

Bilancio unico di previsione e.f. 2016

ENTRATE

USCITE

Relazione illustrativa
Budget Economico
Budget degli Investimenti
Budget triennale 2016-2018
Bilancio non autorizzatorio in contabilità finanziaria
Schema di riclassificazione della spesa in base a Missioni e programmi



Indice

1. Introduzione	pag. 1
2. Le priorità di Bilancio	pag. 2
3. Destinazione di risorse per macro aree operative	pag. 5
4. Il Budget economico	pag. 7
<i>Schema di budget economico</i>	pag. 15
5. Il Budget degli investimenti	pag. 21
<i>Piano triennale dell'edilizia</i>	pag. 22
<i>Schema di budget degli investimenti</i>	pag. 23
6. Il Budget Triennale 2016-2018	pag. 24
7. Il Bilancio non autorizzatorio in contabilità finanziaria 2016	pag. 31
8. Nota Metodologica - Regole di classificazione della spesa in base a Missioni e programmi	pag.34



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

1. INTRODUZIONE

L'Università degli studi dell'Aquila in attuazione del D.Lgs. 18 del 27/1/2012 e successivi, adotta a decorrere dal 1.1.2015 il sistema di contabilità economico-patrimoniale e analitica.

I riferimenti normativi per l'approvazione del BUDGET di Ateneo 2016 sono:

- con riferimento al Decreto Legislativo 27 gennaio 2012 n. 18:

Art. 1 comma 2 lett. a):

Bilancio unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio composto da budget economico e budget degli investimenti unico di Ateneo;

Art. 1 comma 2 lett. b):

Bilancio unico di Ateneo di previsione triennale, composto da budget economico e budget degli investimenti, al fine di garantire la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo;

- con riferimento al Decreto n. 19 M.I.U.R. e M.E.F. del 14 gennaio 2014:

Art. 7 comma 1 – criteri per la predisposizione del bilancio preventivo unico di Ateneo non autorizzatorio e del rendiconto unico d'Ateneo in contabilità finanziaria:

Al fine di consentire il consolidamento e il monitoraggio dei conti delle amministrazioni Pubbliche, le università, considerate amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, predispongono il bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio e il rendiconto unico d'ateneo in contabilità finanziaria secondo gli schemi di cui all'allegato 2, parte integrante del presente decreto.

- Con riferimento al decreto n. 21 M.I.U.R. del 16 gennaio 2014 - Classificazione della spesa delle Università per missioni e programmi:

Art. 2 - missioni e programmi:

Tabella annuale per le spese delle università che sono classificate sulla base delle missioni e programmi, per i quali è individuata la corrispondenza con la classificazione COFOG di II livello, incoerenza con le disposizioni previste dall'articolo 13, decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili", tenuto conto dell'Art. 4 - criteri generali di classificazione

- Bozza di decreto interministeriale ai sensi dell'Art. 3 c. 6 Decreto interministeriale 14 gennaio 2014



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

n. 19 – per gli schemi di budget economico e degli investimenti

Il budget economico e il budget degli investimenti rappresentano lo strumento tecnico- contabile che esprime le azioni di breve periodo necessari per la realizzazione degli obiettivi strategici, nel rispetto delle finalità istituzionali dell'Ateneo.

Le previsioni sono state fatte sulla base delle schede strategiche già presentate dalla Rettrice ed ancora attuali nelle more di un processo di modifica e attualizzazione delle stesse che potrà comportare variazioni successive di budget.

La struttura di budget economico adottata, riprende lo schema di conto economico contenuto nelle bozze del decreto interministeriale che dovrà disciplinare la materia e prevede le risorse necessarie per la copertura del funzionamento generale dell'Ateneo (stipendi, utenze, facility management, manutenzioni, servizi economici, ecc..) e la destinazione di risorse proprie per macroaree operative e di rilevante interesse per l'Ateneo (si veda paragrafo 3).

Il budget degli investimenti evidenzia il fabbisogno di capitale che i programmi di investimento richiedono per la loro realizzazione, in particolare il documento proposto indica i fattori a lento ciclo di utilizzo (attrezzature, impianti, edifici, ecc.) che dovranno essere acquistati o realizzati nell'esercizio successivo.

Il budget degli investimenti ingloba le previsioni derivanti dal piano triennale dell'edilizia e riguarda sia nuove acquisizioni, derivanti da programmi di ampliamento della struttura aziendale, sia sostituzioni e manutenzioni straordinarie relative alla struttura esistente.

In relazione alla materiale elaborazione dei documenti, se si considera la natura autorizzatoria attribuita al budget, riferibili a risorse correnti e a risconti di progetti già in essere, nonché all'utilizzo di riserve derivanti dalla contabilità finanziaria, si presume, ragionevolmente, che potranno essere possibili numerose richieste di variazioni anche riferibili al primo utilizzo dell'applicativo U-GOV a partire dal 1/01/2016.

2. LE PRIORITA' DEL BILANCIO

I tagli permanenti delle risorse disponibili da parte del sistema universitario pubblico, e il decrescente, seppur ancora presente, intervento del Ministero dell'Università con l'Accordo di programma, impone all'Ateneo di concentrare l'attenzione quasi esclusivamente sull'attività istituzionale di didattica e di ricerca, non senza continuare a sviluppare l'attività di internazionalizzazione.

Partendo dalla principale componente di costo, il personale, nell'ambito della limitata elasticità consentita dalla normativa e della necessità di preservare gli equilibri di bilancio, potranno essere parzialmente reinvestite le risorse derivanti dai pensionamenti e dai trasferimenti, andando a



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

fronteggiare le esigenze strategiche e di funzionalità operativa dell'Ateneo, tra cui il ripristino di un progressivo equilibrio tra fasce di docenza. Ciò nonostante, bisogna considerare l'attuale alea connessa allo sblocco stipendiale del personale docente e ricercatore che potrebbe gravare sulla quota premiale dell'FFO erodendo risorse che, per tale eventualità, devono essere lasciate disponibili. Relativamente al personale tecnico amministrativo, il fondo accessorio è pari ad € 880.000,00 e si è previsto di finanziare due iniziative a favore del personale "progetto Ateneo in salute" e Welfare dipendenti.

Per i costi di struttura si profila un consolidamento della spesa, già ampiamente ridotta negli ultimi anni e un ulteriore rafforzamento del monitoraggio che consentirà una ulteriore razionalizzazione della struttura organizzativa.

Gli interventi sulla didattica continueranno ad essere rivolti al mantenimento dell'ampia offerta formativa e allo sviluppo qualitativo della stessa, nel rispetto dei principi di accreditamento, dell'attrattività degli studenti anche sul piano internazionale, del miglioramento dei tempi del percorso universitario e della diminuzione degli abbandoni.

L'Ateneo considera strategico il mantenimento di un adeguato presidio nell'ambito del sistema bibliotecario, per cui prevede di mantenere costante la spesa per il prossimo triennio.

L'Ateneo inoltre pone particolare attenzione a potenziare l'attività di internazionalizzazione già avviata da anni, stanziando risorse per mobilità, visiting resercher, sostegno alle lauree internazionali.

Le azioni a sostegno della ricerca riguardano principalmente il cofinanziamento alle borse di dottorato anche per la parte che riguarda la mobilità all'estero; un incentivo per il potenziamento della ricerca di interesse di Ateneo e il cofinanziamento degli assegni di ricerca; si è deciso, inoltre di costituire un fondo di accantonamento per eventuali rischi da rendicontazione progetti (l'ammontare iniziale del fondo verrà esposto in sede di approvazione del primo Stato Patrimoniale dell'Ateneo; si deciderà a seguire il criterio di accantonamento).

Relativamente al sostegno agli studenti, si ritiene di dover garantire una buona fetta di risorse ai nostri principali stakeholder e quest'anno l'Ateneo ha deciso di aumentare gli stanziamenti a favore di questi ultimi, garantendo le risorse già stanziare negli scorsi anni e aggiungendo risorse per ulteriori borse di collaborazioni studentesche, aperture serali delle biblioteche, servizi navetta e altri sussidi.

Nelle relazioni con il territorio, l'Ateneo conferma la sua volontà di partecipare al rilancio della nostra città e più in generale della nostra realtà regionale, aderendo ad iniziative di richiamo sociale e di valenza culturale quali ad esempio il progetto Backstage University (BAU), Alumni e eventuali altri.

Quest'anno, inoltre, si è deciso di investire delle risorse per la gadgettistica d'Ateneo da distribuire nelle giornate di orientamento o in occasione di eventi e manifestazioni di interesse vario.

Infine, circa gli interventi sul patrimonio immobiliare dell'Ateneo, l'attività edilizia si concentrerà sul completamento di attività di manutenzioni straordinarie e ripristini già avviati, sul rimodellamento



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

interno nell'utilizzo degli spazi in modo da favorire la qualità dell'offerta anche strutturale e di servizi per tutta la comunità universitaria anche in un'ottica di ottimizzazione dei costi ed infine sull'attenzione a quei processi che possono avere risvolti in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro.

Il sistema budgetario di finanziamento ordinario delle Università, unito al fatto che gli Atenei utilizzano in gran parte le assegnazioni statali, costituisce fattore di maggiore responsabilità per gli Organi di indirizzo politico delle Amministrazioni Universitarie, che, gioco forza, sono tenuti a porre maggiore attenzione alla razionalizzazione della spesa al fine di non diminuire, in un contesto generale di contenimento della spesa pubblica, i servizi offerti all'utenza.

Su queste considerazioni si fonda la politica della spesa di questa Università che anche quest'anno ha dovuto considerare, nella determinazione degli stanziamenti di uscita, fattori limitativi dettati da disposizioni legislative.

Nel definire l'utilizzazione delle risorse, si è tenuto conto delle disposizioni previste dalla Legge 133/2008, art. 67 comma.5, nonché dalla Legge 122/2010, art. 6. commi 3, 8, 12, 13, 14, art. 9), e dal DL 95/2012 convertito nella Legge 135/2012 (art.5, commi da 2 a 7).

Tali norme prevedono riduzioni di spesa per relazioni pubbliche, pubblicità, rappresentanza, acquisto e gestione autovetture, per le spese di missione, di formazione, di mobili e arredi, nonché delle indennità e dei compensi per i componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali. Tutte le riduzioni di spesa sopra evidenziate non si concretizzeranno in un'effettiva economia di bilancio per l'Ateneo e quindi non determinano un miglioramento dei saldi: come disposto dall'art. 6 comma 21 del D.L. n. 78/2010 e dal comma 623 del citato articolo 2 della Legge n. 244/2007, alle Pubbliche Amministrazioni è fatto obbligo di trasferire annualmente allo Stato le somme provenienti da tali riduzioni di spesa.

Per l'Università degli Studi dell'Aquila tale trasferimento ammonta ad Euro 525.000,00 in ragione d'anno.

