804 |
| Servizi agli studenti | 140.216 | 134.039 | 6.177 | - 0 | - |
| Corsi di laurea di I e II livello | 7.141 | 7.141 | - | - | - |
| Corsi e scuole di dottorato | 2.520.583 | 2.518.346 | 2.236 | 0 | - |
| Scuole di specializzazione | 111.544 | 100.253 | 11.291 | - | 7.808 |
| Corsi di perfezionamento | 39.855 | 39.436 | 419 | 0 | - |
| Master | 40.150 | 40.150 | - | - | - |
| Convegni, seminari e congressi | 125.723 | 125.172 | 551 | 0 | - |
| Attività c/terzi | 2.968.128 | 2.872.263 | 95.865 | - 0 | 40.663 |
| <i>c/terzi formazione pubblici</i> | 13.369 | 13.369 | - | - | - |
| <i>c/terzi formazione privati</i> | 49.959 | 49.567 | 391 | - | 2.348 |
| <i>c/terzi ricerca pubblici</i> | 693.390 | 677.988 | 15.402 | - | - |
| <i>c/terzi ricerca privati</i> | 1.658.785 | 1.583.431 | 75.354 | - 0 | 25.687 |
| <i>c/terzi servizi pubblici</i> | 387.648 | 387.105 | 543 | 0 | 3.258 |
| <i>c/terzi servizi privati</i> | 164.977 | 160.802 | 4.175 | 0 | 9.370 |
| Costi e ricavi comuni e altri fondi dei Dipartimenti | 1.650.399 | 1.567.262 | 83.137 | 0 | 21.228 |



La voce **Didattica –servizi amministrativi (Euro 1.269.817)** è stata prevista per erogare servizi agli studenti secondo il seguente dettaglio:



La voce **Didattica (Euro 4.421.436)** si articola come segue:

| Descrizione | Budget 2014 |
|--|------------------|
| Contributo al CUS | 190.000 |
| ECDL | 30.000 |
| Percorsi di internazionalizzazione | 25.000 |
| Fondo contratti da cessazioni anticipate | 441.600 |
| Servizi agli studenti - quota base | 1.001.802 |
| Servizi agli studenti - quota premiale | 125.000 |
| Assegnazione per esami di ammissione | 30.000 |
| Didattica sostitutiva | 623.786 |
| Didattica sostitutiva - FID | 660.000 |
| Tutor MIUR DM 198 | 95.000 |
| Finanziamento regione CdL medicina | 689.521 |
| Finanziamento regione CdL interateneo | 103.300 |
| Finanziamento Portogruaro Campus per didattica | 250.000 |
| Attivazione CdL Architettura a Gorizia | 100.000 |
| Finanziamento Accademia Navale Livorno | 22.827 |
| Finanziamento studenti lavoratori | 33.600 |
| DIDATTICA | 4.421.436 |



3. Servizi amministrativi centrali

Nell'ambito dei Servizi amministrativi centrali trovano collocazione i principali ricavi e costi legati al funzionamento delle strutture.

3.a. Ricavi

| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI - RICAVI | |
|--|--------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
| RICAVI DIVERSI | 201.407 |
| PERSONALE cofinanziato | 53.496 |
| GESTIONE IMMOBILI E UTENZE COLLEGATE | 33.500 |
| SERVIZI INFORMATICI | 248.089 |
| MANUTENZ. ORDINARIE E RIPARAZIONI | 44.950 |
| INTERVENTI EDILIZI | 11.234.526 |
| SERVIZI DIVERSI | 28.510 |
| CONTRIBUTI A FAVORE DI ALTRI ENTI | 45.995 |
| PARI OPPORTUNITA' | 92.889 |
| AMMORTAMENTI | 167.321 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 150.000 |
| Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti | -255.185 |
| TOTALE | 12.045.498 |

La voce **ricavi diversi (Euro 201.407)** comprende: Euro 24.620 a titolo di ricavi da fitti attivi, Euro 1.500 per ricavi da servizi di posteggio, Euro 168.287 relativi a consumi energetici da parte di terzi che usufruiscono degli spazi dell'Ateneo ed Euro 7.000 per l'utilizzo di spazi didattici.

La voce **personale cofinanziato (Euro 53.496)** è composta da contributi da parte dell'INAIL: l'Ateneo, in collaborazione con l'Istituto ha in corso d'opera il **progetto di ricerca DICS** destinato a sensibilizzare adeguatamente in merito alla sicurezza degli ambienti di lavoro ed alle corrette procedure lavorative al fine di informare ed educare i lavoratori in modo da ridurre l'incidenza degli infortuni e/o delle eventuali malattie professionali che nell'arco del tempo possono comparire. E' al vaglio anche, sempre da parte dell'INAIL, un contributo economico al momento stimato in Euro 20.000 da destinare al realizzo della prossima edizione della settimana sulla sicurezza che si terrà nell'autunno del prossimo anno.

La voce **servizi informatici (Euro 248.089)** comprende:

| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
|---|--------------------|
| <i>Infrastrutture informatiche e telematiche - Lightnet</i> | <i>178.089</i> |
| <i>Licenze annuali per software e altri servizi informatici</i> | <i>70.000</i> |
| SERVIZI INFORMATICI | 248.089 |

Nell'ambito del progetto Lightnet, l'Ateneo, capofila dell'Associazione Temporanea di Scopo deve assicurare il rinnovo dei contratti di manutenzione dell'infrastruttura passiva ed attiva nonché di quelli di collaborazione. In questo senso nel bilancio del progetto sono previsti i contributi in entrata da parte degli Enti.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

La voce **interventi edilizi (Euro 11.234.526)** è riferita ai ricavi da utilizzo del fondo copertura ammortamenti pregressi creato nello Stato Patrimoniale iniziale a copertura degli ammortamenti del patrimonio immobiliare.

3.b. Costi

| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI - COSTI | |
|--|--------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
| ALTRI COSTI PER IL PERSONALE | 1.236.449 |
| ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E BENI DI CONSUMO | 286.140 |
| GESTIONE IMMOBILI E UTENZE COLLEGATE | 7.250.140 |
| COSTI PER SERVIZI INFORMATICI | 1.817.295 |
| COSTI PER MANUTENZ. ORDINARIE E RIPARAZIONI | 4.527.145 |
| INTERVENTI EDILIZI | 5.000 |
| COSTI PER SERVIZI DIVERSI | 875.477 |
| COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 226.400 |
| CONTRIBUTI A FAVORE DI ALTRI ENTI | 522.511 |
| PARI OPPURTUNITA' | 177.795 |
| ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI | 150.000 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 761.020 |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | 50.000 |
| TOTALE | 17.885.372 |

La voce **altri costi per il personale (Euro 1.236.449)** è così composta:

| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014</i> |
|--|--------------------|
| Formazione | 139.300 |
| Formazione obbligatoria SPP | 19.900 |
| Progetto DICS "modello per l'organizzazione, la gestione e il coinvolgimento delle figure preposte per la diffusione della Cultura della Salute e sicurezza negli ambiti universitario e scolastico" - cofinanziamento INAIL | 50.496 |
| Missioni | 138.130 |
| Commissioni concorso | 200.000 |
| Organi istituzionali | 108.064 |
| Gettoni di presenza | 62.864 |
| Indennità di carica | 164.215 |
| Commissione valutazione della ricerca | 20.000 |
| Costi COCOCO e collaboratori occasionali TA | 200.980 |
| Prestazioni d'opera studenti (175 ore L. 68/2012) | 119.000 |
| Accertamenti sanitari | 13.500 |
| ALTRI COSTI PER IL PERSONALE | 1.236.449 |

Seguono alcune note di dettaglio.



Formazione obbligatoria SPP

L'importo di **Euro 19.900** della formazione obbligatoria del Servizio Prevenzione e Protezione del personale docente e non docente, obbligatoria in quanto prevista per legge, è destinato al pagamento degli enti erogatori o dei relatori non reclutabili tra il personale stesso di Ateneo che, ove possibile già offre prestazione d'opera gratuita. Una piccolissima parte di tale denaro (solitamente inferiore ai 2.000,00 euro) è destinata alla pubblicazione annuale di materiale informativo estrapolato dalla Settimana per la Sicurezza di cui L'Ateneo di Trieste si pregia, quale consuetudine, nell'ultima settimana del mese di ottobre da parecchi anni.

Per i costi relativi al progetto DICS si veda quanto riportato al paragrafo 3.a relativamente ai ricavi dall'INAL per il cofinanziamento del progetto.

Organi istituzionali

L'importo di **Euro 108.064** comprende il budget 2014 per le seguenti cariche:

- Consigliere di Fiducia
- Garante di Ateneo
- Nucleo di Valutazione (compresi i costi per i rimborsi viaggio)
- Revisori

Gettoni di presenza

L'importo di **Euro 62.864** relativo ai gettoni di presenza è stato così calcolato:

- **Senato Accademico:**

- numero componenti: 20
- numero componenti interni aventi titolo all'indennità (NB: sono esclusi i percettori di indennità di carica, come il Rettore e i Direttori di Dipartimento): 8
- numero componenti esterni: 3
- numero massimo sedute previste: 15

- **Consiglio di Amministrazione**

- numero componenti: 11
- numero componenti interni aventi titolo all'indennità: 4
- numero componenti esterni: 6
- numero massimo sedute previste: 15

L'importo unitario del gettone di presenza è fissato in Euro 125,55 lordi dipendente.

Indennità di carica

Per quanto riguarda **le Indennità di carica**, rispetto alla previsione del 2013, sono state ridotte le indennità a Rettore, Prorettore e collaboratori del Rettore come da delibera del Consiglio di amministrazione del 30 settembre (odg 9-E) con il vincolo di destinare, per l'esercizio 2014, il risparmio derivante dalla rideterminazione delle indennità di carica citate per un importo previsto di Euro 17.124 annui, al budget di Ateneo per i dottorati di ricerca.



Poiché gli importi si intendono al lordo degli oneri a carico dipendente cui va aggiunta l'IRAP, sull'ammontare previsto per le indennità è stato ulteriormente previsto un ricarico pari all'8,5% per l'IRAP e pari al 24,2% per gli oneri riflessi.

Per quel che riguarda le altre indennità da corrispondere, si segnala che, coerentemente con quanto stabilito nella delibera del Consiglio di amministrazione del 23 luglio 2013, è stata prevista per il 2014 l'indennità per tutti i componenti del Collegio dei Revisori per un ammontare complessivo di 21.960 Euro, cui sono state aggiunti gli oneri riflessi per un ammontare totale di 26.901 Euro.

Sono rimaste invariate le indennità relative al Garante di Ateneo e al Nucleo di Valutazione, salvo una rideterminazione degli oneri riflessi in attuazione della più recente normativa.

L'intero ammontare delle indennità di carica (indennità Rettore e altre cariche istituzionali, Garante di Ateneo, Nucleo di Valutazione, Collegio dei Revisori e altri incarichi) pari a Euro 212.318,00, al netto degli oneri riflessi, rispetta quanto previsto dall'articolo 6 comma 3 della legge 122 del 30 luglio 2010, in quanto risulta minore dell'equivalente budget al 30 aprile 2010, decurtato del 10%, pari a Euro 349.183,00. Al riguardo si segnala peraltro che la legge in questione prevedeva il contenimento della spesa solo sino al 31 dicembre 2013.

Costi CoCoCo e collaboratori occasionali TA

Il budget assegnato per i **costi CoCoCo e collaboratori occasionali TA** comprende principalmente:

- il costo di n. 2 contratti di collaborazione coordinata e continuativa per attività di archivio e n. 1 contratto per attività di coordinamento e supporto ai Dipartimenti per la gestione dei progetti di ricerca (2 contratti in essere e 1 approvato dal Consiglio di Amministrazione): Euro 45.000,00;
- un budget stimato di Euro 56.000,00 per ulteriori esigenze di contratti di collaborazione coordinata e continuativa che potrebbero verificarsi nel 2014;
- gli oneri a carico ente – Irap esclusa – relativi agli importi indicati nei punti precedenti, determinati considerando, in via cautelativa, la percentuale massima di oneri c.e. , pari a Euro 21.715,00;
- un budget stimato di Euro 10.000,00 per esigenze di contratti di collaborazione occasionale che potrebbero verificarsi nel 2014 (la normativa vigente prevede un costo massimo a prestazione occasionale di Euro 5.000,00);
- Irap su collaborazioni coordinate e continuative: Euro 8.500,00.
- L'importo corrisponde all'8,5% del lordo collaboratore indicato nei punti precedenti;
- Irap su prestazioni occasionali: Euro 850,00.
- L'importo corrisponde all'8,5% del lordo collaboratore indicato nei punti precedenti.
- nel corso del 2014 presumibilmente si chiuderà la liquidazione del Consorzio IMO-IMA e occorrerà liquidare anche le competenze dell'avvocato che ha rappresentato legalmente



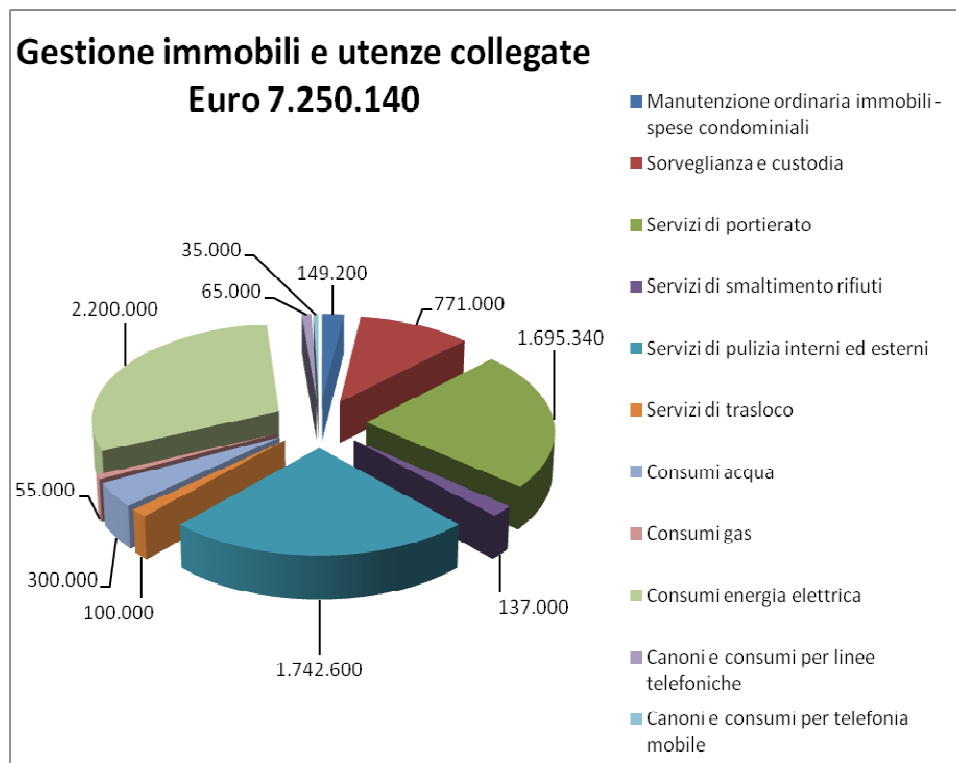
il Consorzio nelle varie cause ancora pendenti. Il budget proposto ricomprende la quota parte per le spese legali (circa 3.000 Euro) e le spese per il liquidatore (circa 6.100 Euro).

- continuerà il sostenimento della quota parte relativa al liquidatore del Consorzio LBM e occorrerà liquidare anche le competenze dell'avvocato che ha rappresentato legalmente il Consorzio nelle varie cause ancora pendenti. Il budget proposto ricomprende la quota parte per le spese legali (circa 10.000 Euro), le spese per l'attuale liquidatore (circa 6.500 Euro) e le spese per il precedente liquidatore, dott. Calligaris.

