



Università degli Studi dell'Aquila



2017



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

Sommario

INTRODUZIONE	2
RIFERIMENTI NORMATIVI	4
LE PRIORITA' DEL BILANCIO	5
DESTINAZIONE DI RISORSE PER MACRO AREE OPERATIVE	8
4. IL BUDGET ECONOMICO	10
A) PROVENTI OPERATIVI.....	12
I.PROVENTI PROPRI	12
II. CONTRIBUTI.....	15
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	17
IV. PROVENTI PER LA GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	17
V.ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI.....	17
B) COSTI OPERATIVI.....	17
VIII. COSTI DEL PERSONALE	17
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE.....	19
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI -	24
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	25
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE -	25
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	26
F. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	26
5. IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI.....	26
PIANO TRIENNALE DELL'EDILIZIA 2017/2019	29
LAVORI DI INTERESSE DELL'ATENEO CHE NON RICHIEDONO AUTORIZZAZIONI DI BILANCIO.....	31
7. IL BUDGET TRIENNALE 2017-2019.....	32
BUDGET ECONOMICO TRIENNALE	32
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE.....	38
7. IL BILANCIO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA 2017.....	41
ENTRATE	41
USCITE.....	42
8.RICLASSIFICATO DI SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI.....	44



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

INTRODUZIONE

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

Pertanto il 2017 costituisce il terzo anno nel quale l'Ateneo si confronta con le nuove dinamiche economiche e gestionali.

Il bilancio di previsione 2017 è stato redatto in ottemperanza al disposto dell'art. 5 del D.Lgs 19/2014. Nella sua predisposizione, si è fatto riferimento ai principi previsti dalla disciplina speciale del D.L. 19/2014 e generale O.I.C., garantendo il rispetto dei principi contabili delle Coerenza e della Costanza e Comparabilità anche con riferimento agli schemi e ai criteri adottati nel bilancio di esercizio dell'Ateneo.

Il budget 2017, principalmente al fine di far fronte alla costante riduzione del Fondo di Finanziamento Ordinario, è stato predisposto secondo criteri prudenziali e ponendo particolare attenzione al contenimento dei costi di funzionamento, privilegiando, laddove possibile, gli investimenti in aree strategiche del nostro Ateneo.

Coerentemente con gli indirizzi ricevuti, è stato mantenuto l'impegno a preservare il sostegno economico verso la ricerca e le borse di dottorato, a garantire invariate le risorse per i contratti esterni e tutte le principali usuali iniziative a favore degli studenti. Vista la crescente competitività fra università, sono consolidate le risorse per sostenere attività di orientamento e informazione istituzionale per divulgare le competenze e le offerte didattiche e formative del nostro Ateneo.

Anche a livello di personale, nel bilancio 2017 sono state garantite le risorse per la copertura delle ricostruzioni di carriera del personale docente (professori e ricercatori), stanziare ulteriori risorse per la chiamata dei ricercatori a tempo determinato e mantenuti costanti i fondi per l'attività didattica integrativa degli stessi.

Al personale tecnico amministrativo sono stati confermati gli stanziamenti per benefit e sussidi (welfare) e confermati i 130 buoni pasto all'anno.

La struttura di budget economico adottata, riprende lo schema indicato nel decreto interministeriale n. 925 del 10 dicembre 2015 e prevede, al pari dello scorso anno, le risorse necessarie per la



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

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 .

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 e nel prossimo triennio.

Al pari dello scorso anno, 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 dell'Ateneo, 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 successive richieste di variazioni.

Il bilancio unico d'ateneo di previsione annuale autorizzatorio, composto dal budget economico e degli investimenti, è stato predisposto coerentemente con l'articolazione organizzativa complessiva dell'Università dell'Aquila ed è stato redatto attraverso le seguenti fasi:

- Definizione delle linee generali con la destinazione dei proventi propri dell' Ateneo (FFO e Tasse e contributi degli studenti);
- Definizione del budget dei Centri di Responsabilità con la destinazione delle risorse di Ateneo, a seguito di programmazione, e delle risorse proprie acquisite direttamente dalle singole strutture;
- Definizione del budget dei Centri di costo dell'Amministrazione Centrale;
- Redazione del bilancio unico di previsione attraverso l'aggregazione delle voci di ricavo e di costo precedentemente sviluppate.



RIFERIMENTI NORMATIVI

Il budget di Ateneo è stato costruito nel rispetto della normativa vigente:

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

Con riferimento al decreto interministeriale n.925 del 10 dicembre 2015 - schemi di budget economico e degli investimenti.



LE PRIORITA' DEL BILANCIO

Al pari degli anni scorsi in un contesto di 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, potranno essere parzialmente reinvestite le risorse derivanti dai pensionamenti e dai trasferimenti, andando a fronteggiare le esigenze strategiche e di funzionalità operativa dell'Ateneo, risorse, purtroppo minime, considerando inoltre lo sblocco stipendiale del personale docente e ricercatore che, sembrerebbe non trovare specifica copertura tra i trasferimenti del Ministero, e che per il 2017 è stato fatto gravare sulle risorse proprie (circa 2 milioni di €) sottraendo di fatto mezzi al finanziamento di altre iniziative.

Relativamente al personale tecnico amministrativo, il fondo accessorio è pari ad € 350.000, ben inferiore rispetto allo scorso anno per effetto della riduzione derivante dalle progressioni economiche orizzontali ; si è previsto di continuare a finanziare le iniziative a favore del personale: "progetto Ateneo in salute" e Welfare dipendenti per un impegno complessivo di € 210.000.

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 pressochè costante la spesa per il prossimo triennio salvo richieste inferiori dalle strutture stesse.

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.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

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 che quest'anno è stato pressochè raddoppiato. Relativamente al sostegno agli studenti, si ritiene di dover garantire una buona fetta di risorse ai nostri principali stakeholders e anche quest'anno l'Ateneo ha deciso di mantenere gli stanziamenti a favore di questi ultimi, garantendo le risorse previste negli scorsi anni nonché l'apertura serale delle biblioteche, servizi navetta e altri sussidi.

Il nostro Ateneo si conferma aperto al territorio, attraverso la volontà di partecipare a progetti culturali e di divulgazione scientifica che contribuiranno al finanziamento indiretto e prospettico dell'Ateneo stesso. A fronte di questo si sosterranno, nell'ambito delle relative poste di bilancio, le assegnazioni a iniziative culturali e di diffusione della scienza.

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 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).



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

Tali norme prevedono riduzioni di spesa per relazioni pubbliche, pubblicità, rappresentanza, acquisto e gestione autovetture, 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 477.000 in ragione d'anno.

Sintesi sui principali limiti di spesa 2017

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
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

Le voci relative al limite di spesa per formazione del personale tecnico amministrativo e missioni, con i relativi versamenti allo stato, sono stati abrogati con l'approvazione della L. di stabilità 2017 (art.41 c. 9 lettera b,c), già approvata dalle camere e in corso di pubblicazione.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

DESTINAZIONE DI RISORSE PER MACRO AREE OPERATIVE

Il budget, come consuetudine, recepisce le intenzioni della Rettrice di finanziare attività strategiche dell'Ateneo e al pari dello scorso anno, 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 2016	Iniziative	Stanziamiento 2017
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 (di cui 48 borse minime per legge e 6 per i dottorati in consorzio con Teramo e Bologna)	1.250.000,00
	100.000,00	Funzionamento dottorati	100.000,00
	500.000,00	Co-finanziamento assegni	950.000,00
	600.000,00	Ricerca di Interesse di Ateneo	600.000,00
	500.000,00	Ricerca premiale	500.000,00
	0,00	Grandi progetti di investimento	400.000,00
Totale	2.950.000,00		3.800.000,00
DIDATTICA	500.000,00	Funzionamento didattica	500.000,00
	600.000,00	Contratti di insegnamento	500.000,00
	500.000,00	Interventi di potenziamento dell'offerta didattica	400.000,00
	0,00	Grandi progetti di investimento	400.000,00
Totale	1.600.000,00		1.800.000,00
SOSTEGNO AGLI STUDENTI	350.000,00	Borse 150 ore (CIRCA 340 BORSE)	350.000,00
	65.000,00	Borse per training on the job	65.000,00
	80.000,00	Borse per altri bandi di collaborazioni studentesca	80.000,00
	75.000,00	Orientamento e placement	75.000,00
	50.000,00	Iniziative gestite dagli studenti	50.000,00
	100.000,00	Sussidi per gli studenti diversamente abili	100.000,00
	50.000,00	Apertura serale biblioteche	70.000,00
	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
10.000,00	Servizio gratuiti per navetta tra sede Universitaria Acquasanta e mensa Universitaria	2.000,00	



