

Relazione al Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2010

PREMESSE

Il Bilancio annuale di previsione è formulato in termini di competenza e con carattere autorizzatorio secondo quanto previsto dall'art. 32, I° comma del Regolamento di Ateneo.

Il Bilancio di competenza è adottato anche dai Centri di Gestione Autonoma (Facoltà e Dipartimenti) istituiti nell'Ateneo.

Il Bilancio è redatto in modo da evidenziare i flussi delle entrate e delle spese secondo i criteri di classificazione enunciati nel Decreto M.U.R.S.T. in data 9/2/1996, che ha dettato i criteri per la redazione dei conti consuntivi delle Università e nel Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 18/02/2005 che ha dettato la codificazione, le modalità e i tempi per l'attuazione del sistema SIOPE per le Università.

Il Bilancio si compone dei seguenti titoli:

ENTRATE

| | |
|-------------------|---|
| TITOLO I | Contribuzione studentesca |
| TITOLO II | Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi |
| TITOLO III | Entrate da trasferimenti |
| TITOLO IV | Altre entrate |
| TITOLO V | Trasferimenti interni |
| TITOLO VI | Partite di giro |

SPESE

| | |
|-------------------|---|
| TITOLO I | Risorse Umane |
| TITOLO II | Spese per attività culturali e istituzionali |
| TITOLO III | Spese di funzionamento |
| TITOLO IV | Altre spese |
| TITOLO V | Acquisizione di beni durevoli e interventi edilizi |
| TITOLO VI | Spese per trasferimenti e cooperazione |
| TITOLO VII | Trasferimenti interni |

TITOLO VIII Partite di giro

Il bilancio è articolato in titoli e categorie le cui previsioni formano oggetto di approvazione; il capitolo rappresenta l'unità elementare del bilancio ai soli fini della gestione e della rendicontazione e la previsione per capitoli non è oggetto di approvazione ai sensi dell'art. 32, comma 6 del citato Regolamento.

Il bilancio è anche articolato, sempre ai fini della gestione e della rendicontazione, in Unità Previsionali di Base in relazione alle funzioni dell'Università:

1. Amministrazione;
2. Didattica;
3. Ricerca;
4. Attività commerciale;
5. Biblioteche.

Le suddette Unità Previsionali di Base possono essere poi ulteriormente suddivise in Unità Previsionali di Base di secondo livello e di ulteriori livelli in relazione alle diverse esigenze di carattere gestionale.

Il Piano esecutivo di gestione e il Piano economico dell'offerta formativa verranno redatti successivamente all'approvazione del bilancio. Il primo verrà redatto dal Direttore Amministrativo, il secondo redatto da ciascuna Facoltà dovrà essere allegato al bilancio di previsione della Facoltà.

VINCOLI LEGISLATIVI

L'esercizio 2010 si apre con la presenza di diversi vincoli normativi:

1. Contenimento delle spese per relazioni pubbliche, mostre e spese di rappresentanza – D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 61 comma 5 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dall'anno 2009 le Pubbliche Amministrazioni non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità. Questa disposizione non si applica alle spese per convegni organizzati dalle Università e dagli Enti di ricerca.

Nel rispetto del limite le spese di rappresentanza sono state contenute nell'importo di € 1.394,50 e le spese di pubblicità nell'importo di € 1.000,00.

2. Contenimento delle spese per sponsorizzazioni – D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 61 comma 6 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dall'anno 2009 le Pubbliche Amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione non possono effettuare spese per sponsorizzazioni per un ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità. L'Ateneo non prevede di effettuare nel 2010 spese per sponsorizzazioni.

3. Contenimento delle spese per auto di servizio - Legge 23 dicembre 2005 n. 266 (Legge Finanziaria per il 2006) art. 1 comma 11

A decorrere dall'anno 2006 le Pubbliche Amministrazioni di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 30 marzo 2001 n. 165, non possono effettuare spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2004. Tale coefficiente è stato ridotto al 40 per cento dell'art. 27, D.L. 4 luglio 2006, n.223.

Si comunica che l'Ateneo dispone attualmente di n. 4 autovetture di servizio in proprietà, di cui una dedicata esclusivamente al servizio trasporto per i disabili ed un'altra utilizzata prevalentemente dall'Ufficio Tecnico per interventi nei cantieri edili, Le autovetture sono utilizzate per gli spostamenti tra le diverse sedi dell'Università situate in città diverse e per il trasporto di corrispondenza interna e materiale di vario genere. Il personale autorizzato alla guida esplica anche le mansioni di portineria e custodia.

Sono stati stanziati € 8.000,00 per l'acquisto di carburante ed € 5.000,00 per la manutenzione. Per il 2010 è previsto si sostituire n. tre autovetture con altre autovetture in noleggio/leasing, preferibilmente i convenzione CONSIP in modo da poter abbattere i costi di manutenzione.

4. Contenimento delle spese per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, comunque denominati – D.L. 4 luglio 2006 n. 223 art. 29 conv. Legge 4 agosto 2006 n. 248 e D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 61 comma 6 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dal 1° gennaio 2009 la spesa complessiva per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto consolidato della pubblica amministrazione, è ridotta del 30 per cento rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007. Tale disposizione non si applica agli organi di direzione, amministrazione e controllo come specificato dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 36 del 23 dicembre 2008.

All'interno dell'Ateneo non sono previsti pagamenti di compensi ad organi collegiali non di direzione, amministrazione e controllo.

5. Utilizzo del personale a tempo determinato o in convenzione nel limite massimo del 35% rispetto alla spesa del 2003 - Legge 23 dicembre 2005 n. 266 (Legge Finanziaria per il 2006) art. 1 comma 187 e Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (Legge Finanziaria per il 2008) art. 3 comma 80

Per l'anno 2009 le Università possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa nel limite del 35% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2003. Sono fatte salve, ex art. 1 comma 188 Legge 23 dicembre 2005 n. 266, le assunzioni a tempo determinato e la stipula di contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'attuazione di progetti di ricerca e di innovazione tecnologica ovvero di progetti finalizzati al miglioramento di servizi anche didattici per gli studenti, i cui oneri non risultino a carico del Fondo di Finanziamento ordinario delle Università.

In merito si comunica che l'Ateneo negli anni ha notevolmente ridotto le spese per il personale a tempo determinato.

6. Fondi destinati alla contrattazione integrativa - D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 67 comma 5 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dall'anno 2009 l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle Università, determinato ai sensi delle relative norme contrattuali, non può eccedere quello previsto per l'anno 2004 come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti, ridotto del 10 per cento.

Gli importi relativi alle spese per le progressioni all'interno di ciascuna area professionale o categoria continuano ad essere a carico dei pertinenti fondi e sono portati, in ragione di anno, a detrazione dai fondi stessi per essere assegnati ai capitoli stipendiali fino alla data del passaggio di area o di categoria dei dipendenti che ne hanno usufruito, o di cessazione dal servizio a qualsiasi titolo avvenuta. L'ammontare complessivo dei fondi può essere incrementato, ex art. 1 comma 191 legge 23 dicembre 2005 n. 266 (Finanziaria per il 2006), degli importi fissi previsti dai contratti collettivi nazionali di lavoro, che non risultino già confluiti nei fondi dell'anno 2004 e può essere incrementato.

Il fondo per il salario accessorio del personale tecnico ed amministrativo previsto per il 2010 è stato quantificato nel rispetto dei vincoli indicati.

7. Riduzione dell'utilizzo di carta – D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 27 comma 1 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

A decorrere dal 1° gennaio 2009, al fine di ridurre l'utilizzo della carta, le amministrazioni pubbliche dovranno ridurre del 50%, rispetto a quella dell'anno 2007, la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente o inviata ad altre amministrazioni e dovranno sostituire l'abbonamento in formato cartaceo alla Gazzetta Ufficiale con un abbonamento telematico, con conseguente rideterminazione delle relative spese.

In ottemperanza a queste disposizioni è stata prevista la stampa di un solo numero del notiziario trimestrale/quadrimestrale Ateneo & Città e non è stato rinnovato l'abbonamento in formato cartaceo alla Gazzetta Ufficiale.

8. Contenimento delle spese per manutenzione dei locali – Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (Legge Finanziaria per il 2008) art. 2 commi 618 e 623

A decorrere dal 2009 le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Università non possono superare il 3 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Nell'ipotesi di utilizzo di immobili in locazione passiva è ammissibile la sola manutenzione ordinaria che non potrà superare l'uno per cento del valore dell'immobile.

Il valore al 31 dicembre 2009 degli edifici utilizzati è il seguente:

| | |
|---|------------------|
| Valore edifici in proprietà (da situazione patrimoniale 2009) | € 42.019.425,92 |
| Valore edifici non in proprietà (comodato + diritti reali) | € 89.097.745,13 |
| Valore edifici utilizzati in locazione passiva | € 10.872.440,00 |
| Totale complessivo valore edifici utilizzati | € 141.989.611,05 |

Il limite di spesa per il 2009 per gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria ammonta ad € 4.000.471,75 così determinato:

| | |
|---|----------------|
| limite 3% edifici in proprietà | € 1.260.582,78 |
| limite 3% edifici non in proprietà (comodato + diritti reali) | € 2.672.932,35 |
| limite 1% edifici in locazione passiva | € 108.724,40 |
| Totale complessivo | € 4.042.239,53 |

Le spese previste per la manutenzione ordinaria e straordinaria ammontano complessivamente ad € 1.156.545,24 ripartite nei seguenti capitoli:

capitolo di bilancio 302005: € 960.000,00

capitolo di bilancio 501007: € 196.545,24

e sono quindi contenute nei limiti previsti dalla normativa citata

9. Differimento degli automatismi stipendiali – D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 69 comma 1 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133

Con effetto dal 1° gennaio 2009 per il personale non contrattualizzato la maturazione dell'aumento biennale o della classe di stipendio, nei limiti del 2,5 per cento, è differita una tantum per un periodo di 12 mesi, alla scadenza del quale è attribuito il corrispondente valore economico maturato.

E' stato inserito nel bilancio di previsione, nel capitolo relativo ai trasferimenti allo Stato, l'importo del differimento stipendiale quantificato dal Miur.

10. Programmazione delle assunzioni di personale

L'art. 1 comma 3 del D.L. 10/11/2008 n. 150 conv. Legge 9/1/2009 n. 1 prevede che, per il triennio 2009-2011, le Università statali possano procedere, per ciascun anno, ad assunzioni di personale nel limite di un contingente corrispondente ad una spesa (punti organico) pari al cinquanta per cento di quella relativa al personale a tempo indeterminato complessivamente cessato dal servizio nell'anno precedente. Ciascuna università destina tale somma per una quota non inferiore al 60 per cento all'assunzione di ricercatori a tempo indeterminato, nonché di contrattisti (Ricercatori a tempo determinato) ai sensi dell'articolo 1, comma 14, della Legge 4 novembre 2005, n. 230, e per una quota non superiore al 10 per cento all'assunzione di professori ordinari.

11. Articolo 48 D.L. 25 giugno 2008 n. 112 art. 61 comma 5 conv. Legge 6 agosto 2008 n. 133 - Risparmio energetico

Le amministrazioni pubbliche, diverse da quelle statali, adottano misure di contenimento delle spese per l'approvvigionamento di combustibile per riscaldamento e per l'energia elettrica in modo tale da conseguire risparmi in linea con quelli che devono conseguire le amministrazioni statali tenute ad effettuare i suddetti approvvigionamenti mediante le convenzioni CONSIP o comunque a prezzi inferiori o uguali a quelli praticati da CONSIP.

E' previsto per il 2010 l'adesione alle convenzioni CONSIP per l'energia elettrica.

SITUAZIONE FINANZIARIA COMPLESSIVA

Il 2010 si apre con prospettive finanziarie non positive. Negli ultimi quattro anni (2006, 2007, 2008 e 2009) gli incrementi del FFO non sono stati sufficienti a coprire l'importo degli automatismi stipendiali.

Si deve osservare infatti che negli ultimi esercizi le spese per assegni fissi del personale di ruolo, senza considerare i diversi correttivi, hanno avuto il seguente andamento:

- nel 2006 spesa assegni fissi € 32.891.329 rapporto AF/FFO 74,96% (dati Proper)
- nel 2007 spesa assegni fissi € 35.418.045 rapporto AF/FFO 78,82% (dati Proper)
- nel 2008 spesa assegni fissi € 38.347.563 rapporto AF/FFO 82,82% (dati Proper)
- nel 2009 spesa assegni fissi M€ 41,05/41,1 rapporto AF/FFO 87,3-87,8% (prev.)

FFO consolidato 2006 € 43.637.654,00

FFO consolidato 2007 € 44.622.527,00

FFO consolidato 2008 € 45.794.406,00

FFO consolidato 2009 € 46.169.810,00

FFO consolidato 2010 € 44.000.000,00 (dato previsionale)

Nel 2010 l'importo del FFO, considerata la riduzione dello stanziamento nazionale prevista dal disegno di legge finanziaria per il 2010, si attesterà presumibilmente intorno ai livelli di poco superiori a quelli del 2006, mentre le spese per gli assegni fissi del personale di ruolo, tra il 2006 e il 2009, hanno avuto un incremento di oltre 8 M€. Nel 2010 le spese per assegni fissi del personale di ruolo, considerato il ridotto numero di cessazioni per pensionamenti del personale docente, si incrementeranno ulteriormente e si attesteranno presumibilmente oltre il limite del 90%, stabilito dall'art. art. 51 legge 27/12/97 n. 449.