Sintesi sui principali limiti di spesa 2016 (nelle more di eventuali nuove indicazioni normative)

Tipologia	riferimento normativo	importo limite
acquisto di mobili e arredi	art. 1, commi 141 e 142, L. 228/2012	€ 29.598,50
autovetture -	art. 15 DL 66/2014	€ 6.406,50
autovetture - acquisto e contratti di locazione finanziaria	art. 1, commi 143, L. 228/2012	Non ammesse
formazione	art. 6, comma 13, d.l. n. 78/2010 - conv. In L. n. 122/2010	€ 24.961,88



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

missioni	art. 6, comma 12, d.l. n. 78/2010 - conv. In L. n. 122/2010 come modificato da art. 29, comma 15 L. n. 240/2010	€ 20.251,87
pubblicità	art. 6, comma 8, d.l. n. 78/2010 - conv. In L. n. 122/2010	€ 9.213,10
relazioni pubbliche, convegni, mostre e rappresentanza	art. 6, comma 8, d.l. n. 78/2010 - conv. In L. n. 122/2010	€ 1.484,73

3. DESTINAZIONE DI RISORSE PER MACRO AREE OPERATIVE

Il bilancio recepisce le intenzioni della Rettrice di finanziare attività strategiche dell'Ateneo già espresse nelle riunioni degli organi di governo, pertanto dopo aver garantito la copertura delle spese fisse necessarie per il funzionamento, si è previsto di destinare le risorse dell'Ateneo come segue:

Macro-aree operative	Stanziamiento 2015	Iniziative	Stanziamiento
RICERCA	1.250.000,00	Cofinanziamento dottorati di ricerca (oltre al finanziamento MIUR stimato in € 1.100.000,00 – valore annuale borsa € 16.525 Istituzione di nuove 54 borse XXXII ciclo (di cui 48 borse minime per legge e 6 per i dottorati in consorzio con Teramo e Bologna) – ancora da coprire XXIX ciclo- XXX ciclo- XXXI ciclo	1.250.000,00
	100.000,00	Funzionamento dottorati	100.000,00
	500.000,00	Co-finanziamento assegni	500.000,00
	600.000,00	Ricerca di Interesse di Ateneo	600.000,00
	500.000,00	Ricerca premiale	500.000,00
Totale	2.950.000,00		2.950.000,00
DIDATTICA	500.000,00	Funzionamento didattica	500.000,00
	500.000,00	Contratti di insegnamento	600.000,00
	0,00	Interventi di potenziamento dell'offerta didattica	500.000,00
Totale	1.000.000,00		1.600.000,00
	350.000,00	Borse 150 ore (CIRCA 340 BORSE)	350.000,00
	65.000,00	Borse per training on the job	65.000,00
	0,00	Borse per altri bandi di collaborazioni studentesca	80.000,00
	75.000,00	Orientamento e placement	75.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

SOSTEGNO AGLI STUDENTI	50.000,00	Iniziative gestite dagli studenti	50.000,00
	100.000,00	Sussidi per gli studenti diversamente abili	100.000,00
	0,00	Apertura serale biblioteche	50.000,00
	20.000,00	Sussidi a studenti in particolari condizioni di bisogno	20.000,00
	20.000,00	Contributi a studenti che intendono svolgere la tesi fuori dal comune di residenza	20.000,00
	0,00	Servizio gratuiti per navetta tra sede Universitaria Acquasanta e mensa Universitaria	10.000,00
Totale	680.000,00		820.000,00
BIBLIOTECHE	150.000,00	Materiale bibliografico	150.000,00
	1.300.000,00	Banche dati on line, e-book, servizi di aggiornamento	1.300.000,00
Totale	1.450.000,00		1.450.000,00
PERSONALE	1.000.000,00	Fondo accessorio (compreso straordinario e trattamento accessorio EP – al lordo di oneri)	880.000,00
	0,00	Progetto Ateneo in Salute	10.000,00
	0,00	Welfare dipendenti	100.000,00
Totale	1.000.000,00		990.000,00
SOSTEGNO ALL'INTERNAZIONALIZZAZIONE	84.000,00	Visiting Researcher	85.000,00
	153.500,00	Mobilità degli studenti/docenti/staff incoming o outgoing in ambito di convenzioni internazionali	180.000,00
	0,00	Supporto Lauree Internazionali studenti	30.000,00
Totale	237.500,00		295.000,00
RAPPORTI CON IL TERRITORIO	30.000,00	Cofinanziamento iniziative	50.000,00
Totale	30.000,00		50.000,00



4. IL BUDGET ECONOMICO

Quadro di sintesi

Come già detto la struttura di budget economico adottata riprende lo schema di conto economico contenuto nelle bozze del decreto MIUR in corso di emanazione che dovrà disciplinare la materia.

Il budget economico riporta le previsioni dei ricavi e dei costi d'esercizio, nel rispetto del generale principio del pareggio di bilancio.

Si illustrano di seguito le principali voci di ricavo e costo che costituiscono il budget economico.

PROVENTI OPERATIVI

PROVENTI PROPRI

- PROVENTI PER LA DIDATTICA € 16.369.726

Una componente sicuramente rilevante delle entrate è costituita dalla contribuzione studentesca la cui previsione complessiva è fortemente influenzata dalle entrate per tasse per corsi di Laurea di primo e secondo livello attestata ad € 14.000.000,00 (cifra garantita dall'Accordo di programma nei termini già noti).

La restante parte deriva da proventi per iscrizioni a Master, corsi di perfezionamento, TFA, scuole di specializzazione, dottorati e indennità per test di ammissione, esami di stato, proventi da attività didattica commerciale (previsione dipartimentale) e altre indennità ricorrenti.

- PROVENTI DA RICERCHE, RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO € 2.482.840

-
In questa voce sono iscritti i proventi, concordati attraverso la stipula di specifici accordi, convenzioni, per attività di ricerca istituzionale e per ricerca espressamente richiesta da terzi. Sono inoltre qui iscritti anche i proventi derivanti anche dall'attività commerciale da tariffario ed extratariffario. Sono risorse che sono gestite quasi esclusivamente dai dipartimenti.

Tutta l'attività di cui trattasi viene gestita a livello di budget, come progetti.

Pertanto i ricavi iscritti sono destinati a coprire tutti i costi di esercizio riferiti ai progetti stessi e iscritti nel budget economico alle voci di costo relative.

La voce accoglie sia le nuove convenzioni/contratti, che si stipuleranno nel 2016, sia la riapertura di voci



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

di Risconti passivi relativi a progetti già in essere ed ancora attivi

- PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI € 3.769.073

Questa voce è destinata ad accogliere tutti i ricavi ottenuti dal MIUR, UE, enti pubblici e privati sia italiani che internazionali a fronte della sottoscrizione di contratti e convenzioni che finanziano attività di ricerca. Di fatto questa voce verrà alimentata dall'attività di ricerca gestita dai dipartimenti e dai progetti dell'Area della ricerca. Generalmente questa entrata è ripartita, in modo da garantire il pareggio di budget, tra i costi iscritti nel piano finanziario del progetto a cui sono riferibili.

La voce raccoglie sia le nuove convenzioni/contratti, che si stipuleranno nel 2016, sia la riapertura di voci di Risconti passivi relativi a progetti già in essere ed ancora attivi.

CONTRIBUTI

- CONTRIBUTI MIUR ED ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI € 82.835.121

Tale voce di provento sono iscritti ricavi provenienti riferiti per la parte preponderante (€ **70.000.000**) al Fondo di Finanziamento Ordinario e per la differenza (€ 12.835.121) ad altri finanziamenti ministeriali con destinazione vincolata.

Il Fondo di Finanziamento Ordinario costituisce non solo la voce di ricavo principale di questa categoria ma, inevitabilmente, dell'intero bilancio. E' pertanto evidente come la previsione di questa voce sia di fondamentale importanza per garantirne la stabilità.

Al momento della stesura della presente relazione non si è ancora a conoscenza dell'ammontare del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) 2016, per cui ci si è basati sull'ultima assegnazione ufficiale decurtata del 3% prudenziale.

Negli Euro **12.835.121** di ulteriori contributi ministeriali (principalmente da MIUR e in misura residuale da altri Ministeri) sono compresi, quali quote di competenza dell'anno 2016:

- Euro 8.293.000 da contributo per borse scuole di specializzazione;
- Euro 1.100.000 da contributi per borse di dottorato;
- Euro 1.100.000 per piano straordinario associati;
- Euro 400.000 per la mobilità internazionale degli studenti;
- Euro 100.000 per l'assegnazione dei fondi per il tutorato;
- Euro 53.000 per l'attività sportiva;



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

- Euro 105.000 per contributi a favore del Dipartimento Mesva per iniziative del Corso di Laurea in Odontoiatria
- Euro 758.000 relativi alla riapertura di risconti per borse di dottorato finanziate dal MIUR negli esercizi precedenti; 884.021 per il progetto fondo giovani già finanziato dal MIUR o altri Ministeri negli scorsi esercizi e ancora da utilizzare; 42.100 progetto Fixo da altri Ministeri

- **CONTRIBUTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME € 357.002**

Tale voce di ricavo è costituita per:

- Euro 215.002 dalla riapertura di risconti di progetti già finanziati da Regioni e province autonome negli scorsi esercizi e ancora da utilizzare, la previsione arriva dall'Area della Ricerca e dai Dipartimenti.
- Euro 142.000 da nuovi contratti/convenzioni.

- **CONTRIBUTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI € 103.977**

Tale voce di ricavo è costituita per:

- Euro 103.977 dalla riapertura di risconti di progetti già finanziati negli scorsi esercizi e ancora da utilizzare, la previsione arriva dall'Area della Ricerca e dai Dipartimenti.

- **CONTRIBUTI DA UNIONE EUROPEA ED ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI € 2.857.000**

Tale voce di ricavo è costituita per:

- Euro 2.857.000 dalla riapertura di risconti di progetti già finanziati dall'UE e da altri Organismi Internazionali negli scorsi esercizi e ancora da utilizzare, la previsione arriva dall'Area della Ricerca e dai Dipartimenti.

- **CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI) – € 4.233.599**

Tale voce di ricavo è costituita per:

- Euro 3.670.000,00 quale contributo dalla ASL per integrazioni stipendiali per personale convenzionato in strutture sanitarie
- Euro 453.500 relativi alla riapertura di risconti di progetti già finanziati da Enti Pubblici negli scorsi esercizi e ancora da utilizzare, la previsione arriva dall'Area della Ricerca e dai Dipartimenti.
- Euro 110.000 relativi a nuove contratti/convenzioni.



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

- CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATI) – € 567.400

Tale voce di ricavo è costituita per:

- Euro 412.400 relativi alla riapertura di risconti di progetti già finanziati da privati negli scorsi esercizi e ancora da utilizzare, la previsione arriva dall'Area della Ricerca e dai Dipartimenti.
- Euro 155.000 relativi a nuove contratti/convenzioni.

PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE - € 0

PROVENTI PER LA GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO - € 0

ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI - € 7.840.305

Tale voce di ricavo è riferibile prevalentemente all'utilizzo di riserve di patrimonio derivanti dalla ex contabilità finanziaria pro-quota (come da Bozza di Decreto sugli schemi di budget che disciplinerà la materia).

Tali fondi, andranno ad esaurimento e sono rappresentati essenzialmente dall'utilizzo del vecchio avanzo e dei vecchi impegni di stanziamento tipici della contabilità finanziaria che sono appostati in Stato Patrimoniale in apposite riserve di Patrimonio Vincolato, come stabilito dal DM 19/2014 e dal Manuale Operativo emanato dal MIUR.

Euro 3.427.635 sono destinati alla copertura delle quote di ammortamento di immobilizzazioni materiali acquisite negli anni scorsi e ancora facenti parte del processo produttivo.

Euro 117.000 sono riferibili a recuperi e rimborsi derivanti di solito da restituzione di quote di borse o assegni non dovute per rinuncia anticipata, o per restituzioni di competenze non spettanti al personale.

COSTI OPERATIVI

COSTI DEL PERSONALE

- **Costi del personale dedicato alla ricerca ed alla didattica –**
€ 49.379.037 (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)

Esse sono costi distribuite:

- Euro 43.305.099 quale stipendi fissi a professori ordinari, associati e ricercatori comprensivi delle quote derivanti da risorse esterne;
- Euro 112.560 quale incentivi e indennità accessorie.
- Euro 301.000 quale competenze accessorie derivanti da attività commerciale



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

- Euro 3.320.000 quale integrazione per attività assistenziale convenzionata;
- Euro 2.340.378 per ricercatori a tempo determinato (la spesa è riferibile alle retribuzioni annuali di personale già in servizio, a nuove assunzioni sia finanziate da risorse proprie sia finanziate dall'esterno e allo stanziamento per attività di potenziamento dell'offerta didattica);

**- Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)-
€ 3.732.864 (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)**

Esse sono costi distribuite:

- Euro 3.129.596 quali assegni di ricerca;
- Euro 603.268 per collaborazioni coordinate e continuative finalizzate alla ricerca;

- Docenti a contratto - € 891.245 (le cifre sono a lordo di oneri)

Il valore è riferibile ai nuovi stanziamenti per l'A.A.2016/2017 e per la copertura dei contratti già in essere non ancora conclusi.