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

Totale	820.000,00		832.000,00
BIBLIOTECHE	150.000,00	Materiale bibliografico	90.000,00
	1.300.000,00	Banche dati on line, e-book, servizi di aggiornamento	1.300.000,00
Totale	1.450.000,00		1.390.000,00
PERSONALE	880.000,00	Fondo accessorio (compreso straordinario e trattamento accessorio EP – al lordo di oneri)	350.000,00
	10.000,00	Progetto Ateneo in Salute	10.000,00
	100.000,00	Welfare dipendenti	200.000,00
Totale	990.000,00		560.000,00
SOSTEGNO ALL'INTERNAZIONALIZZAZIONE	85.000,00	Visiting Researcher	85.000,00
	180.000,00	Mobilità degli studenti/docenti/staff incoming o outgoing in ambito di convenzioni internazionali	180.000,00
	30.000,00	Supporto Lauree Internazionali studenti	30.000,00
Totale	295.000,00		295.000,00
RAPPORTI CON IL TERRITORIO	50.000,00	Cofinanziamento iniziative	75.000,00
Totale	50.000,00		75.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

4. IL BUDGET ECONOMICO

Come già detto la struttura di budget economico adottata riprende lo schema di conto economico contenuto nel decreto MIUR.

Il budget economico riporta le previsioni dei ricavi e dei costi d'esercizio, nel rispetto del generale principio del pareggio di bilancio. A seguire si riporta lo schema di budget e una più sintetica descrizione delle principali voci di ricavo e costo che costituiscono il budget stesso.

Voce COAN	Denominazione	Stanziamiento di Budget 2017
CA.03	PROVENTI OPERATIVI	126.320.006,37
CA.03.01	PROVENTI PROPRI	32.397.748,91
CA.03.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	16.278.432,00
CA.03.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	2.826.645,38
CA.03.01.03	PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	13.292.671,53
CA.03.02	CONTRIBUTI	91.224.415,46
CA.03.02.01	CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	86.627.000,87
CA.03.02.02	CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	341.662,28
CA.03.02.03	CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	3.552.806,06
CA.03.02.04	CONTRIBUTI DA ALTRI (Pubblici)	202.690,00
CA.03.02.05	CONTRIBUTI DA ALTRI (Privati)	460.256,25
CA.03.02.06	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	40.000,00
CA.03.02.07	CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	0,00
CA.03.03	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE E SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	0,00
CA.03.03.01	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0,00
CA.03.04	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	0,00
CA.03.04.01	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	0,00
CA.03.05	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.697.842,00
CA.03.05.01	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.697.842,00
CA.03.06	RIMANENZE FINALI	0,00
CA.03.06.01	RIMANENZE FINALI LAVORI IN CORSO	0,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.03.06.02	RIMANENZE FINALI MATERIE DI CONSUMO PER LABORATORI	0,00
CA.03.06.03	RIMANENZE FINALI MATERIE DI CONSUMO	0,00
CA.03.07	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00
CA.03.07.01	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00
CA.04	COSTI OPERATIVI	126.007.531,94
CA.04.01	COSTI DEL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	58.428.617,82
CA.04.01.01	PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	56.750.762,02
CA.04.01.02	ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	1.677.855,80
CA.04.02	COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	19.037.012,93
CA.04.02.01	PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO	19.037.012,93
CA.04.03	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	43.769.150,81
CA.04.03.01	COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	13.949.906,75
CA.04.03.02	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	1.492.653,79
CA.04.03.03	COSTI PER LA RICERCA E ALL'ATTIVITA' EDITORIALE	675.460,15
CA.04.03.04	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	3.929.802,81
CA.04.03.05	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	1.166.193,64
CA.04.03.06	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	0,00
CA.04.03.07	ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.032.400,00
CA.04.03.08	ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO-GESTIONALI	16.536.329,07
CA.04.03.09	ACQUISTO ALTRI MATERIALI E BENI STRUMENTALI <€150	1.046.842,00
CA.04.03.10	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALI	0,00
CA.04.03.11	COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.955.719,00
CA.04.03.12	ALTRI COSTI	1.983.843,60
CA.04.04	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.515.998,38
CA.04.04.01	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.515.998,38
CA.04.05	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	188.752,00
CA.04.05.01	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	188.752,00
CA.04.06	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.068.000,00
CA.04.06.01	TRIBUTI	40.500,00
CA.04.06.02	RESTITUZIONI E RIMBORSI	798.000,00
CA.04.06.03	ALTRI ONERI	229.500,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.05	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	43.425,57
CA.05.01	PROVENTI FINANZIARI	43.425,57
CA.05.01.01	PROVENTI FINANZIARI	43.425,57
CA.09	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	355.900,00
CA.09.01	IRES	55.000,00
CA.09.01.01	IRES	55.000,00
CA.09.02	IRAP	0,00
CA.09.02.01	IRAP	0,00
CA.09.03	Imposte diverse	300.900,00
CA.09.03.01	Imposte diverse	300.900,00

A) PROVENTI OPERATIVI

I.PROVENTI PROPRI

1. PROVENTI PER LA DIDATTICA

CA.03.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	16.278.432,00
CA.03.01.01.01	Tasse e contributi per corsi di laurea	14.000.000,00
CA.03.01.01.02	Proventi da altri corsi	2.262.112,00
CA.03.01.01.03	Proventi da attività didattica commerciale	16.320,00

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 fino al 31.12.2017).

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



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

2. PROVENTI DA RICERCHE, RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO

CA.03.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	2.826.645,38
CA.03.01.02.01	Proventi da attività c/terzi	2.821.645,38
CA.03.01.02.02	Diritti di sfruttamento licenze, marchi e brevetti commerciali	5.000,00

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. La cifra più rilevante riguarda i proventi derivanti dall'attività commerciale da tariffario ed extratariffario. Si tratta di risorse gestite quasi esclusivamente dai dipartimenti.

Tutta l'attività di cui trattasi viene gestita a livello di budget con le stesse caratteristiche dei progetti, questo comporta che i ricavi iscritti sono destinati a coprire tutti i costi di esercizio riferiti ai progetti stessi e autorizzati in budget.

La voce accoglie sia le nuove convenzioni/contratti, che si stipuleranno nel 2017, sia la riapertura di voci di Risconti passivi relativi a progetti già in essere ed ancora attivi

3. PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI

CA.03.01.03	PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	13.292.671,53
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	1.014.263,50
CA.03.01.03.02	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	1.380.471,30
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	4.399.011,50
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	5.613.354,24
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	885.570,99

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



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

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 2017, sia la riapertura di voci di Risconti passivi relativi a progetti già in essere ed ancora attivi.

A seguire il dettaglio delle principali voci:

CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	4.399.011,50
CA.03.01.03.03.01	Contratti e convenzioni con Unione Europea	3.863.992,00
CA.03.01.03.03.02	Contratti e convenzioni con Organismi pubblici esteri e internazionali	302.102,50
CA.03.01.03.03.03	Contratti e convenzioni con soggetti privati esteri e internazionali	232.917,00

La voce “ contratti e convenzioni con Unione Europea” accoglie ricavi derivanti dalla partecipazione ai diversi programmi Europei (HORIZON2020, Erasmus + ...)

CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	5.613.354,24
CA.03.01.03.04.01	Contratti e convenzioni con Regione Abruzzo	1.559.652,24
CA.03.01.03.04.03	Contratti e convenzioni con Comuni	166.500,00
CA.03.01.03.04.04	Contratti e convenzioni con Enti di ricerca pubblici	182.202,00
CA.03.01.03.04.05	Contratti e convenzioni con Aziende ospedaliere e altri istituti sanitari	3.620.000,00
CA.03.01.03.04.06	Contratti e convenzioni con altre amministrazioni pubbliche	48.000,00
CA.03.01.03.04.07	Contratti e convenzioni con altre Regioni	37.000,00

La voce “ contratti e convenzioni con Aziende Ospedaliere e altri Istituti Sanitari” accoglie ricavi relativi alla copertura delle competenze stipendiali di personale convenzionato in strutture sanitarie.

CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	885.570,99
CA.03.01.03.05.01	Contratti e convenzioni con Consorzi privati	6.767,00
CA.03.01.03.05.02	Contratti e convenzioni con Fondazioni	135.540,00
CA.03.01.03.05.03	Contratti e convenzioni con privati	633.263,99
CA.03.01.03.05.04	Contratti e convenzioni con Enti di ricerca privati	110.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

II. CONTRIBUTI

1. CONTRIBUTI MIUR ED ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI

CA.03.02.01	CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	86.627.000,87
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	85.063.123,79
CA.03.02.01.02	Contributi correnti da altri Ministeri	112.100,00
CA.03.02.01.03	Contributi per investimenti da MIUR	1.411.908,00
CA.03.02.01.04	Contributi per investimenti da altri Ministeri ed amministrazioni centrali	39.869,00

Tale voce di provento è riferita principalmente a trasferimenti dal MIUR, riepilogati come segue:

CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	85.063.123,79
CA.03.02.01.01.01	Contributi correnti da MIUR per FFO	73.000.000,00
CA.03.02.01.01.02	Contributi correnti da MIUR per borse di dottorato	2.778.146,00
CA.03.02.01.01.03	Contributi correnti da MIUR per borse per specializzazioni mediche	8.272.000,00
CA.03.02.01.01.05	Contributi correnti da MIUR per attività sportiva	55.000,00
CA.03.02.01.01.07	Contributi correnti da MIUR per fondo giovani DM 976/2014	487.366,00

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) 2017, per cui ci si è basati sull'ultima assegnazione ufficiale. Circa i contributi per borse di dottorato, si chiarisce che l'importo indicato è relativo per € 1.100.000,00 a nuove assegnazioni, sulla base dei trasferimenti degli ultimi tre anni e ad € 1.678.146,00 alla riapertura di riscontri passivi di finanziamenti ricevuti in anni passati.

La voce relativa ai "Contributi per investimenti da MIUR" accoglie le cifre relative alle riaperture di risconti per contributi agli investimenti ricevuti in anni passati e utilizzati a copertura dei relativi ammortamenti.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

2. CONTRIBUTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME

CA.03.02.02.02	Contributi per investimenti da Regione Abruzzo	341.662,28
----------------	--	------------

L'ammontare è riferibile alla riapertura di risconti relativi a contributi per gli investimenti ricevuti in anni passati e utilizzati a copertura dei relativi ammortamenti.

3. CONTRIBUTI DA UNIONE EUROPEA ED ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI

CA.03.02.03.01	Contributi da Unione Europea	3.552.806,06
----------------	------------------------------	--------------

La voce accoglie principalmente i ricavi, di competenza e riapertura di risconti, relativi al programma ERASMUS.

4. CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI)

CA.03.02.04.01	Contributi da enti pubblici vari	202.690,00
CA.03.02.04.01.01	Contributi da Azienda Sanitaria locale	40.000,00
CA.03.02.04.01.02	Contributi da altri enti pubblici di ricerca	117.690,00
CA.03.02.04.01.03	Contributi da Consorzi pubblici	45.000,00

5. CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATI)

CA.03.02.05.01	Contributi da privati	460.256,25
CA.03.02.05.01.02	Contributi da Fondazioni	45.000,00
CA.03.02.05.01.04	Contributi da altri soggetti privati	306.732,00
CA.03.02.05.01.05	Contributi per investimenti da privati	108.524,25

6. ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.03.02.06.01	Contributi altre amministrazioni locali	40.000,00
CA.03.02.06.01.01	Contributi da Province e Comuni	20.000,00
CA.03.02.06.01.02	Contributi per investimenti da Province e Comuni	20.000,00

III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE

IV. PROVENTI PER LA GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO

V. ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI

CA.03.05.01	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.697.842,00
CA.03.05.01.04	Recuperi, rimborsi e arrotondamenti attivi	541.200,00
CA.03.05.01.06	Utilizzo fondi propri per transazione da contabilità finanziaria	2.061.492,00
CA.03.05.01.09	Fitti attivi	150,00
CA.03.05.01.10	Proventi e ricavi diversi	95.000,00

Tale voce di ricavo è riferibile prevalentemente all'utilizzo di riserve di patrimonio derivanti dalla ex contabilità finanziaria pro-quota (come da Decreto n.925 del 10 dicembre 2015 sugli schemi di budget).

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.

La voce "Proventi e ricavi diversi" accoglie il valore delle fatture emesse verso SOGEDA e in occasione della concessione in uso di aule.

B) COSTI OPERATIVI

VIII. COSTI DEL PERSONALE

CA.04.01	COSTI DEL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	58.428.617,82
-----------------	--	----------------------



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.01.01	PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	56.750.762,02
CA.04.01.02	ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	1.677.855,80

a) COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA ED ALLA DIDATTICA

Esse sono costi distribuite:

CA.04.01.01	PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	56.750.762,02
CA.04.01.01.01	DOCENTI E RICERCATORI A TEMPO INDETERMINATO	48.661.857,68
CA.04.01.01.02	RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	2.860.109,74
CA.04.01.01.03	COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE	3.697.350,60
CA.04.01.01.04	DOCENTI A CONTRATTO	1.020.000,00
CA.04.01.01.05	ESPERTI LINGUISTICI	260.603,00
CA.04.01.01.07	ALTRI COLLABORATORI PER LA DIDATTICA (DID.INTEGRATIVA, ESERCITATORI E ALTRO)	166.975,00
CA.04.01.01.08	COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI A TEMPO DETERMINATO	83.866,00

Il costo delle retribuzioni del personale docente e ricercatori a tempo indeterminato è stato prudenzialmente aumentato del 4% per far fronte al costo derivante dagli scatti stipendiali del personale stesso la cui copertura, alla data di stesura del budget, sembrerebbe totalmente a carico dell'Ateneo.

La voce per ricercatori a tempo determinato 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. La voce relativa alle "Collaborazioni scientifiche" è così composta:

1. **COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE (COLLABORATORI, ASSEGNISTI, ECC.)** (le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)

CA.04.01.01.03	Collaborazioni scientifiche	3.697.350,60
CA.04.01.01.03.01	Assegnisti di ricerca	3.273.350,60
CA.04.01.01.03.02	Collaboratori di ricerca	424.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

2. ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE (MISSIONI) *(le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)*

CA.04.01.02	ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	1.677.855,80
CA.04.01.02.01.01	Missioni personale docente e ricercatore	967.734,80
CA.04.01.02.01.02	Missioni altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	458.121,00
CA.04.01.02.03	Iscrizione e partecipazione a congressi, corsi, convegni e altro, per il personale docente e ricercatore	252.000,00

b. COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO *(le cifre sono a lordo di oneri laddove dovuti)*

CA.04.02.01	PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO	19.037.012,93
CA.04.02.01.01	Retribuzione Direttore Generale	213.399,00
CA.04.02.01.03	Retribuzione personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	17.838.396,21
CA.04.02.01.05	Trattamento accessorio personale tecnico amministrativo	350.000,00
CA.04.02.01.06	Altro personale tecnico amministrativo (prevalentemente CO.CO.CO)	285.217,72
CA.04.02.01.07	Personale Tecnico Amministrativo convenzionato in strutture sanitarie	350.000,00

IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

1. COSTI PER IL SOSTEGNO AGLI STUDENTI

CA.04.03.01	COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	13.949.906,75
CA.04.03.01.01	Dottorati di ricerca	3.143.316,50
CA.04.03.01.02	Scuole di specializzazione	7.583.175,00
CA.04.03.01.03	Mobilità studenti	1.606.186,00
CA.04.03.01.04	Rimborsi tasse	400.520,00
CA.04.03.01.05	Altri interventi a favore degli studenti	1.216.709,25

La voce "Altri interventi a favore degli studenti" è così dettagliata:



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.03.01.05	Altri interventi a favore degli studenti	1.216.709,25
CA.04.03.01.05.01	Borse di studio per post dottorato	10.000,00
CA.04.03.01.05.03	Altre borse di studio	1.205.709,25
CA.04.03.01.05.04	IRAP su Borse di studio	1.000,00

2. COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO

CA.04.03.02	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	1.492.653,79
CA.04.03.02.01.01	Attività part-time	350.000,00
CA.04.03.02.01.02	Tutorato didattico	434.591,79
CA.04.03.02.01.03	Spese di viaggio e soggiorno per mobilità e scambi culturali	333.062,00
CA.04.03.02.01.04	Oneri per servizi abitativi e ristorazione a favore degli studenti	5.000,00
CA.04.03.02.01.05	Iniziative e attività culturali gestite da studenti	50.000,00
CA.04.03.02.01.06	Oneri per interventi a favore degli studenti disabili	110.000,00
CA.04.03.02.01.07	Oneri per attività sportiva	10.000,00
CA.04.03.02.01.08	Altri interventi a favore degli studenti	160.000,00
CA.04.03.02.01.09	Partecipazione a fiere e convegni nazionali e internazionali	40.000,00

3. COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITÀ EDITORIALE

CA.04.03.03	COSTI PER LA RICERCA E ALL'ATTIVITÀ EDITORIALE	675.460,15
CA.04.03.03.02	Spese per pubblicazioni	207.900,00
CA.04.03.03.03	Convegni	457.560,15
CA.04.03.03.04	Partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico	10.000,00

Le 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.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

4. TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI

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

CA.04.03.04	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	3.929.802,81
CA.04.03.04.01	Trasferimento quota partner progetti di ricerca e di didattica	3.029.802,81
CA.04.03.04.03	Altri trasferimenti	900.000,00

5. ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI

CA.04.03.05.01	Acquisto materiale di consumo per laboratori	1.166.193,64
----------------	--	--------------

Trattasi di costi previsti prevalentemente dai Dipartimenti.

6. VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI

7. ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO

CA.04.03.07	ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.032.400,00
CA.04.03.07.01.01	Periodici, giornali e riviste	179.800,00
CA.04.03.07.01.02	Estratti, reprints e articoli scientifici	93.100,00
CA.04.03.07.01.03	Libri e riviste in formato elettronico (e-books; e-journals)	759.500,00

8. ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI

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 di rimanda ai dettagli riportati in seguito.

CA.04.03.08.01	ACQUISTO DI SERVIZI	10.767.331,07
-----------------------	----------------------------	----------------------



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.03.08.01.01	Pubblicità obbligatoria	41.000,00
CA.04.03.08.01.02	Pubblicità discrezionale	9.213,00
CA.04.03.08.01.03	Spese postali e spedizioni	108.200,00
CA.04.03.08.01.04	Assicurazioni	600.000,00
CA.04.03.08.01.05	Spese per la promozione dell'Ateneo	213.000,00
CA.04.03.08.01.06	Assistenza informatica e manutenzione software	1.296.318,40
CA.04.03.08.01.07	Spese legali e patrocinio	176.599,14
CA.04.03.08.01.08	Smaltimento rifiuti	98.500,00
CA.04.03.08.01.09	Spese per servizi di stampa, legatoria e revisione articoli	141.500,00
CA.04.03.08.01.10	Spesa corrente per brevetti	90.000,00
CA.04.03.08.01.11	Altre spese per servizi	1.802.500,00
CA.04.03.08.01.12	Servizio di accertamento veterinario stabulario	20.000,00
CA.04.03.08.01.13	Spese per accertamenti sanitari	33.500,00
CA.04.03.08.01.14	Spese per facility management	6.000.000,00
CA.04.03.08.01.15	Spese per vestiario e biancheria	15.500,00
CA.04.03.08.01.16	Spese per commissioni bancarie su bonifici esteri	19.550,00
CA.04.03.08.01.17	Spese di rappresentanza	4.984,53
CA.04.03.08.01.18	Stime immobiliari, aggiornamenti e revisioni catastali, arbitrati	50.000,00
CA.04.03.08.01.19	Prestazioni di servizio strumentali agli investimenti	46.966,00

CA.04.03.08.02	UTENZE E CANONI	2.648.088,00
CA.04.03.08.02.01	Utenze e canoni per telefonia fissa	207.000,00
CA.04.03.08.02.02	Utenze e canoni per telefonia mobile	130.000,00
CA.04.03.08.02.03	Utenze e canoni per reti di trasmissione	83.000,00
CA.04.03.08.02.04	Utenze e canoni per energia elettrica	915.000,00
CA.04.03.08.02.05	Utenze e canoni per acqua	109.000,00
CA.04.03.08.02.06	Utenze e canoni per gas	720.000,00
CA.04.03.08.02.07	Utenze e canoni di accesso a banche dati	451.488,00
CA.04.03.08.02.08	Altre utenze e canoni	32.600,00

CA.04.03.08.03	MANUTENZIONE E GESTIONE STRUTTURE	2.497.900,00
-----------------------	--	---------------------



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.03.08.03.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili, pertinenze e impianti	925.800,00
CA.04.03.08.03.02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	827.500,00
CA.04.03.08.03.03	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	24.500,00
CA.04.03.08.03.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	149.500,00
CA.04.03.08.03.05	Riscaldamento e condizionamento	2.500,00
CA.04.03.08.03.06	Servizi di traslochi e facchinaggio	426.000,00
CA.04.03.08.03.07	Manutenzione ordinaria e riparazioni su beni di terzi	142.100,00

CA.04.03.08.04	Consulenze tecniche, amministrative e legali	623.010,00
CA.04.03.08.04.01	Consulenze tecniche, amministrative e legali	623.010,00

9. ACQUISTO ALTRI MATERIALI

CA.04.03.09	ACQUISTO ALTRI MATERIALI E BENI STRUMENTALI <€150	1.046.842,00
CA.04.03.09.01.01	Carburanti, combustibili e lubrificanti	24.800,00
CA.04.03.09.01.02	Cancelleria e altro materiale di consumo	450.480,00
CA.04.03.09.02.01	Acquisto beni strumentali < €150	571.562,00

10. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIALI

11. COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

CA.04.03.11.01	Costi per il godimento di beni di terzi	1.955.719,00
CA.04.03.11.01.01	Canoni per licenze software	379.900,00
CA.04.03.11.01.02	Noleggi e spese accessorie	338.319,00
CA.04.03.11.01.03	Leasing operativo ed altre forme di locazione di beni mobili	15.000,00
CA.04.03.11.01.04	Locazioni passive	1.222.500,00

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



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

12. ALTRI COSTI

Gli altri costi 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. Il dettaglio è riportato a seguire.

CA.04.03.12	ALTRI COSTI	1.983.843,60
CA.04.03.12.01.01	Missioni e rimborsi spese trasferta organi istituzionali	11.000,00
CA.04.03.12.01.02	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali	291.650,00
CA.04.03.12.01.03	Quote associative	240.800,00
CA.04.03.12.01.04	Altre spese per attività istituzionali	30.000,00
CA.04.03.12.02.01	Formazione del personale non docente - spese di iscrizione, partecipazione, frequenze a corsi o altro	139.300,00
CA.04.03.12.02.03	Buoni pasto e servizio mensa	300.000,00
CA.04.03.12.02.05	Missioni del personale tecnico amministrativo	205.111,60
CA.04.03.12.02.06	Interventi assistenziali a favore del personale	200.000,00
CA.04.03.12.02.07	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	10.100,00
CA.04.03.12.03.01	Compensi e rimborsi a commissari di concorso esterni	316.857,00
CA.04.03.12.03.02	Rimborso a personale esterno per spese anticipate in nome e per conto	2.000,00
CA.04.03.12.04.04	Ospitalità e visiting professor, esperti, relatori convegni e seminari	237.025,00

X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI -

Nel dettaglio:

CA.04.04.01	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.515.998,38
CA.04.04.01.01	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	17.400,00
CA.04.04.01.01.02	Ammortamento diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	2.000,00
CA.04.04.01.01.03	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	10.000,00
CA.04.04.01.01.04	Ammortamento interventi straordinari su beni di terzi	5.400,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.04.01.02	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	3.498.598,38
CA.04.04.01.02.01	Ammortamento terreni e fabbricati	1.753.791,92
CA.04.04.01.02.02	Ammortamento impianti e attrezzature	465.520,00
CA.04.04.01.02.03	Ammortamento attrezzature scientifiche	854.840,00
CA.04.04.01.02.04	Ammortamento patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	146.900,00
CA.04.04.01.02.05	Ammortamento mobili e arredi	211.937,84
CA.04.04.01.02.06	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	65.608,62

XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI -

La voce accoglie l'accantonamento a

CA.04.05.01	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	188.752,00
CA.04.05.01.01.09	Accantonamento a fondo comune d'Ateneo	169.000,00
CA.04.05.01.01.14	Accantonamento per TFR CEL	19.752,00

XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE -

La voce è riferibile alle spese per valori bollati, altri tributi (bollo auto, permessi per ZTL, ecc), restituzioni e rimborsi diversi, 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, spese e commissioni bancarie e postali.

