



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 riscalda 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:

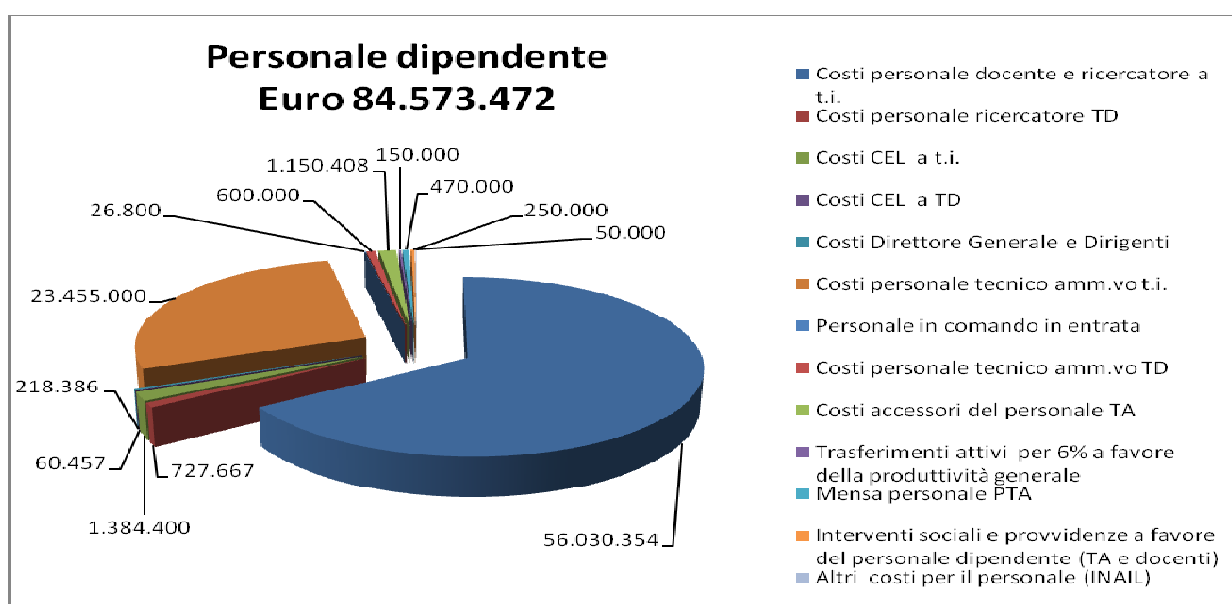
- **Euro 1.250.000**: per accantonamento al **fondo svalutazione crediti** verso studenti in relazione alla previsione di mancato introito della seconda rata delle tasse e contributi che annualmente si verifica;
- **Euro 225.000**: somma che si prevede di riversare alle strutture deputate alla gestione 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).



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

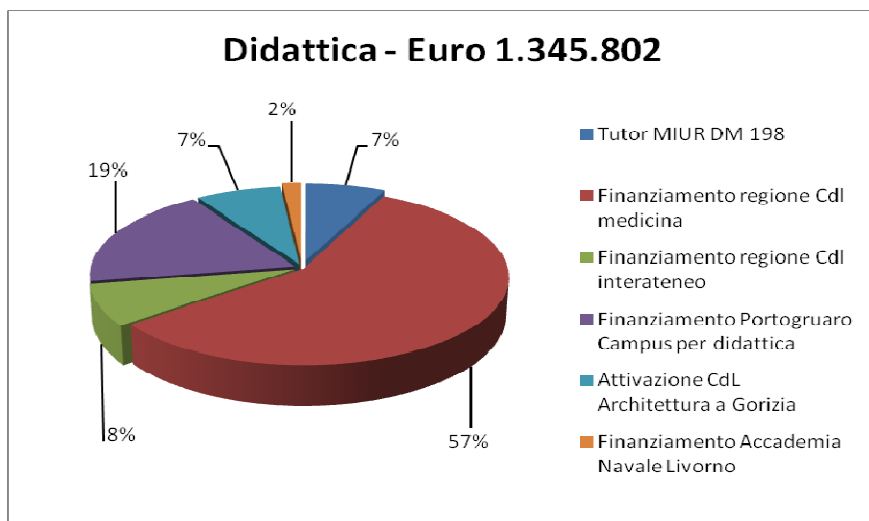
La voce **ricerca comune (Euro 865.602)** comprende Euro 100.000 di trasferimenti da parte dei Dipartimenti per il 4% a favore della ricerca, Euro 556.636 per i Progetti di ricerca di interesse nazionale – PRIN (in assenza di dati certi, la previsione 2014 riflette l'assegnazione 2013 per il 2012) e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