- Esperti linguistici - € 339.287 (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)

- Altri costi personale docente e ricercatore (missioni) € 968.000 (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)

La cifra è riferibile a spese di missione pagate su fondi di ricerca o derivanti da attività commerciale, le missioni di carattere istituzionale è una spesa soggetta a limite come da tabella riportata nel seguito.

- Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo € 18.849.798 (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)

Essi sono costi costituiti per:

- Euro 177.819 stipendi Direttore Generale, Dirigenti, comprensivi di indennità di risultato e trattamento accessorio;
- Euro 16.689.350 così composti: € 16.627.500 per stipendi fissi personale tecnico amministrativo; 61.850 per stipendi a personale Dirigente;
- Euro 99.490 per altre competenze del personale derivante da corrispettivi di progetti (FIXO) e spese accessorie al personale dirigente;
- Euro 262.000 per competenze al personale tecnico amministrativo da attività commerciale (previsioni dipartimentali);
- Euro 635.000 trattamento accessorio personale tecnico amministrativo;



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

- Euro 59.000 straordinario
- Euro 185.000 trattamento accessorio EP
- Euro 215.500 accantonamento a fondo comune d'Ateneo (da previsioni dipartimentali)
- Euro 176.639 per co.co.co amministrative
- Euro 350.000 per attività assistenziale convenzionata;

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

- Costi per il sostegno agli studenti - € 16.721.744 (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)

Essi sono costi costituiti:

- Euro 4.641.704 per borse di dottorato (comprensivi dei riporti da esercizi precedenti)
- Euro 8.293.000 per borse scuole di specializzazione (comprensive dei riporti di esercizi precedenti)
- Euro 418.500 per attività di mobilità;
- Euro 2.156.000 per borse di studio per mobilità e scambi culturali (prevalentemente esigenze dell'Ufficio Relazioni Internazionali)
- Euro 51.040 per rimborsi tasse;
- Euro 299.500 per contributi a favore di studenti in condizioni di bisogno; contributi per svolgere la tesi fuori sede; spese per gli studenti del progetto Mathmods, servizio per apertura serale biblioteche, servizio navetta, esigenze dell'ufficio Relazioni Internazionali per studenti incoming e outgoing
- Euro 862.000.000 per borse di studio, finanziate dai Dipartimenti e da progetti dell'Amministrazione.

- Costi per il diritto allo studio - € 1.440.801

Essi sono costi costituiti:

- Euro 485.000 per borse per collaborazioni studentesche (comprensivi dei riporti da esercizi precedenti per borse già assegnate)
- Euro 536.801 per Tutorato didattico (la copertura riguarda anche pagamenti per contratti già in essere)
- Euro 52.000 per iniziative e attività culturali gestite dagli studenti (anche previsione dipartimentale);
- Euro 20.000 per oneri attività sportiva (prevalentemente utilizzo di palestre per attività didattica di Scienze motorie)
- Euro 168.000 per spese di viaggio e soggiorno per mobilità e scambi culturali;
- Euro 100.000 per attività di sostegno agli studenti disabili



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

- Euro 79.000 per partecipazione ad eventi, fiere e manifestazioni per l'orientamento

- Costi per la ricerca e l'attività editoriale - € 1.434.000

Nella voce "Sostegno alla ricerca e all'attività editoriale" è prevista la quota di RIA che verrà resa disponibile ai Dipartimenti (€ 600.000) e una quota per la Ricerca premiale (€ 500.000).

Le ulteriori previsioni sono riferibili a spese per la pubblicazione di risultati di ricerca scientifica; organizzazione di manifestazioni ed eventi, compensi a relatori convegni e partecipazioni ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico. Per i dettagli delle voci si rimanda allo schema di budget riportato a seguire.

- Trasferimenti a partner di progetti coordinati - € 1.617.900

Nella voce sono previsti i trasferimenti a partner per progetti in cui il nostro Ateneo si colloca come coordinatore.

- Acquisto materiale di consumo per laboratori - € 1.022.000

Trattasi di costi previsti prevalentemente dai Dipartimenti.

- Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico € 1.512.500

Essi sono costi costituiti per:

- Euro 144.500 per acquisto periodici, giornali e riviste;
- Euro 60.000 per estratti, reprints e articoli scientifici;
- Euro 1.308.000 libri in formato elettronico- previsioni prevalentemente da biblioteche per banche dati on line ed e-book.

- Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali € 13.480.620

L'ammontare è riferibile alle spese generali di funzionamento, spese economali, utenze e canoni, manutenzioni ordinarie e facility management; per i dettagli sulla tipologia delle spese si rimanda allo schema di budget economico riportato nel seguito.

- Acquisto altri materiali - € 1.010.141

Essi sono costi costituiti per:



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

- Euro 22.500. per spese di carburanti per le autovetture
- Euro 823.300 per spese di materiale di consumo che non sia ad uso laboratoriale (cancelleria, materiale da ufficio)
- Euro 164.341 per acquisto di piccoli beni d'ufficio di valore inferiore a 150€ che, come da regolamento d'Ateneo, non sono soggetti ad inventariazione

- **Costi per godimento beni di terzi - € 1.512.500**

La voce è valorizzata prevalentemente dalle spese per locazioni passive dell'Ateneo (coperte dall'Accordo di programma € 1.250.000) e € 2.500 dal MEMOCS per un contratto di locazione di capannoni industriali a Tagliacozzo, l'ammontare restante deriva da canoni di noleggio di macchine fotocopiatrici.

- **Altri costi generici - € 1.349.186**

Gli altri costi generali si riferiscono ai costi legati al funzionamento degli organi istituzionali, alle quote associative, ad altri costi di personale non ricompresi nelle voci precedenti, alla formazione del personale, ai buoni pasto, alle spese per commissari di concorso e all'ospitalità per visiting professor, relatori ed esperti.

Per i dettagli sulle singole nature di spesa si rimanda allo schema di budget economico riportato nel seguito.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI - € 4.473.634

La voce accoglie l'accantonamento per svalutazione crediti a fronte di crediti iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale (la previsione è del Dipartimento DICEAA)

Relativamente agli ammortamenti € 3.453.635 sono riferibili alla quota annuale di ammortamento di cespiti acquisiti negli esercizi precedenti che trovano copertura nell'utilizzo delle quote di Patrimonio vincolato ex contabilità finanziaria; €1.000.000 è riferibile alla quota annuale di ammortamento per le acquisizioni del 2016 e trova copertura con le risorse correnti in entrata per lo stesso esercizio.

Nel dettaglio:

- Ammortamento immobilizzazioni immateriali (software e manut. Straordinaria su beni di terzi) € 60.999
- Ammortamento immobilizzazioni materiali:
 - Fabbricati € 2.441.252
 - Mobili, attrezzature, impianti € 2.019.622
 - Autovetture € 12.760



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI - € 101.386

La voce accoglie l'accantonamento a

- fondo rischi attività c/terzi e finanziamenti progetti (per eventuali mancato accoglimento di costi a rendicontazione o successivi correttivi) previsione dipartimentale;
- fondo rischi svalutazione per crediti iscritti nell'attivo
- quota annuale TFR per i Collaboratori ed esperti linguistici

ONERI DIVERSI DI GESTIONE - € 899.100

La voce è riferibile alle spese per valori bollati, altri tributi (bollo auto, permessi per ZTL, ecc), restituzioni e rimborsi diversi, rimborso per personale comandato in entrata e rimborsi allo stato riferibile alle riduzioni di spesa da trasferire al bilancio dello Stato (per i limiti di spesa e su fondo accessorio) ed effettuate sugli stanziamenti di bilancio in applicazione di quanto previsto dalla legge 122/2010 e da successive disposizioni analoghe.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE - € 680.300

Le imposte sul reddito della gestione corrente sono pari a € 680.300 di cui: € 55.000,00 per l' IRES derivante dall'esercizio dell'attività commerciale e € 625.300 per altre imposte quali IMU, TASI, altre imposte.

Si riporta di seguito lo schema di budget economico 2016.

Università degli Studi di L'AQUILA	
Budget Economico	
	2016
PROVENTI OPERATIVI	
PROVENTI PROPRI	
PROVENTI PER LA DIDATTICA	16.369.726
Tasse e contributi per laurea di primo livello e laurea specialistica	14.000.000
Proventi da altri corsi	700.000
Proventi da master e corsi di perfezionamento	600.000
Tasse e contributi per scuole di specializzazione	350.000
Tasse per corsi di dottorati	6.000
Indennità per test di ammissione, esami di stato e altre indennità	650.000
Altri proventi da corsi diversi	9.586
Proventi da attività didattica commerciale	54.140



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	2.482.840
Proventi per contratti e convenzioni in attività commerciale	2.482.840
Diritti di sfruttamento know-how, licenze e marchi	0
PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	3.769.073
Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	48.000
Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	1.025.065
Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	2.059.288
Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	265.921
Ricerche su finanziamenti competitivi da privati	155.800
Ricerche su finanziamenti competitivi da Regione	215.000
Ricerche su finanziamenti competitivi da Enti di ricerca	0
CONTRIBUTI	
CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	82.835.121
Contributi correnti da MIUR	82.717.521
Contributi correnti da altri Ministeri	117.600
CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	357.002
Contributi da Regione Abruzzo	317.002
Contributi da altre regioni	40.000
CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	103.977
Contributi da Enti locali	103.977
CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	2.857.000
Contributi da Unione Europea e altri organismi internazionali	2.857.000
CONTRIBUTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	0
Contributi da Università	0
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI (PUBBLICI)	4.233.599
Contributi da Enti pubblici vari	4.233.599
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI (PRIVATI)	567.400
Contributi da privati	567.400
PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0
PROVENTI PER PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	0
ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	7.840.305
Proventi diversi	15.000
Plusvalenze ordinarie da alienazioni	0
Proventi da cessioni di beni e servizi	0
Locazioni ed affitti attivi	0
Sponsorizzazioni	0
Recuperi, rimborsi, arrotondamenti e abbuoni attivi	102.000
Recuperi e rimborsi per spese di personale comandato	0
Utilizzo di riserve di patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria	7.723.305
TOTALE PROVENTI	121.416.043
COSTI OPERATIVI	120.735.743
COSTI DEL PERSONALE	74.160.232
COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	49.379.037
RETRIBUZIONI FISSE AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	43.305.099



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

ALTRE COMPETENZE DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	112.560
COMPETENZE PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO SU ATTIVITA' COMMERCIALE	301.000
ARRETRATI AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	0
INTEGRAZIONI STIPENDIALI PER DOCENTI E RICERCATORI CONVENZIONATI IN STRUTTURE SANITARIE	3.320.000
RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	2.340.378
COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE (COLLABORATORI, ASSEGNISTI, ECC)	3.732.864
ASSEGNISTI DI RICERCA	3.129.596
COLLABORATORI DI RICERCA	603.268
DOCENTI A CONTRATTO	891.245
DOCENTI A CONTRATTO	891.245
ESPERTI LINGUISTICI	339.287
RETRIBUZIONI ESPERTI LINGUISTICI	283.189
ALTRE COMPETENZE COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI DI MADRE LINGUA	56.098
TFR COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI DI MADRE LINGUA	0
ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	968.000
Missioni personale docente e ricercatore	678.000
Missione altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	290.000
COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	18.849.798
RETRIBUZIONE FISSA AL DIRETTORE GENERALE	177.819
ALTRE COMPETENZE AL DIRETTORE GENERALE	0
ARRETRATI AL DIRETTORE GENERALE	0
RETRIBUZIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	16.689.350
ALTRE COMPETENZE AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	99.490
ARRETRATI AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	0
COMPETENZE AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO DA ATTIVITA' COMMERCIALE	262.000
RETRIBUZIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	0
TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	635.000
LAVORO STRAORDINARIO	59.000
TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE EP	185.000
FONDO COMUNE DI ATENEO	215.500
COLLABORAZIONI COORDINATE CONTINUATIVE AMMINISTRATIVE	176.639
INTEGRAZIONI STIPENDIALI AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO CONVENZIONATO IN STRUTTURE SANITARIE	350.000
COMPENSI ACCESSORI E LIBERA PROFESSIONE A PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO CONVENZIONATO IN STRUTTURE SANITARIE	0
COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	41.101.391
COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	16.721.744
BORSE DI STUDIO PER DOTTORATI DI RICERCA	4.641.704
BORSE DI STUDIO PER SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	8.293.000
MOBILITA' STUDENTI	418.500
BORSE DI STUDIO PER MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI	2.156.000
RIMBORSI TASSE	51.040
ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI	299.500
BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA ED ALTRE BORSE	862.000
COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	1.440.801