CA.04.06	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.068.000,00
CA.04.06.01.02.01	Valori bollati	3.100,00
CA.04.06.01.03.01	Altri tributi	37.400,00
CA.04.06.02.01.01	Restituzioni e rimborsi diversi	296.000,00
CA.04.06.02.01.02	Rimborsi spese per personale comandato	25.000,00
CA.04.06.02.01.03	Rimborsi allo Stato	477.000,00
CA.04.06.03.01.01	Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli	200.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.06.03.01.03	Arrotondamenti passivi e abbuoni passivi e altri oneri di gestione	10.000,00
CA.04.06.03.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali	19.500,00

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

CA.05.01	PROVENTI FINANZIARI	43.425,57
CA.05.01.01.01.02	Mora su iscrizioni	43.425,57

F. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

CA.09.01	IRES	55.000,00
CA.09.03.01.01	IMPOSTE SUL PATRIMONIO (IMU)	300,00
CA.09.03.01.04	ALTRE IMPOSTE E TASSE (TASI)	300.600,00

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 2017.

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.

		2017			
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	



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

Voci COAN	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	990.543	0	0	990.543
CA.01.01.01.01.01	Costi di impianto, d'ampliamento e di sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.02.01	Diritti di brevetto e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.02.02	Software acquistato a titolo di proprietà	5.543,00	0,00	0,00	5.543,00
CA.01.01.01.01.03	Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.04	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.05.01	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.05.02	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	985.000,00	0,00	0,00	985.000,00
	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.305.941	1.225.800	0	10.080.141
CA.01.01.02.01.02	Fabbricati	2.065.120,00	0,00	0,00	2.065.120,00
CA.01.01.02.01.04	Costruzioni leggere	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.02.01	Impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico,...)	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.02.02	Impianti specifici (impianti di lab, impianti video proiezione per aule)	64.000,00	34.000,00	0,00	30.000,00
CA.01.01.02.02.03	Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	1.950.100,00	292.100,00	0,00	1.658.000,00
CA.01.01.02.02.04	Altre attrezzature non scientifiche	167.400,00	25.000,00	0,00	142.400,00
CA.01.01.02.03.01	Attrezzature scientifiche per laboratori	1.961.800,00	806.500,00	0,00	1.155.300,00
CA.01.01.02.03.02	Altre attrezzature scientifiche	155.000,00	50.000,00	0,00	105.000,00
CA.01.01.02.04.01	Libri, opere d'arte, d'antiquariato e museali	162.200,00	16.200,00	0,00	146.000,00
CA.01.01.02.04.02	Collezioni scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.05.01	Mobili	312.600,00	1.000,00	0,00	311.600,00
CA.01.01.02.05.02	Arredi e complementi	61.000,00	1.000,00	0,00	60.000,00
CA.01.01.02.07.01	Autocarri, motoveicoli e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.07.02	Autovetture da trasporto	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
CA.01.01.02.06.01	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.01.01.02.07.04	Manutenzione straordinaria su beni propri	3.761.721,00	0,00	0,00	3.761.721,00
CA.01.01.02.07.05	Ricostruzioni e ripristini su beni propri	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00
	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0
CA.01.01.03.01.01	Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	12.296.484	1.225.800	0	11.070.684



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

PIANO TRIENNALE DELL'EDILIZIA 2017/2019

		PRIMO ANNO 2017	SECONDO ANNO 2018	TERZO ANNO 2019	NOTE
		Previsioni in €	Previsioni in €	Previsioni in €	
	ELENCO LAVORI				
A.1	Lavori di sistemazione aula magna Coppito 1	628.000,00			
A.2	Ex- Crab Sud . Lavori di ripristino	600.000,00	1.200.000,00		Soggetto esecutore OO.PP. (da confermare)
A.3	Edifici Blocco 11° e Blocco 11B. Adeguamento impianto antincendio e lavori manutenzione straordinaria	800.000			Soggetto esecutore OO.PP.
A.4	Manutenzioni Straordinaria- Edificio Minorenni (PATIMM)	50.000,00			
A.5	Cabina elettrica MT edificio Coppito 1 (PATIMM)	404.000,00			
A.6	Riqualificazione, parcheggi e viabilità interna Polo Coppito	150.000,00	150.000,00		
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	2.400.000,00			Soggetto esecutore OO.PP.
A.10	Edificio Coppito 1. Adeguamento impianto antincendio	1.000.000,00	1.100.000,00		Soggetto esecutore OO.PP. (da confermare)
A.11	Manutenzione straordinaria linea fognaria DSU	150.000,00			Soggetto esecutore OO.PP.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

A.12	Cabina elettrica edificio Coppito 2 (PATIMM)	400.000,00			
A.13	Realizzazione impianto di climatizzazione Coppito 1(PATIMM)	360.000,00	324.000,00		
A.14	Sistemazione studi polo di Roio	270.000,00			
A.15	Realizzazione scarico condizionatori monoblocco (PATIMM)		10.000,00		
A.16	Lavori adeguamento laboratori didattici Fisica(PATIMM)	25.000,00			
A.17	Realizzazione N. 4 impianto servoscala per disabili –ROIO (PATIMM)		39.000,00		
A.18	Adeguamento impianto trasmissione dati Ex-Inse (ARINRE)	40.000,00			
A.19	Realizzazione aula didattica Acquasanta (Solo Rete) - ARINRE	8.000,00			
A.20	Realizzazione aule informatiche Coppito 2 (APRED)	165.000,00			
	TOTALE GENERALE	8.500.000,00	2.823.000,00	0	

Si riportano a seguire le informazioni relative ai lavori riguardanti le strutture dell'Ateneo che non hanno impatto sul Bilancio dell'Ateneo ma che rappresentano una informazione di interesse generale.



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

LAVORI DI INTERESSE DELL'ATENEO CHE NON RICHIEDONO AUTORIZZAZIONI DI BILANCIO

(Soggetto Attuatore: Provveditorato Interregionale OO.PP.)

Opere finanziate con Delibera CIPE n. 79/2009.

Edifici ex Facoltà di Economia	€ 500.000,00
Vecchio edificio ex Facoltà di Ingegneria	€ 15.300.000,00
Edificio Via Forcella – ex Centro di calcolo	€ 1.500.000,00
Palazzo Camponeschi (in corso)	€ 15.000.000,00
Edificio B ampliamento ex Facoltà di Ingegneria (concluso)	€ 2.543.000,00
Edificio Laboratori dipartimentali – corpo A ex Facoltà di Scienze (concluso)	€ 1.825.000,00
Edificio Laboratori dipartimentali – corpo C ex Facoltà di Scienze (concluso)	€ 1.584.180,00
Completamento lavori di ripristino corpi A, B, C, ex Fac. Ingegneria (in corso)	€ 1.700.000,00
TOTALE	€ 40.000.000,00

Opere da finanziare con Delibera CIPE del 10.08.2016 (in corso di validazione presso la Corte dei Conti).

Edifici ex Facoltà di Economia	€ 5.500.000,00
Edificio Via Forcella - ex Centro di calcolo	€ 1.500.000,00
Edificio Via Assergi - ex Centro linguistico	€ 500.000,00
TOTALE	€ 7.500.000,00

Opere prive di finanziamento per le quali è stata presentata richiesta all'USRA in data 11.10.2016 (nota Prot. N.30501.)

Palazzo Carli	€ 30.000.000,00
Vecchio nucleo ex ospedale "S. Salvatore"	€ 35.000.000,00
Centro Congressi – San Basilio	€ 500.000,00
Edificio Via S. Sisto – ex Facoltà di Medicina e Chirurgia	€ 7.000.000,00
Palazzo Ciavoli Cortelli	€ 500.000,00
TOTALE	€ 73.000.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

7. IL BUDGET TRIENNALE 2017-2019

In applicazione al disposto del D.Lgs. 18/2012 tra i documenti di budget è compreso anche il bilancio triennale 2017 - 2019 che, pur non avendo valore autorizzatorio, ha importanti fini di programmazione, perché volto a garantire la sostenibilità delle attività nel medio periodo.

La costruzione del budget triennale risente dell'uscita dall'Accordo di programma (dicembre 2017) che crea notevole incertezza sulle entrate derivanti da tassazione studentesca, con un decremento presunto di circa 4 milioni di euro, e un taglio presunto dell'FFO di circa 1 milione all'anno per il prossimo triennio; nel rispetto del principio della prudenza, non sono state inserite voci di ricavi derivanti dalla programmazione triennale non ancora note alla data di costruzione del budget. L'incertezza sulle entrate fondamentali per il nostro Ateneo e la previsione del pareggio teorico tra ricavi e costi ha determinato una riduzione coerente anche sui costi considerando tutti i fattori di sostenibilità.

