

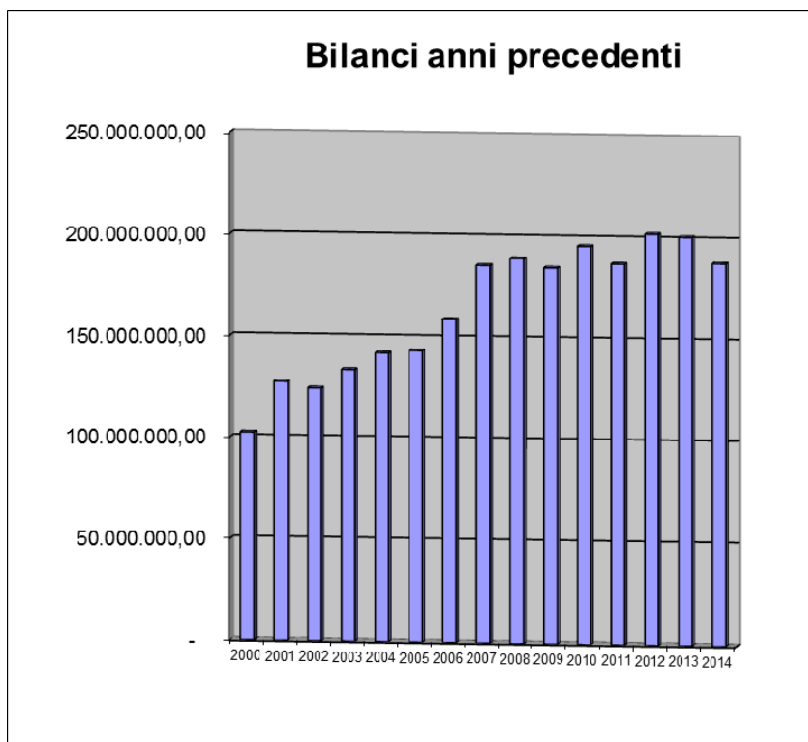


RELAZIONE ILLUSTRATIVA IN SINTESI
Anno 2014 – Il consuntivo in breve

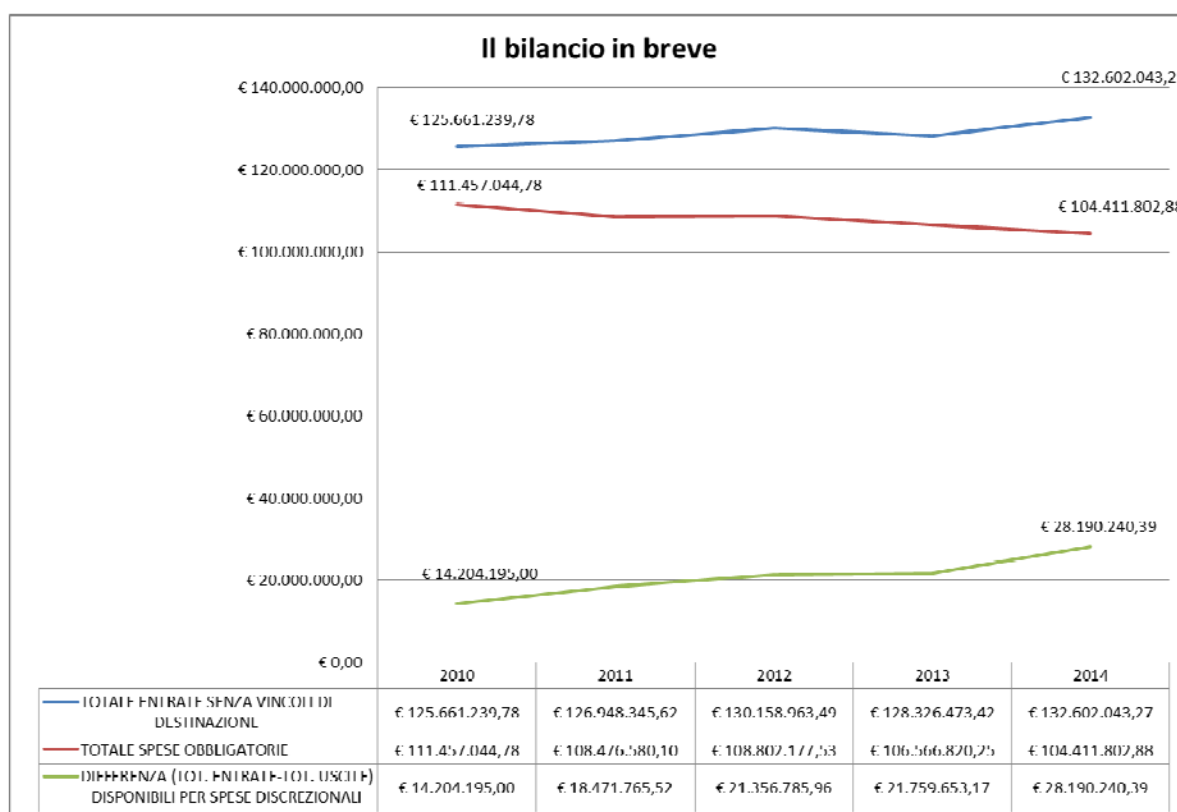
PREMESSA

TOTALE SPESE

2000: € 102.296.321,57
2001: € 127.430.348,19
2002: € 124.385.962,86
2003: € 133.732.202,11
2004: € 142.117.234,94
2005: € 143.448.712,53
2006: € 159.056.467,70
2007: € 185.840.822,70
2008: € 189.478.398,28
2009: € 185.067.006,87
2010: € 195.990.329,84
2011: € 187.452.345,46
2012: € 202.355.603,84
2013: € 201.023.744,45
2014: € 188.643.340,70



Nel 2014 il bilancio di Ateneo è stato caratterizzato da un minor grado di rigidità rispetto al 2013. Il totale delle