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

ATTIVITA' PART -TIME (Collaborazioni studentesche)	485.000
TUTORATO DIDATTICO	536.801
INIZIATIVE E ATTIVITA' CULTURALI GESTITE DAGLI STUDENTI	52.000
ONERI PER ATTIVITA' SPORTIVA	20.000
ONERI PER SERVIZI ABITATIVI E RISTORAZIONE A FAVORE DEGLI STUDENTI	0
SPESE DI VIAGGIO E SOGGIORNO PER MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI	168.000
ONERI PER INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI DISABILI	100.000
PARTECIPAZIONE A FIERE, CONVEGNI E MANIFESTAZIONI	79.000
COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITA' EDITORIALE	1.434.000
SOSTEGNO ALLA RICERCA E ALL'ATTIVITA' EDITORIALE	1.100.000
SPESE PER PUBBLICAZIONI	96.000
ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	169.500
COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI	63.500
PARTECIPAZIONE AD EVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA RICERCA E DEL TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	5.000
TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	1.617.900
TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	1.617.900
TRASFERIMENTO DI FONDI DI RICERCA/DIDATTICA NON UTILIZZATI	0
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	1.022.000
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	1.022.000
ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.512.500
PERIODICI GIORNALI E RIVISTE	144.500
ESTRATTI, REPRINTS E ARTICOLI SCIENTIFICI	60.000
LIBRI IN FORMATO ELETTRONICO	1.308.000
ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI	13.480.620
PUBBLICITA'	11.213
SPESE POSTALI E SPEDIZIONI	92.150
ASSICURAZIONI	585.000
SPESE PER LA PROMOZIONE DELL'ATENEO	231.000
ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE	1.626.726
SPESE LEGALI E PATROCINIO	110.000
SMALTIMENTO RIFIUTI	86.000
SERVIZI DI STAMPA, LEGATORIA E REVISIONE ARTICOLI	140.200
SPESE CORRENTI PER BREVETTI	65.000
SERVIZIO DI ACCERTAMENTO VETERINARIO STABULARIO	12.500
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	24.500
SPESE PER FACILITY MANAGEMENT	5.700.000
SPESE PER VESTIARIO E BIANCHERIA	7.000
SPESE DI COMMISSIONI BANCARIE SU BONIFICI ESTERI	23.950
SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.985
STIME IMMOBILIARI, AGGIORNAMENTI E REVISIONI CATASTALI, ARBITRATI	50.000
PRESTAZIONI DI SERVIZI STRUMENTALI AGLI INVESTIMENTI	5.000
UTENZE E CANONI PER TELEFONIA FISSA	304.000
UTENZE E CANONI PER TELEFONIA MOBILE	116.600
UTENZE E CANONI PER RETI DI TRASMISSIONE	156.950



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

UTENZE E CANONI PER ENERGIA ELETTRICA	1.360.500
UTENZE E CANONI PER ACQUA	152.500
UTENZE E CANONI PER GAS	850.000
UTENZE E CANONI PER PERIODICI ELETTRONICI E BANCHE DATI	11.488
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI IMMOBILI, PERTINENZE E IMPIANTI	352.500
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE ATTREZZATURE	386.500
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE AUTOMEZZI	44.500
MANUTENZIONE ORDINARIA SU BENI DI TERZI	153.000
RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	1.000
TRASLOCHI E FACCHINAGGIO	190.000
CONSULENZE TECNICHE, AMMINISTRATIVE E LEGALI	176.978
ALTRE SPESE PER SERVIZI	448.880
ACQUISTO ALTRI MATERIALI	1.010.141
CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	22.500
CANCELLERIA E ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	823.300
ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI <150 euro	164.341
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.512.500
LEASING OPERATIVO ED ALTRE FORME DI LOCAZIONE DI BENI MOBILI	12.000
NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE	199.000
LICENZE SOFTWARE	49.000
LOCAZIONI PASSIVE	1.252.500
ALTRI COSTI	1.349.186
MISSIONI E RIMBORSI SPESE TRASFERTA ORGANI ISTITUZIONALI	8.500
GETTONI/INDENNITA' AI MEMBRI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	185.122
QUOTE ASSOCIATIVE	148.500
ALTRE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE DEGLI ORGANI	1.500
FORMAZIONE DEL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO- SPESE DI ISCRIZIONE, PARTECIPAZIONE, FREQUENZA A CORSI O ALTRO	42.462
BUONI PASTO E SERVIZIO MENSA	300.000
MISSIONE DEL PERSONALE T.A.	121.052
ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	100.000
COMPENSI E RIMBORSI AI COMMISSARI DI CONCORSO	248.650
RIMBORSO A PERSONALE ESTERNO PER SPESE ANTICIPATE IN NOME E PER CONTO	15.000
OSPITALITA', VISITING PROFESSOR, ESPERTI, RELATORI CONVEGNI E SEMINARI	178.400
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.473.634
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.473.634
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	60.999
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.387.635
SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	0
SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E NELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	25.000
ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	101.386
ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	101.386
ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI ATTIVITA' C/TERZI E FINANZIAMENTI PROGETTI	72.065
ACCANTONAMENTO A FONDO PER IMPOSTE	0
ACCANTONAMENTO A FONDO CONTENZIOSI	0



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

ACCANTONAMENTO A FONDO PER L'INCREMENTAZIONE DI ATTIVITA' DI RICERCA CON ECONOMIE DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI CONGEDI A DOCENTI E RICERCATORI	0
ACCANTONAMENTO A FONDO RICOSTRUZIONI DI CARRIERA	0
ACCANTONAMENTO A FONDO RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	0
ACCANTONAMENTO A FONDO ACCESSORIO DIRIGENTI, CAT. EP, B,C, D	0
ACCANTONAMENTO A FONDO LAVORO STRAORDINARIO	0
ACCANTONAMENTO A FONDO COMUNE DI ATENEO	0
ACCANTONAMENTO A FONDO PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI	0
ACCANTONAMENTO A FONDO INDENNITA' DI RISULTATO DIRETTORE GENERALE	0
ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI SU CREDITI	15.000
ACCANTONAMENTO PER TFR CEL	14.321
ACCANTONAMENTO A FONDO INCENTIVANTE ART.92 DLGS 163/2006 EX ART.18-L 109/1994	0
ACCANTONAMENTO PER FERIE NON GODUTE	0
ACCANTONAMENTO PER CONTENZIOSI CON PERSONALE D'ATENEO	0
ACCANTONAMENTO A FONDO PER MAGGIORI ONERI DOVUTI A CONFERME, RICONGIUNZIONI, SCATTI E RICONOSCIMENTI PERSONALE	0
ACCANTONAMENTO A FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	899.100
VALORI BOLLATI	8.700
ALTRI TRIBUTI	16.300
RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	139.000
RESTITUZIONI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	35.000
RIMBORSI ALLO STATO	685.000
ALTRI ONERI	15.100
TOTALE COSTI	120.735.743
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI	680.300
	0
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0
INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0
PROVENTI STRAORDINARI	0
ONERI STRAORDINARI	0
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	680.300
IMPOSTE CORRENTI	625.300
IRES	55.000
IRAP	0
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE	0
TOTALE COSTI	121.416.043
RISULTATO IN PAREGGIO	0



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

5. IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Quadro di sintesi

Il budget degli investimenti ha carattere anch'esso autorizzatorio e comprende gli incrementi stimati per le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie previsti per il 2016.

È costituito dalle previsioni dipartimentali per l'acquisto di strumentazioni, dalle previsioni indicate nel piano triennale dell'edilizia e dalla previsione di spesa di libri (previsioni da sistema bibliotecario di Ateneo), strumentazioni scientifiche e non scientifiche, mobili e arredi derivanti da richieste delle aree informatiche, dal settore patrimonio mobiliare e patrimonio immobiliare.

Tra le immobilizzazioni immateriali la somma stanziata è riferita alle manutenzioni straordinarie su beni di terzi previste per l'esercizio.

Le previsioni sono così articolate:

- Euro 200.000 per manutenzioni straordinarie su beni di terzi (immobilizzazioni immateriali)
- Euro 1.250.000 per realizzazione progetti A.9 e A.14 piano dell'edilizia riportato a seguire;
- Euro 760.000 per realizzazione progetti A.3; A.5; A.13 piano dell'edilizia riportato a seguire
- Euro 1.062.610 per acquisizione di attrezzature informatiche, audio video ed elettriche
- Euro 50.646 per acquisto di attrezzature non scientifiche (prevalentemente da Ufficio Igiene e sicurezza e dipartimenti)
- Euro 254.800 per attrezzature scientifiche per laboratori
- Euro 128.000 per acquisto di altre attrezzature scientifiche
- Euro 178.200 per acquisto libri (richiesta da biblioteche per € 150.000) il resto da dipartimenti
- Euro 30.000 per acquisto mobili (richiesta settore patrimonio mobiliare- spesa soggetta a limite)
- Euro 81.000 per arredi e complementi (richiesta settore patrimonio mobiliare per rifacimenti tendaggi aule e uffici)
- Euro 2.211.435 riferibili a manutenzioni straordinarie su beni di proprietà, per la realizzazione dei progetti A.1; A.2; A.6; A.8; A.11 piano dell'edilizia riportato a seguire
- Euro 8.000 per nuovi SPIN OFF (previsioni da ufficio Trasferimento tecnologico)

L'investimento complessivo presunto risulta quindi pari a **€ 6.214.692**

Gli investimenti saranno coperti, in parte con contributi da terzi in c/capitale o in c/impianti (principalmente investimenti dipartimentali per acquisto su progetti) e in larga parte da risorse proprie derivanti da riserve di patrimonio netto vincolato per progetti dell'edilizia derivanti dalla ex contabilità finanziaria (avanzo vincolato e impegni di stanziamento destinati ad attività di investimento). Non si prevede di utilizzare risorse correnti proprie (contribuzione e FFO) per il finanziamento di tali attività.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Piano triennale dell'edilizia 2016/2018

		PRIMO ANNO 2016 Previsioni in €	SECONDO ANNO 2017 Previsioni in €	TERZO ANNO 2018 Previsioni in €
A	ELENCO LAVORI			
A.1	Lavori di sistemazione aula magna Coppito 1	638.000,00		
A.2	Ricollocamento laboratori didattici e di ricerca ex facoltà di ingegneria –Roio	270.000,00		
A.3	Edifici Blocco 11° e Blocco 11B. Adeguamento impianto antincendio e lavori di manutenzione straordinaria	150.000,00	650.000,00	
A.4	Manutenzioni Straordinaria-Edificio Minorenni (PATIMM)	200.000,00		
A.5	Quadro Elettrico Generale edificio Coppito 1 (PATIMM)	250.000,00		
A.6	Impianti sportivi	103.435,00	133.565,00	800.000,00
A.7	Progettazione e realizzazione copertura corpo C – Roio (PATIMM)	250.000,00		
A.8	Seminterrato Edificio Blocco Aule Coppito Allestimento ad uso archivio-deposito (PATIMM)	800.000,00		
A.9	Laboratorio Ingegneria antisismica	1.000.000,00	1.400.000,00	
A.10	Edificio Coppito 1. Adeguamento impianto antincendio		1.000.000,00	1.100.000,00
A.11	Manutenzione straordinaria linea fognaria DSU	150.000,00		
A.12	Quadro Elettrico Generale edificio Coppito 2 (PATIMM)		300.000,00	
A.13	Realizzazione impianto di climatizzazione Coppito 1(PATIMM)	360.000,00	200.000,00	
A.14	Sistemazione studi polo di Roio	250.000,00		
	TOTALE GENERALE	4.421.435,00	3.683.565,00	1.900.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Università degli Studi di L'AQUILA Budget degli investimenti				
	2016			
INVESTIMENTI/IMPIEGHI	FONTI DI FINANZIAMENTO			
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO	CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATI (IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI) Importo	RISORSE DA INDEBITAMENTO Importo	RISORSE PROPRIE Importo
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	200.000	0	0	200.000
Costi di impianto, d'ampliamento e di sviluppo				
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	200.000	0	0	200.000
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.006.692	673.146	0	5.333.545
Fabbricati	1.250.000	0	0	1.250.000
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico,...)	760.000	0	0	760.000
Impianti specifici (impianti di lab, impianti video proiezione per aule,,)	0	0	0	0
Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	1.062.610	313.000	0	749.610
Altre attrezzature non scientifiche	50.646	24.646	0	26.000
Attrezzature scientifiche per laboratori	254.800	254.800	0	0
Altre attrezzature scientifiche	128.000	68.000	0	60.000
Libri	178.200	11.700	0	166.500
Mobili	30.000	0	0	30.000
Arredi e complementi	81.000	1.000	0	80.000
Autocarri, motoveicoli e simili	0	0	0	0
Autovetture da trasporto	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali	2.211.435	0	0	2.211.435
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8.000	0	0	8.000
Partecipazioni	8.000	0	0	8.000
TOTALE GENERALE	6.214.692	673.146	0	5.541.545



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

6. IL BUDGET TRIENNALE 2016-2018

In applicazione al disposto del D.Lgs. 18/2012 tra i documenti di budget è compreso anche il bilancio triennale 2016 – 2018 che, pur non avendo valore autorizzatorio, ha importanti fini di programmazione, perché volto a garantire la sostenibilità delle attività nel medio periodo.