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

<i>Descrizione</i>	<i>Budget 2014</i>
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	
<i>Descrizione</i>	<i>Budget 2014</i>
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

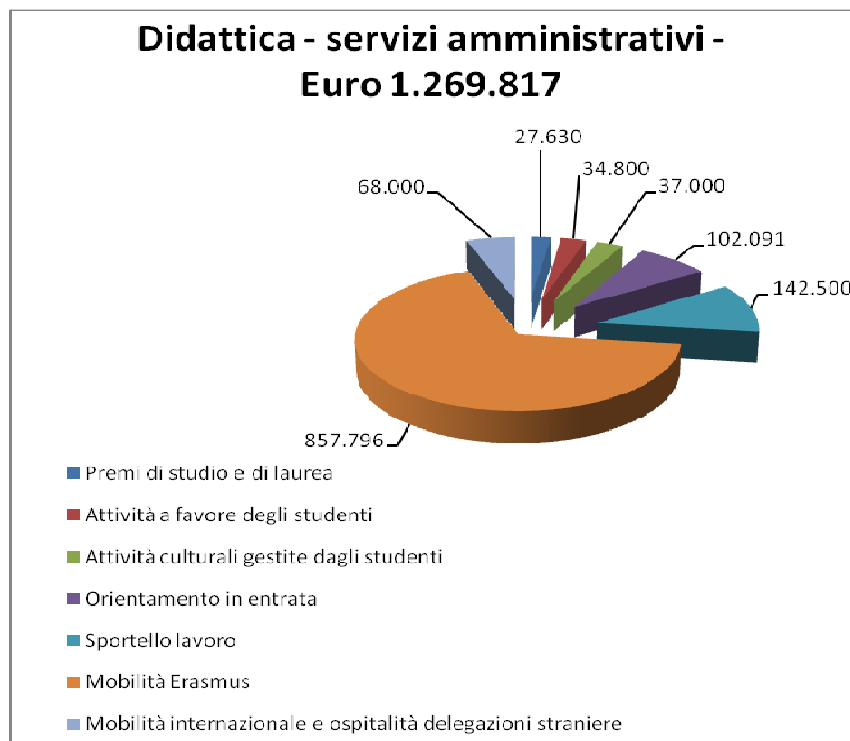


La voce **Dipartimenti e Centri Interdipartimentali (Euro 24.419.349)** comprende le previsioni formulate dai Dipartimenti. Nella tabella che segue si trova il dettaglio per tipologia di intervento.

	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 OPPURTUNITA'	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



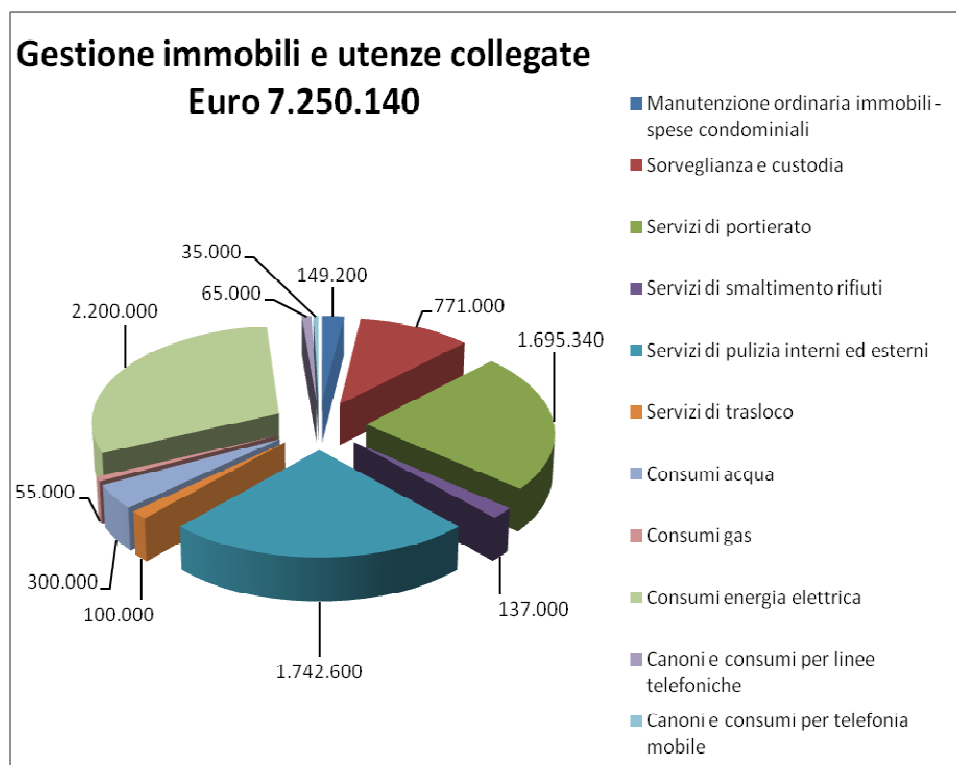
il Consorzio nelle varie cause ancora pendenti. Il budget proposto ricomprende la quota parte per le spese legali (circa 3.000 Euro) e le spese per il liquidatore (circa 6.100 Euro).