Oltre a quanto sopra si deve anche considerare che, nello stesso tempo, si è avuto:

- un incremento della superficie utilizzata e quindi anche delle relative spese;
- un aumento generalizzato dei costi dato dall'incremento del costo della vita.

Tutto ciò determina una minore disponibilità per l'Ateneo per l'ordinaria gestione.

L'incremento delle spese di personale e la contemporanea riduzione del FFO "consolidato" non possono non comportare uno sbilanciamento finanziario di competenza, inizialmente previsto in 5/6 milioni di euro.

Per ridurre tale sbilanciamento si è cercato di ridurre tutte le voci di spesa, in particolare:

- a) riduzione del 50% delle assegnazioni ai Centri di Gestione Autonoma rispetto a quelle iniziali 2009;

- b) riduzione del 25,8% delle assegnazioni alle Biblioteche, comprensive della quota per le banche dati on line. La riduzione del 25,8% sui fondi Ateneo viene quasi interamente compensata dal contributo di € 160.000,00 della Compagnia di SanPaolo per il progetto relativo alle banche dati on line.
- c) non è stato previsto alcun importo per la ricerca locale e per il cofinanziamento al bando Prin 2010, è stato mantenuto in bilancio il cofinanziamento ai bandi Prin 2008 e 2009, per complessivi € 850.000,00 stanziati in precedenti esercizi e non ancora utilizzati in quanto per il 2009, ad oggi, non è stato previsto alcun bando;
- d) riduzione della spesa per collaborazione part time degli studenti, mentre relativamente ai contributi per le Associazioni studentesche non sono state stanziare nuove risorse, ma è stato mantenuto in bilancio l'importo di € 11.359,60 non utilizzato nel 2009.
- e) riduzione per l'Anno Accademico 2009/10 del 10% degli importi delle indennità di carica, rispetto agli importi erogati nell'Anno Accademico 2008/2009;
- f) mancata previsione delle somme per gli incrementi stipendiali automatici del personale docente, in quanto saranno previste successivamente alla pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale di tale incremento utilizzando la quota libera dell'Avanzo di amministrazione;;
- g) mancata previsione di nuove spese per interventi in conto capitale (acquisto arredi ed interventi edilizi) ad esclusione di quelle finanziate dall'avanzo vincolato, con poche e documentate eccezioni;
- h) riduzione per Euro 1.000.000,00 degli stanziamenti per le spese per la gestione edifici (riscaldamento, energia elettrica e pulizia).

Con la riduzione operata relativa alle spese per gestione edifici sono stati stanziati solamente gli importi sufficienti per il primo semestre del 2010, nella seconda parte dell'anno i suddetti stanziamenti dovranno essere necessariamente reintegrati o attingendo dall'avanzo definitivo libero, se sufficientemente capiente, o attingendo a nuove entrate non previste (ad es. incrementi di FFO) o altrimenti riducendo altre voci di spesa.

Per quanto concerne la riduzione del 50% delle assegnazioni ai Centri di Gestione Autonoma occorre considerare che i Centri di Gestione Autonoma hanno introitato direttamente nel 2008 circa 8,5 milioni di Euro (finanziamenti di Enti Pubblici, progetti di ricerca e attività commerciale), per cui potrebbero porre a carico di questi finanziamenti/progetti, ove possibile, la relativa quota di spese generali, le cosiddette "overheads", come peraltro previsto dal Regolamento di Ateneo per la gestione delle prestazioni, dei progetti, dei contratti e delle convenzioni. Inoltre con riferimento all'attività commerciale l'attribuzione dei compensi al

personale per le attività svolte deve avvenire in base all'impegno lavorativo previsto e alla responsabilità richiesta, come previsto dall'art. 9 del citato regolamento.

Occorre anche considerare che i Centri di Gestione Autonoma potranno naturalmente contare sui propri avanzi di gestione, lasciati agli stessi Centri che li hanno generati.

In relazione alla riduzione delle assegnazioni alle Biblioteche, più contenute rispetto ad altre riduzioni, si deve osservare che le Biblioteche forniscono servizi agli studenti e al personale docente in materia di didattica e ricerca.

Per quanto concerne i servizi agli studenti si deve rilevare che non sono state effettuate riduzioni per i rimborsi tasse e per i premi agli studenti meritevoli, per i servizi a sostegno degli studenti diversamente abili, per la mobilità studentesca e per i servizi di job placement e di orientamento.

Tra i pochi interventi in conto capitale previsti nel 2010 assume rilevanza lo stanziamento dell'importo di € 260.000,00 per l'allestimento dei nuovi locali del Dipartimento di Ricerca Sociale, di cui € 180.000 (compresi i corpi luminosi). Ed € 80.000,00 per l'acquisizione di una unità frigorifera e per la tinteggiatura dei locali. Trattasi di spese necessarie per l'utilizzo dei nuovi locali del Dipartimento, il cui contratto di locazione avrà inizio nel 2010.

Dopo tali interventi lo sbilanciamento finanziario iniziale si è ridotto ad € 2.771.121,06, coperto dall'avanzo di amministrazione presunto quota libera della gestione 2009.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Quale prima posta delle entrate, in ottemperanza all'art. 33 del Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la finanza e la contabilità, viene inserito l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2009 che ammonta complessivamente ad € 34.531.768,14, di cui € 31.760.647,08 vincolati.

Tabella 1

| <u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2009</u> | |
|--|-------------------------------|
| <u>Fondo di cassa presunto al 31/12/2009</u> | <u>€ 8.000.000,00</u> |
| Residui attivi di esercizi precedenti non riscossi | € 16.192.722,82 |
| Accertamenti dell'esercizio 2009 non riscossi | € 45.616.858,81 |
| Accertamenti presunti | |
| <u>Residui attivi presunti</u> | <u>€ 61.809.581,63</u> |
| Residui passivi di esercizi precedenti non pagati | € 3.501.582,63 |
| Impegni dell'esercizio 2009 non pagati | € 6.307.704,07 |
| Impegni presunti | € 25.468.526,79 |
| <u>Residui passivi presunti</u> | <u>€ 35.277.813,49</u> |
| <u>Avanzo di Amministrazione presunto</u> | <u>€ 34.531.768,14</u> |
| <u>Avanzo vincolato</u> | <u>€ 31.657.768,81</u> |
| <u>residui perenti</u> | <u>€ 102.878,27</u> |
| <u>Avanzo vincolato complessivo</u> | <u>€ 31.760.647,08</u> |
| <u>Avanzo libero</u> | <u>€ 2.771.121,06</u> |

L'avanzo di amministrazione presunto quota libera è stato quantificato in € 2.771.121,06 ed è stato destinato ad interventi per investimenti, studenti e ricerca:

Tabella 2

| Destinazione avanzo libero | Importo |
|---|------------------------------|
| Mutuo | € 1.134.181,06 |
| Interventi Edilizi | € 322.000,00 |
| Acquisto di Hardware e Software per l'Ateneo | € 307.700,00 |
| Acquisto di beni mobili e servizi | € 335.000,00 |
| <u>Destinazione avanzo libero: interventi per investimento</u> | <u>€ 2.098.881,06</u> |
| Attività di orientamento | - € 123.000,00 |

| | |
|---|------------------------------|
| Job placement | € 31.000,00 |
| Servizi a sostegno degli studenti diversamente abili | € 66.000,00 |
| Mobilità Studenti | € 81.240,00 |
| <u>Destinazione avanzo libero: interventi per la didattica</u> | <u>€ 301.240,00</u> |
| integrazione ateneo borse di dottorato miur | € 371.000,00 |
| <u>Destinazione avanzo libero: interventi per la ricerca</u> | <u>€ 371.000,00</u> |
| <i>Totale</i> | <i>€ 2.771.121,06</i> |

ENTRATE

□ TITOLO I: CONTRIBUZIONE STUDENTESCA

CATEGORIE: 01 - Tasse e contributi corsi di Laurea
 02 - Tasse e contributi studenti altri corsi universitari

La previsione di € 9.241.000,00, di cui € 8.500.000,00 per iscrizione a corsi di laurea di I e II livello ed € 741.000,00 per iscrizione ad altri corsi universitari (scuole di specializzazione, master, ecc), è stata effettuata considerando l'evoluzione storica del numero degli iscritti, del gettito derivante dalla contribuzione studentesca e la deliberazione del Senato Accademico 4/2009/9.2 del 04/05/2009 concernente i criteri relativi alla contribuzione studentesca per l'anno accademico 2009/2010. La previsione relativa alla contribuzione studentesca per i corsi di laurea è contenuta nei limiti del 20% del Fondo per il Finanziamento Ordinario (FFO), così come stabilito dall'art.5 del DPR 25/07/1997 n. 306. La posta in entrata è in diretta correlazione con i rimborsi tasse agli studenti, la cui previsione ammonta ad € 500.000 (art. 203 delle spese).

Tabella 3

| | |
|---------------------------|--------------------|
| FFO previsto 2010 | € 44.000.000,00 |
| contribuzione studentesca | € 8.500.000,00 |
| rimborsi tasse | € 500.000,00 |
| Contribuzione netta | € 8.000.000,00 |
| Contribuz./FFO | 18,18% |

□ TITOLO II: CONTRIBUTI DERIVANTI DA CONTRATTI CONVENZIONI E ACCORDI

CATEGORIA : 01 - Contributi derivanti da contratti convenzioni e accordi

Tabella 4

| Voce di entrata per attività | AMMINISTRAZIONE | ATTIVITA' COMMERCIALE | DIDATTICA | Totale complessivo |
|---|-----------------|--------------------------|-------------|-----------------------|
| Indennità de Maria per i docenti | € 3.820.000,00 | | | € 3.820.000,00 |
| Indennità de Maria per i ricercatori | € 650.000,00 | | | € 650.000,00 |
| Convenzione A.S.L n. 18 Alba-Bra | € 45.000,00 | | | € 45.000,00 |
| ARS.UNI.VCO - III anno III ciclo formativo - Triennio 2008/2010 | | | € 68.000,00 | € 68.000,00 |
| Contributo ritorno immagine | € 45.000,00 | | | € 45.000,00 |
| Convenzione Bocconi-Cergas | € 23.000,00 | | | € 23.000,00 |

| | | | | |
|--|-----------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Convenzione Consorzio di Casale Monferrato - 7 RU | € 465.000,00 | | | € 465.000,00 |
| Convenzione Fondazione Biotecnologie | € 45.000,00 | | | € 45.000,00 |
| Convenzione Fondazione Maugeri | € 90.000,00 | | | € 90.000,00 |
| Convenzione Istituto Auxologico Italiano n. 1 RU | € 45.000,00 | | | € 45.000,00 |
| Convenzione Sacmi Imola | | € 76.000,00 | | € 76.000,00 |
| Convenzione Silenziosi Operai della Croce, per il finanziamento di 1 PA e 1 RU | € 94.000,00 | | | € 94.000,00 |
| Finanziamento 5 P.A. Scuole di Specializzazione | | | € 130.000,00 | € 130.000,00 |
| Finanziamento di un contratto di formaz.spec. aggiuntivo in Pediatria per il V anno di corso | | | € 26.000,00 | € 26.000,00 |
| Previsione di 3 nuove convenzioni di finanziamento di posti aggiuntivi per il concorso di accesso all'a.a. 2009/2010 | | | € 150.000,00 | € 150.000,00 |
| | € 5.322.000,00 | € 76.000,00 | € 374.000,00 | € 5.772.000,00 |

Trattasi, a parte il contributo per attività istituzionali della Compagnia di San Paolo, di entrate con destinazione vincolata (finanziamento posti di ruolo di professore associato e ricercatore universitario, finanziamento di supplenze e professori a contratto per il corso di laurea della Facoltà di Economia istituito nel comune di Casale Monferrato, finanziamenti per corsi di laurea, per posti aggiunti nelle scuole di specializzazione della Facoltà di Medicina, Chirurgia e Scienza della Salute e per indennità al personale docente e ricercatore convenzionato con il Servizio Sanitario Nazionale).