Si riporta a seguire lo schema di sintesi.

Università degli Studi di L'AQUILA Budget Economico triennale	2016	2017	2018
PROVENTI OPERATIVI			
PROVENTI PROPRI			
PROVENTI PER LA DIDATTICA	16.369.726	16.365.226	16.368.226
Tasse e contributi per laurea di primo livello e laurea specialistica	14.000.000	14.000.000	14.000.000
Proventi da altri corsi	700.000	700.000	700.000
Proventi da master e corsi di perfezionamento	600.000	600.000	600.000
Tasse e contributi per scuole di specializzazione	350.000	350.000	350.000
Tasse per corsi di dottorati	6.000	6.000	6.000
Indennità per test di ammissione, esami di stato e altre indennità	650.000	650.000	650.000
Altri proventi da corsi diversi	9.586	9.586	9.586
Proventi da attività didattica commerciale	54.140	49.640	52.640
PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	2.482.840	1.913.438	1.861.938
Proventi per contratti e convenzioni in attività commerciale	2.482.840	1.913.438	1.861.938
Diritti di sfruttamento know-how, licenze e marchi	0	0	0
PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	3.769.073	2.481.492	2.475.125
Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	48.000	40.000	40.000
Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	1.025.065	603.801	584.283
Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	2.059.288	1.253.691	1.219.342
Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	265.921	189.000	226.500
Ricerche su finanziamenti competitivi da privati	155.800	130.000	90.000
Ricerche su finanziamenti competitivi da Regione	215.000	265.000	315.000
Ricerche su finanziamenti competitivi da Enti di ricerca	0	0	0
CONTRIBUTI			
CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	82.835.121	80.742.000	80.858.000
Contributi correnti da MIUR	82.717.521	80.672.000	80.788.000
Contributi correnti da altri Ministeri	117.600	70.000	70.000
CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	357.002	187.002	182.002
Contributi da Regione Abruzzo	317.002	147.002	142.002
Contributi da altre regioni	40.000	40.000	40.000
CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	103.977	78.977	65.977
Contributi da Enti locali	103.977	78.977	65.977
CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	2.857.000	2.005.240	1.866.800
Contributi da Unione Europea e altri organismi internazionali	2.857.000	2.005.240	1.866.800
CONTRIBUTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	0	0	0
Contributi da Università	0	0	0



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI (PUBBLICI)	4.233.599	4.281.069	4.344.842
Contributi da Enti pubblici vari	4.233.599	4.281.069	4.344.842
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI (PRIVATI)	567.400	417.400	417.400
Contributi da privati	567.400	417.400	417.400
PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0
PROVENTI PER PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0
ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	7.840.305	7.278.562	7.174.519
Proventi diversi	15.000	15.000	15.000
Plusvalenze ordinarie da alienazioni	0	0	0
Proventi da cessioni di beni e servizi	0	0	0
Locazioni ed affitti attivi	0	0	0
Sponsorizzazioni	0	0	0
Recuperi, rimborsi, arrotondamenti e abbuoni attivi	102.000	101.800	102.200
Recuperi e rimborsi per spese di personale comandato	0	0	0
Utilizzo di riserve di patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria	7.723.305	7.161.762	7.057.319
TOTALE PROVENTI	121.416.043	115.750.406	115.614.829
COSTI OPERATIVI	120.735.743		
COSTI DEL PERSONALE	74.160.232	71.474.992	70.188.377
COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	49.379.037	47.692.977	46.929.237
RETRIBUZIONI FISSE AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	43.305.099	41.710.599	40.461.059
ALTRE COMPETENZE DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	112.560	150.000	150.000
COMPETENZE PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO SU ATTIVITA' COMMERCIALE	301.000	231.000	261.000
ARRETRATI AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	0	0	0
INTEGRAZIONI STIPENDIALI PER DOCENTI E RICERCATORI CONVENZIONATI IN STRUTTURE SANITARIE	3.320.000	3.486.000	3.660.300
RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	2.340.378	2.115.378	2.396.878
COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE (COLLABORATORI, ASSEGNISTI, ECC)	3.732.864	3.164.308	2.960.808
ASSEGNISTI DI RICERCA	3.129.596	2.560.371	2.402.371
COLLABORATORI DI RICERCA	603.268	603.936	558.436
DOCENTI A CONTRATTO	891.245	1.010.000	1.010.000
DOCENTI A CONTRATTO	891.245	1.010.000	1.010.000
ESPERTI LINGUISTICI	339.287	247.089	247.089
RETRIBUZIONI ESPERTI LINGUISTICI	283.189	247.089	247.089
ALTRE COMPETENZE COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI DI MADRE LINGUA	56.098	0	0
TFR COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI DI MADRE LINGUA	0	0	0
ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	968.000	825.000	873.000
Missioni personale docente e ricercatore	678.000	570.000	613.000
Missione altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	290.000	255.000	260.000
COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	18.849.798	18.535.618	18.168.244
RETRIBUZIONE FISSA AL DIRETTORE GENERALE	177.819	175.000	175.000
ALTRE COMPETENZE AL DIRETTORE GENERALE	0	0	0
ARRETRATI AL DIRETTORE GENERALE	0	0	0
RETRIBUZIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	16.689.350	16.562.089	16.167.339
ALTRE COMPETENZE AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	99.490	57.390	57.390



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

ARRETRATI AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	0	0	0
COMPETENZE AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO DA ATTIVITA' COMMERCIALE	262.000	178.000	193.000
RETRIBUZIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	0	0	0
TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	635.000	650.000	650.000
LAVORO STRAORDINARIO	59.000	60.000	60.000
TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE EP	185.000	180.000	180.000
FONDO COMUNE DI ATENEO	215.500	155.500	155.500
COLLABORAZIONI COORDINATE CONTINUATIVE AMMINISTRATIVE	176.639	150.139	144.139
INTEGRAZIONI STIPENDIALI AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO CONVENZIONATO IN STRUTTURE SANITARIE	350.000	367.500	385.875
COMPENSI ACCESSORI E LIBERA PROFESSIONE A PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO CONVENZIONATO IN STRUTTURE SANITARIE	0	0	0
COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	41.101.391	37.397.814	38.548.452
COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	16.721.744	16.278.864	16.515.562
BORSE DI STUDIO PER DOTTORATI DI RICERCA	4.641.704	4.704.604	4.652.302
BORSE DI STUDIO PER SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	8.293.000	8.000.000	8.235.000
MOBILITA' STUDENTI	418.500	434.000	434.000
BORSE DI STUDIO PER MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI	2.156.000	1.980.000	1.980.000
RIMBORSI TASSE	51.040	50.260	50.260
ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI	299.500	412.500	412.500
BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA ED ALTRE BORSE	862.000	697.500	751.500
COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	1.440.801	1.201.500	947.000
ATTIVITA' PART -TIME (Collaborazioni studentesche)	485.000	365.000	495.000
TUTORATO DIDATTICO	536.801	158.000	42.000
INIZIATIVE E ATTIVITA' CULTURALI GESTITE DAGLI STUDENTI	52.000	52.000	52.000
ONERI PER ATTIVITA' SPORTIVA	20.000	10.000	10.000
ONERI PER SERVIZI ABITATIVI E RISTORAZIONE A FAVORE DEGLI STUDENTI	0	0	0
SPESE DI VIAGGIO E SOGGIORNO PER MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI	168.000	168.000	168.000
ONERI PER INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI DISABILI	100.000	100.000	100.000
PARTECIPAZIONE A FIERE, CONVEGNI E MANIFESTAZIONI	79.000	348.500	80.000
COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITA' EDITORIALE	1.434.000	1.424.500	1.456.500
SOSTEGNO ALLA RICERCA E ALL'ATTIVITA' EDITORIALE	1.100.000	1.100.000	1.100.000
SPESE PER PUBBLICAZIONI	96.000	96.000	100.000
ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	169.500	174.000	175.500
COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI	63.500	49.500	49.000
PARTECIPAZIONE AD EVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA RICERCA E DEL TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	5.000	5.000	32.000
TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	1.617.900	378.000	467.400
TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	1.617.900	378.000	467.400
TRASFERIMENTO DI FONDI DI RICERCA/DIDATTICA NON UTILIZZATI	0	0	0
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	1.022.000	903.000	902.600
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	1.022.000	903.000	902.600
ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.512.500	1.604.500	1.727.500
PERIODICI GIORNALI E RIVISTE	144.500	157.500	175.500
ESTRATTI, REPRINTS E ARTICOLI SCIENTIFICI	60.000	53.000	59.000
LIBRI IN FORMATO ELETTRONICO	1.308.000	1.394.000	1.493.000
ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI	13.480.620	12.313.836	13.000.276