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE

Voce COAN	Denominazione	Stanziamento di Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
CA.03	PROVENTI OPERATIVI	126.320.006,37	116.596.573,66	114.039.723,34
CA.03.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	16.278.432,00	12.042.000,00	12.022.000,00
CA.03.01.01.01	Tasse e contributi per corsi di laurea	14.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
CA.03.01.01.02	Proventi da altri corsi	2.262.112,00	2.032.000,00	2.012.000,00
CA.03.01.01.03	Proventi da attività didattica commerciale	16.320,00	10.000,00	10.000,00
CA.03.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	2.826.645,38	2.516.210,00	2.884.780,00
CA.03.01.02.01	Proventi da attività c/terzi	2.821.645,38	2.511.210,00	2.879.780,00
CA.03.01.02.02	Diritti di sfruttamento licenze, marchi e brevetti commerciali	5.000,00	5.000,00	5.000,00
CA.03.01.03	PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	13.292.671,53	11.774.490,75	10.345.905,12
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	1.014.263,50	929.703,00	985.467,00
CA.03.01.03.02	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	1.380.471,30	1.053.960,03	668.994,13
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	4.399.011,50	4.195.637,00	3.556.880,99
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	5.613.354,24	5.163.690,72	4.852.063,00
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	885.570,99	431.500,00	282.500,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.03.02	CONTRIBUTI	91.224.415,46	88.115.722,91	86.720.634,91
CA.03.02.01	CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	86.627.000,87	84.423.561,38	83.418.561,38
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	85.063.123,79	82.934.591,79	81.964.591,79
CA.03.02.01.02	Contributi correnti da altri Ministeri	112.100,00	65.000,00	30.000,00
CA.03.02.01.03	Contributi per investimenti da MIUR	1.411.908,08	1.384.100,59	1.384.100,59
CA.03.02.01.04	Contributi per investimenti da altri Ministeri ed amministrazioni centrali	39.869,00	39.869,00	39.869,00
CA.03.02.02	CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	341.662,28	341.662,28	341.662,28
CA.03.02.02.01	Contributi correnti da Regione Abruzzo	0,00	0,00	0,00
CA.03.02.02.02	Contributi per investimenti da Regione Abruzzo	341.662,28	341.662,28	341.662,28
CA.03.02.02.03	Altri contributi da enti locali	0,00	0,00	0,00
CA.03.02.03	CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	3.552.806,06	2.774.400,00	2.488.094,00
CA.03.02.03.01	Contributi da Unione Europea	3.552.806,06	2.774.400,00	2.488.094,00
CA.03.02.04	CONTRIBUTI DA ALTRI (Pubblici)	202.690,00	208.000,00	198.000,00
CA.03.02.04.01	Contributi da enti pubblici vari	202.690,00	208.000,00	198.000,00
CA.03.02.05	CONTRIBUTI DA ALTRI (Privati)	460.256,25	328.099,25	249.317,25
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	460.256,25	328.099,25	249.317,25
CA.03.02.06	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	40.000,00	40.000,00	25.000,00
CA.03.02.06.01	Contributi altre amministrazioni locali	40.000,00	40.000,00	25.000,00
CA.03.02.07	CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	0,00	0,00	0,00
CA.03.02.07.01	Contributi da Università	0,00	0,00	0,00
CA.03.03	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE E SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00
CA.03.03.01	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0,00	0,00	0,00
CA.03.03.01.01	Proventi per attività assistenziale e servizio sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
CA.03.04	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00
CA.03.04.01	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00
CA.03.04.01.01	Proventi per gestione diretta interventi diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
CA.03.05	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.697.842,00	2.148.150,00	2.066.403,31
CA.03.05.01	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.697.842,00	2.148.150,00	2.066.403,31
CA.03.05.01.01	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00
CA.03.05.01.03	Proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00
CA.03.05.01.04	Recuperi, rimborsi e arrotondamenti attivi	541.200,00	60.000,00	60.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.03.05.01.05	Proventi da cessioni di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
CA.03.05.01.06	Utilizzo fondi propri per transazione da contabilità finanziaria	2.061.492,00	1.988.000,00	1.901.253,31
CA.03.05.01.07	Utilizzo fondi da riserve vincolate	0,00	0,00	0,00
CA.03.05.01.08	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00
CA.03.05.01.09	Fitti attivi	150,00	150,00	150,00
CA.03.05.01.10	Proventi e ricavi diversi	95.000,00	100.000,00	105.000,00
CA.03.05.01.11	Benefit da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00
CA.03.06	RIMANENZE FINALI	0,00	0,00	0,00
CA.04	COSTI OPERATIVI	126.007.531,94	116.385.273,66	113.828.423,34
CA.04.01.01	PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	56.750.762,02	55.128.621,08	53.870.546,18
CA.04.01.01.01	Docenti e ricercatori a tempo indeterminato	48.661.857,68	47.580.341,68	47.884.301,68
CA.04.01.01.02	Ricercatori a tempo determinato	2.860.109,74	2.789.600,74	2.140.728,50
CA.04.01.01.03	Collaborazioni scientifiche	3.697.350,60	3.384.359,66	2.490.197,00
CA.04.01.01.04	Docenti a contratto	1.020.000,00	890.000,00	890.000,00
CA.04.01.01.05	Esperti linguistici	260.603,00	260.603,00	260.603,00
CA.04.01.01.06	Altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica di pubbliche amministrazioni	0,00	0,00	0,00
CA.04.01.01.07	Altri collaboratori per la didattica (did. integrativa, esercitatori e altro)	166.975,00	139.850,00	120.850,00
CA.04.01.01.08	Collaboratori ed esperti linguistici a tempo determinato	83.866,00	83.866,00	83.866,00
CA.04.01.02	ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	1.677.855,80	1.356.272,38	1.294.233,69
CA.04.01.02.01	Missioni personale docente e ricercatore	1.425.855,80	1.106.272,38	1.043.233,69
CA.04.01.02.02	Costi generali per il personale docente e ricercatore nell'ambito dei progetti del Settore Ricerca ed internazionalizzazione	0,00	0,00	0,00
CA.04.01.02.03	Iscrizione e partecipazione a congressi, corsi, convegni e altro, per il personale docente e ricercatore	252.000,00	250.000,00	251.000,00
CA.04.02	COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	19.037.012,93	17.845.723,23	18.055.685,51
CA.04.02.01	PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO	19.037.012,93	17.845.723,23	18.055.685,51
CA.04.02.01.01	Retribuzione Direttore Generale	213.399,00	213.399,00	213.399,00
CA.04.02.01.02	Retribuzione dirigenti	0,00	0,00	0,00
CA.04.02.01.03	Retribuzione personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	17.838.396,21	16.741.756,51	17.012.756,51
CA.04.02.01.04	Retribuzione personale tecnico amministrativo a tempo determinato	0,00	0,00	0,00
CA.04.02.01.05	Trattamento accessorio personale tecnico amministrativo	350.000,00	350.000,00	350.000,00
CA.04.02.01.06	Altro personale tecnico amministrativo	285.217,72	180.567,72	109.530,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.02.01.07	Personale Tecnico Amministrativo convenzionato in strutture sanitarie	350.000,00	360.000,00	370.000,00
CA.04.03.01	COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	13.949.906,75	12.605.399,00	12.563.999,00
CA.04.03.01.01	Dottorati di ricerca	3.143.316,50	3.207.780,00	3.223.780,00
CA.04.03.01.02	Scuole di specializzazione	7.583.175,00	7.583.175,00	7.583.175,00
CA.04.03.01.03	Mobilità studenti	1.606.186,00	1.184.192,00	1.099.824,00
CA.04.03.01.04	Rimborsi tasse	400.520,00	520,00	520,00
CA.04.03.01.05	Altri interventi a favore degli studenti	1.216.709,25	629.732,00	656.700,00
CA.04.03.02	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	1.492.653,79	1.410.299,79	1.372.299,79
CA.04.03.02.01	Interventi per il diritto allo studio	1.492.653,79	1.410.299,79	1.372.299,79
CA.04.03.03	COSTI PER LA RICERCA E ALL'ATTIVITA' EDITORIALE	675.460,15	517.560,15	537.038,02
CA.04.03.03.01	Sostegno all'attività editoriale	0,00	0,00	0,00
CA.04.03.03.02	Spese per pubblicazioni	207.900,00	139.000,00	167.478,00
CA.04.03.03.03	Convegni	457.560,15	368.560,15	359.560,02
CA.04.03.03.04	Partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CA.04.03.04	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	3.929.802,81	2.972.110,00	2.860.112,00
CA.04.03.04.01	Trasferimento quota partner progetti di ricerca e di didattica	3.029.802,81	2.572.110,00	2.460.112,00
CA.04.03.04.02	Trasferimento fondi di ricerca/didattica non utilizzati	0,00	0,00	0,00
CA.04.03.04.03	Altri trasferimenti	900.000,00	400.000,00	400.000,00
CA.04.03.05	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	1.166.193,64	1.075.059,13	570.921,16
CA.04.03.05.01	Acquisto materiale di consumo per laboratori	1.166.193,64	1.075.059,13	570.921,16
CA.04.03.06	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	0,00	0,00	0,00
CA.04.03.06.01	Rimanenze iniziali materiale di consumo per laboratori	0,00	0,00	0,00
CA.04.03.07	ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.032.400,00	1.073.800,00	1.139.800,00
CA.04.03.07.01	Pubblicazioni, stampe e guide	1.032.400,00	1.073.800,00	1.139.800,00
CA.04.03.08	ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO-GESTIONALI	16.536.329,07	14.571.840,52	13.959.008,49
CA.04.03.08.01	Acquisto di servizi	10.767.331,07	10.384.202,52	9.879.865,49
CA.04.03.08.02	Utenze e canoni	2.648.088,00	2.650.088,00	2.657.088,00
CA.04.03.08.03	Manutenzione e gestione strutture	2.497.900,00	1.240.500,00	1.170.100,00
CA.04.03.08.04	Consulenze tecniche, amministrative e legali	623.010,00	297.050,00	251.955,00
CA.04.03.09	ACQUISTO ALTRI MATERIALI E BENI STRUMENTALI <€150	1.046.842,00	731.200,00	728.800,00
CA.04.03.09.01	Acquisto altri materiali	475.280,00	366.000,00	372.100,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.04.03.09.02	Acquisto beni strumentali < €150	571.562,00	365.200,00	356.700,00
CA.04.03.10	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALI	0,00	0,00	0,00
CA.04.03.10.01	Rimanenze iniziali materie di materiali	0,00	0,00	0,00
CA.04.03.11	COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.955.719,00	1.231.500,00	1.169.000,00
CA.04.03.11.01	Costi per il godimento di beni di terzi	1.955.719,00	1.231.500,00	1.169.000,00
CA.04.03.12	ALTRI COSTI	1.983.843,60	1.511.665,50	1.330.299,50
CA.04.03.12.01	Costi generali per attività istituzionali	573.450,00	465.950,00	447.150,00
CA.04.03.12.02	Costi generali per il personale	854.511,60	556.858,50	454.292,50
CA.04.03.12.03	Compensi e rimborsi a commissari di concorso esterni	318.857,00	315.857,00	315.857,00
CA.04.03.12.04	Costi generali per il personale nell'ambito dei progetti del Settore Ricerca ed internazionalizzazione	237.025,00	173.000,00	113.000,00
CA.04.04	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.515.998,38	3.229.230,88	3.251.688,00
CA.04.04.01	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.515.998,38	3.229.230,88	3.251.688,00
CA.04.04.01.01	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	17.400,00	12.000,00	12.000,00
CA.04.04.01.02	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	3.498.598,38	3.217.230,88	3.239.688,00
CA.04.05	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	188.752,00	186.752,00	186.752,00
CA.04.05.01	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	188.752,00	186.752,00	186.752,00
CA.04.05.01.01	Accantonamento a fondo rischi ed oneri	188.752,00	186.752,00	186.752,00
CA.04.06.01	TRIBUTI	40.500,00	37.900,00	37.900,00
CA.04.06.01.02	Valori bollati	3.100,00	2.900,00	2.900,00
CA.04.06.01.03	Altri tributi	37.400,00	35.000,00	35.000,00
CA.04.06.01.04	IVA indetraibile da prorata	0,00	0,00	0,00
CA.04.06.02	RESTITUZIONI E RIMBORSI	798.000,00	671.000,00	671.000,00
CA.04.06.02.01	Restituzioni e rimborsi	798.000,00	671.000,00	671.000,00
CA.04.06.03	ALTRI ONERI	229.500,00	229.340,00	229.340,00
CA.04.06.03.01	Altri oneri	229.500,00	229.340,00	229.340,00
CA.05.01	PROVENTI FINANZIARI	43.425,57	44.000,00	44.000,00
CA.05.01.01	PROVENTI FINANZIARI	43.425,57	44.000,00	44.000,00
CA.05.01.01.01	Proventi finanziari	43.425,57	44.000,00	44.000,00
CA.05.02	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
CA.05.02.01	INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00	0,00
CA.05.02.01.01	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.05.02.02	ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
CA.05.02.02.02	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
CA.09.01	IRES	55.000,00	55.000,00	55.000,00
CA.09.01.01	IRES	55.000,00	55.000,00	55.000,00
CA.09.01.01.01	Ires	55.000,00	55.000,00	55.000,00
CA.09.03	Imposte diverse	300.900,00	200.300,00	200.300,00
CA.09.03.01	Imposte diverse	300.900,00	200.300,00	200.300,00
CA.09.03.01.01	Imposte sul patrimonio	300,00	300,00	300,00
CA.09.03.01.04	Altre imposte e tasse	300.600,00	200.000,00	200.000,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.01.01.01.01.03	Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.04	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.05.01	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.01.01.05.02	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	985.000,00	0,00	0,00	985.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		11.305.941	1.225.800	0	10.080.141	6.057.300	701.800	0	5.355.500	2.914.300	351.800	80.000	2.482.500
CA.01.01.02.01.02	Fabbricati	2.065.120,00	0,00	0,00	2.065.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.01.04	Costruzioni leggere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.02.01	Impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico,...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.02.02	Impianti specifici (impianti di lab, impianti video proiezione per aule)	64.000,00	34.000,00	0,00	30.000,00	44.000,00	14.000,00	0,00	30.000,00	44.000,00	14.000,00	0,00	30.000,00
CA.01.01.02.02.03	Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	1.950.100,00	292.100,00	0,00	1.658.000,00	1.378.500,00	245.300,00	0,00	1.133.200,00	1.233.500,00	195.300,00	50.000,00	988.200,00
CA.01.01.02.02.04	Altre attrezzature non scientifiche	167.400,00	25.000,00	0,00	142.400,00	78.000,00	5.000,00	0,00	73.000,00	66.000,00	5.000,00	0,00	61.000,00
CA.01.01.02.03.01	Attrezzature scientifiche per laboratori	1.961.800,00	806.500,00	0,00	1.155.300,00	905.000,00	369.500,00	0,00	535.500,00	625.000,00	69.500,00	30.000,00	525.500,00