spese fisse obbligatorie e di funzionamento è stato di **€ 104.411.802,88**, pari al **110% del FFO** (118% nel 2013).





2. IL SISTEMA DI FINANZIAMENTO DELLE UNIVERSITÀ

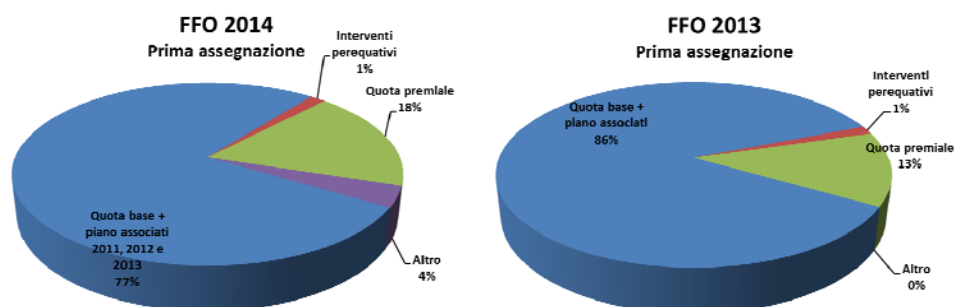
2.1 FFO 2014

L'FFO 2014 (Base+Premiale+Perequativo) dell'Università di Verona è € 92.028.973 e, aggiungendo a tale valore le risorse consolidabili relative alla quota di finanziamento 2011-13 del piano straordinario associati pari a € 2.860.975,00 ed il finanziamento del costo del personale exETI pari a € 47.900, si assesta a € 94.937.848 - registrando un incremento di € 4.576.544,00 rispetto al FFO consolidato 2013 (+5,06%).