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

PUBBLICITA'	11.213	11.213	11.213
SPESE POSTALI E SPEDIZIONI	92.150	90.100	86.950
ASSICURAZIONI	585.000	583.000	583.000
SPESE PER LA PROMOZIONE DELL'ATENEO	231.000	171.000	176.000
ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE	1.626.726	1.055.104	1.473.014
SPESE LEGALI E PATROCINIO	110.000	110.000	110.000
SMALTIMENTO RIFIUTI	86.000	77.000	90.000
SERVIZI DI STAMPA, LEGATORIA E REVISIONE ARTICOLI	140.200	137.200	143.200
SPESE CORRENTI PER BREVETTI	65.000	66.000	63.000
SERVIZIO DI ACCERTAMENTO VETERINARIO STABULARIO	12.500	12.500	12.500
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	24.500	24.500	24.500
SPESE PER FACILITY MANAGEMENT	5.700.000	5.619.386	5.700.000
SPESE PER VESTIARIO E BIANCHERIA	7.000	7.500	7.500
SPESE DI COMMISSIONI BANCARIE SU BONIFICI ESTERI	23.950	24.000	23.950
SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.985	7.985	8.349
STIME IMMOBILIARI, AGGIORNAMENTI E REVISIONI CATASTALI, ARBITRATI	50.000	20.000	50.000
PRESTAZIONI DI SERVIZI STRUMENTALI AGLI INVESTIMENTI	5.000	5.000	5.000
UTENZE E CANONI PER TELEFONIA FISSA	304.000	313.000	313.000
UTENZE E CANONI PER TELEFONIA MOBILE	116.600	109.600	99.600
UTENZE E CANONI PER RETI DI TRASMISSIONE	156.950	135.000	135.500
UTENZE E CANONI PER ENERGIA ELETTRICA	1.360.500	1.350.500	1.350.500
UTENZE E CANONI PER ACQUA	152.500	150.500	150.500
UTENZE E CANONI PER GAS	850.000	850.000	850.000
UTENZE E CANONI PER PERIODICI ELETTRONICI E BANCHE DATI	11.488	59.488	60.000
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI IMMOBILI, PERTINENZE E IMPIANTI	352.500	202.500	302.500
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE ATTREZZATURE	386.500	304.000	309.000
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE AUTOMEZZI	44.500	44.500	44.500
MANUTENZIONE ORDINARIA SU BENI DI TERZI	153.000	103.000	153.000
RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	1.000	1.000	1.000
TRASLOCHI E FACCHINAGGIO	190.000	189.000	189.000
CONSULENZE TECNICHE, AMMINISTRATIVE E LEGALI	176.978	89.760	84.000
ALTRE SPESE PER SERVIZI	448.880	390.500	390.000
ACQUISTO ALTRI MATERIALI	1.010.141	973.900	1.002.250
CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	22.500	21.000	34.000
CANCELLERIA E ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	823.300	797.400	806.250
ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI <150 euro	164.341	155.500	162.000
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.512.500	1.401.500	1.492.500
LEASING OPERATIVO ED ALTRE FORME DI LOCAZIONE DI BENI MOBILI	12.000	12.000	5.000
NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE	199.000	196.000	195.000
LICENZE SOFTWARE	49.000	41.000	40.000
LOCAZIONI PASSIVE	1.252.500	1.152.500	1.252.500
ALTRI COSTI	1.349.186	918.214	1.036.864
MISSIONI E RIMBORSI SPESE TRASFERTA ORGANI ISTITUZIONALI	8.500	5.500	5.000
GETTONI/INDENNITA' AI MEMBRI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	185.122	0	0



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

QUOTE ASSOCIATIVE	148.500	151.500	152.500
ALTRE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE DEGLI ORGANI	1.500	0	0
FORMAZIONE DEL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO- SPESE DI ISCRIZIONE, PARTECIPAZIONE, FREQUENZA A CORSI O ALTRO	42.462	42.462	42.462
BUONI PASTO E SERVIZIO MENSA	300.000	300.000	300.000
MISSIONE DEL PERSONALE T.A.	121.052	83.752	84.752
ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	100.000	100.000	100.000
COMPENSI E RIMBORSI AI COMMISSARI DI CONCORSO	248.650	135.000	225.650
RIMBORSO A PERSONALE ESTERNO PER SPESE ANTICIPATE IN NOME E PER CONTO	15.000	5.000	15.000
OSPITALITA', VISITING PROFESSOR, ESPERTI, RELATORI CONVEGNI E SEMINARI	178.400	95.000	111.500
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.473.634	5.090.000	5.090.000
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.473.634	5.090.000	5.090.000
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	60.999	65.000	65.000
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.387.635	5.000.000	5.000.000
SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E NELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	25.000	25.000	25.000
ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	101.386	73.000	71.000
ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	101.386	73.000	71.000
ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI ATTIVITA' C/TERZI E FINANZIAMENTI PROGETTI	72.065	44.000	42.000
ACCANTONAMENTO A FONDO PER IMPOSTE	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO CONTENZIOSI	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO PER L'INCREMENTAZIONE DI ATTIVITA' DI RICERCA CON ECONOMIE DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI CONGEDI A DOCENTI E RICERCATORI	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO RICOSTRUZIONI DI CARRIERA	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	0	3.000	3.000
ACCANTONAMENTO A FONDO ACCESSORIO DIRIGENTI, CAT. EP, B,C, D	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO LAVORO STRAORDINARIO	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO COMUNE DI ATENE0	0	3.000	3.000
ACCANTONAMENTO A FONDO PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO INDENNITA' DI RISULTATO DIRETTORE GENERALE	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI SU CREDITI	15.000	15.000	15.000
ACCANTONAMENTO PER TFR CEL	14.321	14.000	14.000
ACCANTONAMENTO A FONDO INCENTIVANTE ART.92 DLGS 163/2006 EX ART.18-L 109/1994	0	0	0
ACCANTONAMENTO PER FERIE NON GODUTE	0	0	0
ACCANTONAMENTO PER CONTENZIOSI CON PERSONALE D'ATENE0	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO PER MAGGIORI ONERI DOVUTI A CONFERME, RICONGIUNZIONI, SCATTI E RICONOSCIMENTI PERSONALE	0	0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	899.100	1.034.300	1.036.700
VALORI BOLLATI	8.700	6.700	6.700
ALTRI TRIBUTI	16.300	18.000	20.000
RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	139.000	297.000	297.000
RESTITUZIONI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	35.000	0	0
RIMBORSI ALLO STATO	685.000	700.000	700.000
ALTRI ONERI	15.100	12.600	13.000
TOTALE COSTI	120.735.743	115.070.106	114.934.529



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI	680.300	680.300	680.300
	0	0	0
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0
INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	0
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	0	0
PROVENTI STRAORDINARI	0	0	0
ONERI STRAORDINARI	0	0	0
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	680.300	680.300	680.300
IMPOSTE CORRENTI	625.300	625.300	625.300
IRES	55.000	55.000	55.000
IRAP	0	0	0
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE	0	0	0
TOTALE COSTI	121.416.043	115.750.406	115.614.829
RISULTATO IN PAREGGIO	0	0	0



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Università degli Studi di L'AQUILA Budget degli investimenti triennale												
	2016				2017				2018			
INVESTIMENTI/IMPIEGHI	FONTI DI FINANZIAMENTO				FONTI DI FINANZIAMENTO				FONTI DI FINANZIAMENTO			
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO	CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATI (IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI) Importo	RISORSE DA INDEBITAMENTO Importo	RISORSE PROPRIE Importo	IMPORTO INVESTIMENTO	CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATI (IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI) Importo	RISORSE DA INDEBITAMENTO Importo	RISORSE PROPRIE Importo	IMPORTO INVESTIMENTO	CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATI (IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI) Importo	RISORSE DA INDEBITAMENTO Importo	RISORSE PROPRIE Importo
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Costi di impianto, d'ampliamento e di sviluppo												
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno												
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili												
Immobilizzazioni in corso e acconti												
Altre immobilizzazioni immateriali	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.006.692	673.146	0	5.333.545	4.939.265	581.500	0	4.357.765	4.119.200	1.232.500	0	2.886.700
Fabbricati	1.250.000	0	0	1.250.000	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico,...)	760.000	0	0	760.000	1.150.000	0	0	1.150.000	300.000	0	0	300.000
Impianti specifici (impianti di lab, impianti video proiezione per aule,...)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	1.062.610	313.000	0	749.610	437.200	240.000	0	197.200	417.200	220.000	0	197.200
Altre attrezzature non scientifiche	50.646	24.646	0	26.000	38.500	25.000	0	13.500	47.000	42.000	0	5.000
Attrezzature scientifiche per laboratori	254.800	254.800	0	0	291.800	291.800	0	0	911.800	911.800	0	0
Altre attrezzature scientifiche	128.000	68.000	0	60.000	50.000	10.000	0	40.000	100.000	40.000	0	60.000
Libri	178.200	11.700	0	166.500	27.200	13.700	0	13.500	32.200	17.700	0	14.500
Mobili	30.000	0	0	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	0	0	30.000
Arredi e complementi	81.000	1.000	0	80.000	81.000	1.000	0	80.000	81.000	1.000	0	80.000
Autocarri, motoveicoli e simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autovetture da trasporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali	2.211.435	0	0	2.211.435	1.433.565	0	0	1.433.565	2.200.000	0	0	2.200.000
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8.000	0	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Partecipazioni	8.000	0	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	6.214.692	673.146	0	5.541.545	4.939.265	581.500	0	4.357.765	4.119.200	1.232.500	0	2.886.700



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

7. IL BILANCIO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA 2016

L'art. 1, comma 3 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2012 n. 18, al fine di consentire il consolidamento e il monitoraggio dei conti delle amministrazioni pubbliche, prevede che le università considerate amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'art. 1, comma 2 della Legge 31 dicembre 2009 n. 196, predispongono il bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria.

L'art. 7 del Decreto Interministeriale MIUR e MEF del 14 gennaio 2014 n. 19, ha individuato lo schema allegato 2 allo stesso Decreto per la predisposizione del predetto documento.

Di seguito, sulla scorta delle risultanze del budget economico e del budget degli investimenti 2016, si riporta il predetto bilancio preventivo unico di Ateneo in contabilità finanziaria per l'anno 2016.

2016	BILANCIO PREVENTIVO UNICO IN CONTABILITA' FINANZIARIA	ENTRATE
Livello	Descrizione	Importo Stanziamenti
	Avanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00
E.I	ENTRATE CORRENTI	Budget economico iniziale
E.I.i	Entrate contributive	16.369.726
E.I.ii	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	105.046.317
E.I.ii.1	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	82.835.121
E.I.ii.2	da Regioni e Province autonome	357.002
E.I.ii.3	da altre Amministrazioni locali	103.977
E.I.ii.4	da U.E. e altri Organismi internazionali	2.857.000
E.I.ii.5	da Università	0
E.I.ii.6	da altri (pubblici)	4.233.599
E.I.ii.7	da altri (privati)	567.400
E.I.iii	Altre Entrate	14.092.218
E.II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Fonti da budget investimenti
E.II.i	Alienazione di beni patrimoniali	0,00
E.II.ii	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00
E.II.ii.1	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	0,00
E.II.ii.2	da Regioni e Province autonome	0,00
E.II.ii.3	da altre Amministrazioni locali	0,00
E.II.ii.4	da U.E. e altri Organismi internazionali	0,00
E.II.ii.5	da Università	0,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

E.II.ii.6	da altri (pubblici)	0,00
E.II.ii.7	da altri (privati)	0,00
E.II.iii	Entrate derivanti da contributi agli investimenti	6.214.692
E.II.iii.1	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	0
E.II.iii.2	da Regioni e Province autonome	0
E.II.iii.3	da altre Amministrazioni locali	0
E.II.iii.4	da U.E. e altri Organismi internazionali	0
E.II.iii.5	da Università	0
E.II.iii.6	da altri (pubblici)	253.147
E.II.iii.7	da altri (privati)	420.000
E.II.iii.8	altre entrate	5.541.545
E.III	ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Budget economico iniziale
E.III.i	Alienazioni di attività finanziarie	0,00
E.III.ii	Riscossione di crediti	0,00
E.III.iii	Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	0,00
E.IV	ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00
E.V	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	0,00
E.VI	PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00
	Totale entrate	127.630.735

2016	BILANCIO PREVENTIVO UNICO IN CONTABILITA' FINANZIARIA	USCITE
Livello	Descrizione	Importo Stanziamenti
	Disavanzo di Amministrazione esercizio precedente	
U.I	USCITE CORRENTI	Da Budget economico
U.I.i	Oneri per il personale	74.219.473
U.I.i.1	Personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	37.963.659
U.I.i.2	Personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	15.457.038
U.I.i.3	Personale docente e ricercatore a tempo determinato	1.904.030
U.I.i.4	Personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	0
U.I.i.5	Contributi a carico ente	12.963.350
U.I.i.6	Altro personale e relativi oneri	5.931.396



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

U.I.ii	Interventi a favore degli studenti	18.162.545
U.I.iii	Beni di consumo, servizi e altre spese	19.912.519
U.I.iii.1	Beni di consumo e servizi	19.912.519
U.I.iii.2	Altre spese	6.818.606
U.I.iiii	Trasferimenti correnti	2.302.900
U.I.iiii.1	a MIUR e altre Amministrazioni centrali	0
U.I.iiii.2	a Regioni e Province autonome	0
U.I.iiii.3	a altre Amministrazioni locali	0
U.I.iiii.4	a U.E. e altri Organismi internazionali	0
U.I.iiii.5	a Università	0
U.I.iiii.6	a altri (pubblici)	0
U.I.iiii.7	a altri (privati)	1.617.900
U.II	Versamenti al bilancio dello Stato	685.000
U.III	USCITE IN CONTO CAPITALE	Da Budget investimenti
U.III.i	Investimenti in ricerca	0,00
U.III.ii	Acquisizione beni durevoli	6.206.692
U.III.iii	Trasferimenti in conto capitale	0
U.IV	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
U.IV.i	Acquisizione di attività finanziarie	8.000
U.IV.ii	Concessione di crediti	0
U.IV.iii	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0
U.V	RIMBORSO DI PRESTITI	
U.VI	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO CASSIERE	0
U.VII	PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI	0
	Totale uscite	127.630.735



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

8. NOTA METODOLOGICA - REGOLE DI CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA IN BASE A MISSIONI E PROGRAMMI

L'art. 4, del Decreto Legislativo 27 gennaio 2012 n. 18, prevede la predisposizione di un prospetto, allegato al bilancio unico di previsione annuale autorizzatorio contenente la classificazione della spesa complessiva per missioni e programmi.