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

CA.01.01.02.03.02	Altre attrezzature scientifiche	155.000,00	50.000,00	0,00	105.000,00	145.000,00	60.000,00	0,00	85.000,00	145.000,00	60.000,00	0,00	85.000,00
CA.01.01.02.04.01	Libri, opere d'arte, d'antiquariato e museali	162.200,00	16.200,00	0,00	146.000,00	177.200,00	6.000,00	0,00	171.200,00	197.200,00	6.000,00	0,00	191.200,00
CA.01.01.02.04.02	Collezioni scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.05.01	Mobili	312.600,00	1.000,00	0,00	311.600,00	57.600,00	1.000,00	0,00	56.600,00	142.600,00	1.000,00	0,00	141.600,00
CA.01.01.02.05.02	Arredi e complementi	61.000,00	1.000,00	0,00	60.000,00	61.000,00	1.000,00	0,00	60.000,00	61.000,00	1.000,00	0,00	60.000,00
CA.01.01.02.07.01	Autocarri, motoveicoli e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.07.02	Autovetture da trasporto	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.06.01	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA.01.01.02.07.04	Manutenzione straordinaria su beni propri	3.761.721,00	0,00	0,00	3.761.721,00	2.011.000,00	0,00	0,00	2.011.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
CA.01.01.02.07.05	Ricostruzioni e ripristini su beni propri	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CA.01.01.03.01.01	Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		12.296.484	1.225.800	0	11.070.684	6.057.300	701.800	0	5.355.500	2.914.300	351.800	80.000	2.482.500



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

7. IL BILANCIO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITÀ FINANZIARIA 2017

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.