□ TITOLO III: ENTRATE DA TRASFERIMENTI

CATEGORIA : 01- Assegnazioni correnti dallo stato

Tabella 5

| Ente finanziatore | Descrizione attività | Voce di entrata per attività | AMMINISTRAZIONE | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|-------------------|---|--|-----------------|--------------|--------------|--------------------|
| Miur | Fondo di Finanziamento Ordinario | Fondo di Finanziamento Ordinario 2010 | € 44.000.000,00 | | | € 44.000.000,00 |
| | | Fondo assunzione ricercatori - I Tranche 2007 | € 135.036,00 | | | € 135.036,00 |
| | | Fondo assunzione ricercatori - II Tranche 2008 | € 167.229,00 | | | € 167.229,00 |
| | | Fondo assunzione ricercatori - III Tranche 2009 | € 344.676,00 | | | € 344.676,00 |
| | Assegnazioni ministeriali tutorato art.2 D.M. 198/2003 | Assegnazione Ministeriale Fondi art.2 DM 198/2003 | | | € 50.000,00 | € 50.000,00 |
| | Assegni di Ricerca 2010 | Quota ministeriale presunta per il finanziamento di assegni di ricerca | | | € 400.000,00 | € 400.000,00 |
| | Borse di Dottorato Miur | Borse DM 198 - XXVI ciclo | | | € 300.000,00 | € 300.000,00 |
| | Finanziamento Borse di Dottorato Miur 2010 - Quota | | | € 650.000,00 | € 650.000,00 | |

| | Miur | | | | |
|--|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Contributo 5 per mille IRPEF | Gettito fiscale IRPEF a favore dell'Università degli Studi del Piemonte Orientale | | € 30.000,00 | | € 30.000,00 |
| Prestito d'onore (art.7 DM 198/2003) | Finanziamento ministeriale progetti innovativi di sostegno accesso al credito agevolato per studenti | | € 10.000,00 | | € 10.000,00 |
| Progetto Lauree Scientifiche | entrata ministeriale finanziamento PLS- Fase II | | € 22.000,00 | | € 22.000,00 |
| Gestione Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria | Stanziamiento Ministeriale per i contratti di formazione specialistica a copertura statale per i medici iscritti all'a.a. 2009/2010 | | € 5.066.000,00 | | € 5.066.000,00 |
| Sostegno iscrizioni classi di laurea 21/25/32/37 DM n.2 del 12.01.2005 (ex art.4 DM 198/2003) | entrata ministeriale per sostegno iscrizioni facoltà scientifiche classi 21/25/32/37 | | € 20.000,00 | | € 20.000,00 |
| Totale complessivo | | € 44.646.941,00 | € 5.198.000,00 | € 1.350.000,00 | € 51.194.941,00 |

CATEGORIA : 02 - Trasferimenti correnti da altri soggetti

Tabella 6

| Descrizione attività | Voce di entrata per attività | AMMINISTRAZIONE | BIBLIOTECA | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|--|--|-----------------|--------------|-------------|--------------|--------------------|
| Accordo di Programma Alessandria | Contributo per accordo di programma | € 300.000,00 | | | | € 300.000,00 |
| Attività sportiva a.a. 2009/2010 | Contributo attività sportiva a.a. 2009/2010 | | | € 3.000,00 | | € 3.000,00 |
| Banche dati | Finanziamento Compagnia San Spaolo | | € 160.000,00 | | | € 160.000,00 |
| Convenzione Didattica Regione Piemonte | Storia delle Donne 2009/2010 | | | € 12.000,00 | | € 12.000,00 |
| Gestione Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria | Convenzioni di finanziamento di n. 1 contratti di formaz.spec. Scuola di Spec. in Pediatria e in Urologia (ricalendarizzazioni del debito aggiornato al nuovo importo) | | | € 26.000,00 | | € 26.000,00 |
| | Convenzioni di finanziamento di n. 2 contratti di formaz.spec. aggiuntivi stipulati a decorrere dall'a.a. 2006/2007. Rata relativa all'a.a. 2009/2010 | | | € 52.000,00 | | € 52.000,00 |
| Attrattività ed investimento in capitale umano | Linea A - 2° anno | | | | € 220.000,00 | € 220.000,00 |
| | Linea B - 2° anno | | | | € 114.000,00 | € 114.000,00 |
| | Linea C - 2° anno - Borsa | | | | € 117.000,00 | € 117.000,00 |
| | Linea C - Assegni di ricerca - 2° anno - Quota Regione | | | | € 99.000,00 | € 99.000,00 |

| | | | | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | Finanziamento per il rinnovo di assegni di ricerca - quote non versate | | | | € 187.600,00 | € 187.600,00 |
| Mobilità Studenti 2010/2011 | Contributo per placement relativo alla mobilità studenti da parte di LLP Programme | | | € 7.200,00 | | € 7.200,00 |
| | Finanziamenti per borse studenti (Lifelong Learning Programme) | | | € 60.720,00 | | € 60.720,00 |
| Organizzazione Mobilità 2010/2011 | Contributo per organizzazione attività relative alla mobilità da parte di LLP Programme | | | € 11.088,00 | | € 11.088,00 |
| | Contributo per placement relativo all'organizzazione della mobilità da parte di LLP Programme | | | € 896,00 | | € 896,00 |
| Staff (P.T.A.) | Finanziamenti per borse mobilità Staff (P.T.A.) | | | € 6.300,00 | | € 6.300,00 |
| Teaching Staff 2010/2011 | Contributi UE per Teaching Staff | | | € 5.400,00 | | € 5.400,00 |
| Totale complessivo | | € 300.000,00 | € 160.000,00 | € 184.604,00 | € 737.600,00 | € 1.382.204,00 |

CATEGORIA : 03 - Assegnazioni in conto capitale dallo Stato

Tabella 7

| Ente finanziatore | Descrizione attività | Voce di entrata per attività | RICERCA. | Totale complessivo |
|-------------------|----------------------|------------------------------|------------|--------------------|
| Miur | PRIN | bando PRIN 2008 | 800.000,00 | 800.000,00 |

CATEGORIA : 04 - Trasferimenti in conto capitale da altri soggetti

Tabella 8

| Ente finanziatore | Descrizione attività | Voce di entrata per attività | AMMINISTRAZIONE | RICERCA. | Totale |
|------------------------------|--|--|-----------------|----------------|----------------|
| Finpiemonte | CIPE | Bando regionale per la ricerca industriale e lo sviluppo precompetitivo per l'anno 2006 - CIPE 2006 - Progetto NANOLED | | € 236.053,15 | € 236.053,15 |
| | | Bando regionale per la ricerca industriale e lo sviluppo precompetitivo per l'anno 2006 - CIPE 2006 - Progetto PALIO | | € 311.777,30 | € 311.777,30 |
| | | CIPE 2007 - Bando regionale "Converging Technologies" | | € 997.068,20 | € 997.068,20 |
| | SUS - Bando Regionale Scienze Umani e Sociali | Bando regionale per progetti di ricerca in materia di Scienze Umane e Sociali per l'anno 2008 | | € 2.920.000,00 | € 2.920.000,00 |
| Fondazione Cariplo | Fondi esterni per la ricerca | Contributo Formazione post-laurea di eccellenza in tecnologie biomedicali innovative | | € 425.000,00 | € 425.000,00 |
| | | Contributo Nutrial Network 2010 | | € 430.000,00 | € 430.000,00 |
| Politecnico di Torino | SUS - Bando Regionale Scienze Umani e Sociali | Bando regionale per progetti di ricerca in materia di Scienze Umane e Sociali per l'anno 2008 | | € 56.000,00 | € 56.000,00 |

| | | | | | |
|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Regione Piemonte | Piano triennale edilizia 2008/2010 | Legge Regionale 29/99 - Quota 2010 | € 1.700.000,00 | | € 1.700.000,00 |
| | Piano triennale edilizia 2009/2011 | Legge Regionale 29/99 - Quota 2010 | € 400.000,00 | | € 400.000,00 |
| | Piano triennale edilizia 2010-2012 | Legge Regionale 29/99 - Quota 2010 | € 500.000,00 | | € 500.000,00 |
| Totale complessivo | | | € 2.600.000,00 | € 5.375.898,65 | € 7.975.898,65 |

Il titolo accoglie anche le previsioni di entrata per finanziamenti dal Ministero diverse da quelle previste in base ad accordi e convenzioni. Le entrate totali dal Ministero ammontano a € 51.194.941 di cui € 44.646.941 per FFO consolidato. Le assegnazioni ministeriali per i contratti a favore di medici specializzandi sono pari ad € 5.066.000 per un totale di 194 iscritti. Sono inoltre previste ulteriori assegnazione per borse di studio e interventi a favore degli studenti pari ad € 1.062.000 ed € 400.000 per assegni di ricerca.

L'importo di previsione quale FFO consolidato è stato determinato sulla base di una riduzione di circa il 4,7% del FFO consolidato 2009. La riduzione percentuale del 4,7% è stata calcolata sulla base della riduzione prevista nel disegno di legge finanziaria per il 2010 dello stanziamento per il Fondo di Finanziamento Ordinario (Tab. C).

Tabella 9

| | <i>FFO consolidato</i> | incremento |
|----------------------|-------------------------------|-------------------|
| <u>1999</u> | 21.668.869,00 | |
| <u>2000</u> | 26.513.643,75 | 4.844.774,75 |
| <u>2001</u> | 32.674.513,39 | 6.160.869,64 |
| <u>2002</u> | 33.582.276,00 | 907.762,61 |
| <u>2003</u> | 35.681.719,00 | 2.099.443,00 |
| <u>2004</u> | 37.890.650,00 | 2.208.931,00 |
| <u>2005</u> | 42.737.115,00 | 4.846.465,00 |
| <u>2006</u> | 43.637.654,00 | 900.539,00 |
| <u>2007</u> | 44.622.527,00 | 984.873,00 |
| <u>2008</u> | 45.794.406,00 | 1.171.879,00 |
| <u>2009*</u> | 46.169.810,00 | 375.404,00 |
| <u>2010**</u> | 44.000.000,00 | -2.169.810,00 |

* dati provvisori

** stima

L'FFO era destinato, in base a quanto stabilito dal Senato Accademico per l'85% a spese di personale e per la restante parte alla copertura di spese di funzionamento dell'Ateneo. Nel 2009 il Senato Accademico ha deliberato il superamento del limite dell'85%, in quanto negli ultimi anni l'incremento del FFO non è stato tale da coprire finanziariamente l'incremento annuale delle

spese di personale. Si deve osservare infatti che negli ultimi esercizi le spese per assegni fissi del personale di ruolo hanno avuto il seguente andamento:

- nel 2006 spesa assegni fissi € 32.891.329 rapporto AF/FFO 74,96% (dati Proper)
- nel 2007 spesa assegni fissi € 35.418.045 rapporto AF/FFO 78,82% (dati Proper)
- nel 2008 spesa assegni fissi € 38.347.563 rapporto AF/FFO 82,82% (dati Proper)
- nel 2009 spesa assegni fissi M€ 41,05/41,1 rapporto AF/FFO 87,3-87,8% (prev.)

Per l'edilizia generale e dipartimentale non è stato prudenzialmente previsto alcun finanziamento da parte del Miur in considerazione del fatto che per gli esercizi 2008 e 2009 non sono pervenute assegnazioni.

□ TITOLO IV: ALTRE ENTRATE

Tabella 10

| Descrizione attività | Voce di entrata per attività | AMMINISTRAZIONE | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|--|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Contribuzione Studentesca Corsi di Laurea | Test di Preimmatricolazione | | € 100.000,00 | | € 100.000,00 |
| ECDL | Incassi da rivendita skill card ed esami | | € 30.000,00 | | € 30.000,00 |
| Esami di Stato di abilitazione all'esercizio delle professioni. | Contribuzione per l'ammissione agli esami di Stato per l'abilitazione all'esercizio delle professioni | € 60.000,00 | | | € 60.000,00 |
| Esami Finali abilitanti relativi a n. 8 Corsi di laurea delle professioni sanitarie | Contribuzione per l'ammissione agli esami di Stato per l'abilitazione all'esercizio delle professioni | € 40.000,00 | | | € 40.000,00 |
| Fondo Brevetti di Ateneo | Entrate da royalties | | | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| | recupero spese brevetto ceduto in licenza a spin-off Notopharm | | | € 10.000,00 | € 10.000,00 |
| IMPOSTE | Recupero imposta di bollo | € 151.000,00 | | | € 151.000,00 |
| Rapporti con istituti di credito | Interessi attivi su C/C | € 10.000,00 | | | € 10.000,00 |
| Recuperi e rimborsi vari | Recuperi in entrata | € 20.000,00 | | | € 20.000,00 |
| Stipendi e Assegni Fissi personale Tecnico Amministrativo su fondi esterni | Rimborso personale in comando | € 35.902,59 | | | € 35.902,59 |
| | Rimborso spese distacco | € 31.765,41 | | | € 31.765,41 |
| Totale complessivo | | € 348.668,00 | € 130.000,00 | € 15.000,00 | € 493.668,00 |

CATEGORIA : 01 - Vendita di beni e servizi e entrate patrimoniali

Nella categoria è prevista l'entrata di € 245.000,00 derivante da tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti (Esami di stato, ECDL e test di preimmatricolazione), oltre ad € 5.000,00 per royalties ed € 10.000,00 per recuperi delle spese per cessioni di brevetti.

CATEGORIA : 02 - Redditi e proventi vari

Nella categoria si prevede l'entrata di € 10.000,00 per interessi attivi su conto corrente bancario in linea con le riscossioni dell'esercizio in chiusura.

CATEGORIA : 03 - Poste correttive e compensative di spese

Nella categoria si prevede l'entrata di € 238.668, di cui € 151.000 per imposta di bollo assolta in modo virtuale dagli studenti, € 67.668 per il rimborso degli stipendi del personale distaccato ed € 20.000 quali recuperi vari.

CATEGORIA : 04 - Accensione prestiti

Non si prevedono entrate per questa categoria

□ TITOLO V: TRASFERIMENTI INTERNI

CATEGORIA : 01 - Trasferimenti interni

La categoria ospita tutti i trasferimenti interni che l'Amministrazione deve introitare dalle Strutture (Facoltà e Dipartimenti) dell'Ateneo. I trasferimenti interni non possono trovare collocazione in altre categorie di entrata del bilancio.

In particolare sono previsti trasferimenti da parte dei Centri di Gestione Autonoma per il pagamento di supplenze e assegni per la collaborazione all'attività di ricerca deliberati dagli organi delle Facoltà e dei Dipartimenti.

Sono inoltre previsti trasferimenti per il rimborso di somme anticipate dall'Amministrazione per Iva commerciale e intracomunitaria.