Accertamenti sanitari

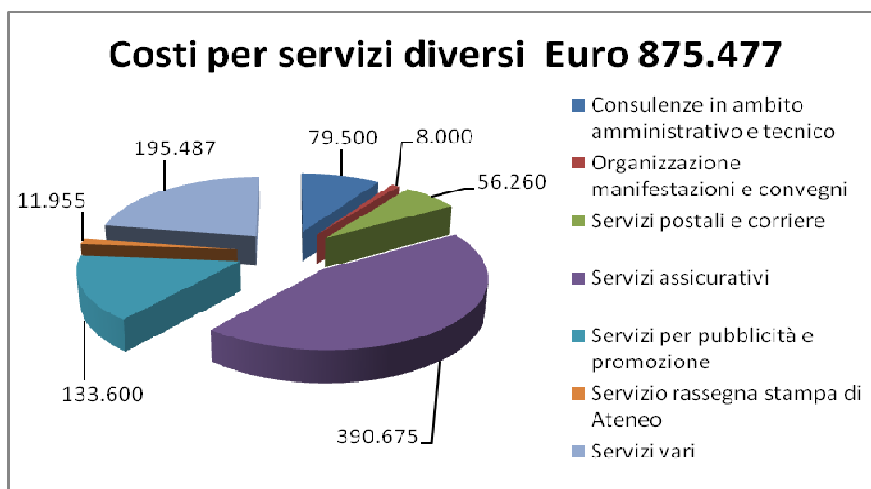
Il budget assegnato per accertamenti sanitari di **Euro 13.500** ricomprende la sorveglianza sanitaria che, oltre ad essere un obbligo di legge (DL 626/94 e successive modifiche ed integrazioni), tende a certificare l'idoneità del personale allo svolgimento delle proprie attività lavorative che, nell'Ateneo, comportano una enorme varietà di rischi. Le attività svolte si sostanziano nel pagamento di esami di laboratorio o visite specialistiche ritenute necessarie dal Medico Competente che non risultano compresi nella convenzione stipulata già da alcuni anni con l'Azienda Ospedali Riuniti di Trieste.

La voce **gestione immobili e utenze collegate (Euro 7.250.140)** è composta come da rappresentazione grafica che segue:





La voce **costi per servizi diversi (Euro 875.477)** si articola come segue:



La voce **Contributi a favore di altri Enti (Euro 522.511)**: l'importo più consistente, pari ad Euro 430.000,00, corrisponde alle spese di compartecipazione dei costi a favore della Convenzione con la Portogruaro Campus, con carattere di obbligatorietà derivante dalle previsioni contenute nella delibera di Senato Accademico dd. 20/11/2013.

La voce **Oneri diversi di gestione (Euro 761.020)** riguarda principalmente il pagamento della tassa sui rifiuti per Euro 320.000, il pagamento dell'IRES per Euro 360.000, e le imposte sul patrimonio per Euro 47.500.



ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO 2014

| AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI 2014 | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Budget 2014 - Ammortamenti</i> | <i>Budget 2014 - Investimenti</i> |
| COSTI PER SERVIZI INFORMATICI | 62.957 | 355.750 |
| <i>Infrastrutture e servizi informativi</i> | 30.958 | 185.750 |
| <i>Infrastrutture informatiche e telematiche</i> | 25.333 | 150.000 |
| <i>Infrastrutture informatiche e telematiche - Lightnet</i> | 6.666 | 20.000 |
| COSTI PER MANUTENZ. ORDINARIE E RIPARAZIONI | 123.110 | 1.956.665 |
| <i>Manutenzione mobili e arredi, attrezzature varie, altro</i> | 52.660 | 153.199 |
| <i>Manutenzione impianti termici e di climatizzazione</i> | 5.000 | 200.000 |
| <i>Manutenzione impianti - anello</i> | 44.950 | 1.153.466 |
| <i>Manutenzione impianti elettrici, speciali e tecnologici</i> | 14.500 | 390.000 |
| <i>Manutenzione edilizie e pronti interventi</i> | 6.000 | 60.000 |
| INTERVENTI EDILIZI | 11.263.472 | 10.737.991 |
| <i>Manutenzione straordinaria edifici</i> | 28.946 | 500.000 |
| <i>Manutenzione straordinaria edifici finanziata</i> | | 7.770 |
| <i>Interventi edilizi a copertura integrale</i> | 11.234.526 | 10.230.221 |
| COSTI PER SERVIZI DIVERSI | 19.996 | 120.000 |
| <i>Acquisto software</i> | 19.996 | 120.000 |
| PARI OPPORTUNITA' | 8.791 | 7.000 |
| <i>Disabilità</i> | 8.791 | 7.000 |
| DIDATTICA | 22.329 | 17.000 |
| <i>Orientamento in entrata</i> | 2.000 | 10.000 |
| <i>Poli didattici e culturali</i> | 20.329 | 7.000 |
| COSTI SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 0 | 3.000 |
| <i>Partecipazioni</i> | | 3.000 |
| AMMORTAMENTI | 276.429 | 0 |
| <i>Ammortamenti su patrimonio pregresso</i> | 165.063 | |
| <i>Ammortamenti su cespiti 2012-2013</i> | 251.434 | |
| TOTALE SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 11.917.152 | 13.197.406 |
| DIPARTIMENTI | 861.620 | 829.468 |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | 861.620 | 829.468 |
| TOTALE DIPARTIMENTI | 861.620 | 829.468 |
| TOTALE AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI | 12.778.772 | 14.026.874 |

Investimenti – servizi informatici

L'importo di Euro 185.750 relativo a infrastrutture e servizi informativi è così composto:

- Euro 10.000 per la virtualizzazione dell'aula 1 presso il Centro di Calcolo;



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

- Euro 60.000 per sostituzione apparecchiature di rete content filtering (dispositivi di sicurezza per la rete);
- Euro 115.750 per attrezzature informatiche.

L'importo di Euro 150.000 assegnato per le infrastrutture informatiche e telematiche comprende:

- Euro 80.000 per l'aggiornamento del cablaggio negli edifici del Comprensorio di San Giovanni, realizzati nel 1994 e che non risponde più in termini alle attuali esigenze di prestazioni ed affidabilità. L'intervento consentirà di predisporre la rete fonia e dati di quegli edifici all'introduzione della tecnologia VoIP;
- Euro 30.000 per l'acquisto di gateway per la videoconferenza presso il Centro di Calcolo;
- Euro 40.000 per l'aggiornamento della rete wireless presso i vari comprensori dell'Ateneo
- Euro 20.000 per l'acquisto di attrezzature nell'ambito del progetto Lightnet, in cui l'Ateneo è capofila dell'Associazione Temporanea di Scopo.

Investimenti – Attrezzature e Manutenzioni straordinarie

Il budget investimenti relativo alle attrezzature per Euro 153.199 accoglie le poste relative all'acquisto di toghe e tocchi, attrezzature per gli uffici amministrativi, proiettori schermi e amplificazioni per le aule didattiche, attrezzature per il centro televisivo e mobili e arredi.

Fra gli investimenti relativi a manutenzioni straordinarie sono previsti Euro 200.000 per i lavori di riqualificazione aeraulica dell'edificio C11, dando inizio a lavori necessari già approvati dal Cda nel 2009, il cui importo complessivo ammonta a Euro 7940.000, ma di cui si finanzia uno stralcio per Euro 200.000. Proseguono anche nel 2014 i lavori di riqualificazione dell'anello di teleriscaldamento per Euro 1.153.466, posta interamente assistita da un contributo regionale.

Sempre connessi ai lavori di riqualificazione dell'anello di teleriscaldamento, si prevede di realizzare un nuovo punto di consegna in MT 10.000 V e la progressiva di sostituzione degli interruttori MT ABB nelle cabine elettriche.

Il budget investimenti relativo alle ripartizione manutenzioni edilizie e pronti interventi accoglie poste per l'acquisto di attrezzature e interventi edili di ripristino urgenti.

Investimenti – Interventi edilizi

Per consentire la manutenzione straordinaria del patrimonio edilizio sono state inserite delle poste a completo carico del bilancio di Ateneo per Euro 500.000. Tale importo ricomprende i seguenti interventi:

- Euro 50.000 a favore dell'innalzamento del muro di sostegno sul retro dell'edificio RA – Stabulario: tra il muraglione di contenimento della scarpata a monte dell'edificio RA e l'edificio stesso vi è un passaggio, interessato da continue percolazioni di acqua, proveniente dai fondi soprastanti, da caduta di pietre di varie dimensioni e da fogliame. Il tutto rende non agibile il percorso, che necessita di una bonifica e di un intervento di risoluzione definitiva del



problema. L'intervento previsto è di rialzare la sommità del muro creando un canale di scolo delle acque superficiali, con un canale di drenaggio alla base della muratura.

- Euro 200.000 per il rifacimento della copertura di via Tigor 22, sede dell'ex Facoltà di Scienze della Formazione: l'edificio è costituito da tre blocchi di fabbrica, unificati nel corso degli anni. L'edificio che si affaccia sulla via Tigor ha ancora la copertura originale, in lastre di eternit. Sarà necessario provvedere alla sostituzione del manto con altro materiale da concordare con la Soprintendenza, probabilmente acciaio verniciato, in analogia alla chiesa di Notre Dame de Sion. Tale intervento riguarderà anche il risanamento della struttura lignea sottostante, delle gronde, pluviali, lucernai, ecc.
- Euro 200.000 per il restauro edificio N, compresi i serramenti: il dipartimento di Architettura sta elaborando un progetto per il restauro dell'edificio N – Castelletto, per il successivo trasferimento in tale sede del Dipartimento di Scienze della Vita. Tale progetto verrà ultimato nei primi mesi dell'anno 2014, dopodiché si potrà procedere con la fase di gara per l'affidamento lavori e con i lavori stessi. L'importo complessivo ammonta a circa euro 800.000, ma a budget 2014 si finanzia uno stralcio per Euro 200.000.

Euro 50.000 per il cofinanziamento di progetti già finanziati dalla Regione FVG (Stabulario) e per manutenzione straordinaria di edifici dovuti a eventi imprevedibili, visto lo stato di degrado di alcuni edifici del patrimonio immobiliare dell'Ateneo.

Investimenti – costi per servizi diversi

L'importo di Euro 120.000 è relativo all'acquisto del nuovo software per la gestione delle presenze.

Investimenti – Pari opportunità

L'importo di Euro 7.000 è relativo all'acquisto di attrezzature per gli studenti disabili da parte del Servizio di Prevenzione e Prevenzione

Ammortamenti

Gli importi relativi agli ammortamenti sono stati stimati calcolando gli ammortamenti sui beni acquistati negli anni 2012 e 2013 e stimando la quota di competenza degli acquisti da effettuare nel 2014.

L'importo di Euro 11.399.589 riguarda i beni pregressi (ante 2012), la cui copertura è assicurata dal fondo copertura ammortamenti pregressi creato nello Stato Patrimoniale al 1.01.2012.

Si evidenzia nella tabella sottostante la composizione del totale degli ammortamenti.

| Suddivisione budget ammortamenti 2014 | |
|--|----------------------|
| ammortamenti pregressi | 165.063,00 |
| ammortamenti pregressi edilizia | 11.234.526,00 |
| ammortamenti su cespiti 2012-2013 | 251.434,00 |
| ammortamenti su cespiti 2014 | 266.129,00 |
| <i>Totale ammortamenti amm.centrale</i> | 11.917.152,00 |
| ammortamenti pregressi | 260.373,00 |
| ammortamenti su cespiti 2012-2013-2014 | 601.247,00 |
| <i>Tot. ammortamenti dipartimenti</i> | 861.620,00 |
| Totale ammortamenti Ateneo 2014 | 12.778.772,00 |



BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO 2014

Si propongono gli schemi del Bilancio economico e degli investimenti unico di Ateneo 2014 secondo le seguenti rappresentazioni:

- Report sintetico per Area di intervento e natura 2014
- Report analitico per Area di intervento e natura 2014
- Report per unità organizzativa analitico 2014
- Report sintetico per Area di intervento e natura triennale (2014-2016)

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO ANNO 2014

- Report per area di intervento e natura -

| | 2013 | | | | | 2014 | | | | | DELTA 2014 vs. 2013 | | | | |
|---|---------------|--------------|---------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Investimenti (e) | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e ₁) | Δ Ricavi (a ₁ -a) | Δ Costi (b ₁ -b) | Δ Amm.ti (c ₁ -c) | Δ Margine (d ₁ -d) | Δ Investimenti (e ₁ -e) |
| ATENEO COMUNE | 118.554.489 | 91.565.138 | - | 26.989.351 | - | 116.609.487 | 89.417.953 | - | 27.191.534 | - | - 1.945.002 | - 2.147.185 | - | 202.183 | - |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 160.360 | | | - 160.360 | | - 150.000 | | | - 150.000 | | 10.360 | - | - | 10.360 | - |
| MIUR - FFO | 91.518.646 | 692.744 | - | 90.825.902 | - | 91.080.000 | 989.145 | - | 90.090.855 | - | - 438.646 | 296.401 | - | - 735.047 | - |
| MIUR - PIANI DI SVILUPPO | 647.000 | - | - | 647.000 | - | 642.500 | - | - | 642.500 | - | - 4.500 | - | - | 4.500 | - |
| REGIONE - FFO | 1.012.500 | - | - | 1.012.500 | - | 1.012.500 | - | - | 1.012.500 | - | - | - | - | - | - |
| TASSE E CONTRIBUTI | 22.070.020 | 1.401.500 | - | 20.668.520 | - | 21.981.000 | 1.877.000 | - | 20.104.000 | - | - 89.020 | 475.500 | - | - 564.520 | - |
| OVERHEAD | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CONTRIBUTO UNICREDIT | 10.000 | - | - | 10.000 | - | 10.000 | - | - | 10.000 | - | - | - | - | - | - |
| PERSONALE DIPENDENTE | 859.925 | 87.504.060 | - | 86.644.135 | - | 683.300 | 84.573.472 | - | 83.890.172 | - | - 176.625 | - 2.930.588 | - | - 2.753.963 | - |
| INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | 1.390.979 | 1.536.834 | - | 145.855 | - | 1.350.187 | 1.498.336 | - | 148.149 | - | - 40.792 | - 38.498 | - | - 2.294 | - |
| COMPONENTI STRAORDINARIE POSITIVE | 1.205.779 | - | - | 1.205.779 | - | - | - | - | - | - | - 1.205.779 | - | - | - 1.205.779 | - |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | - | 430.000 | - | 430.000 | - | - | 480.000 | - | 480.000 | - | - | 50.000 | - | - 50.000 | - |
| RICERCA E DIDATTICA | 47.790.540 | 57.247.127 | 1.721.792 | - 11.178.379 | 1.511.646 | 41.664.338 | 50.237.226 | 1.024.017 | - 9.596.906 | 849.468 | - 6.126.202 | - 7.009.901 | - 697.775 | 1.581.474 | - 662.177 |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 112.000 | - | - | - 112.000 | - | - 130.000 | - | - | - 130.000 | - | - 18.000 | - | - | - 18.000 | - |
| ATENEO COMUNE | 715.159 | 1.015.159 | - | 300.000 | - | 619.916 | 919.916 | - | 300.000 | - | - 95.243 | - 95.243 | - | - | - |
| COSTI DEL PERSONALE - ATENEO COMUNE | 715.159 | 1.015.159 | - | 300.000 | - | 619.916 | 919.916 | - | 300.000 | - | - 95.243 | - 95.243 | - | - | - |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 15.022.017 | 18.015.152 | 30.146 | - 3.023.281 | 3.000 | 12.430.100 | 15.630.481 | 23.716 | - 3.224.097 | 3.000 | - 2.591.917 | - 2.384.671 | - 6.430 | - 200.816 | - |
| COSTI SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 14.635.499 | 14.757.999 | - | - 122.500 | 3.000 | 12.276.584 | 12.416.708 | - | - 140.124 | 3.000 | - 2.358.915 | - 2.341.291 | - | - 17.624 | - |
| CENTRACON | 386.518 | 3.257.153 | 30.146 | - 2.900.781 | - | 153.516 | 3.213.773 | 23.716 | - 3.083.973 | - | - 233.002 | - 43.380 | - 6.430 | - 183.192 | - |
| RICERCA | 29.610.469 | 31.437.900 | 1.329.725 | - 3.157.157 | 1.467.646 | 26.681.757 | 27.761.451 | 861.620 | - 1.941.315 | 829.468 | - 2.928.712 | - 3.676.449 | - 468.105 | 1.215.842 | - 638.177 |
| RICERCA COMUNE | 3.265.712 | 6.181.234 | - | - 2.915.522 | - | 865.602 | 3.342.102 | - | - 2.476.500 | - | - 2.400.110 | - 2.839.132 | - | 439.022 | - |
| DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 26.344.757 | 25.256.666 | 1.329.725 | - 241.635 | 1.467.646 | 25.816.155 | 24.419.349 | 861.620 | 535.185 | 829.468 | - 528.602 | - 837.317 | - 468.105 | 776.820 | - 638.177 |
| <i>Rettifica per trasferimenti passivi v/CSP</i> | - | - 601.518 | - | - 601.518 | - | - | - 535.185 | - | - 535.185 | - | - | - 66.333 | - | - 66.333 | - |
| DIDATTICA | 2.554.894 | 6.778.916 | 361.920 | - 4.585.941 | 41.000 | 2.062.565 | 5.925.378 | 138.680 | - 4.001.493 | 17.000 | - 492.329 | - 853.538 | - 223.239 | 584.448 | - 24.000 |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 941.301 | 1.645.333 | 1.900 | - 705.932 | 30.000 | 702.426 | 1.269.817 | 2.000 | - 569.391 | 10.000 | - 238.876 | - 375.517 | 100 | 136.541 | - 20.000 |
| DIDATTICA | 1.350.710 | 4.680.189 | 301.754 | - 3.631.233 | - | 1.345.802 | 4.421.436 | 116.352 | - 3.191.986 | - | - 4.908 | - 258.753 | - 185.402 | 439.247 | - |
| POLI DIDATTICI E CULTURALI | 262.883 | 453.394 | 58.266 | - 248.776 | 11.000 | 14.338 | 234.126 | 20.329 | - 240.116 | 7.000 | - 248.545 | - 219.268 | - 37.937 | 8.660 | - 4.000 |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 13.622.060 | 16.323.110 | 13.109.922 | - 15.810.972 | 11.500.650 | 12.045.498 | 17.885.372 | 11.754.755 | - 17.594.629 | 13.177.406 | - 1.576.562 | 1.562.262 | - 1.355.167 | - 1.783.657 | 1.676.756 |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 329.158 | - | - | - 329.158 | - | - 255.185 | - | - | - 255.185 | - | 73.973 | - | - | 73.973 | - |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 13.951.218 | 16.323.110 | 13.109.922 | - 15.481.814 | 11.500.650 | 12.300.683 | 17.885.372 | 11.754.755 | - 17.339.444 | 13.177.406 | - 1.650.535 | 1.562.262 | - 1.355.167 | - 1.857.630 | 1.676.756 |
| RICAVI DIVERSI | 85.115 | - | - | 85.115 | - | 201.407 | - | - | 201.407 | - | 116.292 | - | - | 116.292 | - |
| ALTRI COSTI PER IL PERSONALE | 214.717 | 1.223.374 | - | - 1.008.657 | - | 53.496 | 1.236.449 | - | - 1.182.953 | - | - 161.221 | 13.075 | - | - 174.296 | - |
| ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E BENI DI CONSUMO | - | 329.600 | - | - 329.600 | - | - | 286.140 | - | - 286.140 | - | - | 43.460 | - | 43.460 | - |
| GESTIONE IMMOBILI E UTENZE COLLEGATE | 48.640 | 6.136.992 | - | - 6.088.352 | - | 33.500 | 7.250.140 | - | - 7.216.640 | - | - 15.140 | 1.113.148 | - | - 1.128.288 | - |
| COSTI PER SERVIZI INFORMATICI | 354.951 | 2.150.655 | 33.758 | - 1.829.463 | 263.050 | 248.089 | 1.817.295 | 62.957 | - 1.632.163 | 355.750 | - 106.862 | - 333.360 | 29.199 | 197.300 | 92.700 |
| COSTI PER MANUTENZ. ORDINARIE E RIPARAZIONI | - | 3.977.400 | 104.875 | - 4.082.275 | 1.131.000 | 44.950 | 4.527.145 | 123.110 | - 4.605.305 | 1.956.665 | 44.950 | 549.745 | 18.235 | - 523.030 | 825.665 |
| INTERVENTI EDILIZI | 12.698.363 | 2.000 | 12.698.363 | - 2.000 | 10.100.000 | 11.234.526 | 5.000 | 11.263.472 | - 33.946 | 10.737.991 | - 1.463.837 | 3.000 | - 1.434.891 | - 31.946 | 637.991 |
| COSTI PER SERVIZI DIVERSI | 34.100 | 823.092 | - | - 788.992 | - | 28.510 | 875.477 | 19.996 | - 866.963 | 120.000 | - 5.590 | 52.385 | 19.996 | - 77.971 | 120.000 |
| COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | - | 249.712 | - | - 249.712 | - | - | 226.400 | - | - 226.400 | - | - | 23.312 | - | 23.312 | - |
| CONTRIBUTI A FAVORE DI ALTRI ENTI | 35.058 | 456.215 | - | - 421.157 | - | 45.995 | 522.511 | - | - 476.516 | - | 10.937 | 66.296 | - | 55.359 | - |
| PARI OPPORTUNITA' | 159.561 | 175.670 | 3.753 | - 19.862 | 6.600 | 92.889 | 177.795 | 8.791 | - 93.697 | 7.000 | - 66.672 | 2.125 | 5.038 | - 73.835 | 400 |
| AMMORTAMENTI | 170.714 | - | 269.173 | - 98.459 | - | 167.321 | - | 276.429 | - 109.108 | - | - 3.393 | - | 7.256 | - 10.649 | - |
| ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI | - | 155.000 | - | - 155.000 | - | - | 150.000 | - | - 150.000 | - | - | 5.000 | - | 5.000 | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 150.000 | 593.400 | - | - 443.400 | - | 150.000 | 761.020 | - | - 611.020 | - | - | 167.620 | - | - 167.620 | - |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | - | 50.000 | - | - 50.000 | - | - | 50.000 | - | - 50.000 | - | - | - | - | - | - |
| TOTALE COMPLESSIVO | 179.967.089 | 165.135.375 | 14.831.714 | 0 | 13.012.296 | 170.319.323 | 157.540.551 | 12.778.772 | 0 | 14.026.874 | - 9.647.766 | - 7.594.824 | - 2.052.942 | 0 | 1.014.578 |