Il Decreto Interministeriale MIUR e MEF 16 gennaio 2014 n. 21, ha individuato l'elenco delle missioni e dei programmi, nonché i criteri cui le università si attengono ai fini di una omogenea riclassificazione dei dati contabili.

Il prospetto che segue, predisposto sulla base dell'art. 2 del predetto Decreto Interministeriale, tenuto conto dell'applicabilità sperimentale valevole dal 2014 anche per l'esercizio oggetto del presente documento, riporta la classificazione della spesa complessiva, prevista nel budget economico e degli investimenti del 2015, suddivisa per missioni e programmi dove le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'Ateneo, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, mentre i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

Conformemente alle previsioni dell'art. 13 del Decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91, ciascun programma è corredato con l'indicazione della corrispondente codificazione della nomenclatura COFOG di secondo livello.

Missioni	Programmi	Classificazione COFOG (II livello)	Definizione COFOG (II livello)
Ricerca e Innovazione	Ricerca scientifica e tecnologica di base	01.4	Ricerca di base
	Ricerca scientifica e tecnologica applicata	04.8	R.&S. per gli affari economici
		07.5	R.&S. per la sanità
Istruzione universitaria	Sistema universitario e formazione post universitaria	09.4	Istruzione superiore
	Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	09.6	Servizi ausiliari dell'istruzione
Tutela della salute	Assistenza in materia sanitaria	07.3	Servizi ospedalieri
	Assistenza in materia veterinaria	07.4	Servizi di sanità pubblica
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Indirizzo politico	09.8	Istruzione ove non altrove classificato
	Servizi e affari generali per le amministrazioni	09.8	Istruzione non altrove classificato
Fondi da ripartire	Fondi da assegnare	09.8	Istruzione non altrove classificato



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

In conformità alle prescrizioni dell'art. 3 del predetto Decreto interministeriale (principi di classificazione), a ciascun programma sono imputate tutte le spese che, sulla base del piano dei conti e dei criteri generali di cui all'art. 4 del medesimo decreto, come anche illustrati dal MIUR con apposita risposta sull'interpretazione della norma, risultano direttamente riconducibili allo stesso.

Alla luce delle indicazioni fornite dal Decreto 21/2014 l'Università degli Studi dell'Aquila ha identificato le voci di spesa associandole con le corrispondenti associazioni COFOG in coerenza con il decreto sopra citato nella seguente ipotesi:

Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica

Costi delle retribuzioni fisse al personale docente e ricercatori a tempo indeterminato, altre competenze, competenze relative all'attività commerciale e gli arretrati, tutti gli oneri compresa l'IRAP, considerando il complessivo impegno didattico e di servizio agli studenti, attività di tutorato e orientamento, di verifica dell'apprendimento e della ricerca vengono collocati al 75% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 25% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Costi per le integrazioni stipendiali di docenti e ricercatori convenzionati in strutture sanitarie – Collocato al 100% per tutela della salute, assistenza in materia sanitaria COFOG 07.3 – Servizi ospedalieri.

Ricercatori a Tempo Determinato - Collocati al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Assegnisti di ricerca e i collaboratori di ricerca - Collocati al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Docenti a contratto – Collocati al 100% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Esperti linguistici, altre competenze e TFR a esperti linguistici - Collocati al 100% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Missioni del personale docente e ricercatore e missioni di altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica - Collocati al 75% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 25% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Costi del personale dirigente e Tecnico Amministrativo.

Retribuzione, arretrati e altre competenze al Direttore Generale - Collocate al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Retribuzione al personale tecnico e amministrativo a tempo indeterminato e a tempo determinato, le altre competenze, gli arretrati, le competenze derivanti dalla attività commerciale, il trattamento accessorio, il lavoro straordinario e il fondo comune di Ateneo vengono tutti collocati al 30% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 5% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore al 5% per tutela della salute, assistenza in materia sanitaria COFOG 07.3 – Servizi ospedalieri e al 60% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Collaboratori coordinati e continuativi - Collocati al 60% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Borse di studio per attività di ricerca - Collocati al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Sostegno agli studenti:

Borse di dottorato (n. 28 borse) – sono le spese che l'Ateneo sosterrà a favore degli studenti per i dottorati di ricerca – Collocato al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base

Borse di specializzazione medica – Si tratta di borse destinate alla formazione degli iscritti alle scuole di specializzazione mediche finanziate dal MIUR – Collocato al 100% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Mobilità internazionale – spese per la copertura di borse di mobilità a favore di studenti Erasmus - Collocato al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Nelle altre voci di costo per il sostegno agli studenti – rientrano i rimborsi tasse e gli altri interventi, - Collocate al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato. E le borse di studio per attività di ricerca - Collocate al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base

Diritto allo studio:

Spese per iniziative a favore degli studenti - Collocato al 100% nell'istruzione universitaria – Diritto allo studio nell'Istruzione universitaria, COFOG 09.6 – Servizi ausiliari dell'istruzione.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Collaborazioni studentesche (150 ore) - Collocato al 100% nell'istruzione universitaria – Diritto allo studio nell'Istruzione universitaria, COFOG 09.6 – Servizi ausiliari dell'istruzione.

Tutorato didattico, spese di viaggio per mobilità e scambi culturali, oneri per studenti disabili e partecipazione a convegni sono tutti collocati al 100% nell'istruzione universitaria – Diritto allo studio nell'Istruzione universitaria, COFOG 09.6 – Servizi ausiliari dell'istruzione.

Sostegno alla ricerca e all'attività editoriale

Spese per la ricerca, l'attività editoriale e la partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico - Collocato al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Spese per le pubblicazioni, convegni e rimborsi ai relatori di detti convegni - Collocato al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Trasferimenti ai partner di progetti Coordinati

Trasferimenti ai partner progetti coordinati - Collocato al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Materiale di consumo per laboratori:

Spese previste dai Dipartimenti e Centri – Collocati al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Acquisti libri e materiale bibliografico:

Periodici, giornali, riviste, reprints, articoli scientifici e libri in formato elettronico - Collocati al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Acquisti servizi e collaborazioni tecnico gestionali:

Pubblicità, spese postali, assicurazioni, spese per la promozione dell'Ateneo, assistenza informatica, manutenzione software, smaltimento rifiuti, servizi stampa, legatoria, revisione articoli, spese correnti per brevetti, spese per accertamenti sanitari, spese di vestiario e biancheria, spese per commissioni bancarie



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

su bonifici esteri, stime immobiliari, aggiornamenti catastali, arbitrati, servizi strumentali agli investimenti, traslochi, facchinaggi, consulenze tecniche e amministrative, altre spese per servizi - Collocate al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Spese legali e patrocinio, spese di rappresentanza - Collocate al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indirizzo politico, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Spese per facility management, utenze per telefonia fissa e mobile, canoni per reti di trasmissione, canoni per energia elettrica, gas, banche dati, manutenzione ordinaria immobili, attrezzature, automezzi, manutenzione ordinaria di beni di terzi, tutte queste voci, così come in seguito i terreni e i fabbricati dell'Ateneo sono state messe nei costi da riclassificare in quanto il nostro Ateneo ancora non attiva il programma per la misurazione degli spazi complessivi in quanto è in via di completamento la imputazione percentuale della destinazione degli spazi predetti e sono in corso operazioni di ricollocazione delle strutture nei vari poli per ottimizzare l'utilizzazione degli spazi.

Acquisto materiali:

Carburanti, combustibili, lubrificanti, cancelleria e altro materiale di consumo compresi i piccoli beni sotto i 150 euro - Collocati al 33,33% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 33,33% nella Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 33,33% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Costi per il godimento di beni di terzi:

Leasing operativo, noleggi e licenze software - Collocati al 33,33% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 33,33% nella Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 33,33% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Le locazioni passive sono state collocate nei costi da riclassificare.

Altri costi:

Missioni e rimborsi di spese di trasferta per gli organi istituzionali, gettoni e indennità ai membri degli organi istituzionali, quote associative e altre spese per attività istituzionali degli organi - Collocate al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indirizzo politico, COFOG 09.8 –



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Istruzione non altrove classificato.

Formazione del personale tecnico e amministrativo, frequenza ai corsi, buoni pasto, missioni personale T/A, compensi ai commissari di concorsi, rimborsi a personale esterno – Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Ospitalità, visiting professor, esperti, relatori convegni e seminari - Collocato al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Ammortamenti e svalutazioni:

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Collocato al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Ammortamenti immobilizzazioni materiali - Collocati al 16,67% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 16,67% nella Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 16,67% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato. Il restante 50% è stato collocato nelle spese da riclassificare.

Svalutazione crediti - Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Accantonamenti per rischi ed oneri:

Accantonamento a fondo rischi attività C/Terzi e finanziamenti progetti – Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Accantonamento rischi su crediti – Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Accantonamento per TFR per i C.E.L. - Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Oneri diversi di gestione:



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Valori bollati, altri tributi, restituzioni e rimborsi vari, restituzioni spese personale comandato, rimborsi allo stato, altri oneri - Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Imposte sul reddito dell'esercizio:

Imposte correnti e IRES - Collocato al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Immobilizzazioni Immateriali:

Altre immobilizzazioni immateriali - Collocato al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Immobilizzazioni materiali:

Fabbricati, Impianti generici di riscaldamento, condizionamento, elettrici sono stati collocati nei costi da riclassificare in quanto il nostro Ateneo, come già detto, ancora non attiva il programma per la misurazione degli spazi complessivi in quanto è in via di completamento la imputazione percentuale della destinazione degli spazi predetti.

Attrezzature informatiche, audio video, elettriche, Mobili e arredi e altre immobilizzazioni materiali - Collocati al 33,33% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 33,33% nella Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 33,33% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.