Le previsioni di entrata sono state effettuate sulla base degli importi previsti a fine 2009. Rispetto alle previsioni definitive dell'Esercizio in chiusura la categoria presenta una riduzione di entrate dovuta al fatto che, generalmente, i trasferimenti dai Centri di Gestione Autonoma all'Amministrazione per il pagamento di supplenze, assegni di ricerca vengono deliberati dalle Facoltà e dai Dipartimenti nel corso dell'Esercizio.

□ TITOLO VI: PARTITE DI GIRO

CATEGORIA: 01- Partite di Giro

Le Partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto di terzi.

La categoria verrà inoltre utilizzata per l'introito delle ritenute a carico dei dipendenti sulle retribuzioni da versare all'Erario e agli Enti Previdenziali.

| |
|--|
| |
|--|

SPESE

□ TITOLO I: RISORSE UMANE

Il Titolo è articolato in 4 categorie che individuano nella sostanza le spese che dovrà sostenere l'Ateneo per il pagamento delle competenze fisse ed accessorie al personale:

CATEGORIA: 01 - Spese per il personale docente (competenze fisse ed accessorie)

CATEGORIA: 02 - Spese per il personale tecnico e amministrativo (competenze fisse ed accessorie)

Nelle previsioni di spesa la tradizionale suddivisione degli importi di spesa in “importo lordo” e “quote a carico Ente” è stata sostituita, come già nei bilanci di previsione a partire dall'esercizio 2005, fermo restando i capitoli di spesa relativi alle competenze lorde, da una suddivisione per tipologia di ritenute e quindi maggiormente analitica e dettagliata. Questo in relazione alla nuova classificazione delle entrate e delle spese richiesta a livello ministeriale, prima con la codifica prevista dal Decreto sull'omogenea rendicontazione dei conti nelle Università e poi con la nuova codifica SIOPE introdotta dal DM 18/2/2005 che è stata adottata dal 2006 da tutte le Università. Sono stati inoltre istituiti, già nei bilanci degli anni passati, capitoli ad hoc per gli aumenti stipendiali, così come richiesto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 51 del 27 novembre 2003.

Sono stati anche istituiti, come già nei bilanci degli anni passati, capitoli ad hoc per il pagamento delle competenze stipendiali relative ad anni precedenti (arretrati stipendiali), così come previsto nella codifica Miur, al fine di rendere maggiormente evidenti le spese per stipendi e altri assegni fissi di competenza rispetto a quelle riferite ad esercizi precedenti. In particolare sono stati previsti, con somme derivanti dall'avanzo vincolato, € 2.700.000,00 per il pagamento di arretrati stipendiali per conferme e ricostruzioni di carriera del personale docente ed € 262.500,00 per gli incrementi stipendiali in competenza.

Nella categoria “Spese per il personale docente” sono state previste anche spese per € 683.908 per affidamenti e supplenze finanziate dalle Facoltà. In merito si ritiene opportuno fare presente che a fronte di una diminuzione di affidamenti e supplenze deliberate dalle Facoltà si avrà una minore entrata alla voce Trasferimenti interni e, correlativamente, una minore spesa sotto le voci di bilancio relative alle spese per affidamenti e supplenze.

Sono inoltre state previste le spese per l'indennità di carica per le cariche accademiche (Rettore, Prorettore, Presidi di Facoltà e Direttori di Dipartimento), le spese per l'indennità di cui all'art. 6 del D.Lgs. 21/12/1999 n. 517 per il personale universitario convenzionato con il Servizio Sanitario Nazionale. Le spese per quest'ultima indennità sono in definitiva a carico delle Aziende Ospedaliere convenzionate e sono direttamente correlate agli introiti previsti nella categoria 201 delle Entrate "Contributi derivanti da contratti, convenzioni e accordi".

Per quanto concerne le indennità per le cariche accademiche (Rettore, Prorettore, Presidi di Facoltà e Direttori di Dipartimento) è stata prevista, relativamente all'Anno Accademico 2009/2010, la riduzione del 10% dell'importo erogato dal mese di gennaio 2009.

Le spese delle categorie "Spese per il personale docente" e "Spese e per il personale tecnico ed amministrativo" si possono riassumere come segue:

Tabella 11

| 2010 | Finanziamento Ateneo | Avanzo vincolato | Entrate vincolate | Totale |
|---|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Spese Assegni fissi personale docente | 29.467.000 | - | 733.000 | 30.200.000 |
| Indennità di carica | 284.850 | - | - | 284.850 |
| Supplenze | - | - | 683.908 | 683.908 |
| Compensi accessori personale docente (rischio + Comm. Gara) | 5.770 | - | - | 5.770 |
| Indennità personale univ. conv. SSN | - | - | 4.470.000 | 4.470.000 |
| Docenti e ricercatori a contratto | 18.500 | 554.400 | - | 572.900 |
| Arretrati | - | 2.700.000 | - | 2.700.000 |
| Totale personale docente | 29.776.120 | 3.254.400 | 5.886.908 | 38.917.428 |
| Personale Tecnico Amministrativo (compreso Direttore Amministrativo e Dirigenti) | 12.061.332 | - | 67.668 | 12.129.000 |
| Arretrati assegni fissi | - | 250.263 | - | 250.263 |
| Trattamento CCI personale TA 2010 | 1.033.782 | - | - | 1.033.782 |
| Trattamento CCI personale TA 2009 | - | 683.575 | - | 683.575 |
| Trattamento CCI personale TA anni 2008 | - | 463.441 | - | 463.441 |
| Altri compensi accessori al personale TA (esaminatori ECDL/rischio/Commissioni di gara) | 13.815 | - | 58.918 | 72.733 |
| Totale personale tecnico amministrativo | 13.108.929 | 1.397.279 | 126.586 | 14.632.794 |
| Totale complessivo | 42.885.049 | 4.651.679 | 6.013.494 | 53.550.222 |

Le spese per assegni fissi per il personale di ruolo si possono riassumere come segue:

| | |
|---|-----------------|
| Spese per assegni fissi personale docente | € 30200.000,00 |
| Spese per assegni fissi personale tecnico ed amministrativo | € 11.635.050,00 |
| Totale spese per assegni fissi personale di ruolo | € 41.835.050,00 |

Nell'ambito della spesa per assegni fissi per il personale docente è stato previsto l'importo di € 262.500,00 per gli incrementi stipendiali annuali.

Per calcolare il rapporto assegni fissi/FFO occorre considerare, oltre al FFO previsto in entrata anche le tranche di finanziamento ministeriale per l'assunzione di ricercatori:

| | |
|---|-----------------|
| FFO previsto | € 44.000.000,00 |
| I° tranche finanziamento per assunzione ricercatori | € 135.036,00 |
| II° tranche finanziamento per assunzione ricercatori | € 167.229,00 |
| III° tranche finanziamento per assunzione ricercatori | € 344.676,00 |
| Totale | € 44.656.941,00 |

Rapporto previsto AF/FFO 93,68%

Le spese per gli stipendi ed altri assegni fissi del personale di ruolo, a causa della prevista riduzione del FFO e a causa del mancato rimborso da diversi anni degli incrementi annuali del personale docente e degli aumenti contrattuali del personale tecnico ed amministrativo, non potranno essere contenute nei limiti del 90% del Fondo di Finanziamento Ordinario previsto in entrata al Tit. II cat. 3 cap. 1, come stabilito dall'art. 51 legge 27/12/97 n. 449

Si deve rilevare in merito che questo Ateneo ha sempre rispettato la propria programmazione del fabbisogno di personale, peraltro valutata positivamente dal MIUR.

Per quanto concerne il personale tecnico ed amministrativo l'articolo 2, comma 35, della Legge Finanziaria per l'anno 2009 ha introdotto una disposizione che prevede l'obbligo del pagamento dell'indennità di vacanza contrattuale in caso di mancato rinnovo del contratto di lavoro. A tal fine, si precisa che tale emolumento deve essere riconosciuto dal mese di aprile del primo anno di ciascun biennio contrattuale. Gli importi dell'I.V.C. costituiscono anticipazione di benefici contrattuali che andranno riassorbiti al momento dell'applicazione del contratto collettivo di lavoro.

E' stato stanziato quale Fondo per il salario accessorio 2010 del personale tecnico ed amministrativo l'importo di € 796.007,50 (oltre ad € 35.000,00 per il pagamento delle ore di straordinario), corrispondente all'importo del Fondo 2009 parte fissa, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 2 Marzo 2009 al netto della riduzione del 10% del Fondo 2004, prevista dall'art. 1 comma 189 della Legge 23/12/2005 n. 266 come riformulato dall'art. 67 della Legge 6/8/2008 n. 133 ed al netto degli importi utilizzati per le progressioni economiche orizzontali 2008 e

2009, così come previsto dall'art. 1 comma 193 Legge 23/12/2005 n. 266 (Legge Finanziaria 2006). E' stato previsto anche l'importo di € 60.000,00 quale possibile incremento del Fondo derivante dal CCNL 2010/2012. Tale importo potrà essere utilizzato solamente successivamente all'approvazione del CCNL e nei limiti di quanto da questi stabilito.

| | |
|--|-------------------|
| Fondo 2009 parte fissa | 880.665,41 |
| Riduzione per peo agg. 2008 | -138.594,54 |
| Riduzione per peo 2009 | -21.388,08 |
| Incremento per differenziale posizioni economiche cessati 2009 | 15.324,71 |
| Previsione Fondo salario accessorio 2010 | 736.007,50 |
| Possibile incremento per CCNL 2010-2012 quota 2010 | 60.000,00 |
| Stanziamiento 2010 Fondo salario accessorio TA | 796.007,50 |
| | |
| Straordinario | 35.000,00 |

Nei capitoli di spesa relativi agli altri compensi accessori del personale tecnico amministrativo rientrano i compensi per le commissioni di gara e i compensi per le attività prestate nell'ambito di master, affitto sale a Soggetti esterni, ECDL (Patente informatica europea) e conto terzi, finanziate prevalentemente con somme provenienti da Soggetti esterni.

CATEGORIA: 03 - Spese per altre tipologie di personale

Nella categoria "Altre tipologie di personale" rientrano le spese per gli Assegni per la collaborazione ad attività di ricerca, per i lavoratori interinali, per i lavoratori socialmente utili e per i collaboratori coordinati e continuativi.

Per quanto concerne gli Assegni per la collaborazione ad attività di ricerca è previsto l'importo di circa € 3.331.677,81, di cui € 1.525.536,00 per assegni di ricerca relativi al programma di "attrattività ed investimento in capitale umano" attivato con la Regione Piemonte ed € 1.806.141,81 relativi ad altri assegni di ricerca.

Per quanto concerne questi ultimi l'importo di € 844.649,84 si riferisce ad assegni di ricerca già attivati nel 2009 che si concluderanno nel 2010 ed € 961.491,97 si riferiscono ad assegni da bandire nel 2010, la cui copertura finanziaria è data dall'avanzo di amministrazione (€ 501.644,34) e dall'assegnazione ministeriale che contribuisce al fondo 2010 per l'attivazione di assegni di ricerca (€ 400.000,00).

L'amministrazione finanziaria in competenza il rinnovo di n. 5 assegni di ricerca per l'attività di "counseling" e tematiche relative di accreditamento, parzialmente coperti da avanzo di amministrazione (€ 59.847,63).

Tabella 12

| Descrizione attività | Avanzo Vincolato | Fondo 2010 (Miur) | Amm.ne | Totale |
|---|-----------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| Assegni attivati 2008 e anni precedenti | € 844.649,84 | | | € 844.649,84 |
| Assegni di Ricerca 2010 | € 501.644,34 | € 400.000,00 | € 59.847,63 | € 961.491,97 |
| Totale complessivo | € 1.346.294,18 | € 400.000,00 | € 59.847,63 | € 1.806.141,81 |

L'importo di € 187.600,00 stanziato a bilancio quale entrata dalla Regione Piemonte per il rinnovo degli assegni regionali attivati nel 2007 è basato sulla nota della Regione Piemonte nella quale si comunica l'intenzione di assegnare le economie di spesa risultanti dal primo biennio dell'Accordo quadro per i suddetti rinnovi. Tale importo, a cui si aggiungeranno i fondi dei Dipartimenti a cofinanziamento dei suddetti assegni di ricerca ha consentito il rinnovo, per un anno, degli assegni di ricerca in scadenza nel mese di dicembre 2010.

Dovranno essere inoltre reperiti ulteriori fondi nel corso del 2010 al fine di consentire il rinnovo degli assegni di ricerca in scadenza nel primo semestre del 2010.

Il dettaglio del finanziamento degli assegni di ricerca regionali è descritto nella seguente tabella:

Tabella 13

| Assegni di ricerca regionali | avanzo di amministrazione vincolato | entrate 2010 | | Spesa complessiva |
|----------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| | | Dipartimento | Regione Piemonte | |
| ACCORDO quadro 2007 | € 360.000,00 | | | € 360.000,00 |
| ATTO int. 2008 - 1° anno assegno | € 382.000,00 | | | € 382.000,00 |
| ATTO int. 2008 - 2° anno assegno | € 210.936,00 | | € 385.000,00 | € 595.936,00 |
| ACCORDO 2007 - rinnovo | | | € 187.600,00 | € 187.600,00 |
| Totale complessivo | € 952.936,00 | € 0,00 | € 572.600,00 | € 1.525.536,00 |

Gli assegni di ricerca in corso, relativi all'accordo quadro 2007 ed al primo anno dell'atto integrativo 2008, sono coperti dall'avanzo di amministrazione (che comprende le quote accertate dalla Regione, dai Dipartimenti ed il finanziamento dell'Amministrazione).