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO ANNO 2014

- Report per area di intervento e natura -

| | 2013 | | | | | 2014 | | | | | DELTA 2014 vs. 2013 | | | | |
|--|--------------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Investimenti (e) | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e ₁) | Δ Ricavi (a ₁ -a) | Δ Costi (b ₁ -b) | Δ Amm.ti (c ₁ -c) | Δ Margine (d ₁ -d) | Δ Investimenti (e ₁ -e) |
| ATENEO COMUNE | 118.554.489 | 91.565.138 | - | 26.989.351 | - | 116.609.487 | 89.417.953 | - | 27.191.534 | - | - 1.945.002 | - 2.147.185 | - | 202.183 | - |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 160.360 | | | - 160.360 | | - 150.000 | | | - 150.000 | | 10.360 | - | - | 10.360 | - |
| MIUR - FFO | 91.518.646 | 692.744 | - | 90.825.902 | - | 91.080.000 | 989.145 | - | 90.090.855 | - | - 438.646 | 296.401 | - | - 735.047 | - |
| <i>Assegnazione FFO</i> | <i>91.787.000</i> | | | <i>91.787.000</i> | | <i>91.080.000</i> | | | <i>91.080.000</i> | | - <i>707.000</i> | - | - | - <i>707.000</i> | - |
| <i>Rettifica FFO per trasferimento allo Stato per decurtazione L. 122/2010</i> | - <i>268.354</i> | | | - <i>268.354</i> | | | <i>296.401</i> | | - <i>296.401</i> | | <i>268.354</i> | <i>296.401</i> | - | - <i>28.047</i> | - |
| <i>Assegnazione a Consorzio Fisica (2012 ridotto del 4,5%)</i> | | <i>259.889</i> | | - <i>259.889</i> | | | <i>259.889</i> | | - <i>259.889</i> | | - | <i>0</i> | - | - <i>0</i> | - |
| <i>Assegnazione a CIMM</i> | | <i>50.000</i> | | - <i>50.000</i> | | | <i>50.000</i> | | - <i>50.000</i> | | - | - | - | - | - |
| <i>Assegnazione a CdL odontoiatria (2012 ridotto del 4,5%)</i> | | <i>382.855</i> | | - <i>382.855</i> | | | <i>382.855</i> | | - <i>382.855</i> | | - | <i>0</i> | - | - <i>0</i> | - |
| MIUR - PIANI DI SVILUPPO | 647.000 | - | - | 647.000 | - | 642.500 | | | 642.500 | - | - 4.500 | - | - | - 4.500 | - |
| REGIONE - FFO | 1.012.500 | - | - | 1.012.500 | - | 1.012.500 | | | 1.012.500 | - | - | - | - | - | - |
| TASSE E CONTRIBUTI | 22.070.020 | 1.401.500 | | 20.668.520 | | 21.981.000 | 1.877.000 | | 20.104.000 | - | - 89.020 | 475.500 | - | - 564.520 | - |
| <i>Tasse e contributi (al netto dei rimborsi)</i> | <i>22.070.020</i> | | | | | <i>21.981.000</i> | | | <i>21.981.000</i> | | - <i>89.020</i> | - | - | - <i>21.981.000</i> | - |
| <i>Fondo acc.to Fondo sval.credits vs studenti per tasse e contributi</i> | | <i>575.000</i> | | | | | <i>1.250.000</i> | | - <i>1.250.000</i> | | - | <i>675.000</i> | - | - <i>1.250.000</i> | - |
| <i>TFA - tirocinio formativo attivo</i> | | <i>175.000</i> | | | | | - | | - | | - | - <i>175.000</i> | - | - | - |
| <i>Assegnazione a Scuole Specializ. mediche</i> | | <i>240.000</i> | | | | | <i>225.000</i> | | - <i>225.000</i> | | - | - <i>15.000</i> | - | - <i>225.000</i> | - |
| <i>Assegnazione a Scuole Specializzazione non mediche</i> | | <i>26.000</i> | | | | | <i>40.000</i> | | - <i>40.000</i> | | - | - <i>14.000</i> | - | - <i>40.000</i> | - |
| <i>Assegnazione a Master</i> | | <i>264.000</i> | | | | | <i>225.000</i> | | - <i>225.000</i> | | - | - <i>39.000</i> | - | - <i>225.000</i> | - |
| <i>Assegnazione a Corsi di Perfezionamento</i> | | <i>58.500</i> | | | | | <i>90.000</i> | | - <i>90.000</i> | | - | - <i>31.500</i> | - | - <i>90.000</i> | - |
| <i>Contributi d'accesso dottorati</i> | | <i>63.000</i> | | | | | <i>47.000</i> | | - <i>47.000</i> | | - | - <i>16.000</i> | - | - <i>47.000</i> | - |
| OVERHEAD | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CONTRIBUTO UNICREDIT | 10.000 | - | - | 10.000 | - | 10.000 | - | - | 10.000 | - | - | - | - | - | - |
| PERSONALE DIPENDENTE | 859.925 | 87.504.060 | - | 86.644.135 | - | 683.300 | 84.573.472 | - | 83.890.172 | - | - 176.625 | - 2.930.588 | - | - 2.753.963 | - |
| <i>Costi personale docente e ricercatore a t.i.</i> | <i>163.200</i> | <i>58.089.471</i> | | - <i>57.926.271</i> | | <i>272.300</i> | <i>56.030.354</i> | | - <i>55.758.054</i> | | <i>109.100</i> | - <i>2.059.117</i> | | - <i>2.168.217</i> | |
| <i>Costi personale ricercatore TD</i> | <i>438.565</i> | <i>480.265</i> | | - <i>41.700</i> | | <i>261.000</i> | <i>727.667</i> | | - <i>466.667</i> | | - <i>177.565</i> | <i>247.402</i> | | - <i>424.967</i> | |
| <i>Costi CEL a t.i.</i> | | <i>1.323.040</i> | | - <i>1.323.040</i> | | | <i>1.384.400</i> | | - <i>1.384.400</i> | | - | <i>61.360</i> | | - <i>61.360</i> | |
| <i>Costi CEL a TD</i> | | <i>233.119</i> | | - <i>233.119</i> | | | <i>60.457</i> | | - <i>60.457</i> | | - | - <i>172.662</i> | | - <i>172.662</i> | |
| <i>Costi Direttore Generale</i> | | <i>389.056</i> | | - <i>389.056</i> | | | <i>218.386</i> | | - <i>218.386</i> | | - | - <i>170.670</i> | | - <i>170.670</i> | |
| <i>Costi personale tecnico amm.vo t.i.</i> | <i>97.800</i> | <i>23.690.700</i> | | - <i>23.592.900</i> | | | <i>23.455.000</i> | | - <i>23.455.000</i> | | - <i>97.800</i> | - <i>235.700</i> | | - <i>137.900</i> | |
| <i>Personale in comando in entrata</i> | | <i>143.510</i> | | - <i>143.510</i> | | | <i>26.800</i> | | - <i>26.800</i> | | - | - <i>116.710</i> | | - <i>116.710</i> | |
| <i>Costi personale tecnico amm.vo TD</i> | | <i>1.049.200</i> | | - <i>1.049.200</i> | | | <i>600.000</i> | | - <i>600.000</i> | | - | - <i>449.200</i> | | - <i>449.200</i> | |
| <i>Costi accessori del personale TA</i> | | <i>1.163.379</i> | | - <i>1.163.379</i> | | | <i>1.150.408</i> | | - <i>1.150.408</i> | | - | - <i>12.971</i> | | - <i>12.971</i> | |
| <i>Trasferimenti attivi per 6% a favore della produttività generale</i> | <i>160.360</i> | <i>160.360</i> | | - | | <i>150.000</i> | <i>150.000</i> | | - | | - <i>10.360</i> | - <i>10.360</i> | | - | |
| <i>Mensa personale PTA</i> | | <i>481.000</i> | | - <i>481.000</i> | | | <i>470.000</i> | | - <i>470.000</i> | | - | - <i>11.000</i> | | - <i>11.000</i> | |
| <i>Interventi sociali e provvidenze a favore del personale dipendente (TA e docenti)</i> | | <i>244.960</i> | | - <i>244.960</i> | | | <i>250.000</i> | | - <i>250.000</i> | | - | <i>5.040</i> | | - <i>5.040</i> | |
| <i>Altri costi per il personale (INAIL)</i> | | <i>56.000</i> | | - <i>56.000</i> | | | <i>50.000</i> | | - <i>50.000</i> | | - | - <i>6.000</i> | | - <i>6.000</i> | |
| INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | 1.390.979 | 1.536.834 | - | 145.855 | - | 1.350.187 | 1.498.336 | - | 148.149 | - | - 40.792 | - 38.498 | - | - 2.294 | - |
| <i>Interessi passivi su mutui (finanz. RFVG)</i> | <i>17.112</i> | <i>17.112</i> | | - | | | - | | - | | - <i>17.112</i> | - <i>17.112</i> | | - | |
| <i>Interessi passivi cassa depositi e prestiti (gestione Tesoro) - (Fin. FVG)</i> | <i>335.610</i> | <i>335.610</i> | | - | | <i>271.883</i> | <i>271.883</i> | | - | | - <i>63.727</i> | - <i>63.727</i> | | - | |
| <i>Interessi passivi cassa depositi e prestiti (gestione CDP SPA) parzialmente fin. RFVG</i> | <i>1.038.257</i> | <i>1.064.112</i> | | - <i>25.855</i> | | <i>1.078.304</i> | <i>1.096.033</i> | | - <i>17.729</i> | | <i>40.047</i> | <i>31.921</i> | | - <i>8.126</i> | |
| <i>Costi per servizio di tesoreria</i> | | <i>120.000</i> | | - <i>120.000</i> | | | <i>130.420</i> | | - <i>130.420</i> | | - | <i>10.420</i> | | - <i>10.420</i> | |
| COMPONENTI STRAORDINARIE POSITIVE | 1.205.779 | - | - | 1.205.779 | - | - | - | - | - | - | - 1.205.779 | - | - | - 1.205.779 | - |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | - | 430.000 | - | 430.000 | - | - | 480.000 | - | 480.000 | - | - | 50.000 | - | - 50.000 | - |
| <i>Fondo riserva di Ateneo-altre quote vincolate</i> | | <i>30.000</i> | | - <i>30.000</i> | | | <i>30.000</i> | | - <i>30.000</i> | | - | - | | - | |
| <i>Fondo riserva di Ateneo-quota disponibile</i> | | <i>400.000</i> | | - <i>400.000</i> | | | <i>400.000</i> | | - <i>400.000</i> | | - | - | | - | |
| <i>Fondo svalutazione crediti</i> | | - | | - | | | <i>50.000</i> | | - <i>50.000</i> | | - | <i>50.000</i> | | - <i>50.000</i> | |

| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Investimenti (e) | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e1) | Δ Ricavi (a ₁ -a) | Δ Costi (b ₁ -b) | Δ Amm.ti (c ₁ -c) | Δ Margine (d ₁ -d) | Δ Investimenti (e1-e) |
|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| RICERCA E DIDATTICA | 47.790.540 | 57.247.127 | 1.721.792 | - 11.178.379 | 1.511.646 | 41.664.338 | 50.237.226 | 1.024.017 | - 9.596.906 | 849.468 | - 6.126.202 | - 7.009.901 | - 697.775 | 1.581.474 | - 662.177 |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 112.000 | - | - | - 112.000 | - | - 130.000 | - | - | - 130.000 | - | - 18.000 | - | - | - 18.000 | - |
| ATENE0 COMUNE | 715.159 | 1.015.159 | - | - 300.000 | - | 619.916 | 919.916 | - | - 300.000 | - | - 95.243 | - 95.243 | - | - | - |
| COSTI DEL PERSONALE - ATENE0 COMUNE | 715.159 | 1.015.159 | - | - 300.000 | - | 619.916 | 919.916 | - | - 300.000 | - | - 95.243 | - 95.243 | - | - | - |
| <i>Finanziamento assegni di ricerca MIUR anno 2014</i> | 176.409 | 476.409 | - | - 300.000 | - | 142.000 | 142.000 | - | - | - | - 34.409 | - 334.409 | - | 300.000 | - |
| <i>Cofinanziamento 2014 assegni di ricerca</i> | | | | | | | 300.000 | | - 300.000 | | - | 300.000 | | - 300.000 | |
| <i>Costi assegni di ricerca (ante 2014)</i> | 170.000 | 170.000 | | - | | | | | | | | | | | |
| <i>Costi assegni di ricerca attivati MIUR e COFIN (ante 2014)</i> | 142.000 | 142.000 | | - | | 392.916 | 392.916 | | - | | 222.916 | 222.916 | | - | |
| <i>Costi assegni di ricerca Dipartimenti</i> | | | | - | | 40.000 | 40.000 | | - | | 40.000 | 40.000 | | - | |
| <i>Costi COCO Dipartimenti (ante 2012)</i> | 226.750 | 226.750 | | - | | 45.000 | 45.000 | | - | | - 181.750 | - 181.750 | | - | |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 15.022.017 | 18.015.152 | 30.146 | - 3.023.281 | 3.000 | 12.430.100 | 15.630.481 | 23.716 | - 3.224.097 | 3.000 | - 2.591.917 | - 2.384.671 | - 6.430 | - 200.816 | - |
| COSTI SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 14.635.499 | 14.757.999 | - | - 122.500 | 3.000 | 12.276.584 | 12.416.708 | - | - 140.124 | 3.000 | - 2.358.915 | - 2.341.291 | - | - 17.624 | - |
| <i>Trasferimento tecnologico e partecipazioni in imprese spin off</i> | 53.000,00 | 140.000,00 | | - 87.000 | 3.000 | 49.000 | 157.000 | | - 108.000 | 3.000 | - 4.000 | 17.000 | | - 21.000 | - |
| <i>Attività con le imprese, manifestazioni</i> | 81.000,00 | 81.000,00 | | - | | | - | | - | | - 81.000 | - 81.000 | | - | - |
| <i>Convenzione CINECA per pagamento referee PRIN/FIRB</i> | | 35.500,00 | | - 35.500 | | | 15.000 | | - 15.000 | | - | 20.500 | | - 20.500 | - |
| <i>Borse di studio dottorato di ricerca</i> | 2.936.313,00 | 2.936.313,00 | | - | | 2.443.113 | 2.460.237 | | - 17.124 | | - 493.200 | - 476.076 | | - 17.124 | - |
| <i>Borse di dottorato FSE</i> | | | | - | | 330.000 | 330.000 | | - | | 330.000 | 330.000 | | - | - |
| <i>Post dottorato</i> | - | - | | - | | - | - | | - | | - | - | | - | - |
| <i>Medici specializzandi</i> | 9.216.000,00 | 9.216.000,00 | | - | | 8.348.500 | 8.348.500 | | - | | - 867.500 | - 867.500 | | - | - |
| <i>Progetto SHARM (FSE)</i> | 1.461.595,92 | 1.461.595,92 | | - | | 572.500 | 572.500 | | - | | - 889.096 | - 889.096 | | - | - |
| <i>Progetto FSE DIANET</i> | 216.537,00 | 216.537,00 | | - | | 309.500 | 309.500 | | - | | 92.963 | 92.963 | | - | - |
| <i>Corsi formazione superiore - IFTS</i> | 41.086,83 | 41.086,83 | | - | | 15.500 | 15.500 | | - | | - 25.587 | - 25.587 | | - | - |
| <i>Progetti finanziati FSE (Imprenderò e alto apprendistato)</i> | 65.950,52 | 65.950,52 | | - | | 29.744 | 29.744 | | - | | - 36.207 | - 36.207 | | - | - |
| <i>FIXO</i> | 116.315,84 | 116.315,84 | | - | | | - | | - | | - 116.316 | - 116.316 | | - | - |
| <i>Voucher master</i> | 301.433,84 | 301.433,84 | | - | | 116.607 | 116.607 | | - | | - 184.827 | - 184.827 | | - | - |
| <i>Voucher scuole di specializzazione</i> | 146.265,77 | 146.265,77 | | - | | 62.120 | 62.120 | | - | | - 84.146 | - 84.146 | | - | - |
| CENTRACON | 386.518 | 3.257.153 | 30.146 | - 2.900.781 | - | 153.516 | 3.213.773 | 23.716 | - 3.083.973 | - | - 233.002 | - 43.380 | - 6.430 | - 183.192 | - |
| <i>FFO</i> | 112.416 | 344.626 | | - 232.210 | | 7.000 | 139.760 | | - 132.760 | | - 105.416 | - 204.866 | | - 99.450 | - |
| <i>Servizi di biblioteca</i> | 63.585 | 683.572 | | - 619.987 | | 60.800 | 687.019 | | - 626.219 | | - 2.785 | 3.447 | | - 6.232 | - |
| <i>Riviste</i> | 111.000 | 2.107.955 | | - 1.996.955 | | | 2.281.780 | | - 2.281.780 | | - 111.000 | 173.825 | | - 284.825 | - |
| <i>Progetti</i> | | | | - | | | - | | - | | - | - | | - | - |
| <i>EUT</i> | 77.000 | 82.000 | | - 5.000 | | 50.000 | 73.214 | | - 23.214 | | - 27.000 | - 8.786 | | - 18.214 | - |
| <i>Museo Nazionale dell'antartide</i> | 12.000 | 12.000 | | - | | 12.000 | 12.000 | | - | | - | - | | - | - |
| <i>SMATS</i> | | 27.000 | | - 27.000 | | | 20.000 | | - 20.000 | | - | 7.000 | | - 7.000 | - |
| <i>Ammortamenti su patrimonio pregresso e su cespiti 2012</i> | 10.517 | | 30.146 | - 19.629 | | 23.716 | | 23.716 | - | | 13.199 | - | 6.430 | 19.629 | - |
| <i>Altri Ricavi/Costi CENTRACON</i> | | | | - | | | - | | - | | - | - | | - | - |
| RICERCA | 29.610.469 | 31.437.900 | 1.329.725 | - 3.157.157 | 1.467.646 | 26.681.757 | 27.761.451 | 861.620 | - 1.941.315 | 829.468 | - 2.928.712 | - 3.676.449 | - 468.105 | 1.215.842 | - 638.177 |
| RICERCA COMUNE | 3.265.712 | 6.181.234 | - | - 2.915.522 | - | 865.602 | 3.342.102 | - | - 2.476.500 | - | - 2.400.110 | - 2.839.132 | - | 439.022 | - |
| <i>Trasferimenti attivi per 4% a favore della ricerca</i> | 100.000 | | | - 100.000 | | 100.000 | | | - 100.000 | | - | - | | - | - |
| <i>FFO DIPARTIMENTI</i> | | 600.000 | | - 600.000 | | | 600.000 | | - 600.000 | | - | - | | - | - |
| <i>PRIN-bando 2010/2011</i> | 2.725.696 | 2.725.696 | | - | | 556.636 | 556.636 | | - | | - 2.169.060 | - 2.169.060 | | - | - |
| <i>FRA</i> | 100.000 | 600.000 | | - 500.000 | | | 600.000 | | - 600.000 | | - 100.000 | - | | - 100.000 | - |
| <i>FIRB-futuro in ricerca 2012</i> | 210.016 | 210.016 | | - | | 208.966 | 208.966 | | - | | - 1.050 | - 1.050 | | - | - |
| <i>Fondo Sicurezza</i> | | 350.000 | | - 350.000 | | | 350.000 | | - 350.000 | | - | - | | - | - |
| <i>Fondo ricerca da cessazioni anticipate</i> | | 1.345.722 | | - 1.345.722 | | | 755.000 | | - 755.000 | | - | 590.722 | | - 590.722 | - |
| <i>Fondo ricerca da cessazioni anticipate per assegni</i> | 130.000 | 130.000 | | - | | | - | | - | | - 130.000 | - 130.000 | | - | - |
| <i>Trasferimento canone wind a Dip.Fisica e ICTP</i> | | 19.800 | | - 19.800 | | | 22.000 | | - 22.000 | | - | 2.200 | | - 2.200 | - |
| <i>Fondo per i servizi comuni di Ateneo</i> | | 200.000 | | - 200.000 | | | 249.500 | | - 249.500 | | - | 49.500 | | - 49.500 | - |
| <i>Finanziamento per Master interateneo in materia ambientale da RFIG da trasferire D.I.I.I.</i> | | | | - | | | - | | - | | - | - | | - | - |

| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Investimenti (e) | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e ₁) | Δ Ricavi (a ₁ -a) | Δ Costi (b ₁ -b) | Δ Amm.ti (c ₁ -c) | Δ Margine (d ₁ -d) | Δ Investimenti (e ₁ -e) |
|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--|
| DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 26.344.757 | 25.256.666 | 1.329.725 | - 241.635 | 1.467.646 | 25.816.155 | 24.419.349 | 861.620 | 535.185 | 829.468 | - 528.602 | - 837.317 | - 468.105 | 776.820 | - 638.177 |
| Rettifica per trasferimenti passivi v/CSP | - | - 601.518 | - | 601.518 | - | - | - 535.185 | - | 535.185 | - | - | 66.333 | - | - 66.333 | - |
| Laboratori didattici | | | | | | 3.296 | 3.296 | - | - | - | 3.296 | 3.296 | - | - | - |
| Laboratori di ricerca | | | | | | 28.025 | 16.015 | 12.009 | - | - | 28.025 | 16.015 | 12.009 | - | - |
| Attività di ricerca | | | | | | 18.181.094 | 17.531.160 | 649.934 | - | 759.770 | 18.181.094 | 17.531.160 | 649.934 | - | 759.770 |
| Progetti di ricerca finanziati dalla UE | | | | | | 6.097.900 | 5.982.519 | 115.382 | - 0 | 111.891 | 6.097.900 | 5.982.519 | 115.382 | - 0 | 111.891 |
| Progetti di ricerca internazionali (non UE) | | | | | | 757.831 | 744.474 | 13.357 | - | 47.350 | 757.831 | 744.474 | 13.357 | - | 47.350 |
| Progetti di ricerca nazionali - PRIN | | | | | | 2.500.599 | 2.407.365 | 93.235 | - 0 | 73.090 | 2.500.599 | 2.407.365 | 93.235 | - 0 | 73.090 |
| Progetti di ricerca nazionali - FIRB | | | | | | 2.889.454 | 2.709.253 | 180.202 | - | 433.383 | 2.889.454 | 2.709.253 | 180.202 | - | 433.383 |
| Altri Progetti di ricerca nazionali | | | | | | 426.497 | 375.464 | 51.033 | - | - | 426.497 | 375.464 | 51.033 | - | - |
| Progetti di ricerca nazionali - REGIONE | | | | | | 437.112 | 420.997 | 16.115 | 0 | 17.886 | 437.112 | 420.997 | 16.115 | 0 | 17.886 |
| Progetti di ricerca nazionali - ALTRI ENTI PUBBLICI | | | | | | 1.907.849 | 1.870.211 | 37.638 | - 0 | 2.754 | 1.907.849 | 1.870.211 | 37.638 | - 0 | 2.754 |
| Progetti di ricerca nazionali - PRIVATI | | | | | | 1.058.526 | 980.422 | 78.103 | 0 | 34.611 | 1.058.526 | 980.422 | 78.103 | 0 | 34.611 |
| Progetti di ricerca - FRA | | | | | | 166.689 | 148.019 | 18.670 | - | - | 166.689 | 148.019 | 18.670 | - | - |
| Altri progetti di ricerca AUTOFINANZIATI | | | | | | 1.938.637 | 1.892.436 | 46.201 | - 0 | 38.804 | 1.938.637 | 1.892.436 | 46.201 | - 0 | 38.804 |
| Servizi agli studenti | | | | | | 140.216 | 134.039 | 6.177 | - 0 | - | 140.216 | 134.039 | 6.177 | - 0 | - |
| Corsi di laurea di I e II livello | | | | | | 7.141 | 7.141 | - | - | - | 7.141 | 7.141 | - | - | - |
| Corsi e scuole di dottorato | | | | | | 2.520.583 | 2.518.346 | 2.236 | 0 | - | 2.520.583 | 2.518.346 | 2.236 | 0 | - |
| Scuole di specializzazione | | | | | | 111.544 | 100.253 | 11.291 | - | 7.808 | 111.544 | 100.253 | 11.291 | - | 7.808 |
| Corsi di perfezionamento | | | | | | 39.855 | 39.436 | 419 | 0 | - | 39.855 | 39.436 | 419 | 0 | - |
| Master | | | | | | 40.150 | 40.150 | - | - | - | 40.150 | 40.150 | - | - | - |
| Convegni, seminari e congressi | | | | | | 125.723 | 125.172 | 551 | 0 | - | 125.723 | 125.172 | 551 | 0 | - |
| Attività c/terzi | | | | | | 2.968.128 | 2.872.263 | 95.865 | - 0 | 40.663 | 2.968.128 | 2.872.263 | 95.865 | - 0 | 40.663 |
| c/terzi formazione pubblici | | | | | | 13.369 | 13.369 | - | - | - | 13.369 | 13.369 | - | - | - |
| c/terzi formazione privati | | | | | | 49.959 | 49.567 | 391 | - | 2.348 | 49.959 | 49.567 | 391 | - | 2.348 |
| c/terzi ricerca pubblici | | | | | | 693.390 | 677.988 | 15.402 | - | - | 693.390 | 677.988 | 15.402 | - | - |
| c/terzi ricerca privati | | | | | | 1.658.785 | 1.583.431 | 75.354 | - 0 | 25.687 | 1.658.785 | 1.583.431 | 75.354 | - 0 | 25.687 |
| c/terzi servizi pubblici | | | | | | 387.648 | 387.105 | 543 | 0 | 3.258 | 387.648 | 387.105 | 543 | 0 | 3.258 |
| c/terzi servizi privati | | | | | | 164.977 | 160.802 | 4.175 | 0 | 9.370 | 164.977 | 160.802 | 4.175 | 0 | 9.370 |
| Costi e ricavi comuni e altri fondi dei Dipartimenti | | | | | | 1.650.399 | 1.567.262 | 83.137 | 0 | 21.228 | 1.650.399 | 1.567.262 | 83.137 | 0 | 21.228 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|----------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| DIDATTICA | 2.554.894 | 6.778.916 | 361.920 | - 4.585.941 | 41.000 | 2.062.565 | 5.925.378 | 138.680 | - 4.001.493 | 17.000 | - 492.329 | - 853.538 | - 223.239 | 584.448 | - 24.000 |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 941.301 | 1.645.333 | 1.900 | - 705.932 | 30.000 | 702.426 | 1.269.817 | 2.000 | - 569.391 | 10.000 | - 238.876 | - 375.517 | 100 | 136.541 | - 20.000 |
| Premi di studio e di laurea | 72.000 | 72.000 | | - | | 27.630 | 27.630 | | - | | - 44.370 | - 44.370 | | - | - |
| Attività a favore degli studenti | 117.852 | 272.052 | | - 154.200 | | 15.000 | 34.800 | | - 19.800 | | - 102.852 | - 237.252 | | - 134.400 | - |
| Premi migliori matricole | | 16.200 | | - 16.200 | | | 8.100 | | - 8.100 | | | 8.100 | | - 8.100 | |
| Borse studenti americani ISEP | 15.000 | 15.000 | - | - | | 15.000 | 20.100 | | - 5.100 | | | 5.100 | | - 5.100 | |
| Sussidi agli studenti in uscita | | 6.000 | | - 6.000 | | | | | - | | | 6.000 | | - 6.000 | |
| Altre attività a favore degli studenti | | 6.000 | | - 6.000 | | | 6.600 | | - 6.600 | | | 600 | | - 600 | |
| Data entry | | 126.000 | | - 126.000 | | | | | - | | | 126.000 | | - 126.000 | |
| Fondo sostegno giovani DM 198 (art. 4 rimborsi tasse) | 102.852 | 102.852 | | - | | | | | - | | - 102.852 | - 102.852 | | - | |
| Attività culturali gestite dagli studenti | | 37.000 | | - 37.000 | | | 37.000 | | - 37.000 | | | | | - | - |
| Orientamento in entrata | | 87.440 | 1.400 | - 88.840 | 20.000 | | 102.091 | 2.000 | - 104.091 | 10.000 | | 14.651 | 600 | - 15.251 | - 10.000 |
| Sportello lavoro | | 60.000 | 500 | - 60.500 | 10.000 | | 142.500 | | - 142.500 | | | 82.500 | - 500 | - 82.000 | - 10.000 |
| Mobilità Erasmus | 751.449 | 1.048.841 | | - 297.392 | | 659.796 | 857.796 | | - 198.000 | | - 91.654 | - 191.046 | | - 99.392 | - |
| Mobilità Erasmus 2012/2013 e precedenti | 258.720 | 456.112 | | - 197.392 | | 42.020 | 42.020 | | - | | - 216.701 | - 414.093 | | - 197.392 | |
| Mobilità Erasmus 2013/2014 | 100.000 | 200.000 | | - 100.000 | | 326.334 | 326.334 | | - | | 226.334 | 126.334 | | - 100.000 | |
| Mobilità Erasmus 2014 | | | | | | | 198.000 | | - 198.000 | | | 198.000 | | - 198.000 | |
| Altre attività Pro/getto Erasmus 2012/2013 (comp. 2013) DM | 383.929 | 383.929 | | - | | 149.082 | 149.082 | | - | | - 234.847 | - 234.847 | | - | |
| Altre attività Progetto Erasmus 2013/2014 (comp. 2013) DM | 8.800 | 8.800 | | - | | 142.360 | 142.360 | | - | | 133.560 | 133.560 | | - | |
| Mobilità internazionale e ospitalità delegazioni straniere | | 68.000 | | - 68.000 | | | 68.000 | | - 68.000 | | | | | - | - |

| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Investimenti (e) | Ricavi (a₁) | Costi (b₁) | Amm.ti (c₁) | Margine (d₁=a₁-b₁-c₁) | Investimenti (e1) | Δ Ricavi (a₁-a) | Δ Costi (b₁-b) | Δ Amm.ti (c₁-c) | Δ Margine (d₁-d) | Δ Investimenti (e1-e) |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|--------------------------------------|
| DIDATTICA | 1.350.710 | 4.680.189 | 301.754 | - 3.631.233 | - | 1.345.802 | 4.421.436 | 116.352 | - 3.191.986 | - | - 4.908 | - 258.753 | - 185.402 | 439.247 | - |
| Contributo al CUS | | 200.000 | | - 200.000 | | | 190.000 | | - 190.000 | | - | - 10.000 | | 10.000 | - |
| ECDL | | 10.000 | | - 10.000 | | | 30.000 | | - 30.000 | | - | 20.000 | | 20.000 | - |
| FFO | | | | | | | | | - | | - | - | | - | - |
| Percorsi di internazionalizzazione | | 25.000 | | - 25.000 | | | 25.000 | | - 25.000 | | - | - | | - | - |
| Fondo contratti da cessazioni anticipate | | 615.030 | | - 615.030 | | | 441.600 | | - 441.600 | | - | - 173.430 | | 173.430 | - |
| Servizi agli studenti - quota base | | 1.033.000 | | - 1.033.000 | | | 1.001.802 | 31.198 | - 1.033.000 | | - | 31.198 | 31.198 | - | - |
| Servizi agli studenti - quota premiale | | 127.000 | | - 127.000 | | | 125.000 | | - 125.000 | | - | 2.000 | | 2.000 | - |
| Servizi agli studenti - quota premiale didattica | | 50.431 | | - 50.431 | | | | | - | | - | 50.431 | | 50.431 | - |
| Assegnazione per esami di ammissione | | 20.000 | | - 20.000 | | | 30.000 | | - 30.000 | | - | 10.000 | | 10.000 | - |
| Didattica sostitutiva | | 823.422 | | - 823.422 | | | 623.786 | | - 623.786 | | - | 199.636 | | 199.636 | - |
| Didattica sostitutiva - FID | | 662.596 | | - 662.596 | | | 660.000 | | - 660.000 | | - | 2.596 | | 2.596 | - |
| Didattica a contratto - ante 2012 | | | | - | | | | | - | | - | - | | - | - |
| Tutor MIUR DM 198 | | | | - | | 95.000 | 95.000 | | - | | 95.000 | 95.000 | | - | - |
| Finanziamento regione CdL medicina | 966.320 | 966.320 | | - | | 774.675 | 689.521 | | - 85.154 | | - 191.645 | - 276.799 | | 85.154 | - |
| Finanziamento regione CdL medicina - ante 2012 | | | | - | | | | 85.154 | - 85.154 | | | | 85.154 | - 85.154 | - |
| Finanziamento regione CdL interateneo | 103.290 | 103.290 | | - | | 103.300 | 103.300 | | - | | 10 | 10 | | - | - |
| Finanziamento Portogruaro Campus per didattica | | | | - | | 250.000 | 250.000 | | - | | 250.000 | 250.000 | | - | - |
| Attivazione CdL Architettura a Gorizia | | | | - | | 100.000 | 100.000 | | - | | 100.000 | 100.000 | | - | - |
| Finanziamento Accademia Navale Livorno | | | | - | | 22.827 | 22.827 | | - | | 22.827 | 22.827 | | - | - |
| Finanziamento studenti lavoratori | | 44.100 | | - 44.100 | | | 33.600 | | - 33.600 | | - | 10.500 | | 10.500 | - |
| Ammortamenti su patrimonio pregresso e su cespiti 2012 | 281.100 | | 301.754 | - 20.654 | | | | | - | | - 281.100 | - | - 301.754 | 20.654 | - |
| POLI DIDATTICI E CULTURALI | 262.883 | 453.394 | 58.266 | - 248.776 | 11.000 | 14.338 | 234.126 | 20.329 | - 240.116 | 7.000 | - 248.545 | - 219.268 | - 37.937 | 8.660 | - 4.000 |
| Polo Gorizia-FFO | | 221.700 | 1.500 | - 223.200 | 8.000 | 13.366 | 224.780 | 18.956 | - 230.370 | 5.000 | 13.366 | 3.080 | 17.456 | - 7.170 | - 3.000 |
| Polo Gorizia-PROGETTI | 262.883 | 208.431 | 56.266 | - 1.814 | | | | | - | | - 262.883 | - 208.431 | - 56.266 | 1.814 | - |
| Polo Pordenone-FFO | | 23.262 | 500 | - 23.762 | 3.000 | 972 | 9.346 | 1.373 | - 9.746 | 2.000 | 972 | - 13.917 | 873 | 14.016 | - 1.000 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 13.622.060 | 16.323.110 | 13.109.922 | - 15.810.972 | 11.500.650 | 12.045.498 | 17.885.372 | 11.754.755 | - 17.594.629 | 13.177.406 | - 1.576.562 | 1.562.262 | - 1.355.167 | - 1.783.657 | 1.676.756 |
| Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti | - 329.158 | - | - | - 329.158 | - | - 255.185 | - | - | - 255.185 | - | 73.973 | - | - | 73.973 | - |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 13.951.218 | 16.323.110 | 13.109.922 | - 15.481.814 | 11.500.650 | 12.300.683 | 17.885.372 | 11.754.755 | - 17.339.444 | 13.177.406 | - 1.650.535 | 1.562.262 | - 1.355.167 | - 1.857.630 | 1.676.756 |
| RICAVI DIVERSI | 85.115 | - | - | 85.115 | - | 201.407 | - | - | 201.407 | - | 116.292 | - | - | 116.292 | - |
| Fitti attivi | | | | - | | 24.620 | | | 24.620 | | 24.620 | | | 24.620 | - |
| Servizi di parcheggio | 21.000 | | | 21.000 | | 1.500 | | | 1.500 | | 19.500 | | | 19.500 | - |
| Fitti attivi (locazione lastrico solare antenna WIND) | 24.615 | | | 24.615 | | | | | - | | 24.615 | | | 24.615 | - |
| Recupero spese varie anticipate per contratti | | | | - | | | | | - | | - | | | - | - |
| Recupero spese varie anticipate per bolli | | | | - | | | | | - | | - | | | - | - |
| Rimborsi per consumi energetici (Bar, Mensa, ecc.) | 36.500 | | | 36.500 | | 168.287 | | | 168.287 | | 131.787 | | | 131.787 | - |
| Utilizzo spazi didattici | | | | - | | 7.000 | | | 7.000 | | 7.000 | | | 7.000 | - |
| Altri contributi da istituzioni sociali private | 3.000 | | | 3.000 | | | | | - | | 3.000 | | | 3.000 | - |
| ALTRI COSTI PER IL PERSONALE | 214.717 | 1.223.374 | - | - 1.008.657 | - | 53.496 | 1.236.449 | - | - 1.182.953 | - | - 161.221 | 13.075 | - | - 174.296 | - |
| Formazione | 100.000 | 130.000 | | - 30.000 | | | 139.300 | | - 139.300 | | 100.000 | 9.300 | | 109.300 | - |
| Formazione obbligatoria SPP | | 16.900 | | - 16.900 | | 3.000 | 19.900 | | - 16.900 | | 3.000 | 3.000 | | - | - |
| Progetto DICS "modello per l'organizzazione, la gestione e il coinvolgimento delle figure preposte per la diffusione della Cultura della Salute e sicurezza negli ambiti universitario e scolastico" - cofinanziamento INAIL | 30.000 | 58.160 | | - 28.160 | | 50.496 | 50.496 | | - | | 20.496 | 7.664 | | 28.160 | - |
| Missioni | | 128.130 | | - 128.130 | | | 138.130 | | - 138.130 | | - | 10.000 | | 10.000 | - |
| Commissioni concorso | 84.717 | 199.000 | | - 114.283 | | | 200.000 | | - 200.000 | | 84.717 | 1.000 | | 85.717 | - |
| Organi istituzionali | | 100.767 | | - 100.767 | | | 108.064 | | - 108.064 | | - | 7.297 | | 7.297 | - |
| Gettoni di presenza | | 56.123 | | - 56.123 | | | 62.864 | | - 62.864 | | - | 6.741 | | 6.741 | - |
| Indennità di carica | | 208.350 | | - 208.350 | | | 164.215 | | - 164.215 | | - | 44.135 | | 44.135 | - |

| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Investimenti (e) | Ricavi (a₁) | Costi (b₁) | Amm.ti (c₁) | Margine (d₁=a₁-b₁-c₁) | Investimenti (e1) | Δ Ricavi (a₁-a) | Δ Costi (b₁-b) | Δ Amm.ti (c₁-c) | Δ Margine (d₁-d) | Δ Investimenti (e1-e) |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|--------------------------------------|
| Commissione valutazione della ricerca | | 20.000 | | - 20.000 | | | 20.000 | | - 20.000 | | - | - | - | - | - |
| Costi COCOCO e collaboratori occasionali TA | | 172.544 | | - 172.544 | | | 200.980 | | - 200.980 | | - | 28.436 | - | - 28.436 | - |
| Prestazioni d'opera studenti (175 ore L. 68/2012) | | 119.000 | | - 119.000 | | | 119.000 | | - 119.000 | | - | - | - | - | - |
| Altri costi per il personale (accertamenti sanitari) | | 14.400 | | - 14.400 | | | 13.500 | | - 13.500 | | - | 900 | - | 900 | - |
| ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E BENI DI CONSUMO | - | 329.600 | - | - 329.600 | - | - | 286.140 | - | - 286.140 | - | - | 43.460 | - | 43.460 | - |
| Acquisto periodici su supporto cartaceo | | 15.000 | | - 15.000 | | | 18.000 | | - 18.000 | | - | 3.000 | - | - 3.000 | - |
| Acquisto cancelleria | | 105.000 | | - 105.000 | | | 85.000 | | - 85.000 | | - | 20.000 | - | - 20.000 | - |
| Costo libretti e diplomi | | 38.000 | | - 38.000 | | | 33.000 | | - 33.000 | | - | 5.000 | - | - 5.000 | - |
| Acquisto altri beni e materiali di consumo | | 130.500 | | - 130.500 | | | 105.100 | | - 105.100 | | - | 25.400 | - | - 25.400 | - |
| Acquisto carburanti | | 27.000 | | - 27.000 | | | 28.040 | | - 28.040 | | - | 1.040 | - | - 1.040 | - |
| Spese varie (compreso fondo economale) | | 14.100 | | - 14.100 | | | 17.000 | | - 17.000 | | - | 2.900 | - | - 2.900 | - |
| GESTIONE IMMOBILI E UTENZE COLLEGATE | 48.640 | 6.136.992 | - | - 6.088.352 | - | 33.500 | 7.250.140 | - | - 7.216.640 | - | - 15.140 | 1.113.148 | - | - 1.128.288 | - |
| Manutenzione ordinaria immobili - spese condominiali | 640 | 130.500 | | - 129.860 | | | 149.200 | | - 149.200 | | - 640 | 18.700 | - | - 19.340 | - |
| Sorveglianza e custodia | | 785.437 | | - 785.437 | | | 771.000 | | - 771.000 | | - | 14.437 | - | - 14.437 | - |
| Servizi di portierato | | 1.343.055 | | - 1.343.055 | | | 1.695.340 | | - 1.695.340 | | - | 352.285 | - | - 352.285 | - |
| Servizi di smaltimento rifiuti | | 138.000 | | - 138.000 | | | 137.000 | | - 137.000 | | - | 1.000 | - | - 1.000 | - |
| Servizi di pulizia interni ed esterni | | 1.000.000 | | - 1.000.000 | | | 1.742.600 | | - 1.742.600 | | - | 742.600 | - | - 742.600 | - |
| Servizi di trasloco | | 80.000 | | - 80.000 | | | 100.000 | | - 100.000 | | - | 20.000 | - | - 20.000 | - |
| Consumi acqua | | 300.000 | | - 300.000 | | | 300.000 | | - 300.000 | | - | - | - | - | - |
| Consumi gas | | 100.000 | | - 100.000 | | | 55.000 | | - 55.000 | | - | 45.000 | - | - 45.000 | - |
| Consumi energia elettrica | | 2.100.000 | | - 2.100.000 | | | 2.200.000 | | - 2.200.000 | | - | 100.000 | - | - 100.000 | - |
| Canoni e consumi per linee telefoniche | 48.000 | 120.000 | | - 72.000 | | 33.500 | 65.000 | | - 31.500 | | - 14.500 | 55.000 | - | - 40.500 | - |
| Canoni e consumi per telefonia mobile | | 40.000 | | - 40.000 | | | 35.000 | | - 35.000 | | - | 5.000 | - | - 5.000 | - |
| COSTI PER SERVIZI INFORMATICI | 354.951 | 2.150.655 | 33.758 | - 1.829.463 | 263.050 | 248.089 | 1.817.295 | 62.957 | - 1.632.163 | 355.750 | - 106.862 | - 333.360 | 29.199 | - 197.300 | 92.700 |
| Infrastrutture e servizi informativi | | 252.804 | | - 252.804 | | | 1.000 | 30.958 | - 31.958 | 185.750 | - | 251.804 | 30.958 | - 220.846 | 185.750 |
| Infrastrutture informatiche e telematiche | 22.700 | 200.636 | 12.416 | - 190.352 | 135.000 | | 23.000 | 25.333 | - 48.333 | 150.000 | - 22.700 | 177.636 | 12.917 | - 142.019 | 15.000 |
| Infrastrutture informatiche e telematiche - Lightnet | 113.000 | 134.000 | | - 21.000 | | 178.089 | 192.556 | 6.666 | - 21.133 | 20.000 | 65.089 | 58.556 | 6.666 | - 133 | 20.000 |
| Manutenzione attrezzature informatiche | 96.629 | 167.660 | 21.342 | - 92.374 | 128.050 | | 95.612 | | - 95.612 | | - 96.629 | 72.048 | - 21.342 | - 3.239 | - 128.050 |
| Licenze annuali per software e altri servizi informatici | 122.622 | 1.395.555 | | - 1.272.933 | | 70.000 | 1.340.727 | | - 1.270.727 | | - 52.622 | 54.828 | - | - 2.206 | - |
| Assistenza software | | | | - | | | 164.400 | | - 164.400 | | - | 164.400 | - | - 164.400 | - |
| COSTI PER MANUTENZ. ORDINARIE E RIPARAZIONI | - | 3.977.400 | 104.875 | - 4.082.275 | 1.131.000 | 44.950 | 4.527.145 | 123.110 | - 4.605.305 | 1.956.665 | 44.950 | 549.745 | 18.235 | - 523.030 | 825.665 |
| Manutenzione automezzi | | 8.500 | | - 8.500 | | | 8.650 | | - 8.650 | | - | 150 | - | - 150 | - |
| Manutenzione mobili e arredi, attrezzature varie, altro | | 152.100 | 81.600 | - 233.700 | 200.000 | | 175.000 | 52.660 | - 227.660 | 153.199 | - | 22.900 | - 28.940 | 6.040 | - 46.801 |
| Manutenzione impianti termici e di climatizzazione | | 1.999.000 | 22.475 | - 2.021.475 | 899.000 | | 1.986.168 | 5.000 | - 1.991.168 | 200.000 | - | 12.832 | - 17.475 | 30.307 | - 699.000 |
| Manutenzione impianti - anello | | | | | | 44.950 | | 44.950 | - | 1.153.466 | 44.950 | - | 44.950 | - | 1.153.466 |
| Manutenzione impianti elettrici, speciali e tecnologici | | 1.066.800 | 800 | - 1.067.600 | 32.000 | | 1.513.327 | 14.500 | - 1.527.827 | 390.000 | - | 446.527 | 13.700 | - 460.227 | 358.000 |
| Manutenzione edilizie e pronti interventi | | 751.000 | | - 751.000 | | | 844.000 | 6.000 | - 850.000 | 60.000 | - | 93.000 | 6.000 | - 99.000 | 60.000 |
| INTERVENTI EDILIZI | 12.698.363 | 2.000 | 12.698.363 | - 2.000 | 10.100.000 | 11.234.526 | 5.000 | 11.263.472 | - 33.946 | 10.737.991 | - 1.463.837 | 3.000 | - 1.434.891 | - 31.946 | 637.991 |
| Manutenzione straordinaria edifici | | 2.000 | | - 2.000 | | | 5.000 | 28.946 | - 33.946 | 500.000 | - | 3.000 | 28.946 | - 31.946 | 500.000 |
| Manutenzione straordinaria edifici finanziata | | | | | | | | | - | 7.770 | - | - | - | - | 7.770 |
| Interventi edilizi a copertura integrale | | | | - | 10.100.000 | | | | - | 10.230.221 | - | - | - | - | 130.221 |
| Ammortamenti sugli immobili | 12.698.363 | | 12.698.363 | - | | 11.234.526 | | 11.234.526 | - | | - 1.463.837 | - | - 1.463.837 | - | - |
| COSTI PER SERVIZI DIVERSI | 34.100 | 823.092 | - | - 788.992 | - | 28.510 | 875.477 | 19.996 | - 866.963 | 120.000 | - 5.590 | 52.385 | 19.996 | - 77.971 | 120.000 |
| Consulenze in ambito amministrativo e tecnico | | 45.000 | | - 45.000 | | | 79.500 | | - 79.500 | | - | 34.500 | - | - 34.500 | - |
| Organizzazione manifestazioni e convegni | | 10.000 | | - 10.000 | | | 8.000 | | - 8.000 | | - | 2.000 | - | - 2.000 | - |
| Servizi postali e corriere | | 70.300 | | - 70.300 | | | 56.260 | | - 56.260 | | - | 14.040 | - | - 14.040 | - |
| Servizi assicurativi | 26.100 | 312.900 | | - 286.800 | | 27.910 | 390.675 | | - 362.765 | | 1.810 | 77.775 | - | - 75.965 | - |
| Servizi per pubblicità e promozione | 8.000 | 157.418 | | - 149.418 | | | 133.600 | | - 133.600 | | - 8.000 | 23.818 | - | - 15.818 | - |
| Servizio rassegna stampa di Ateneo | | 16.830 | | - 16.830 | | | 11.955 | | - 11.955 | | - | 4.875 | - | - 4.875 | - |
| Acquisto software | | | | - | | | | 19.996 | - 19.996 | 120.000 | - | - | 19.996 | - 19.996 | 120.000 |
| Servizi vari | | 210.644 | | - 210.644 | | 600 | 195.487 | | - 194.887 | | 600 | 15.157 | - | - 15.757 | - |