Altre attrezzature non scientifiche - Collocato al 50% nella Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 e al 50% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indirizzo politico, COFOG 09.8. Istruzione non altrove classificato

Attrezzature scientifiche per laboratori e attrezzature scientifiche - Collocato al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Libri - Collocati al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50 nella Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Immobilizzazioni finanziarie:

Partecipazioni - Collocate al 100% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione non altrove classificato.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Tabella riepilogativa

Università degli Studi di L'AQUILA	Ricerca e innovazione			Tutela della salute		Istruzione universitaria		Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		Fondi da ripartire	ZZZZ- Costi da riclassificare	Totale complessivo
	01.4 - Ricerca di base	04.8 - R&S per gli affari economici	07.5 - R&S per la sanità	07.4 - Assistenza in materia veterinaria	07.3 - Servizi ospedalieri	09.4 - Istruzione superiore	09.6 - Servizi ausiliari all'istruzione	09.8 - Indirizzo politico	09.8 - Servizi e affari generali per le amministrazioni	09.8 Fondi da assegnare		
COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA												
RETRIBUZIONI FISSE AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	32.478.824,00					10.826.276,00						43.305.100,00
ALTRE COMPETENZE DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	84.420,00					28.140,00						112.560,00
COMPETENZE PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO SU ATTIVITA' COMMERCIALE	225.750,00					75.250,00						301.000,00
ARRETRATI AL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO INDETERMINATO	0,00											0,00
INTEGRAZIONI STIPENDIALI PER DOCENTI E RICERCATORI CONVENZIONATI IN STRUTTURE SANITARIE	3.320.000,00											3.320.000,00
RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	0,00				2.340.378,00							2.340.378,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

RETRIBUZIONE FISSA AL DIRETTORE GENERALE	0,00									177.819,00				177.819,00
ALTRE COMPETENZE AL DIRETTORE GENERALE	0,00													0,00
ARRETRATI AL DIRETTORE GENERALE	0,00													0,00
RETRIBUZIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O A TEMPO INDETERMINATO	5.006.805,00				834.467,50	834.467,50				10.013.610,00				16.689.350,00
ALTRE COMPETENZE AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O A TEMPO INDETERMINATO	29.847,00				4.974,50	4.974,50				59.694,00				99.490,00
ARRETRATI AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O A TEMPO INDETERMINATO	0,00													0,00
COMPETENZE AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O DA ATTIVITA' COMMERCIALE	78.600,00				13.100,00	13.100,00				157.200,00				262.000,00
RETRIBUZIONE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O A TEMPO DETERMINATO	0,00													0,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O	190.500,00				31.750,00	31.750,00				381.000,00				635.000,00
LAVORO STRAORDINARIO	17.700,00				2.950,00	2.950,00				35.400,00				59.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE EP	0,00									185.000,00				185.000,00
FONDO COMUNE DI ATENEO	64.650,00				10.775,00	10.775,00				129.300,00				215.500,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

COLLABORAZIONI COORDINATE CONTINUATIVE AMMINISTRATIVE	0,00								176.639,00			176.639,00
INTEGRAZIONI STIPENDIALI AL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O CONVENZIONATO IN STRUTTURE SANITARIE	0,00				350.000,00							350.000,00
COMPENSI ACCESSORI E LIBERA PROFESSIONE A PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIV O CONVENZIONATO IN STRUTTURE SANITARIE												0,00
COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI												
BORSE DI STUDIO PER DOTTORATI DI RICERCA	4.641.704,00											4.641.704,00
BORSE DI STUDIO PER SCUOLE DI SPECIALIZZAZION E	0,00					8.293.000,00						8.293.000,00
MOBILITA' STUDENTI	209.250,00					209.250,00						418.500,00
BORSE DI STUDIO PER MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI	1.078.000,00					1.078.000,00						2.156.000,00
RIMBORSI TASSE	0,00								51.040,00			51.040,00
ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI	0,00								299.500,00			299.500,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA ED ALTRE BORSE	862.000,00											862.000,00
COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO												
ATTIVITA' PART - TIME (Collaborazioni studentesche)	0,00						485.000,00					485.000,00
TUTORATO DIDATTICO	0,00						536.801,00					536.801,00
INIZIATIVE E ATTIVITA' CULTURALI GESTITE DAGLI STUDENTI	0,00						52.000,00					52.000,00
ONERI PER ATTIVITA' SPORTIVA	0,00						20.000,00					20.000,00
ONERI PER SERVIZI ABITATIVI E RISTORAZIONE A FAVORE DEGLI STUDENTI	0,00											0,00
SPESE DI VIAGGIO E SOGGIORNO PER MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI	0,00						168.000,00					168.000,00
ONERI PER INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI DISABILI	0,00						100.000,00					100.000,00
PARTECIPAZIONE A FIERE, CONVEGNI E MANIFESTAZIONI	0,00						79.000,00					79.000,00
COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITA' EDITORIALE												
SOSTEGNO ALLA RICERCA E ALL'ATTIVITA' EDITORIALE	1.100.000,00											1.100.000,00
SPESE PER PUBBLICAZIONI	48.000,00					48.000,00						96.000,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

ORGANIZZAZIONE E MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	84.750,00						84.750,00						169.500,00
COMPENSI E RIMBORSI SPESE RALATORI CONVEGNI	31.750,00						31.750,00						63.500,00
PARTECIPAZIONE AD EVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA RICERCA E DEL TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	5.000,00												5.000,00
TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI													
TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	1.617.900,00												1.617.900,00
TRASFERIMENTO DI FONDI DI RICERCA/DIDATTICI NON UTILIZZATI													
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI													
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	511.000,00						511.000,00						1.022.000,00
ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO													
PERIODICI GIORNALI E RIVISTE	72.250,00						72.250,00						144.500,00
ESTRATTI, REPRINTS E ARTICOLI SCIENTIFICI	30.000,00						30.000,00						60.000,00
LIBRI IN FORMATO ELETTRONICO	654.000,00						654.000,00						1.308.000,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI												
PUBBLICITA'	0,00								11.213,00			11.213,00
SPESE POSTALI E SPEDIZIONI	0,00								92.150,00			92.150,00
ASSICURAZIONI	0,00								585.000,00			585.000,00
SPESE PER LA PROMOZIONE DELL'ATENEO	0,00								231.000,00			231.000,00
ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE	0,00								1.626.726,00			1.626.726,00
SPESE LEGALI E PATROCINIO	0,00								110.000,00			110.000,00
SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00								86.000,00			86.000,00
SERVIZI DI STAMPA, LEGATORIA E REVISIONE ARTICOLI	0,00								140.200,00			140.200,00
SPESE CORRENTI PER BREVETTI	0,00								65.000,00			65.000,00
SERVIZIO DI ACCERTAMENTO VETERINARIO STABULARIO	12.500,00											12.500,00
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	0,00								24.500,00			24.500,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

SPESE PER FACILITY MANAGEMENT	0,00											5.700.000,00	5.700.000,00
SPESE PER VESTIARIO E BIANCHERIA	0,00									7.000,00			7.000,00
SPESE DI COMMISSIONI BANCARIE SU BONIFICI ESTERI	0,00									23.950,00			23.950,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	0,00						4.985,00						4.985,00
STIME IMMOBILIARI, AGGIORNAMENTI E REVISIONI CATASTALI, ARBITRATI	0,00									50.000,00			50.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI STRUMENTALI AGLI INVESTIMENTI	0,00									5.000,00			5.000,00
UTENZE E CANONI PER TELEFONIA FISSA	0,00											304.000,00	304.000,00
UTENZE E CANONI PER TELEFONIA MOBILE	0,00											116.600,00	116.600,00
UTENZE E CANONI PER RETI DI TRASMISSIONE	0,00											156.950,00	156.950,00
UTENZE E CANONI PER ENERGIA ELETTRICA	0,00											1.360.500,00	1.360.500,00
UTENZE E CANONI PER ACQUA	0,00											152.500,00	152.500,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

UTENZE E CANONI PER GAS	0,00											850.000,00	850.000,00
UTENZE E CANONI PER PERIODICI ELETTRONICI E BANCHE DATI	0,00											11.488,00	11.488,00
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI IMMOBILI, PERTINENZE E IMPIANTI	0,00											352.500,00	352.500,00
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE ATTREZZATURE	0,00											386.500,00	386.500,00
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE AUTOMEZZI	0,00											44.500,00	44.500,00
MANUTENZIONE ORDINARIA SU BENI DI TERZI	0,00											153.000,00	153.000,00
RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	0,00											1.000,00	1.000,00
TRASLOCHI E FACCHINAGGIO	0,00									190.000,00			190.000,00
CONSULENZE TECNICHE, AMMINISTRATIVE E LEGALI	0,00									176.978,00			176.978,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	0,00									448.880,00			448.880,00
ACQUISTO ALTRI MATERIALI													
CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	7.500,00					7.500,00				7.500,00			22.500,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

CANCELLERIA E ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	274.433,00						274.433,00					274.434,00									823.300,00	
ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI <150 euro	54.780,00						54.780,00					54.781,00										164.341,00
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI																						
LEASING OPERATIVO ED ALTRE FORME DI LOCAZIONE DI BENI MOBILI	4.000,00						4.000,00					4.000,00										12.000,00
NOLEGGI E SPESE ACCESSORIE	66.333,00						66.333,00					66.334,00										199.000,00
LICENZE SOFTWARE	16.333,00						16.333,00					16.334,00										49.000,00
LOCAZIONI PASSIVE	0,00																		1.252.500,00			1.252.500,00
ALTRI COSTI																						
MISSIONI E RIMBORSI SPESE TRASFERTA ORGANI ISTITUZIONALI	0,00									8.500,00												8.500,00
GETTONI/INDENNITA' AI MEMBRI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00									185.122,00												185.122,00
QUOTE ASSOCIATIVE	0,00									148.500,00												148.500,00
ALTRE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE DEGLI ORGANI	0,00									1.500,00												1.500,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

FORMAZIONE DEL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO- SPESE DI ISCRIZIONE, PARTECIPAZIONE, FREQUENZA A CORSI O ALTRO	0,00									42.462,00			42.462,00
BUONI PASTO E SERVIZIO MENSA	0,00									300.000,00			300.000,00
MISSIONE DEL PERSONALE T.A.	0,00									121.052,00			121.052,00
ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0,00									100.000,00			100.000,00
COMPENSI E RIMBORSI AI COMMISSARI DI CONCORSO	0,00						248.650,00						248.650,00
RIMBORSO A PERSONALE ESTERNO PER SPESE ANTICIPATE IN NOME E PER CONTO	0,00									15.000,00			15.000,00
OSPITALITA', VISITING PROFESSOR, ESPERTI, RELATORI CONVEGNI E SEMINARI	89.200,00					89.200,00							178.400,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI													
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	60.999,00												60.999,00
AMMORTAMENTI O IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	731.272,00					731.272,00				731.272,00		2.193.819,00	4.387.635,00
SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI													0,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E NELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0,00									25.000,00										25.000,00	
ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI																					
ACCANTONAMENTO A FONDO RISCHI ATTIVITA' C/TERZI E FINANZIAMENTI PROGETTI											72.065,00										72.065,00
ACCANTONAMENTO A FONDO PER IMPOSTE																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO CONTENZIOSI																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO PER L'INCREMENTAZIONE DI ATTIVITA' DI RICERCA CON ECONOMIE DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI CONGEDI A DOCENTI E RICERCATORI																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO RICOSTRUZIONI DI CARRIERA																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO ACCESSORIO DIRIGENTI, CAT. EP, B,C, D																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO LAVORO STRAORDINARIO																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO COMUNE DI ATENEO																					0,00
ACCANTONAMENTO A FONDO PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI																					0,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

RESTITUZIONI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	0,00									35.000,00										35.000,00	
RIMBORSI ALLO STATO	0,00									685.000,00											685.000,00
ALTRI ONERI	0,00									15.100,00											15.100,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI																					0,00
INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI																					0,00
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI																					0,00
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE																					0,00
RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE																					0,00
SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE																					0,00
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI																					
PROVENTI STRAORDINARI																					
ONERI STRAORDINARI																					
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE																					
IMPOSTE CORRENTI	625.300,00																				625.300,00
IRES	55.000,00																				55.000,00
IRAP																					
IMMOBILIZZAZIO NI IMMATERIALI																					



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2016

Costi di impianto, d'ampliamento e di sviluppo												0,00
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno												0,00
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili												0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti												0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	200.000,00											200.000,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
Fabbricati	0,00									1.250.000,00		1.250.000,00
Costruzioni leggere												
Impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico,...)	0,00									760.000,00		760.000,00
Impianti specifici (impianti di lab, impianti video proiezione per aule)												0,00
Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	354.203,00					354.203,00			354.204,00			1.062.610,00
Altre attrezzature non scientifiche	0,00					25.323,00			25.323,00			50.646,00
Attrezzature scientifiche per laboratori	254.800,00											254.800,00
Altre attrezzature scientifiche	128.000,00											128.000,00



Università degli Studi dell'Aquila
Relazione al Bilancio di previsione 2016

Libri	89.100,00					89.100,00						178.200,00
Mobili	10.000,00					10.000,00			10.000,00			30.000,00
Arredi e complementi	27.000,00					27.000,00			27.000,00			81.000,00
Autocarri, motoveicoli e simili												0,00
Autovetture da trasporto												0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti												0,00
Altre immobilizzazioni materiali	737.145,00					737.145,00			737.145,00			2.211.435,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE												
Partecipazioni	8.000,00											8.000,00