Il secondo anno dei contratti biennali stipulati relativamente all'atto integrativo 2008 è coperto dalle quote stanziate dall'Amministrazione e dai Dipartimenti confluite nell'avanzo vincolato a cui si aggiunge in competenza l'importo di € 385.000,00 di finanziamento regionale.

Non sono previste altre tipologie di spesa in questa categoria.

CATEGORIA: 04 - Altri oneri per il personale

Tabella 14

| Voce di spesa per attività | AMMINISTRAZIONE | BIBLIOTECA | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|---|-----------------|------------|------------|------------|--------------------|
| accertamenti sanitari personale Alessandria | € 15.000,00 | | | | € 15.000,00 |
| accertamenti sanitari personale Novara/Vercelli | € 30.000,00 | | | | € 30.000,00 |
| affitto parcheggio (annuale) Piazza Ambrosoli per personale portatore di handicap | € 1.000,00 | | | | € 1.000,00 |
| Contributo per la frequenza di Asili Nido, Sezione Primavera e Scuole dell'Infanzia per l'anno educativo 2009-2010. | € 16.000,00 | | | | € 16.000,00 |
| Convenzione Azienda Sanitaria Novara per attività di Esperto Qualificato - anno 2010 | € 15.000,00 | | | | € 15.000,00 |
| Convenzione con l'Università di Modena e Reggio Emilia per la messa a punto e l'utilizzo del programma per la F.A.D. relativa alla formazione in tema di sicurezza di varie tipologie di soggetti | € 8.000,00 | | | | € 8.000,00 |
| Convenzione con Reparto di Anestesia e Rianimazione Azienda Sanitaria Novara per corsi di primo soccorso (BLS base e BLS refresh) - anno 2010 | € 8.000,00 | | | | € 8.000,00 |
| formazione generale di ateneo | € 10.000,00 | | | | € 10.000,00 |
| Formazione nuovi esaminatori | | | € 600,00 | | € 600,00 |
| formazione specialistica per il personale della divisione attività istituzionali e del personale e per gli uffici di staff | € 5.000,00 | | | | € 5.000,00 |
| Formazione specialistica per il personale della Divisione Didattica e Studenti | € 5.000,00 | | | | € 5.000,00 |
| Formazione specialistica per il personale della Divisione Risorse finanziarie, Tecniche e Logistiche | € 5.000,00 | | | | € 5.000,00 |
| Formazione specifica nell'ambito della Sicurezza, della Prevenzione e della Protezione | € 12.000,00 | | | | € 12.000,00 |
| iscrizione AIAS per due soggetti | € 500,00 | | | | € 500,00 |
| Iscrizione ordine architetti | € 1.500,00 | | | | € 1.500,00 |
| Iscrizioni ad Aicun, Euprio e Ordine dei Giornalisti | € 1.300,00 | | | | € 1.300,00 |
| Liquidazione compensi e rimborso spese di missione Commissioni giudicatrici nominate con Decreto rettorale | € 120.000,00 | | | | € 120.000,00 |
| Missioni | | | | € 2.000,00 | € 2.000,00 |
| Missioni docenti | € 3.000,00 | | | | € 3.000,00 |
| missioni per volontari servizio civili impiegati presso ateneo | | | € 3.000,00 | | € 3.000,00 |
| Missioni personale docente anno 2010 | | | € 5.300,00 | | € 5.300,00 |
| Missioni personale TA | € 30.000,00 | | | | € 30.000,00 |
| Missioni personale tecnico amministrativo anno 2010 | | | € 5.000,00 | | € 5.000,00 |
| Missioni ricercatori | € 3.000,00 | | | | € 3.000,00 |
| pratiche Inail | € 35.000,00 | | | | € 35.000,00 |
| Rinnovo quota annuale associazione e forum | | | € 250,00 | | € 250,00 |
| SAF - missioni professori | | | | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| SAF - missioni ricercatori | | | | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| SAF - rimborso spese commissioni concorso per esami finali | | | | € 2.000,00 | € 2.000,00 |
| Spesa per erogazione buoni pasto ai dipendenti | € 550.000,00 | | | | € 550.000,00 |
| Spese di vestiario per il personale | € 1.500,00 | | | | € 1.500,00 |
| Spese missione per convegni AICA | | | € 3.000,00 | | € 3.000,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Spese per indennità missioni e rimborsi spese personale tecnico-amministrativo | | € 3.000,00 | | | € 3.000,00 |
| Spese per indennità missioni e rimborsi spese professori universitari | | € 1.000,00 | | | € 1.000,00 |
| Spese per indennità missioni e rimborsi spese ricercatori universitari | | € 1.000,00 | | | € 1.000,00 |
| Totale complessivo | € 875.800,00 | € 5.000,00 | € 17.150,00 | € 6.000,00 | € 903.950,00 |

Tra gli altri oneri per il personale assume particolare rilievo la spesa per l'erogazione dei buoni pasto. Negli ultimi anni tale spesa ha avuto il seguente andamento:

Tabella 15

| 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| € 411.404 | € 525.124 | € 622.248 | € 608.885 | € 550.000* |

* la spesa 2009 è stimata in quanto mancano i riferimenti del mese di dicembre

I buoni pasto (valore € 7,00 cad.) sono attualmente utilizzati dal personale tecnico ed amministrativo (con spesa interamente a carico dell'Ateneo), dai titolari di assegni per la collaborazione ad attività di ricerca (con spesa per 2/3 a carico dell'Ateneo ed 1/3 a carico dell'assegnista) e dal personale docente (con spesa interamente a carico del docente).

Considerate le ristrettezze finanziarie e nell'ottica di una riduzione delle spese sarebbe opportuno prevedere che anche per gli assegnisti di ricerca, come per il personale docente l'utilizzo del buono pasto possa avvenire esclusivamente con spesa interamente a carico dello stesso assegnista.

Lo stanziamento previsto per il 2010 è pari ad € 550.000,00 e destinato a coprire solo le spese a favore del personale tecnico-amministrativo adeguandosi strettamente ai criteri previsti del CCNL.

□ TITOLO II: SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI E ISTITUZIONALI

CATEGORIA: 01 - Spese per il funzionamento degli organi

La categoria ospita le seguenti previsioni di spesa relative agli organi istituzionali:

Tabella 16

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Collegio revisori dei conti | € 80.460,00 |
| Gettoni Presenza CDA 2010 | € 31.050,00 |
| Missioni organi istituzionali | € 60.000,00 |
| Nucleo di Valutazione | € 69.800,00 |
| Spese di missione 2010 membri CPO | € 1.000,00 |
| Totale complessivo | € 241.310,00 |

Relativamente al Collegio dei Revisori dei Conti ed al Nucleo di Valutazione è stato stanziato l'importo di € 150.260,00 per il pagamento dei compensi e delle spese per le trasferte dei componenti dei due organi.

CATEGORIA: 02 - Spese per attività culturali e di cooperazione

Tabella 17

| Voce di spesa per attività | AMMINISTRAZIONE | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Borse per mobilità Staff (P.T.A.) | | € 6.300,00 | | € 6.300,00 |
| Borse UE al teaching Staff 2009/2010 | | € 11.700,00 | | € 11.700,00 |
| Contributo di Ateneo per Staff (P.T.A.) | | € 2.000,00 | | € 2.000,00 |
| Contributo di ateneo per teaching staff 2009/2010 | | € 3.150,00 | | € 3.150,00 |
| Contributo di Ateneo per Teaching Staff 2010/2011 | | € 3.150,00 | | € 3.150,00 |
| Contributo UE al Teaching Staff 2010/2011 | | € 5.400,00 | | € 5.400,00 |
| Convegni Humane | € 3.000,00 | | | € 3.000,00 |
| Fondi FlxO - Convegni e congressi | | € 4.454,84 | | € 4.454,84 |
| Fondo Mobilità internazionale - Spese per delegazione | | | € 3.500,00 | € 3.500,00 |
| Giornata del Laureato | | € 6.000,00 | | € 6.000,00 |
| Humane - Quota 2010 | € 500,00 | | | € 500,00 |
| Inaugurazione anno accademico 2009/2010 | € 10.000,00 | | | € 10.000,00 |
| Iscrizione a convegni | | € 5.000,00 | | € 5.000,00 |
| Liquidazione compensi e rimborso spese di missione Commissioni giudicatrici per esami di stato; | € 59.000,00 | | | € 59.000,00 |
| Notte dei Ricercatori 2010 | | | € 6.000,00 | € 6.000,00 |
| Offerta sportiva anno accademico 2009/2010 - Organizzazione convegni 2010 | | € 4.000,00 | | € 4.000,00 |
| Organizzazione della Conferenza annuale dell'EUPRIO (hosting institution) | € 10.000,00 | | | € 10.000,00 |
| Organizzazione di convegni e attività istituzionali (Rettorato) | € 4.000,00 | | | € 4.000,00 |
| Organizzazione di convegni e seminari presso le tre sedi | € 2.820,00 | | | € 2.820,00 |
| Organizzazione eventi vari (Ricerca scientifica) | | | € 2.000,00 | € 2.000,00 |
| Partecipazione a conferenze e seminari internazionali | € 0,00 | | | € 0,00 |
| Quota associativa CRUI Italia 2010 | € 25.000,00 | | | € 25.000,00 |
| Quota associativa annuale a.a. 2009/2010 ARS.UNI.VCO | | € 3.096,00 | | € 3.096,00 |
| Quota associativa CODAU anno 2010 | € 1.000,00 | | | € 1.000,00 |
| Quota di adesione 2010 alla Conferenza Nazionale dei Comitati Pari Opportunità delle Università Italiane | € 300,00 | | | € 300,00 |
| Quote associative partecipazione a consorzi/enti | | | € 55.000,00 | € 55.000,00 |
| SAF - organizzazione/partecipazione e giornata del dottorato | | | € 6.000,00 | € 6.000,00 |
| Servizi per laureati: career day e presentazioni aziendali | | € 25.000,00 | | € 25.000,00 |
| Iscrizione al Circolo Ricreativo di Vercelli | € 1.000,00 | | | € 1.000,00 |
| Totale complessivo | € 116.620,00 | € 79.250,84 | € 72.500,00 | € 268.370,84 |

Nella categoria sono previste spese per attività culturali e di cooperazione, quali l'organizzazione di convegni e conferenze di Ateneo, le quote associative a consorzi, le spese di internazionalizzazione oltre alle spese per Esami di Stato.

Queste ultime sono riferite ai seguenti esami di Stato, per l'importo di € 59.000,00:

| | | |
|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| Assistente Sociale | Biologo | Dottore Commercialista |
| Farmacista | Medico Chirurgo | Ragioniere e Perito Commerciale |
| Infermiere | Fisioterapista | Tecnico di laboratorio biomedico |
| Igienista dentale | Ostetrica/o | Infermieristica Pediatrica |
| Tecniche di radiologia medica | | Educazione professionale |

per i seguenti esami di Stato si prevedono introiti derivanti dalla contribuzione per € 40.000,00:

| | | |
|--------------------|-----------------|---------------------------------|
| Assistente Sociale | Biologo | Dottore Commercialista |
| Farmacista | Medico Chirurgo | Ragioniere e Perito Commerciale |

CATEGORIA: 03 - Spese per borse di studio e interventi a favore degli studenti

La categoria prevede le seguenti tipologie di spese per un importo complessivo di € 13.179.969,72 di cui € 5.331.425,72 finanziati da Avanzo di Amministrazione Presunto vincolato, € 6.661.404,00 da specifiche entrate di competenza, ed € 1.187.140,00 finanziati dall'Ateneo su fondi propri:

Tabella 18

| Attività/voce di spesa | ATTIVITA' COMMERCIALE | BIBLIOTECA | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|--|-----------------------|------------|-------------|--------------|---------------------|
| Almalaurea | | | | | |
| indagine a 1 3 5 anni | | | € 8.000,00 | | € 8.000,00 |
| inserimento laureati in db | | | € 17.000,00 | | € 17.000,00 |
| Attività sportiva a.a. 2009/2010 | | | | | |
| Attività sportiva per gli studenti | | | € 3.000,00 | | € 3.000,00 |
| Offerta sportiva anno accademico 2009/2010 - attività sportiva | | | € 44.800,00 | | € 44.800,00 |
| Borse di Dottorato Miur | | | | | |
| Borse di Dottorato MIUR 2010 - Quota Ateneo - 2° anno - a.a. 09/10 | | | | € 41.667,73 | € 41.667,73 |
| Borse di Dottorato Miur 2010 - Quota Miur | | | | € 650.000,00 | € 650.000,00 |
| Borse di Dottorato MIUR 2011 - Quota Ateneo - 3° anno - a.a. 10/11 | | | | € 41.667,73 | € 41.667,73 |
| Borse DM 198 - XXVI ciclo | | | | € 300.000,00 | € 300.000,00 |

| | | | | | |
|---|-------------|--|----------------|--------------|----------------|
| Dottorati di ricerca - n.4 borse a.a. 09/10 ciclo - XXV ciclo | | | | € 80.000,00 | € 80.000,00 |
| Dottorati di ricerca - n.4 borse a.a. 10/11ciclo - XXV ciclo | | | | € 80.000,00 | € 80.000,00 |
| Dottorati di ricerca - n.4 borse a.a. 11/12 ciclo - XXV ciclo | | | | € 80.000,00 | € 80.000,00 |
| Dottorato di Ricerca - RECUPERO MATERNITA' CERRI | | | | € 8.698,52 | € 8.698,52 |
| Finanziamento di ateneo per n.6 Borse di Dottorato Triennali - 2° ANNO - 2009/2010 - XXIV Ciclo | | | | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Finanziamento di ateneo per n.6 Borse di Dottorato Triennali - 3° ANNO - 2010/2011 - XXIV Ciclo | | | | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Integrazione Ateneo Borse DM 198 - XXIII - XXIV - XXV a.a. 09/10 | | | | € 218.000,00 | € 218.000,00 |
| Integrazione Ateneo Borse Miur - a.a. 09/10 | | | | € 153.000,00 | € 153.000,00 |
| Quota MIUR Borse di studio DM 198 XXIII aa 09/10 - XXIV aa 09/10 - XXV aa 09/10 | | | | € 264.190,20 | € 264.190,20 |
| Quota MIUR Borse di studio DM 198 XXIV aa 10/11 - XXV aa 10/11 - 11/12 | | | | € 301.834,86 | € 301.834,86 |
| Borse di Dottorato Posti Aggiunti | | | | | |
| Posti aggiunti finanziati Discaff - 2 Borse XXIV a.a. 10/11 | | | | € 63.481,78 | € 63.481,78 |
| Posti aggiunti finanziati Discaff - 2 Borse XXV - a.a. 09/10 | | | | € 32.135,88 | € 32.135,88 |
| Posti aggiunti finanziati Discaff - 2 Borse XXV - a.a. 10/11 - 11/12 | | | | € 89.483,64 | € 89.483,64 |
| Posti aggiunti finanziati Discaff - 4 Borse XXIII - 2 Borse XXIV a.a. 09/10 | | | | € 93.572,80 | € 93.572,80 |
| collaborazioni studenti part-time art. 13 L.390_91 | | | | | |
| collaborazioni part-time degli studenti art.13 L.390_91 | | | € 30.000,00 | | € 30.000,00 |
| Contributi ad associazioni studentesche L.429_1985 | | | | | |
| contributi ad associazioni e/o gruppi studenteschi | | | € 11.359,96 | | € 11.359,96 |
| Contributo 5 per mille IRPEF | | | | | |
| servizi a favore degli studenti | | | € 30.000,00 | | € 30.000,00 |
| Corsi IFTS - commerciali | | | | | |
| Ifts - Borse | € 11.995,01 | | | | € 11.995,01 |
| ECDL | | | | | |
| Accreditamento 3 sedi ecdl advanced | | | € 6.000,00 | | € 6.000,00 |
| Acquisti skill card ed esami | | | € 22.500,00 | | € 22.500,00 |
| Acquisto skills ed esami EQDL (certificazioni per la qualità) | | | € 1.500,00 | | € 1.500,00 |
| Fondo Internazionalizzazione | | | | | |
| borse per studenti stranieri (non-Erasmus) impegnati in attività di ricerca e studio presso l'Ateneo | | | | € 10.000,00 | € 10.000,00 |
| Gestione Scuole di Specializzazione di Area Sanitaria | | | | | |
| 5 P.A. - anno accademico 09/10 - 5 anno (ceriani, Vitale, calzone perino e piemontese) | | | € 130.000,00 | | € 130.000,00 |
| Erogazione del trattamento economico ai medici specializzandi vincitori dei posti aggiuntivi banditi | | | € 75.000,00 | | € 75.000,00 |
| Erogazione del trattamento economico spettante a 80 medici iscritti ai primi due anni di corso e a 144 medici iscritti dal terzo anno in poi (per un totale di 194 medici specializzandi) | | | € 5.066.000,00 | | € 5.066.000,00 |

| | | | | | |
|---|------------|--|--|----------------|----------------|
| Erogazione trattamento economico a n. 2 medici specializzandi vincitori dei posti aggiuntivi a finanziamento esterno in forza del contratto di formaz.spec. che sottoscriveranno per l'a.a. 2009/2010 | | | | € 52.000,00 | € 52.000,00 |
| Erogazione trattamento economico in favore della Dott.ssa Perino Antonella, vincitrice del posto aggiuntivo per l'a.a. 2009/2010 | | | | € 26.000,00 | € 26.000,00 |
| Erogazione trattamento economico spettante al Dott. Roncati per il V anno di corso 2009/2010 | | | | € 26.000,00 | € 26.000,00 |
| Finanziamento contratto di formaz. spec. del V anno della Scuola di Spec. in Chirurgia Maxillo Facciale da parte della Dott.ssa Stellin Livia | | | | € 26.000,00 | € 26.000,00 |
| MIUR - diversi anni - a.a. 2007/2008 - quota da lui liquidare nel 2010 | | | | € 12.750,00 | € 12.750,00 |
| MIUR - diversi anni - a.a. 2008/2009 - quota da lui liquidare nel 2010 | | | | € 2.906.697,27 | € 2.906.697,27 |
| PA Psichiatria a.a. 09/10 - 10/11 (1° e 2° anno) | | | | € 50.000,00 | € 50.000,00 |
| Posti aggiunti - 2° anno - a.a. 2009/2010 (Iriti, orlando,rossi) | | | | € 75.000,00 | € 75.000,00 |
| Posti aggiunti - 3° anno - a.a. 2009/2010 (Terenteva, zamponi, zanoni, grassino, lonati) | | | | € 130.000,00 | € 130.000,00 |
| Posti aggiunti - 4° anno - a.a. 2009/2010 (Bornacina, Garruto, Oggioni, ravagni) | | | | € 104.000,00 | € 104.000,00 |
| Posti aggiunti - diversi anni - a.a. 2008/2009 - quota da lui liquidare nel 2010 | | | | € 293.433,55 | € 293.433,55 |
| Iniziativa diamogli credito | | | | | |
| attività di servizio per gli studenti | € 1.126,00 | | | | € 1.126,00 |
| Iniziative per studenti | | | | | |
| Istituzione Premio per studente distintosi per tesi in materia di pari opportunità | € 500,00 | | | | € 500,00 |
| LINEA B | | | | | |
| ACCORDO 2008 - Linea B - 1° anno - Borsa di studio spese rientro all'estero sistemazione dei Ricercatori | | | | € 31.000,00 | € 31.000,00 |
| ACCORDO 2008 - Linea B - 2° anno - Borsa di studio spese rientro all'estero sistemazione dei Ricercatori | | | | € 48.000,00 | € 48.000,00 |
| LINEA C | | | | | |
| ACCORDO 2008 - Linea C - 1° anno - Borsa di studio per spese trasferimento dall'estero e sistemazione Ricercatori | | | | € 77.500,00 | € 77.500,00 |
| ACCORDO 2008 - Linea C - 2° anno - Borsa di studio spese trasferimento dall'estero e sistemazione Ricercatori | | | | € 117.000,00 | € 117.000,00 |
| Linee A/B/C/D | | | | | |
| Linea C - 2° anno - Borsa di studio per spese trasferimento dall'estero e sistemazione Ricercatori | | | | € 25.000,00 | € 25.000,00 |
| Mobilità Studenti 2009/2010 | | | | | |
| Borse Studenti (Lifelong Learning Programme) - 2009/2010 | | | | € 67.920,00 | € 67.920,00 |
| Integrazioni Ateneo per Borse studenti 2009/2010 | | | | € 58.080,00 | € 58.080,00 |
| mobilità internazionale degli studenti | | | | | |
| universitari per l'anno accademico 2009/2010 | | | | € 24.490,00 | € 24.490,00 |
| Mobilità Studenti 2010/2011 | | | | | |
| Borse per placement in Erasmus | | | | € 7.200,00 | € 7.200,00 |

| | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Borse Studenti (Lifelong Learning Programme) - 2010/2011 | | | € 60.720,00 | | € 60.720,00 |
| Contributo di Ateneo per placement relativo alla mobilità studenti | | | € 2.000,00 | | € 2.000,00 |
| Integrazioni Ateneo per borse studenti 2010/2011 | | | € 69.240,00 | | € 69.240,00 |
| Organizzazione Mobilità 2009/2010 | | | | | |
| Attività di supporto all'organizzazione della mobilità (LLP programme) - 2008/2009 | | | € 11.584,00 | | € 11.584,00 |
| Organizzazione Mobilità 2010/2011 | | | | | |
| Attività di supporto all'organizzazione della mobilità (LLP Programme) | | | € 11.088,00 | | € 11.088,00 |
| Attività di supporto per placement relativo all'organizzazione della mobilità | | | € 896,00 | | € 896,00 |
| Orientamento in itinere e in uscita | | | | | |
| Creazione di servizi per orientamento in itinere | | | € 30.000,00 | | € 30.000,00 |
| Premio ai migliori laureati | | | | | |
| Premio conferito ai migliori laureati a.a. 2007/08 (n.16 premi) | | | € 32.000,00 | | € 32.000,00 |
| Prestito d'onore (art.7 DM 198/2003) | | | | | |
| assegnazione a studenti contribuiti a sostegno dell'accesso al credito agevolato | | | € 43.456,79 | | € 43.456,79 |
| Progetto CRUI - qualità e organizzazione | | | | | |
| borse di studio per laureati | | | € 19.300,00 | | € 19.300,00 |
| Rimborsi Contribuzione Studentesca a.a. 2009/2010 | | | | | |
| Rimborsi agli Studenti - altri rimborsi | | | € 80.000,00 | | € 80.000,00 |
| Rimborsi agli Studenti - Borse di Studio | | | € 170.000,00 | | € 170.000,00 |
| Rimborsi agli Studenti - Merito | | | € 250.000,00 | | € 250.000,00 |
| Servizi a sostegno degli studenti diversamente abili | | | | | |
| Assegni di tutorato specializzato per studenti diversamente abili | | | € 48.000,00 | | € 48.000,00 |
| Servizio Civile | | | | | |
| Acquisto skill card - facilitazioni per volontari: ecdl | | | € 900,00 | | € 900,00 |
| Spese di gestione biblioteche | | | | | |
| Accordo SIAE-CRUI 2008/2009 | | € 15.000,00 | | | € 15.000,00 |
| Stage | | | | | |
| borse di studio per programmi MAE - CAMCOM estere | | | € 9.000,00 | | € 9.000,00 |
| Fondazione Crui per programmi di stage | | | € 2.200,00 | | € 2.200,00 |
| Totale complessivo | € 13.621,01 | € 15.000,00 | € 10.145.115,57 | € 3.006.233,14 | € 13.179.969,72 |

La quota messa a disposizione dall'Ateneo in conto competenza 2010, su fondi propri, riguarda principalmente i seguenti interventi:

Tabella 19

| Attività | Importo |
|----------------------------------|--------------|
| Almalaurea | € 25.000,00 |
| Attività sportiva a.a. 2009/2010 | € 44.800,00 |
| Borse di Dottorato Miur | € 371.000,00 |

| | |
|--|-----------------------|
| collaborazioni studenti part-time art. 13 L.390_91 | € 30.000,00 |
| ECDL | € 7.500,00 |
| Iniziative per studenti | € 500,00 |
| Mobilità Studenti 2010/2011 | € 71.240,00 |
| Orientamento in itinere e in uscita | € 30.000,00 |
| Premio ai migliori laureati | € 32.000,00 |
| Rimborsi Contribuzione Studentesca a.a. 2009/2010 | € 500.000,00 |
| Servizi a sostegno degli studenti diversamente abili | € 48.000,00 |
| Servizio Civile | € 900,00 |
| Accordo SIAE-CRUI | € 15.000,00 |
| Stage | € 11.200,00 |
| Totale complessivo | € 1.187.140,00 |

Il finanziamento dei dottorati di ricerca riguarda solamente i cicli già attivati, in quanto le nuove attivazioni andranno ad incidere sul bilancio dell'esercizio 2011 (decorrenza dal 1° novembre e pagamento nel mese di gennaio successivo).

I dottorati di ricerca in corso (cicli XXIII – XXIV - XXV) sono finanziati per € 1.376.733,14 con risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione vincolato, per € 1.321.000,00 con risorse derivanti dalla gestione di competenza, di cui € 950.000 con risorse ministeriali (€ 650.000 quota ordinaria annua + € 300.000 quota ex DM 198) ed € 371.000 con risorse proprie di competenza 2010 dell'Ateneo.