ENTRATE

Livello	Descrizione	Previsione 2017
	Avanzo di amministrazione esercizio precedente	
E.I	ENTRATE CORRENTI	122.379.976,33
E.I.i	Entrate contributive	16.278.432,00
E.I.ii	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	105.421.768,76
E.I.ii.1	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	87.569.958,59
E.I.ii.2	da Regioni e Province autonome	1.596.652,24
E.I.ii.3	da altre Amministrazioni locali	186.500,00
E.I.ii.4	da U.E. e altri Organismi internazionali	7.718.900,56
E.I.ii.5	da Università	
E.I.ii.6	da altri (pubblici)	4.828.750,11
E.I.ii.7	da altri (privati)	3.521.007,26
E.I.iii	Altre Entrate	679.775,57
E.II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.225.800,00
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



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

E.II.ii.4	da U.E. e altri Organismi internazionali	0,00
E.II.ii.5	da Università	0,00
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	1.225.800,00
E.II.iii.1	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	0,00
E.II.iii.2	da Regioni e Province autonome	0,00
E.II.iii.3	da altre Amministrazioni locali	0,00
E.II.iii.4	da U.E. e altri Organismi internazionali	0,00
E.II.iii.5	da Università	0,00
E.II.iii.6	da altri (pubblici)	735.480,00
E.II.iii.7	da altri (privati)	490.320,00
E.III	ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
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	123.605.776,33

USCITE

Livello	Descrizione	Previsione 2017
	Disavanzo di Amministrazione esercizio precedente	0,00
U.I	USCITE CORRENTI	122.658.681,56
U.I.i	Oneri per il personale	77.815.630,75
U.I.i.1	Personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	41.535.273,48
U.I.i.2	Personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	15.287.399,21
U.I.i.3	Personale docente e ricercatore a tempo determinato	7.496.964,34
U.I.i.4	Personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	162.199,00
U.I.i.5	Contributi a carico ente	12.698.577,00
U.I.i.6	Altro personale e relativi oneri	285.217,72
U.I.ii	Interventi a favore degli studenti	15.442.560,54
U.I.iii	Beni di consumo, servizi e altre spese	24.947.687,46
U.I.iii.1	Beni di consumo e servizi	21.737.483,71
U.I.iii.2	Altre Spese	3.560.203,75
U.I.iiii	Trasferimenti correnti	3.929.802,81



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

U.I.iii.1	a MIUR e altre Amministrazioni centrali	
U.I.iii.2	a Regioni e Province autonome	
U.I.iii.3	a altre Amministrazioni locali	
U.I.iii.4	a U.E. e altri Organismi internazionali	900.000,00
U.I.iii.5	a Università	605.960,56
U.I.iii.6	a altri (pubblici)	1.514.901,41
U.I.iii.7	a altri (privati)	908.940,84
U.II	Versamenti al bilancio dello Stato	523.000,00
U.III	USCITE IN CONTO CAPITALE	12.296.484,00
U.III.i	Investimenti in ricerca	0,00
U.III.ii	Acquisizione beni durevoli	12.296.484,00
U.III.iii	Trasferimenti in conto capitale	0,00
U.III.iii.1	a MIUR e altre Amministrazioni centrali	
U.III.iii.2	a Regioni e Province autonome	
U.III.iii.3	a altre Amministrazioni locali	
U.III.iii.4	a U.E. e altri Organismi internazionali	
U.III.iii.5	a Università	
U.III.iii.6	a altri (pubblici)	
U.III.iii.7	a altri (privati)	
U.III.iiii	Contributi agli investimenti	0,00
U.III.iiii.1	a MIUR e altre Amministrazioni centrali	
U.III.iiii.2	a Regioni e Province autonome	
U.III.iiii.3	da altre Amministrazioni locali	
U.III.iiii.4	a U.E. e altri Organismi internazionali	
U.III.iiii.5	a Università	
U.III.iiii.6	a altri (pubblici)	
U.III.iiii.7	a altri (privati)	
U.IV	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
U.IV.i	Acquisizione di attività finanziarie	
U.IV.ii	Concessione di crediti	
U.IV.iii	Altre spese per incremento di attività finanziarie	
U.V	RIMBORSO DI PRESTITI	
U.VI	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO CASSIERE	0,00
U.VII	PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI	0,00
	TOTALE USCITE	134.955.165,56



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

8. RICLASSIFICATO DI SPESA PER 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, riporta la classificazione della spesa complessiva, prevista nel budget economico e degli investimenti del 2017, 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

In conformità alle prescrizioni dell'art. 3 del predetto Decreto interministeriale (principi di



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

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:



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

laboratori scientifici	1.166.193,64	816.335,55		116.619,36	233.238,73				
Totale (IX.5)	1.166.193,64	816.335,55	0,00	116.619,36	233.238,73	0,00	0,00	0,00	0,00
6) VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI									
Totale (IX.6)									
7) ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO									
materiale bibliografico e risorse elettroniche	1.032.400,00	361.340,00		206.480,00	464.580,00				
Totale (IX.7)	1.032.400,00	361.340,00	0,00	206.480,00	464.580,00				
8) ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI									
utenze	2.648.088,00	529.617,60		529.617,60	529.617,60	529.617,60		529.617,60	
Manutenzioni	3.368.218,40	673.643,68		673.643,68	673.643,68	673.643,68		673.643,68	
Spese per facility management	6.000.000,00	1.200.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00		1.200.000,00	
Prestazioni di servizi amministrativi-tecnico-gestionali	1.849.466,00	369.893,20		369.893,20	369.893,20	369.893,20		369.893,20	
Premi di assicurazioni diverse	600.000,00	420.000,00			180.000,00				
Pubblicità e promozione dell'Ateneo	50.213,00		15.063,90					35.149,10	
Consulenze	623.010,00	205.593,30			205.593,30	211.823,40			
Trasporti, traslochi e facchinaggi	426.000,00							426.000,00	
Servizi di stampa, legatoria e revisione articoli	141.500,00	42.450,00			84.900,00			14.150,00	
Spese per servizi postali, recapito veloce e spedizioni	108.200,00							108.200,00	
Oneri, spese varie e commissioni	19.550,00							19.550,00	
Spese per accertamenti sanitari	33.500,00							33.500,00	
Spese di accertamento veterinario	20.000,00	10.000,00			10.000,00				



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

Compensi per relatori convegni, seminari e simili, visiting professor	237.025,00	59.256,25		35.553,75	142.215,00				
Indennità e compensi a componenti delle commissioni per concorsi ed esami	318.857,00	63.771,40		127.542,80	127.542,80				
Quote associative	240.800,00						120.400,00	120.400,00	
Indennità, compensi e gettoni organi di Ateneo	332.650,00						332.650,00		
Indennità e rimborsi missioni personale tecnico amministrativo	205.111,60					143.578,12		61.533,48	
Spese per formazione ed aggiornamento personale tecnico amministrativo	139.300,00							139.300,00	
Altri costi	210.100,00	42.020,00		42.020,00	42.020,00	42.020,00		42.020,00	
Buoni pasto	300.000,00							300.000,00	
Totale (IX.12)	1.983.843,60	165.047,65	0,00	205.116,55	311.777,80	185.598,12	453.050,00	663.253,48	0,00
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE (IX.)	43.769.150,81	7.847.507,27	105.063,90	3.301.370,39	16.624.045,93	5.682.070,09	453.050,00	5.410.001,53	400.520,00
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONE									
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	17.400,00	3.480,00			3.480,00	3.480,00		3.480,00	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	3.498.598,38	699.719,68			699.719,68	699.719,68		699.719,68	
Totale (X.)	3.515.998,38	703.199,68	0,00	0,00	703.199,68	703.199,68	0,00	703.199,68	
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI									
accantonamenti per fondi rischi e oneri	188.752,00				37.750,40			113.251,20	37.750,40
Totale (XI.)	188.752,00	0,00	0,00	0,00	37.750,40	0,00	0,00	113.251,20	37.750,40
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE									
oneri diversi di gestione	1.068.000,00	160.200,00			160.200,00	160.200,00	160.200,00	427.200,00	
Totale (XII.)	1.068.000,00	160.200,00			160.200,00	160.200,00	160.200,00	427.200,00	



Università degli Studi dell'Aquila

Relazione al Bilancio di previsione 2017

TOTALE COSTI (B)	126.007.531,94	36.245.343,63	105.063,90	8.654.502,81	45.067.150,35	20.039.686,30	1.267.578,98	9.541.214,20	36.245.343,63
C)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	43.425,57	26.055,34			17.370,23				
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE									
E) ONERI STRAORDINARI								0,00	
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTE, DIFFERITE, ANTICIPATE									
imposte e tasse	355.900,00							355.900,00	
TOTALE (F)	393.025,57	22.275,34	0,00	0,00	14.850,23	0,00	0,00	355.900,00	0,00