| | Ricavi (a) | Costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d = a - b - c) | Investimenti (e) | Ricavi (a₁) | Costi (b₁) | Amm.ti (c₁) | Margine (d₁ = a₁ - b₁ - c₁) | Investimenti (e1) | Δ Ricavi (a₁ - a) | Δ Costi (b₁ - b) | Δ Amm.ti (c₁ - c) | Δ Margine (d₁ - d) | Δ Investimenti (e1 - e) |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------|---|--|---|--|--|
| COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | - | 249.712 | - | 249.712 | - | - | 226.400 | - | 226.400 | - | - | 23.312 | - | 23.312 | - |
| <i>Noleggio attrezzature</i> | | 73.300 | - | 73.300 | | | 74.000 | - | 74.000 | | - | 700 | - | 700 | - |
| <i>Noleggio pullman e automezzi</i> | | 18.000 | - | 18.000 | | | 18.000 | - | 18.000 | | - | - | - | - | - |
| <i>Locazioni</i> | | 114.412 | - | 114.412 | | | 117.400 | - | 117.400 | | - | 2.988 | - | 2.988 | - |
| <i>Affitto stand e aule</i> | | 44.000 | - | 44.000 | | | 17.000 | - | 17.000 | | - | 27.000 | - | 27.000 | - |
| CONTRIBUTI A FAVORE DI ALTRI ENTI | 35.058 | 456.215 | - | 421.157 | - | 45.995 | 522.511 | - | 476.516 | - | 10.937 | 66.296 | - | 55.359 | - |
| <i>Adesione ad associazioni culturali-scientifiche e convenzioni interuniversitarie (rimborsate da CSA)</i> | 35.058 | 35.958 | - | 900 | | 45.995 | 86.060 | - | 40.065 | | 10.937 | 50.102 | - | 39.165 | - |
| <i>Convenzione Portogruaro Campus</i> | | 350.000 | - | 350.000 | | | 430.000 | - | 430.000 | | - | 80.000 | - | 80.000 | - |
| <i>Altri contributi</i> | | 25.000 | - | 25.000 | | | - | - | - | | - | 25.000 | - | 25.000 | - |
| <i>Altre quote associative</i> | | 45.257 | - | 45.257 | | | 6.451 | - | 6.451 | | - | 38.806 | - | 38.806 | - |
| PARI OPPORTUNITA' | 159.561 | 175.670 | 3.753 | 19.862 | 6.600 | 92.889 | 177.795 | 8.791 | 93.697 | 7.000 | -66.672 | 2.125 | 5.038 | -73.835 | 400 |
| <i>Disabilità</i> | 129.561 | 135.370 | 3.753 | 9.562 | 6.600 | 75.389 | 150.295 | 8.791 | 83.697 | 7.000 | -54.172 | 14.925 | 5.038 | -74.135 | 400 |
| <i>Pari opportunità</i> | | 10.300 | - | 10.300 | | | 10.000 | - | 10.000 | | - | 300 | - | 300 | - |
| <i>Donne politica e istituzioni</i> | 30.000 | 30.000 | - | - | | 17.500 | 17.500 | - | - | | -12.500 | -12.500 | - | - | - |
| AMMORTAMENTI | 170.714 | - | 269.173 | 98.459 | - | 167.321 | - | 276.429 | 109.108 | - | -3.393 | - | 7.256 | -10.649 | - |
| <i>Ammortamenti su patrimonio pregresso</i> | 170.714 | | 269.173 | 98.459 | | 165.063 | | 165.063 | - | | -5.651 | - | 104.110 | 98.459 | - |
| <i>Ammortamenti su cespiti 2012-2013</i> | | | | | | 2.258 | | 111.366 | -109.108 | | 2.258 | - | 111.366 | -109.108 | - |
| ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI | - | 155.000 | - | 155.000 | - | - | 150.000 | - | 150.000 | - | - | 5.000 | - | 5.000 | - |
| <i>Accantonamento a F.do rischi per liti in corso</i> | | 150.000 | - | 150.000 | | | 150.000 | - | 150.000 | | - | - | - | - | - |
| <i>Accantonamento a F.do rischi per imposte e tasse</i> | | 5.000 | - | 5.000 | | | - | - | - | | - | 5.000 | - | 5.000 | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 150.000 | 593.400 | - | 443.400 | - | 150.000 | 761.020 | - | 611.020 | - | - | 167.620 | - | 167.620 | - |
| <i>Tassa sui rifiuti</i> | | 130.000 | - | 130.000 | | | 320.000 | - | 320.000 | | - | 190.000 | - | 190.000 | - |
| <i>Imposte di bollo</i> | | 6.000 | - | 6.000 | | | 320 | - | 320 | | - | 5.680 | - | 5.680 | - |
| <i>Imposte sul patrimonio</i> | | 42.200 | - | 42.200 | | | 47.500 | - | 47.500 | | - | 5.300 | - | 5.300 | - |
| <i>Imposte di registro</i> | | 45.200 | - | 45.200 | | | 28.200 | - | 28.200 | | - | 17.000 | - | 17.000 | - |
| <i>Imposte correnti IRES</i> | 150.000 | 370.000 | - | 220.000 | | 150.000 | 360.000 | - | 210.000 | | - | 10.000 | - | 10.000 | - |
| <i>Altre imposte e tasse</i> | | | - | | | | 5.000 | - | 5.000 | | - | 5.000 | - | 5.000 | - |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | - | 50.000 | - | 50.000 | - | - | 50.000 | - | 50.000 | - | - | - | - | - | - |
| <i>Servizi comuni area servizi amministrativi</i> | | 50.000 | - | 50.000 | | | 50.000 | - | 50.000 | | - | - | - | - | - |
| TOTALE COMPLESSIVO | 179.967.089 | 165.135.375 | 14.831.714 | 0 | 13.012.296 | 170.319.323 | 157.540.551 | 12.778.772 | 0 | 14.026.874 | -9.647.766 | -7.594.824 | -2.052.942 | 0 | 1.014.578 |

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO ANNO 2014
Report per Unità Organizzativa

| CODICE UO | Unità Organizzativa | | BUDGET 2013 | | | | | BUDGET 2014 | | | | |
|-----------|---|----|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| | | | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) |
| | Ateneo Comune | | 119.111.203 | 92.750.696 | 269.173 | 26.091.334 | | | | | | |
| | <i>Rettifica per Trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | | - 489.518 | | | - 489.518 | | | | | | |
| | <i>Ammortamenti su patrimonio pregresso e su cespiti 2012</i> | | 170.714 | | 269.173 | - 98.459 | | | | | | |
| 000109 | Ateneo Comune | UA | 119.430.007 | 92.750.696 | | 26.679.311 | | 117.379.403 | 90.551.999 | | 26.827.404 | |
| | Direzione amministrativa | | 169.058 | 1.186.922 | | - 1.017.864 | 3.000 | 73.556 | 1.607.418 | 26.646 | - 1.560.508 | 3.000 |
| | <i>Rettifica per Trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | | | | | | | - 75.995 | | | - 75.995 | |
| | Direzione amministrativa | | | | | | | 26.646 | | 26.646 | | |
| 000555 | Industrial Liaison Office | UA | 53.000 | 146.100 | | - 93.100 | | 49.000 | 158.100 | | - 109.100 | |
| | | PG | 81.000 | 81.000 | | - | 3.000 | | 7.000 | | - 7.000 | 3.000 |
| 000560 | Relazioni sindacali, Sviluppo organizzativo e Valutazione | UA | | | | - | | | | | - | |
| 000565 | Segreteria unica di Rettorato e Direzione Amministrativa | UA | | 1.000 | | - 1.000 | | | 1.500 | | - 1.500 | |
| 000510 | Affari Generali | UA | | 613.838 | | - 613.838 | | 45.995 | 687.758 | | - 641.763 | |
| | | PG | 35.058 | 90.361 | | - 55.303 | | | 102.750 | | - 102.750 | |
| 000520 | Ufficio Legale e del Contenzioso | UA | | 150.000 | | - 150.000 | | | 153.500 | | - 153.500 | |
| 000545 | Ufficio Studi per la Valutazione | UA | | 27.100 | | - 27.100 | | | 25.100 | | - 25.100 | |
| 000525 | Organi Accademici e Collegiali | UA | | 77.523 | | - 77.523 | | | 73.225 | | - 73.225 | |
| 000274 | Gare e Contratti (dal 2014) | UA | | | | - | | 27.910 | 398.485 | | - 370.575 | |
| 000580 | Archivio Generale di Ateneo | UA | | | | | | | | | | |
| 000040 | Divisione I - Affari Istituzionali (AI) | | 15.423.801 | 16.358.452 | 1.900 | - 936.551 | 30.000 | 12.902.379 | 13.736.206 | 2.687 | - 836.514 | 10.000 |
| 000150 | Sezione complessa Servizi agli Studenti e alla Didattica | UA | | | | - | | | | | - | |
| | | PG | 9.216.000 | 9.216.000 | | - | | 8.348.500 | 8.348.500 | | - | |
| 000255 | Ripartizione Segreterie Studenti | UA | | | | - | | | | | - | |
| 000212 | Ripartizione Servizi agli Studenti e Progetti Speciali | UA | | 85.000 | | - 85.000 | | | 35.000 | | - 35.000 | |
| | | PG | 2.452.039 | 2.512.039 | 500 | - 60.500 | 10.000 | 1.435.970 | 1.578.470 | | - 142.500 | |
| 000254 | Ripartizione Corsi dell'Area sanitaria e Formazione Post Lauream | UA | | | | - | | | | | - | |
| | | PG | 45.000 | 45.000 | | - | | | | | - | |
| 000742 | Ripartizione Mobilità Internazionale | UA | | 12.000 | | - 12.000 | | | 15.200 | | - 15.200 | |
| | | PG | 766.449 | 1.063.841 | | - 297.392 | | 674.796 | 872.796 | | - 198.000 | |
| 000160 | Sezione Comunicazione istituzionale, Relazioni esterne e internazionali | UA | | 93.824 | | - 93.824 | | | 89.906 | | - 89.906 | |
| 000271 | Unità di staff Ufficio Stampa | UA | | 16.830 | | - 16.830 | | | 11.955 | | - 11.955 | |
| 000830 | Ripartizione Comunicazione istituzionale e Organizzazione Eventi | UA | 8.000 | 200.200 | | - 192.200 | | | 160.700 | | - 160.700 | |
| 000840 | Ripartizione Orientamento e URP | UA | | | | - | | | | | - | |
| | | PG | | 86.440 | 1.400 | - 87.840 | 20.000 | | 102.091 | 2.687 | - 104.778 | 10.000 |
| 000182 | Sezione Ricerca e Dottorati | UA | | | | - | | | | | - | |
| 000128 | Ripartizione Ricerca | UA | | 90.965 | | - 90.965 | | | 51.351 | | - 51.351 | |
| 000273 | Ripartizione Dottorati | UA | | | | - | | | | | - | |
| | | PG | 2.936.313 | 2.936.313 | | - | | 2.443.113 | 2.470.237 | | - 27.124 | |
| 000030 | Divisione II - Risorse umane (RU) | | 130.000 | 326.300 | | - 196.300 | | 17.577 | 287.800 | 21.089 | - 291.312 | 120.000 |
| | Divisione II - Risorse umane | | | | | - | | 77 | | 77 | - | |
| 000163 | Sezione Servizi al Personale Docente | UA | | | | - | | | | | - | |
| 000226 | Ripartizione Docenti di Ruolo | UA | | | | - | | | | | - | |
| 000227 | Ripartizione Docenti non di Ruolo | UA | | | | - | | | | | - | |
| 000166 | Sezione Servizi al Personale Tecnico-Amministrativo | UA | | | | - | | | | | - | |
| | | PG | 30.000 | 40.300 | | - 10.300 | | 17.500 | 27.500 | | - 10.000 | |