□ TITOLO III: SPESE DI FUNZIONAMENTO

CATEGORIA: 01 - Acquisto beni e servizi
 02 - Spese per gestione edifici

Le prime due categorie del titolo contengono previsioni di spesa per le seguenti voci:

Tabella 20

| | | AMMINISTRAZIONE | ATTIVITA' COMMERCIALE | BIBLIOTECA | DIDATTICA | RICERCA. | Totale complessivo |
|---|--|-----------------|--------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 1 | Acquisto cancelleria, materiale informatico e tecnico di consumo | € 33.000,00 | | | € 5.800,00 | | € 38.800,00 |
| 2 | Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili | € 14.000,00 | | | € 2.000,00 | | € 16.000,00 |
| 4 | Acquisto stampati e altro materiale di consumo | € 13.000,00 | | | € 65.450,00 | | € 78.450,00 |
| 5 | Servizi di pubblicazione | € 37.400,00 | | | € 49.500,00 | € 13.000,00 | € 99.900,00 |
| 6 | Accesso a banche dati e canoni vari | | | € 400.000,00 | | | € 400.000,00 |
| 7 | Spese di rappresentanza | € 1.000,00 | | | € 394,50 | | € 1.394,50 |
| 8 | Spese di pubblicità | | | | € 1.000,00 | | € 1.000,00 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| 9 | Premi di assicurazione | € 180.000,00 | | | € 2.000,00 | | € 182.000,00 |
| 10 | Spese postali e telegrafiche | € 40.000,00 | | | € 400,00 | | € 40.400,00 |
| 11 | Spese per telefonia fissa | € 35.000,00 | | | | | € 35.000,00 |
| 12 | Spese per telefonia mobile | € 15.000,00 | | | | | € 15.000,00 |
| 13 | Spese per linee trasmissioni dati | € 225.000,00 | | | | | € 225.000,00 |
| 14 | Spese per smaltimento rifiuti nocivi | € 250,00 | | | | | € 250,00 |
| 15 | Spese per servizi ausiliari (reception), trasporti e facchinaggio | € 490.000,00 | | | € 7.700,00 | | € 497.700,00 |
| 16 | Spese per studi, consulenze e indagini | | € 8.200,00 | | | | € 8.200,00 |
| 17 | Spese legali | € 20.000,00 | | | | | € 20.000,00 |
| 18 | Spese notarili | € 5.000,00 | | | | | € 5.000,00 |
| 19 | Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti | € 7.000,00 | | | € 1.000,00 | | € 8.000,00 |
| 20 | Manutenzione automezzi | € 5.000,00 | | | | | € 5.000,00 |
| 21 | Manutenzione ordinaria apparecchiature | € 21.000,00 | | | € 5.000,00 | | € 26.000,00 |
| 22 | Manutenzione ordinaria altri beni mobili | € 1.000,00 | | | | | € 1.000,00 |
| 23 | Noleggi e spese accessorie | € 50.000,00 | | | € 24.000,00 | | € 74.000,00 |
| 25 | Licenze per software e procedure informatiche | € 143.500,00 | | € 18.000,00 | € 111.500,00 | | € 273.000,00 |
| 26 | Assistenza informatica e manutenzione software | € 97.000,00 | | € 3.000,00 | € 40.000,00 | | € 140.000,00 |
| 27 | Spese per altri servizi | € 98.000,00 | € 2.000,00 | | € 61.000,00 | | € 161.000,00 |
| 28 | Collaboratori occasionali | | | | € 8.500,00 | | € 8.500,00 |
| 30 | Spese per brevetti | | | | | € 45.000,00 | € 45.000,00 |
| Totale complessivo | | € 1.531.150,00 | € 10.200,00 | € 421.000,00 | € 385.244,50 | € 58.000,00 | € 2.405.594,50 |

Tabella 21

| Spese gestione edifici | | AMMINISTRAZIONE |
|-------------------------------|--|------------------------|
| 1 | Spese per affitto locali | € 930.000,00 |
| 3 | Spese pulizie locali | € 850.000,00 |
| 4 | Spese vigilanza locali e impianti | € 7.000,00 |
| 5 | Manutenzione ordinaria locali e aree verdi | € 960.000,00 |
| 6 | Spese di riscaldamento | € 600.000,00 |
| 7 | Spese energia elettrica | € 700.000,00 |
| 8 | Spese acqua | € 80.000,00 |
| Totale complessivo | | € 4.127.000,00 |

In allegato (allegati n. 1 e 2) l'elenco dei contratti di locazione, delle spese per il servizio di pulizia e per il servizio di reception suddivise per ciascuna sede universitaria.

Tabella 22

| Spese Ridotte | | |
|---|--------|-----------------------|
| Spese per gas | 302006 | € 200.000,00 |
| Spese per energia elettrica | 302007 | € 400.000,00 |
| Assegnazioni spese edifici (pulizia e spese condominiali) | 302003 | € 400.000,00 |
| Totale | | € 1.000.000,00 |

Le previsioni della categoria riguardano spese necessarie al funzionamento dell'Università nel suo complesso. Alcune voci di spesa di particolare impatto sono quelle per "Accesso a banche dati", "Spese di pubblicazione", "Premi di assicurazione", "Spese per linee trasmissione dati", "Licenze informatiche", oltre alle spese di gestione edifici.

CATEGORIA: 03 - Oneri finanziari e tributari

La categoria contiene le seguenti previsioni di spesa:

Tabella 23

| Voce di spesa per attività | Importo |
|---|---------------------|
| Spese vive su Banca e posta | € 52.000,00 |
| Quota interessi passivi su mutui | € 250.000,00 |
| imposta sul reddito | € 50.000,00 |
| Imposta di registro | € 15.000,00 |
| IVA | € 290.000,00 |
| Tariffa di igiene ambientale (ex Tarsu) | € 120.000,00 |
| imposta di bollo | € 158.250,00 |
| Altre imposte e tasse | € 4.000,00 |
| Totale complessivo | € 939.250,00 |

L'importo di € 52.000 per spese bancarie e postali include i costi di spedizione e incasso dei MAV per le tasse studenti.

L'importo di € 158.250 per imposta di bollo si riferisce per € 156.000 all'assolvimento virtuale dell'imposta sulla domanda di iscrizione ai Corsi di Laurea triennale e magistrale. Un pari importo (€ 156.000) è previsto in entrata al cap. 0403002 "Altre poste correttive e compensative di spesa".

L'importo di € 120.000 per la tassa di igiene ambientale (Ex Tarsu) è riferito a tutte le strutture universitarie. L'importo di € 290.000 per iva include l'iva per attività commerciale e l'iva intracomunitaria versata dall'Amministrazione per conto dei Centri di Gestione Autonoma. Tali

importi vengono rimborsati dai CGA nel corso dell'esercizio e sono previsti al titolo 5 categoria 1 delle entrate.

Per gli interessi passivi sul mutuo a tasso variabile contratto per l'acquisto dell'edificio denominato "Ex Wild" in Novara è stato stanziato l'importo di € 250.000, in considerazione della riduzione dei tassi verificatasi nel corso del 2009.

□ TITOLO IV: ALTRE SPESE

CATEGORIA: 01 - Poste correttive e compensative di spese correnti

La categoria contiene una previsione di € 20.000 per restituzioni e rimborsi diversi. In questa categoria risulta inoltre lo stanziamento preventivo, pari ad € 532.000, relativo ai progetti FIRB accertati in esercizi precedenti per il quali non è stata garantita dal Miur e dal Mef la necessaria copertura finanziaria.

CATEGORIA: 02 - Spese non classificabili in altre voci

La categoria contiene le seguenti voci:

| | |
|---|------------|
| • Fondo di Riserva | 350.000,00 |
| • Fondo residui perenti | 102.878,27 |
| • Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale) | 1.000,00 |
| • Somme dovute per sanzioni amministrative | 1.000,00 |

Il fondo di riserva è quantificato in misura inferiore al 5% delle spese correnti e in conto capitale previste in bilancio, ad esclusione delle partite di giro, secondo quanto previsto dal Regolamento di Ateneo.

Nella categoria sono inoltre previsti i trasferimenti dovuti allo Stato per i vincoli di bilancio posti dalla Legge 6 agosto 2008 n.133 riguardanti:

- Riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa (personale tecnico ed amministrativo e dirigente), ridotti del 10% rispetto al 2004: € 85.709,40.
- Differimento degli automatismi stipendiali per il personale non contrattualizzato la cui maturazione dell'aumento biennale o della classe di stipendio, nei limiti del 2,5 per cento, è differita una tantum per un periodo di 12 mesi: € 169.075,00.

CATEGORIA: 03 - Spese per l'estinzione di prestiti

La categoria contiene una previsione di € 1.350.000 per rimborso della quota capitale 2010 del mutuo contratto per l'acquisto dell'edificio denominato "Ex Wild" in Novara.

Trattasi di un mutuo a tasso variabile che inciderà in maniera rilevante anche nei prossimi bilanci fino al 2014.

Tabella 24

| Anno | Rimborso quota capitale |
|---------------|--------------------------------|
| 2001 | € - |
| 2002 | € - |
| 2003 | € 561.905,06 |
| 2004 | € 857.834,81 |
| 2005 | € 1.313.349,87 |
| 2006 | € 1.342.787,81 |
| 2007 | € 1.342.787,94 |
| 2008 | € 1.342.787,94 |
| 2009 | € 1.342.787,94 |
| 2010 | € 1.342.787,94 |
| 2011 | € 1.342.787,94 |
| 2012 | € 1.342.787,94 |
| 2013 | € 780.882,88 |
| 2014 | € 484.953,13 |
| 2015 | € 29.438,07 |
| Totale | € 13.427.879,27 |

L'importo degli interessi passivi di € 250.000,00 è stato stanziato nella categoria "oneri finanziari e tributari".

□ TITOLO V: ACQUISIZIONE DI BENI DUREVOLI E INTERVENTI EDILIZI

CATEGORIA: 01 - Acquisizione di immobili e interventi edilizi

La categoria contiene le previsioni per l'acquisizione di immobili e per le relative spese di ristrutturazione e manutenzione straordinaria. In questa categoria, in particolare sono previste le spese rientranti nei diversi Piani Triennali per l'Edilizia:

Tabella 25

| Piani triennali anni precedenti | |
|---|----------------|
| Costruzione sede Fac. Scienze MFN lotto A Ex Foro Bovario (in attesa di collaudo) | € 1.000.000,00 |
| Progettazione, direzione lavori e collaudo lavori manutenzione e restauro Palazzo Tartara | € 36.346,48 |

| | |
|--|-------------------------------|
| Ristrutturazione edificio lotto 1 Palazzo Tartara | € 25.187,16 |
| Piano triennale edilizia 2008/2010 | |
| Manutenzione straordinaria facciate edificio a L ex Caserma Perrone NO - Fondi MIUR 2004 | € 46.545,24 |
| Piano triennale edilizia 2010/2012 | |
| Palazzo Tartara II lotto | € 3.518.616,44 |
| Completamento di una serra per il Disav presso Fac. Scienze MFN | € 230.000,00 |
| Nuovo Campus Universitario ex Caserma Perrone - LOTTO II | € 7.000.000,00 |
| Testate ex-caserma Perrone - quota 2008/quota 2010 - Legge regionale 29/99 | € 427.057,28 |
| <u>Totale complessivo</u> | <u>€ 12.283.752,60</u> |

* Gli importi riportati sono al netto delle quote già impegnate in esercizi precedenti

Relativamente al 2010, piano triennale per l'edilizia 2010/2012, è prevista la realizzazione del lotto II del Campus universitario, comprendente le residenze studentesche, le aule studio, la mensa e le cucine e la relativa area esterna. Sono inoltre previsti, l'appalto del II° lotto per i lavori relativi alla ristrutturazione di Palazzo Tartara per la Facoltà di Lettere e Filosofia ed Dipartimento di Studi Umanistici ed il completamento della serra per il Dipartimento di Scienze dell'Ambiente e della Vita.

Sempre per quanto concerne il Campus universitario, non è ad oggi possibile prevedere quando possa essere realizzato del terzo lotto, in quanto attualmente non finanziato, quest'ultimo comprende le opere della biblioteca, l'aula magna, gli alloggi dei custodi e altri servizi esterni.

Sono inoltre previsti gli importi relativi a quadri economici di opere finanziate su precedenti piani triennali per l'edilizia (sono indicati gli importi risultanti ad oggi e non gli importi iniziali dell'opera).

Sono inoltre previste le seguenti spese per interventi edilizi al di fuori dei piani triennali:

Tabella 26

| Opere Fuori Piano Triennale | |
|--|----------------|
| Adeguamento funzionale di Palazzo Borsalino: pavimentazione ingresso e bagni- Legge regionale 29/99 - quota 2007 | € 13.476,36 |
| Adeguamento funzionale Palazzo Bellini - lotto I -Legge Regionale n. 29/99 - quota 2008* | € 474.035,61 |
| Adeguamento laboratori Scienze MFN - L.R. 29/99 | € 15.372,00 |
| adeguamento locali CED Alessandria Scienze MFN - Legge regionale n. 29/99 - Quota 2008 | € 27.061,20 |
| Area ecologica Scienze MFN e sistemazione magazzini reflui | € 48.000,00 |
| Cittadella della Cultura edificio ex 18 - Legge regionale 29/99 - quota 2007 (P.26) - quota 2009 (P.19) e quota 2010 | € 1.500.000,00 |