- 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

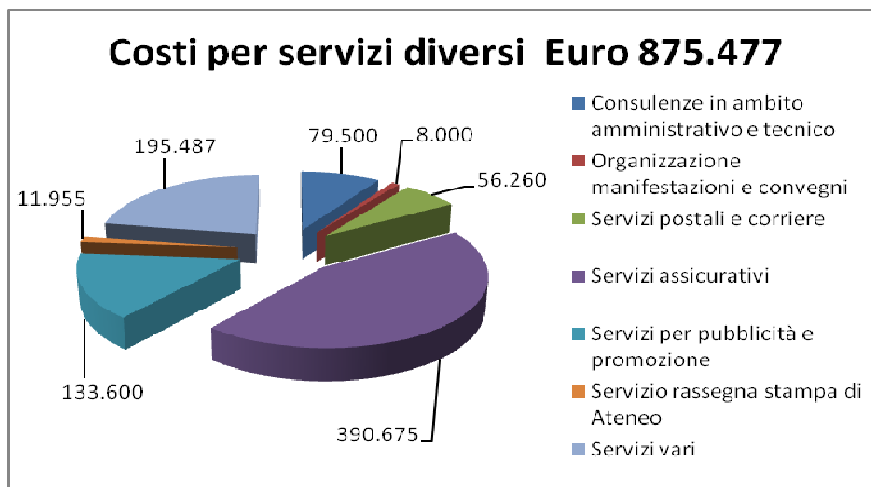
Il budget assegnato per accertamenti sanitari di **Euro 13.500** ricomprende la sorveglianza sanitaria che, oltre ad essere un obbligo di legge (DL 626/94 e successive modifiche ed integrazioni), tende a certificare l'idoneità del personale allo svolgimento delle proprie attività lavorative che, nell'Ateneo, 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;



- 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 edili

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 ATENE0 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)
ATENE0 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>		- 707.000	-	-	- 707.000	-
<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>		- 89.020	-	-	- 21.981.000	-
<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>	-	- 1.250.000	-
<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>		- 225.000		-	- <i>15.000</i>	-	- 225.000	-
<i>Assegnazione a Scuole Specializzazione non mediche</i>		<i>26.000</i>					<i>40.000</i>		- 40.000		-	- <i>14.000</i>	-	- 40.000	-
<i>Assegnazione a Master</i>		<i>264.000</i>					<i>225.000</i>		- 225.000		-	- <i>39.000</i>	-	- 225.000	-
<i>Assegnazione a Corsi di Perfezionamento</i>		<i>58.500</i>					<i>90.000</i>		- 90.000		-	- <i>31.500</i>	-	- 90.000	-
<i>Contributi d'accesso dottorati</i>		<i>63.000</i>					<i>47.000</i>		- 47.000		-	- <i>16.000</i>	-	- 47.000	-
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>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 (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)
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 (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)
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
<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	-
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 (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)
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 OPPURTUNITA'	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				- 26.677.404	-			
	<i> Ammortamenti su patrimonio pregresso e su cespiti 2012</i>	170.714		269.173	- 98.459				- 150.000				
000109	Ateneo Comune	UA PG	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 PG	53.000	146.100		- 93.100			49.000	158.100		- 109.100	
			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 PG		613.838		- 613.838			45.995	687.758		- 641.763	
			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 PG		85.000		- 85.000				35.000		- 35.000	
			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 PG				- 12.000				15.200		- 15.200	
			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



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