| CODICE UO | Unità Organizzativa | | BUDGET 2013 | | | | | BUDGET 2014 | | | | | |
|-----------|---|----|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------|
| | | | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) | |
| 000228 | Ripartizione Reclutamento e Formazione | UA | | 144.000 | - | 144.000 | | 119.000 | | - | 119.000 | | |
| | | PG | 100.000 | 131.000 | - | 31.000 | | 140.300 | 1.016 | - | 141.316 | | |
| 000211 | Ripartizione Servizi al Personale | UA | | 11.000 | - | 11.000 | | 1.000 | | - | 1.000 | | |
| | | PG | | | | - | | | 19.996 | - | 19.996 | | 120.000 |
| 000213 | Ripartizione Pensioni e Riscatti (dal 2014) | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000010 | Divisione III - Gestione Economico-Finanziaria (GEF) | | 418.572 | 8.491.784 | 81.600 | - 8.154.812 | 200.000 | 206.194 | 9.297.110 | 71.389 | - 9.162.305 | 153.199 | |
| | <i> Rettifica per Trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Divisione III - Gestione Economico-Finanziaria (GEF) | | | | | - | | 2.247 | | 2.247 | | | |
| 000136 | Sezione Stipendi, Pensioni e Fiscalità | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000250 | Ripartizione Stipendi e Compensi | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000252 | Ripartizione Fiscalità | UA | 150.000 | 435.000 | - | 285.000 | | 150.000 | 425.000 | - | 275.000 | | |
| | | PG | 84.717 | 199.000 | - | 114.283 | | | 199.000 | - | 199.000 | | |
| 000213 | Ripartizione Pensioni e Riscatti | UA | | 1.000 | - | 1.000 | | | | | - | | |
| 000190 | Ripartizione Adempimenti retributivi e Procedure informatiche | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000121 | Sezione complessa Pianificazione, Controllo e Bilancio | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000841 | Ripartizione Programmazione e controllo di gestione | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000239 | Ripartizione Contabilità Bilancio e Missioni | UA | | 1.500 | - | 1.500 | | | 500 | - | 500 | | |
| | | PG | | 128.130 | - | 128.130 | | | 135.130 | - | 135.130 | | |
| 000240 | Ripartizione Rendiconti e Rapporti con l'esterno | UA | | 37.000 | - | 37.000 | | | 37.000 | - | 37.000 | | |
| 000159 | Sezione Complessa Servizi Economici e Contratti | UA | | 10.389 | - | 10.389 | | | | | - | | |
| | | PG | 27.000 | 27.000 | | - | | 27.630 | 42.630 | 5.087 | - | 20.087 | |
| 000274 | Ripartizione Gare e Contratti | UA | 26.100 | 325.450 | - | 299.350 | | | | | - | | |
| 000232 | Ripartizione Patrimonio Immobiliare | UA | 25.255 | 349.712 | - | 324.457 | | 24.620 | 370.100 | - | 345.480 | | |
| 000237 | Ripartizione Provveditorato | UA | 84.500 | 3.162.500 | - | 3.078.000 | | 201.787 | 3.294.070 | - | 3.092.283 | | |
| | | PG | | | 77.600 | - | 77.600 | | | 58.743 | - | 58.743 | 100.000 |
| 000221 | Ripartizione Servizi Economici e Cassa | UA | 21.000 | 30.011 | - | 9.011 | | 2.100 | 10.000 | - | 7.900 | | |
| | | PG | | 10.000 | - | 10.000 | | | 15.000 | - | 15.000 | | |
| 000700 | Sezione Servizi Generali | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000710 | Ripartizione Contratti di Servizi | UA | | 1.362.600 | - | 1.362.600 | | | 2.153.840 | - | 2.153.840 | | |
| | | PG | | | 4.000 | - | 4.000 | | | 5.312 | - | 5.312 | 53.199 |
| 000720 | Ripartizione Risorse Interne | UA | | 2.412.492 | - | 2.412.492 | | 7.000 | 961.500 | - | 954.500 | | |
| | | PG | | | | - | | | 1.653.340 | - | 1.653.340 | | |
| | Divisione IV - Edilizia e Tecnica (DET) | | 12.860.924 | 4.061.730 | 12.725.391 | - 3.926.197 | 11.037.600 | 11.410.619 | 4.635.532 | 11.368.909 | - 4.593.822 | 12.548.457 | |
| | <i> Ammortamenti su patrimonio pregresso</i> | | <i> 12.698.363</i> | | <i> 12.698.363</i> | | | <i> 11.399.589</i> | | <i> 11.399.589</i> | | | |
| 000050 | Divisione IV - Edilizia e Tecnica (DET) | UA | | 20.000 | - | 20.000 | | | 25.000 | - | 25.000 | | |
| | | PG | | | | - | 10.100.000 | 11.234.526 | | 11.234.526 | - | 10.230.221 | |
| 000750 | Sezione Edilizia | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000751 | Ripartizione Progettazione e Direzione Lavori | UA | | 2.000 | - | 2.000 | | | 5.000 | - | 5.000 | | |
| | | PG | | | | - | | 2.258 | | 31.204 | - | 28.946 | 507.770 |
| 000752 | Ripartizione Supporto ai RUP | UA | | | | - | | | | | - | | |
| 000760 | Sezione Manutenzioni | UA | | | | - | | | | | - | | |
| | | PG | | 921.000 | - | 921.000 | | | 1.145.027 | 5.750 | - | 1.150.777 | 40.000 |
| 000761 | Ripartizione Impianti | UA | | | | - | | | | | - | | |
| | | PG | | 1.999.000 | 22.475 | - | 2.021.475 | 44.950 | 2.354.468 | 81.113 | - | 2.390.631 | 1.703.466 |

| CODICE UO | Unità Organizzativa | | BUDGET 2013 | | | | | BUDGET 2014 | | | | | | | |
|-----------|--|----|-------------------|------------------|---------------|--------------------|-------------------------|-------------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------------|---------|--|--|
| | | | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) | | | |
| 000762 | Ripartizione Impianti Elettrici, Speciali e Tecnologici (nel 2014 confluita nella Rip. Impianti UO 000761) | UA | | | | - | | | | | | | | | |
| | | PG | | 145.800 | 800 | - 146.600 | 32.000 | | | | | | | | |
| 000771 | Ripartizione Manutenzioni edilizie e Pronti interventi | UA | | 80.000 | | - 80.000 | | | 44.000 | | - | 44.000 | | | |
| | | PG | | 671.000 | | - 671.000 | | | 800.000 | 7.525 | - | 807.525 | 60.000 | | |
| 000530 | Servizio Prevenzione, Protezione e Disabilità | UA | 3.000 | 12.500 | | - 9.500 | | | 12.600 | | - | 12.600 | | | |
| | | PG | 159.561 | 210.430 | 3.753 | - 54.622 | 6.600 | | 128.885 | 249.437 | 8.791 | - 129.343 | 7.000 | | |
| | | | | | | - | | | | | | - | | | |
| | Divisione V - Infrastrutture e Servizi Informativi (ISI) | | 354.951 | 2.150.655 | 33.758 | - 1.829.462 | 263.050 | 281.713 | 1.815.700 | 163.565 | - 1.697.552 | 355.750 | | | |
| 000060 | Divisione V - Infrastrutture e Servizi Informativi (ISI) | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| | | PG | | | | - | | | 33.624 | 169.000 | 33.624 | - 169.000 | | | |
| 000800 | Sezione Infrastrutture Informatiche e Telematiche | UA | | | | - | | | | 162.741 | | - 162.741 | | | |
| | | PG | | | | - | | | 178.089 | 192.556 | 61.988 | - 76.455 | 240.000 | | |
| 000801 | Ripartizione Supporto Utenti e Assistenza Tecnica | UA | | | | - | | | 70.000 | 154.823 | | - 84.823 | | | |
| | | PG | | | | - | | | | | 55.463 | - 55.463 | 115.750 | | |
| 000802 | Ripartizione Gestione Sistemi | UA | | | | - | | | | 27.755 | | - 27.755 | | | |
| | | PG | | | | - | | | | | 12.490 | - 12.490 | | | |
| 000810 | Sezione Servizi Informativi | UA | | | | - | | | | 1.108.825 | | - 1.108.825 | | | |
| 000811 | Ripartizione Processi Gestionali | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000812 | Ripartizione Gestione Applicativo Contabilità e Datawarehouse | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000813 | Ripartizione Servizi Web | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| | | | | | | - | | | | | | - | | | |
| | CENTRACON | | 386.518 | 3.257.153 | 30.146 | - 2.900.781 | - | 153.516 | 3.213.773 | 23.716 | - 3.083.973 | - | | | |
| | FFO | | | | | - | | | | | | - | | | |
| | Servizi di biblioteca | | | | | - | | | | | | - | | | |
| | Riviste | | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000435 | Centracon | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| | | PG | | | | - | | | 23.716 | | 23.716 | - | | | |
| 000431 | Ufficio di staff Risorse elettroniche di Ateneo - REA | UA | | | | - | | | | 1.516.741 | | - 1.516.741 | | | |
| 000432 | Ufficio di staff Servizi informativi | UA | | | | - | | | | 36.000 | | - 36.000 | | | |
| 000429 | Ufficio di staff Servizi per la comunicazione e la divulgazione scientifica | UA | | | | - | | | | 56.760 | | - 56.760 | | | |
| 000428 | Ufficio di staff Amministrazione e contabilità | UA | | | | - | | | 7.000 | 47.000 | | - 40.000 | | | |
| 096500 | EUT | UA | | | | - | | | 50.000 | 73.214 | | - 23.214 | | | |
| | | PG | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000400 | SBA | UA | | | | - | | | | 1.396.058 | | - 1.396.058 | | | |
| | | PG | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000430 | Unità di staff Polo TSA del SBN | UA | | | | - | | | 60.800 | 56.000 | | - 4.800 | | | |
| 000419 | Area biblioteche di scienze economiche, giuridiche, politiche e sociali | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000421 | Area biblioteche di scienze, tecnologie e scienze della vita | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| 000423 | Area biblioteche di scienze umanistiche | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| 096600 | SmaTS | UA | | | | - | | | | 20.000 | | - 20.000 | | | |
| | | UA | | | | - | | | | | | - | | | |
| 280511 | Museo Nazionale dell'Antartide | PG | | | | - | | | 12.000 | 12.000 | | - | | | |

| CODICE UO | Unità Organizzativa | BUDGET 2013 | | | | | BUDGET 2014 | | | | |
|--|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| | | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) | Budget Ricavi (a) | Budget costi (b) | Amm.ti (c) | Margine (d=a-b-c) | Budget investimenti (e) |
| | Ricerca e didattica- Costi e ricavi comuni | 3.153.712 | 6.161.434 | | - 3.007.722 | | 2.213.873 | 7.741.538 | 218.821 | - 5.746.486 | - |
| | <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 112.000 | | | - 112.000 | | - 100.000 | | | - 100.000 | |
| 000109 | Costi comuni dell'Area Ricerca e didattica | 3.135.712 | 5.831.434 | | - 2.695.722 | | 1.993.577 | 2.505.602 | | - 512.025 | |
| | | PG 130.000 | 330.000 | | - 200.000 | | 320.296 | 5.235.936 | 218.821 | - 5.134.461 | |
| | DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 26.344.757 | 25.256.666 | 1.329.725 | - 241.634 | 1.467.646 | 25.816.155 | 24.419.349 | 861.621 | 535.185 | 829.468 |
| | <i>Rettifica per trasferimenti passivi dei Dipartimenti</i> | | - 601.518 | | 601.518 | | | - 535.185 | | 535.185 | |
| 028100 | Scienze Politiche e Sociali | PG 835.029 | 844.797 | | - 9.768 | | 600.411 | 596.083 | 4.328 | - | |
| 029000 | Scienze Chimiche e Farmaceutiche | PG 2.490.314 | 2.478.075 | | 12.239 | | 1.739.079 | 1.676.140 | 62.939 | - | |
| 030100 | Scienze Economiche, Aziendali, Matematiche e Statistiche | PG 903.020 | 897.931 | | 5.089 | | 1.497.320 | 1.467.293 | 30.027 | - | 40.471 |
| 042000 | Ingegneria Civile e Architettura | PG 5.078.000 | 4.806.919 | | 271.081 | | 3.754.074 | 3.575.429 | 178.645 | - | |
| 053000 | Studi Umanistici | PG 655.725 | 697.694 | | - 41.969 | | 1.177.458 | 1.159.937 | 17.521 | - | |
| 069100 | Fisica | PG 3.773.097 | 3.733.814 | | 39.283 | | 4.171.027 | 4.030.794 | 140.233 | - | |
| 083000 | Ingegneria Industriale e dell'Informazione | PG | | | - | | | | | - | |
| 084000 | Scienze della Vita | PG 5.725.308 | 5.893.496 | | - 168.188 | | 5.628.884 | 5.492.178 | 136.706 | - | |
| 086000 | Matematica e Geoscienze | PG 2.571.023 | 2.472.414 | | 98.609 | | 2.145.374 | 2.057.045 | 88.329 | - | |
| 087000 | Universitario Cl.di Scienze Mediche, Chirurgiche e della Salute | PG 3.667.990 | 3.375.689 | | 292.301 | | 4.139.519 | 3.944.463 | 195.056 | - | 788.997 |
| 088000 | Scienze Giuridiche | PG 588.442 | 600.549 | | - 12.107 | | 878.750 | 871.398 | 7.352 | - | |
| 095100 | Centro Interdipartimentale di Ricerca sui Sistemi, Tecnologie e Servizi - RISTES | PG | | | | | 42.379 | 42.379 | | - | |
| 091000 | Centro Interdip.le di Gestione e Recupero Ambientale - CIGRA | PG | | | - | | | | | - | |
| 097000 | Centro Interdip.le - CIRD | PG 14.859 | 14.859 | | - | | 2.025 | 1.959 | 66 | - | |
| 090000 | Centro Interdip.le - CISC | PG 41.950 | 41.950 | | - | | 39.855 | 39.436 | 419 | - | |
| | | | | | - | | | | | - | |
| | Formazione e servizi agli studenti - Costi e ricavi comuni | - | 210.000 | - | - 210.000 | - | | | | | |
| 000109 | Costi e ricavi comuni Formazione e servizi agli studenti | UA - | 210.000 | - | - 210.000 | | | | | | |
| | <i>Rettifica Costi e ricavi Poli culturali e didattici</i> | UA - | | | - | | | | | | |
| | BUDGET DIDATTICA | 1.350.710 | 4.470.189 | 301.754 | - 3.421.233 | - | | | | | |
| | | | | | - | | | | | - | |
| | POLI DIDATTICI E CULTURALI | 262.883 | 453.394 | 58.266 | - 248.777 | 11.000 | 14.338 | 234.126 | 20.329 | - 240.117 | 7.000 |
| 1490 | Polo Gorizia | UA - | 221.700 | 1.500 | - 223.200 | 8.000 | - | 224.780 | - | 224.780 | |
| | | PG 262.883 | 208.431 | 56.266 | - 1.814 | | 13.366 | | 18.956 | - 5.590 | 5.000 |
| 95000 | Polo Pordenone | UA - | 23.263 | 500 | - 23.763 | 3.000 | - | 9.346 | - | 9.346 | |
| | | PG | | | | | 972 | | 1.373 | - 401 | 2.000 |
| TOTALE PER UNITA' ORGANIZZATIVA | | 179.967.089 | 165.135.375 | 14.831.714 | - | 13.012.296 | 170.319.323 | 157.540.551 | 12.778.772 | - | 14.026.874 |

| NOTE | | |
|------|--|---|
| 1 | | Gli importi relativi agli ammortamenti pregressi sono stati inseriti nelle divisioni di competenza, e non tutti a livello di Ateneo come nel 2013 |
| 2 | | Sono stati indicati i dettagli delle UO relative alla Divisione ISI e al CENTRACON, non presenti nel 2013 |
| 3 | | Gli importi esposti nel 2013 nella riga relativa al "BUDGET DIDATTICA", nel 2014 sono compresi nella riga relativa ai costi comuni dell'Area Ricerca e didattica in seguito alla disattivazione delle Facoltà |

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI UNICO DI ATENEO ANNO 2014-2015-2016