| | |
|--|-----------------------|
| Completamento impianti UPS Scienze MFN L.R. 29/99 | € 100.000,00 |
| Completamento impianto evacuazione guidata e impianto antincendio Facoltà di Scienze MFN | |
| - lotti A/B/C - Alessandria | € 45.000,00 |
| Completamento impianto evacuazione guidata Facoltà di Economia | € 50.000,00 |
| Contributo Fondazione CRT per "Area Ex Ospedale Maggiore VC" (€ 206.582,76 - 40.392 parcelle Prat e Prizzon) | € 166.190,76 |
| Gestione telematica impianto di riscaldamento Facoltà di Farmacia | € 25.000,00 |
| Impianto di deumidificazione piano Interrato Palazzo Tartara | € 100.000,00 |
| Impianto di climatizzazione locale CED, Palazzo Tartara- Vercelli | € 20.000,00 |
| Integrazione magneti porte REI-lotto A-Scienze MFN- Alessandria | € 7.000,00 |
| Manutenzione straordinaria guaina tetto Facoltà di Scienze MFN - Alessandria | € 10.000,00 |
| Manutenzione straordinaria pavimentazione Scienze MFN | € 15.000,00 |
| Manutenzione straordinaria su tutte le sedi, non prevedibili | € 125.000,00 |
| Nuovo impianto di estrazione cappe laboratori di Chimica- Lotto C - Scienze MFN -AL - comprensivo di progettazione esecutiva | € 80.000,00 |
| Palazzo Borsalino - impianto free cooling per locale CED - Legge regionale n. 29/99 - Quota 2008 | € 8.304,00 |
| Palazzo Borsalino - interventi di ristrutturazione - L.R. 29/99 quota 2009 | € 105.000,00 |
| Palazzo Borsalino - sostituzione e integrazione gruppo frigo - Legge regionale n. 29/99 - Quota 2008 | € 20.000,00 |
| Posa nuove porte REI presso piano seminterrato Rettorato - Vercelli | € 10.000,00 |
| Realizzazione coperture Scienze MFN | € 200.000,00 |
| Realizzazione deposito presso piano interrato Biblioteca Facoltà di Lettere- Vercelli | € 25.000,00 |
| Realizzazione impianto di spegnimento deposito libri Palazzo Borsalino - Legge Regionale n.29/99 - Quota 2009 - | € 60.000,00 |
| Realizzazione impianto fotovoltaico Facoltà di Scienze MFN | € 164.600,00 |
| Realizzazione impianto rilevazione fumi piano seminterrato Rettorato - Vercelli | € 8.000,00 |
| realizzazione impianto spegnimento presso nuovo deposito piano cantinato Biblioteca Facoltà di Lettere Vercelli | € 30.000,00 |
| Realizzazione magazzino presso piano seminterrato Palazzo Borsalino - Legge Regionale 29/99 - quota 2009 | € 52.733,50 |
| Realizzazione tetto verde lotto A - Legge regionale 29/99 - quota 2008 | € 35.000,00 |
| Recinzione con dissuasori area esterna Lotto A in Alessandria | € 35.507,41 |
| Ripristino intonaco e sistema deumidificazione ex Ospedaletto - Vercelli | € 55.000,00 |
| Ristrutturazione locali piano terra ex Ospedaletto - Vercelli | € 40.000,00 |
| sostituzione serramenti esistenti con serramenti a taglio termico piano terra Palazzo Borsalino - Legge Regionale n.29/99 - Quota 2009 | € 97.935,23 |
| Ex Ospedale Militare | € 2.500.000,00 |
| suddivisione ex Biblioteca lotto B (pareti ed impianti) Alessandria Scienze MFN - Legge regionale 29/99 - quota 2008 | € 100.000,00 |
| Totale complessivo | € 6.368.216,07 |

* Per quanto concerne l'adeguamento funzionale di Palazzo Bellini Lotto I è stato richiesto l'intervento dell'Ufficio Tecnico dell'Azienda che si è dichiarato disponibile a fare eseguire i lavori ritenuti più urgenti, richiedendo poi all'Ateneo il rimborso della spesa.

Gli interventi edilizi di cui sopra sono finanziati sul bilancio 2010 per complessivi € 18.651.968,67 (€ 12.283.752,60. + € 6.368.216,07) di cui € 15.769.968,67 dall'Avanzo di amministrazione presunto vincolato (nel quale sono inoltre riportati gli importi derivanti da residui di stanziamento di anni precedenti) ed € 282.000,00 da fondi propri dell'Ateneo di competenza dell'esercizio 2010.

Sono inoltre previste entrate in competenza pari ad € 2.600.000,00 in base alla Legge Regionale n. 29/99 Regione Piemonte.

Nella categoria non sono previste spese finanziate con i fondi Miur 2010 per edilizia generale e dipartimentale e sportiva, in considerazione del fatto che per gli esercizi 2008 e 2009 non sono pervenute assegnazioni.

CATEGORIA: 02 - Acquisizione di beni mobili

Nella categoria sono incluse spese per arredi per €1.114.199,30, di cui 350.000 per l'allestimento degli uffici ed aule presso Palazzo Tartara finanziati dai fondi 2006 del Miur, € 422.000 per l'acquisto di arredi per Palazzo Bellini (già deliberati nel corso del 2009) ed € 180.000 (compresi i corpi luminosi) per il Dipartimento di Ricerca Sociale. Quest'ultima spesa è totalmente finanziata in competenza e, unitamente alla spesa per l'acquisizione di una unità frigorifera e per la tinteggiatura dei locali (spesa complessiva € 80.000,00) è necessaria per l'utilizzo dei nuovi locali del Dipartimento. La spesa per arredi stanziata dall'Ateneo per il 2010 è pari ad € 315.000,00.

La categoria include anche spese destinate ad investimenti in sistemi informativi (software acquistati a titolo definitivo e hardware) per € 524.592,63, oltre ad € 27.000, provenienti dall'Avanzo di amministrazione vincolato, destinati al trasferimento tecnologico.

□ TITOLO VI: SPESE PER TRASFERIMENTI E PER COOPERAZIONE

CATEGORIA: 01 - Spese per trasferimenti correnti e per cooperazione

Nella categoria sono previsti trasferimenti a Enti pubblici e privati per l'importo complessivo di € 344.839 di cui € 157.339 relativi a Borse per dottorato di ricerca in consorzio con altre

Università, € 11.5000 per il programma europeo Fulbright ed € 18.000 ai comuni di Novara, Alessandria e Cortemilia quali fondi per l'assistenza a studenti portatori di handicap e rimborsi per studenti che svolgono il servizio civile.

A seguito del D.M. 31 Marzo 2009 sono stati previsti € 125.000 da trasferire all'Università degli Studi di Torino per l'erogazione dei contratti a favore di Medici Specializzandi posti aggiunti in qualità di sede amministrativa nella gestione delle scuole di specializzazione medica federate.

CATEGORIA: 02 - Spese per trasferimenti in conto capitale e per cooperazione

Nel 2010 è previsto il trasferimento di € 100.000 a favore dell'Università dell'Insubria quale partner nel progetto di formazione di eccellenza post-laurea in tecnologie biomedicali innovative finanziato dalla Fondazione Cariplo.

□ TITOLO VII: TRASFERIMENTI INTERNI

CATEGORIA: 01 - Trasferimenti interni

Nella categoria sono previste assegnazioni ai Centri di Gestione Autonoma per budget di funzionamento, ricerca e investimento.

I Budget di funzionamento sono ridotti del 50% rispetto all'assegnazione iniziale del 2009 per un importo complessivo di € 775.500.

Il Budget a favore delle Biblioteche, comprensivo della quota per banche dati on line, è stato ridotto di € 174.000 (circa il 25,8%).

E' stata preventivata una spesa di circa € 400.000,00 per le banche dati on line, di cui € 160.000,00 finanziati con un contributo della Compagnia SanPaolo, circa 208.000,00 finanziati dai Centri di Gestione Autonoma che verranno direttamente detratti dal budget stanziato a favore di ciascuna Biblioteca.

Tabella 27

| | 2010 | 2009 | Differenza |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Budget Facoltà | € 351.000,00 | € 702.000,00 | -€ 351.000,00 |
| Budget Dipartimenti | € 127.500,00 | € 255.000,00 | -€ 127.500,00 |
| Budget Biblioteche* comprese quota banche dati | € 500.000,00 | € 674.000,00 | -€ 174.000,00 |
| Budget corsi interfacoltà | € 27.000,00 | € 54.000,00 | -€ 27.000,00 |
| Totale | € 1.005.500,00 | € 1.685.000,00 | -€ 679.500,00 |

Per il Master interuniversitario di 2° livello “Teledidattica applicata alla medicina” verrà assegnato l’importo di € 40.000,00, con una riduzione del 20% rispetto all’importo assegnato nel 2009.

Le assegnazioni per spese di gestione edifici sono pari ad € 400.000 per le spese condominiali e per il materiale di consumo dei servizi igienici, mentre non sono state preventivate assegnazioni per servizi di pulizia, servizi ausiliari, reception e custodia, in quanto nel 2010 il pagamento di queste spese verrà centralizzata presso l’Amministrazione.

Le assegnazioni per la Ricerca ammontano complessivamente ad € 7.140.398,65, di cui € 850.000 stanziati dall’ateneo in esercizi precedenti (esercizi 2008 e 2009) per il cofinanziamento dei Bandi Prin 2008 e 2009, € 4.464.898,65 finanziati dalla Regione Piemonte per i bandi Cipe 2006 e 2007 ed il bando 2009 in Scienze Umani e Sociali, € 755000 dalla Fondazione Cariplo, € 800.00 dal Miur previsti per il cofinanziamento dei Programmi di ricerca di Rilevante Interesse Nazionale ed 150.000 relativi all’Accordo di programma con il Comune e la Provincia di Alessandria.

Tabella 28

| Fondi per la Ricerca | Avanzo | Fondi Esterni |
|---|---------------------|-----------------------|
| Accordo di Programma Alessandria | | |
| Trasferimento ai CGA di Alessandria per la valorizzazione della presenza universitaria nell'Alessandrino | € 0,00 | € 150.000,00 |
| CIPE | | |
| CIPE 2007 - Bando regionale "Converging Technologies" | € 0,00 | € 997.068,20 |
| FONDI CIPE 2006 - Trasferimento a DISTA - Progetto NANOLED | € 0,00 | € 236.053,15 |
| FONDI CIPE 2006 - Trasferimento Ricerca sociale - Progetto PALIO | € 0,00 | € 311.777,30 |
| Fondi esterni per la ricerca | | |
| Assegnazione Fondi - Nutrial Network 2010 | € 0,00 | € 430.000,00 |
| Assegnazione Fondi - post-laurea di eccellenza in tecnologie biomedicali innovative | € 0,00 | € 325.000,00 |
| Fondo Brevetti di Ateneo | | |
| FIRB - Finanziamento MIUR - D.M. 289 del 19/03/2008 progetto RBNE06ZN8 - da trasferire al Dipartimento Studi Umanistici - Prof. Cremaschi | € 64.500,00 | € 0,00 |
| RICERCA CERTIFICATA | | |
| bando PRIN 2008 - assegnazione ai Dipartimenti cofinanziamento di Ateneo | € 400.000,00 | € 0,00 |
| bando PRIN 2008 - assegnazione ai Dipartimenti cofinanziamento MIUR | € 0,00 | € 800.000,00 |
| bando PRIN 2009 - assegnazione ai Dipartimenti cofinanziamento di Ateneo | € 450.000,00 | € 0,00 |
| SUS - Bando Regionale Scienze Umani e Sociali | | |
| Bando regionale per progetti di ricerca in materia di Scienze Umane e Sociali per l'anno 2008 | € 0,00 | € 2.920.000,00 |
| Bando regionale per progetti di ricerca in materia di Scienze Umane e Sociali per l'anno 2008 - Lo Martire | € 0,00 | € 56.000,00 |
| Totale complessivo | € 914.500,00 | € 6.225.898,65 |

Sono inoltre previsti i seguenti trasferimenti di finanziamenti esterni:

Tabella 29

| Fondi per la Didattica | Avanzo | Fondi Esterni |
|---|---------------------|----------------------|
| Accordo di Programma Alessandria | | |
| Trasferimento ai CGA di Alessandria per la valorizzazione della presenza universitaria nell'Alessandrino | € 0,00 | € 150.000,00 |
| Assegnazioni ministeriali tutorato art.2 D.M. 198/2003 | | |
| assegnazione dei fondi di tutorato a ciascuna struttura accademica in base al rapporto docente/studente | € 0,00 | € 50.000,00 |
| Convenzione Didattica Ars.Uni.VCO | | |
| Trasferimento a facoltà di Economia - Docenti a contratto - anno aa 2009/2010 - ciclo aa 2007/10 | € 68.000,00 | € 0,00 |
| Trasferimento a facoltà di Economia - Docenti a contratto - anno aa 2009/2010 - ciclo aa 2008/11 | € 83.600,00 | € 0,00 |
| Trasferimento alla Facoltà di Economia - Supplenze/Affidamenti, Docenti a contratto - a.a. 2010/2011 - III ciclo | € 0,00 | € 68.000,00 |
| Gestione Convenzioni per il personale docente | | |
| Trasferimento a Facoltà di Economia per supplenze e affidamento corso di laurea "amministrazione imprese" - 4° anno | € 0,00 | € 150.000,00 |
| Progetto Lauree Scientifiche | | |
| trasferimento interno Facoltà di Scienze MFN per realizzazione PLS _ Fase II | € 0,00 | € 22.000,00 |
| Sostegno iscrizioni classi di laurea 21/25/32/37 DM n.2 del 12.01.2005 (ex art.4 DM 198/2003) | | |
| trasferimento interno a Facoltà di Scienze MFN | € 0,00 | € 20.000,00 |
| Totale complessivo | € 151.600,00 | € 460.000,00 |

Nella categoria è presente inoltre una voce relativa al finanziamento di esigenze straordinarie e non prevedibili (in particolare traslochi, ecc.) dei Centri di Gestione Autonoma.

Ulteriori assegnazioni ai Centri di Gestione Autonoma derivano da entrate vincolate quali, trasferimenti dal MIUR per il sostegno delle lauree scientifiche, 50% della contribuzione studentesca delle Scuole di Specializzazione in area medica, 90% della contribuzione studentesca a corsi di Master.

□ **TITOLO VIII: PARTITE DI GIRO**

CATEGORIA: 01 - Partite di Giro

Le Partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto di terzi.

La categoria verrà inoltre utilizzata per l'introito delle ritenute a carico dei dipendenti sulle retribuzioni da versare all'Erario e agli Enti Previdenziali.