- Report per area di intervento e natura -

| | 2014 | | | | | 2015 | | | | | 2016 | | | | |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|
| | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e ₁) | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e ₁) | Ricavi (a ₁) | Costi (b ₁) | Amm.ti (c ₁) | Margine (d ₁ =a ₁ -b ₁ -c ₁) | Investimenti (e ₁) |
| ATENEO COMUNE | 116.609.487 | 89.417.953 | - | 27.191.534 | - | 116.251.324 | 89.333.293 | - | 26.918.031 | - | 116.087.920 | 88.944.842 | - | 27.143.078 | - |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 150.000 | - | - | - 150.000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MIUR - FFO | 91.080.000 | 989.145 | - | 90.090.855 | - | 91.080.000 | 810.697 | - | 90.269.303 | - | 91.080.000 | 810.697 | - | 90.269.303 | - |
| MIUR - PIANI DI SVILUPPO | 642.500 | - | - | 642.500 | - | 642.500 | - | - | 642.500 | - | 642.500 | - | - | 642.500 | - |
| REGIONE - FFO | 1.012.500 | - | - | 1.012.500 | - | 1.012.500 | - | - | 1.012.500 | - | 1.012.500 | - | - | 1.012.500 | - |
| TASSE E CONTRIBUTI | 21.981.000 | 1.877.000 | - | 20.104.000 | - | 21.981.000 | 1.907.000 | - | 20.074.000 | - | 21.981.000 | 1.907.000 | - | 20.074.000 | - |
| OVERHEAD | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CONTRIBUTO UNICREDIT | 10.000 | - | - | 10.000 | - | 10.000 | - | - | 10.000 | - | 10.000 | - | - | 10.000 | - |
| PERSONALE DIPENDENTE | 683.300 | 84.573.472 | - | 83.890.172 | - | 291.200 | 84.771.060 | - | 84.479.860 | - | 266.200 | 84.521.060 | - | 84.254.860 | - |
| INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | 1.350.187 | 1.498.336 | - | 148.149 | - | 1.234.124 | 1.364.536 | - | 130.412 | - | 1.095.720 | 1.226.085 | - | 130.365 | - |
| COMPONENTI STRAORDINARIE POSITIVE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | - | 480.000 | - | 480.000 | - | - | 480.000 | - | 480.000 | - | - | 480.000 | - | 480.000 | - |
| RICERCA E DIDATTICA | 41.664.338 | 50.237.226 | 1.024.017 | 9.596.906 | 849.468 | 19.541.685 | 28.389.803 | 962.063 | 9.810.181 | 93.043 | 16.864.931 | 26.019.887 | 642.269 | 9.797.225 | 81.146 |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 130.000 | - | - | - 130.000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ATENEO COMUNE | 619.916 | 919.916 | - | 300.000 | - | 666.227 | 966.227 | - | 300.000 | - | 966.227 | 1.266.227 | - | 300.000 | - |
| COSTI DEL PERSONALE - ATENEO COMUNE | 619.916 | 919.916 | - | 300.000 | - | 666.227 | 966.227 | - | 300.000 | - | 966.227 | 1.266.227 | - | 300.000 | - |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 12.430.100 | 15.630.481 | 23.716 | 3.224.097 | 3.000 | 10.975.487 | 14.125.307 | 17.660 | 3.167.480 | 5.000 | 10.527.452 | 13.708.286 | 15.583 | 3.196.417 | 5.000 |
| COSTI SERVIZI AMM.VI CENTRALI | 12.276.584 | 12.416.708 | - | 140.124 | 3.000 | 10.826.317 | 10.956.317 | - | 130.000 | 5.000 | 10.376.774 | 10.513.774 | - | 137.000 | 5.000 |
| CENTRACON | 153.516 | 3.213.773 | 23.716 | 3.083.973 | - | 149.170 | 3.168.990 | 17.660 | 3.037.480 | - | 150.678 | 3.194.512 | 15.583 | 3.059.417 | - |
| RICERCA | 26.681.757 | 27.761.451 | 861.620 | 1.941.315 | 829.468 | 5.968.736 | 7.600.905 | 844.331 | 2.476.500 | 70.693 | 3.539.822 | 5.483.771 | 532.551 | 2.476.500 | 58.441 |
| RICERCA COMUNE | 865.602 | 3.342.102 | - | 2.476.500 | - | 865.602 | 3.342.102 | - | 2.476.500 | - | 865.602 | 3.342.102 | - | 2.476.500 | - |
| DIPARTIMENTI E CENTRI INTERDIPARTIMENTALI | 25.816.155 | 24.419.349 | 861.620 | 535.185 | 829.468 | 5.103.134 | 4.258.803 | 844.331 | - | 70.693 | 2.674.220 | 2.141.669 | 532.551 | - | 58.441 |
| <i>Rettifica per trasferimenti passivi v/CSP</i> | - - 535.185 | - | - | - 535.185 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIDATTICA | 2.062.565 | 5.925.378 | 138.680 | 4.001.493 | 17.000 | 1.931.235 | 5.697.364 | 100.072 | 3.866.201 | 17.350 | 1.831.430 | 5.561.603 | 94.135 | 3.824.308 | 17.705 |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 702.426 | 1.269.817 | 2.000 | 569.391 | 10.000 | 702.426 | 1.259.186 | 2.000 | 558.760 | 10.000 | 702.426 | 1.259.186 | 2.000 | 558.760 | 10.000 |
| DIDATTICA | 1.345.802 | 4.421.436 | 116.352 | 3.191.986 | - | 1.227.975 | 4.226.810 | 95.788 | 3.094.623 | - | 1.127.975 | 4.093.207 | 90.437 | 3.055.669 | - |
| POLI DIDATTICI E CULTURALI | 14.338 | 234.126 | 20.329 | 240.116 | 7.000 | 834 | 211.368 | 2.284 | 212.818 | 7.350 | 1.029 | 209.210 | 1.698 | 209.879 | 7.705 |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 12.045.498 | 17.885.372 | 11.754.755 | 17.594.629 | 13.177.406 | 10.647.443 | 17.343.208 | 10.412.085 | 17.107.850 | 12.286.870 | 10.346.486 | 17.637.052 | 10.055.287 | 17.345.853 | 8.642.901 |
| <i>Rettifica per trasferimenti attivi da Dipartimenti</i> | - 255.185 | - | - | - 255.185 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRALI | 12.300.683 | 17.885.372 | 11.754.755 | 17.339.444 | 13.177.406 | 10.647.443 | 17.343.208 | 10.412.085 | 17.107.850 | 12.286.870 | 10.346.486 | 17.637.052 | 10.055.287 | 17.345.853 | 8.642.901 |
| RICAVI DIVERSI | 201.407 | - | - | 201.407 | - | 89.120 | - | - | 89.120 | - | 90.120 | - | - | 90.120 | - |
| ALTRI COSTI PER IL PERSONALE | 53.496 | 1.236.449 | - | 1.182.953 | - | 33.496 | 1.141.179 | - | 1.107.683 | - | - | 1.110.850 | - | 1.110.850 | - |
| ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E BENI DI CONSUMO | - | 286.140 | - | 286.140 | - | - | 284.140 | - | 284.140 | - | - | 321.140 | - | 321.140 | - |
| GESTIONE IMMOBILI E UTENZE COLLEGATE | 33.500 | 7.250.140 | - | 7.216.640 | - | 33.500 | 7.082.300 | - | 7.048.800 | - | 33.500 | 6.941.000 | - | 6.907.500 | - |
| COSTI PER SERVIZI INFORMATICI | 248.089 | 1.817.295 | 62.957 | 1.632.163 | 355.750 | 183.000 | 1.624.443 | 50.291 | 1.491.734 | 279.750 | 183.000 | 1.816.175 | 41.458 | 1.674.633 | 228.750 |
| COSTI PER MANUTENZ. ORDINARIE E RIPARAZIONI | 44.950 | 4.527.145 | 123.110 | 4.605.305 | 1.956.665 | 44.950 | 4.501.650 | 210.150 | 4.666.850 | 2.308.864 | 44.950 | 4.546.650 | 166.288 | 4.667.988 | 1.401.629 |
| INTERVENTI EDILIZI | 11.234.526 | 5.000 | 11.263.472 | 33.946 | 10.737.991 | 9.937.650 | 5.000 | 9.997.650 | 65.000 | 9.691.256 | 9.673.319 | 5.000 | 9.733.319 | 65.000 | 7.005.522 |
| COSTI PER SERVIZI DIVERSI | 28.510 | 875.477 | 19.996 | 866.963 | 120.000 | 28.510 | 758.361 | 10.000 | 739.851 | - | 28.510 | 843.951 | 8.838 | 824.279 | - |
| COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | - | 226.400 | - | 226.400 | - | - | 219.685 | - | 219.685 | - | - | 271.736 | - | 271.736 | - |
| CONTRIBUTI A FAVORE DI ALTRI ENTI | 45.995 | 522.511 | - | 476.516 | - | 31.865 | 608.330 | - | 576.465 | - | 31.865 | 608.330 | - | 576.465 | - |
| PARI OPPURTUNITA' | 92.889 | 177.795 | 8.791 | 93.697 | 7.000 | 58.307 | 144.000 | 6.207 | 91.900 | 7.000 | 58.307 | 148.000 | 5.844 | 95.537 | 7.000 |
| AMMORTAMENTI | 167.321 | - | 276.429 | 109.108 | - | 57.045 | - | 137.787 | 80.742 | - | 52.915 | - | 99.540 | 46.625 | - |
| ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI | - | 150.000 | - | 150.000 | - | - | 150.000 | - | 150.000 | - | - | 200.000 | - | 200.000 | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 150.000 | 761.020 | - | 611.020 | - | 150.000 | 774.120 | - | 624.120 | - | 150.000 | 774.220 | - | 624.220 | - |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | - | 50.000 | - | 50.000 | - | - | 50.000 | - | 50.000 | - | - | 50.000 | - | 50.000 | - |
| TOTALE COMPLESSIVO | 170.319.323 | 157.540.551 | 12.778.772 | 0 | 14.026.874 | 146.440.452 | 135.066.304 | 11.374.148 | - | 12.379.913 | 143.299.337 | 132.601.781 | 10.697.556 | - | 8.724.047 |



Previsione dei Flussi di cassa

Di seguito si propone la previsione dei flussi di cassa relativi al 2014. L'andamento delle spese è in linea con l'andamento registrato negli anni 2012 e 2013, mentre si prevede una flessione delle entrate, in linea con la flessione avvenuta nel 2013 soprattutto a causa del non completo trasferimento in termini di cassa del FFO da parte del Ministero.

| PROSPETTO DI PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA 2014 | |
|--|--------------------|
| CASSA INIZIALE L 01.01.2014 | 42.500.000 |
| TOTALE FLUSSO DI CASSA 2014 (FC = A + B + C) | -21.847.577 |
| <i>Entrate previste 2014</i> | 141.584.897 |
| <i>Uscite previste 2014</i> | - |
| | 163.432.474 |
| TOTALE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO (A) | -7.055.917 |
| ENTRATE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO | 141.584.897 |
| ENTRATE DA VOCI REPORT PER AREA E NATURA | 131.567.630 |
| ALTRE ENTRATE | 10.017.267 |
| <i>incassi Crediti verso la Regione per contributi c/capitale</i> | 2.531.267 |
| <i>incassi Crediti da aziende sanitarie per il personale convenzionato</i> | 5.100.000 |
| <i>incassi Crediti verso studenti per tassa regionale e bollo</i> | 2.386.000 |
| USCITE FLUSSI DI CASSA OPERATIVO | - |
| | 148.640.814 |
| | - |
| USCITE DA VOCI REPORT PER AREA E NATURA | 140.072.814 |
| ALTRE USCITE- FLUSSO DI CASSA OPERATIVO | -8.568.000 |
| <i>pagamenti Fondi per imposte</i> | 12.000 |
| <i>pagamenti Fondi per oneri relativi al personale</i> | 300.000 |
| <i>pagamenti Fondo rischi per liti in corso</i> | 700.000 |
| <i>pagamenti Fondo per lavori edllizi</i> | 70.000 |
| <i>pagamenti Debiti verso l'Erario per bollo</i> | 301.000 |
| <i>pagamenti Debiti verso il personale convenzionato</i> | 5.100.000 |
| <i>pagamenti Debiti verso Erdisu per tassa regionale</i> | 2.085.000 |
| TOTALE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B) | -12.234.660 |
| USCITE FLUSSO DI CASSA OPERATIVO | -12.234.660 |
| USCITE DA REPORT PER AREA E NATURA | -12.234.660 |
| TOTALE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C) | -2.557.000 |
| ENTRATE FLUSSI DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO | 0 |
| <i>Stipula mutui passivi</i> | 0 |
| USCITE FLUSSO DI CASSA DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO | -2.557.000 |
| <i>Pagamento quote capitale mutui passivi</i> | -2.557.000 |
| CASSA FINALE PREVISTA 31.12.2014 | 20.652.423 |



BUDGET ECONOMICO 2014

Quanto esposto nei paragrafi precedenti trova una diversa rappresentazione nel budget economico 2014 civilistico ai sensi dell'art. 2425 del Codice Civile.

| BUDGET ECONOMICO 2014 | | |
|------------------------------|---|-----------------------|
| R.O. | RICAVI OPERATIVI | 169.832.113,28 |
| G.R.10 | RICAVI AUTOGENERATI | 38.865.895,63 |
| G.R.10.100 | RICAVI DA STUDENTI | 21.981.000,00 |
| G.R.10.200 | RICAVI DA PROGETTI DI RICERCA E DIDATTICA | 765.602,00 |
| G.R.10.300 | RICAVI DA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI CONNESSI ALL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE | 13.391.146,28 |
| G.R.10.500 | ALTRI RICAVI ACCESSORI | 2.728.147,35 |
| G.R.20 | CONTRIBUTI | 117.915.352,22 |
| G.R.20.100 | FFO | 91.080.000,00 |
| G.R.20.200 | ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO | 25.442.734,85 |
| G.R.20.200.010 | CONTRIBUTI DALL'UNIONE EUROPEA E DA ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 341.334,00 |
| G.R.20.200.020 | CONTRIBUTI DALLO STATO | 10.315.132,19 |
| G.R.20.200.030 | CONTRIBUTI DALLA REGIONE | 4.423.028,82 |
| G.R.20.200.040 | CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI E DA ALTRI ENTI PUBBLICI | 6.469.379,82 |
| G.R.20.200.050 | CONTRIBUTI DA ALTRE UNIVERSITA' E ENTI DI RICERCA | 225.182,01 |
| G.R.20.200.060 | CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE | 130.000,00 |
| G.R.20.200.070 | CONTRIBUTI DA IMPRESE O ALTRI FINANZIATORI PRIVATI | 3.538.678,01 |
| G.R.20.300 | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE - quota di competenza | 1.392.617,37 |
| G.R.25 | ALTRI RICAVI E CONTRIBUTI | 13.050.865,43 |
| G.R.25.100 | ALTRI RICAVI E CONTRIBUTI | 13.050.865,43 |
| G.R.60 | FINANZIAMENTI ATTIVITA' IN CONVENZIONE | 0,00 |
| G.R.60.100 | FINANZIAMENTI ATTIVITA' IN CONVENZIONE | |
| C.O. | COSTI OPERATIVI | 163.130.829,28 |
| G.S.10 | COSTI DELLA PRODUZIONE | 163.130.829,28 |
| G.S.10.100 | COSTI PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE | 53.195.608,00 |
| G.S.10.200 | COSTI PER COLLABORATORI ESPERTI LINGUISTICI | 1.359.642,00 |
| G.S.10.300 | COSTI PER PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO | 24.150.294,00 |
| G.S.10.400 | COMPENSI AL PERSONALE DIPENDENTE PER ATTIVITA' INTEGRATIVE | 1.947.759,00 |
| G.S.10.500 | INTERVENTI SOCIALI E PROVVIDENZE A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE | 783.500,00 |
| G.S.10.600 | INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI, DEI LAUREATI E DELLA FORMAZIONE AVANZATA | 24.642.776,23 |
| G.S.10.700 | ACQUISTI DI LIBRI, RIVISTE E ALTRI BENI DI CONSUMO | 11.136.755,85 |
| G.S.10.800 | COSTI PER SERVIZI | 28.872.905,31 |
| G.S.10.900 | COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI | 231.296,00 |
| G.S.10.905 | CONTRIBUTI A FAVORE DI ALTRI ENTI | 759.889,00 |
| G.S.10.910 | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 14.078.771,52 |
| G.S.10.920 | ACCANTONAMENTI A FONDI PER RISCHI | 150.000,00 |
| G.S.10.930 | ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI | 0,00 |
| G.S.10.940 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 1.821.632,36 |
| G.S.80 | COSTI ATTIVITA' IN CONVENZIONE | |
| M.O. | MARGINE OPERATIVO (R.O.-C.O.) | 6.701.284,00 |
| G.R.30-G.S.20 | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - 1.494.341,00 |
| G.R.30.200 | UTILI SU CAMBI | 0,00 |
| G.R.30.900 | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | 4.000,00 |
| G.S.20.100 | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | 1.498.341,00 |
| G.R.50-G.S.40 | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 186.087,00 |
| G.R.50.100 | PROVENTI STRAORDINARI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI | 186.087,00 |
| G.R.50.100.010 | PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI E REALIZZI | 125.287,00 |
| G.R.50.100.030 | SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DI PASSIVITA' | 60.800,00 |
| G.S.40.100 | ONERI STRAORDINARI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI E DELLE IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI | 0,00 |
| G.S.40.100.030 | SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DI ATTIVITA' | 0,00 |
| G.S.40.200 | IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | 5.393.030,00 |
| G.S.40.200.010 | IRAP | 5.033.030,00 |
| G.S.40.200.020 | ALTRE IMPOSTE SUL REDDITO | 360.000,00 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | 0,00 |



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

Anche il Budget investimenti 2014 viene proposto secondo lo schema civilistico.

| BUDGET INVESTIMENTI 2014 | | |
|---------------------------------|--|----------------------|
| G.I.20 | IMMOBILIZZAZIONI | |
| G.I.20.100 | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 120.000,00 |
| | SOFTWARE | 120.000,00 |
| G.I.20.200 | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 13.903.874,00 |
| | APPARECCHIATURE DI RETE | 355.750,00 |
| | ATTREZZATURE | 44.000,00 |
| | IMPIANTI | 590.000,00 |
| | IMPIANTI FINANZIATI | 1.153.466,00 |
| | MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI | 540.000,00 |
| | MOBILI E ARREDI | 153.199,00 |
| | INVESTIMENTI PER PROGETTI DI EDILIZIA FINANZIATI | 10.237.991,00 |
| | INVESTIMENTI PER LA RICERCA - QUOTA DIPARTIMENTI | 829.468,00 |
| G.I.20.300 | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 3.000,00 |
| G.I.20.300.010 | PARTECIPAZIONI | 3.000,00 |
| G.I | TOTALE INVESTIMENTI | 14.026.874,00 |