Fondo di Finanziamento Ordinario (1994-2014)									
Anno	FFO Quota base	% Riduzione riequilibrio	Riequilibrio Negativo	Riequilibrio positivo	Differenza	Ulteriori assegnazioni	FFO CONSOLIDATO	ASSEGNAZIONI FINALIZZATE	FFO COMPLESSIVO
1994	€ 28.359.477,76	0,00%				€ 590.430,57	€ 28.949.908,33	€ -	€ 28.949.908,33
1995	€ 28.949.908,33	1,50%	€ 465.972,72	€ 519.492,63	€ 53.519,91	€ 2.114.947,30	€ 31.118.375,54	€ -	€ 31.118.375,54
1996	€ 31.118.375,54	3,50%	€ 1.365.022,44	€ 1.674.146,68	€ 309.124,24	€ 8.157.502,31	€ 39.585.002,09	€ -	€ 39.585.002,09
1997	€ 39.585.002,09	7,00%	€ 3.014.490,75	€ 5.126.651,76	€ 2.112.161,01	€ 3.620.562,21	€ 45.317.725,32	€ -	€ 45.317.725,32
1998	€ 45.317.725,32	7,50%	€ 3.584.433,99	€ 5.339.999,59	€ 1.755.565,60	€ 1.902.056,01	€ 48.975.346,93	€ -	€ 48.975.346,93
1999	€ 48.975.346,93	8,00%	€ 4.046.325,15	€ 6.747.162,33	€ 2.700.837,18	€ 835.556,51	€ 52.511.740,61	€ -	€ 52.511.740,61
2000	€ 52.511.740,61	8,00%	€ 4.200.939,44	€ 5.527.409,40	€ 663.234,98	€ 5.608.618,63	€ 58.783.594,23	€ 49.439,39	€ 58.833.033,62
2001	€ 58.014.589,91	8,50%	€ 5.054.155,90	€ 5.791.101,68	€ 736.945,78	€ 6.623.261,31	€ 65.374.797,00	€ 662.880,60	€ 66.037.677,60
2002	€ 65.374.797,00	9,50%	€ 4.221.002,00	€ 4.221.002,00	€ 1.453.349,00	€ 1.453.349,00	€ 71.049.148,00	€ 202.790,27	€ 71.251.938,27
2003	€ 71.049.148,00	9,50%		€ 3.068.321,00	€ 3.068.321,00	€ 646.024,00	€ 74.763.493,00	€ 81.800,00	€ 74.845.293,00
2004	€ 74.763.493,00			€ 6.209.878,00	€ 6.209.878,00	€ 3.048.498,00	€ 84.021.869,00	€ 126.254,28	€ 84.148.123,28
2005	€ 84.021.869,00			€ 3.930.518,00	€ 3.930.518,00	€ 548.459,00	€ 88.500.846,00	€ 1.461.693,00	€ 89.962.539,00
2006	€ 88.058.342,00		€ 3.302.289,00	€ 3.511.650,00	€ 209.361,00	€ 1.937.097,00	€ 90.204.800,00	€ 615.533,00	€ 90.820.333,00
2007	€ 90.204.800,00				€ 769.151,00	€ 1.253.696,00	€ 92.227.647,00	€ 1.048.946,00	€ 93.276.593,00
2008	€ 97.386.804,00				€ 2.991.202,00	€ 4.536.810,00	€ 94.914.816,00	€ 1.261.113,00	€ 96.175.929,00
2009	€ 94.914.816,00		€ 12.459.468,00	€ 8.547.191,00	€ 3.912.277,00	€ 5.925.875,00	€ 96.928.414,00	€ 206.798,00	€ 97.135.212,00
2010	€ 96.928.414,00		€ 21.592.952,00	€ 15.964.359,00	€ 5.628.593,00	€ 1.923.593,00	€ 93.223.414,00	€ 47.945,00	€ 93.175.469,00
2011	€ 93.223.414,00		€ 17.554.027,00	€ 14.549.619,00	€ 3.004.408,00	€ 2.327.363,00	€ 92.907.618,00	€ 68.414,00	€ 92.976.032,00
2012	€ 92.907.618,00		€ 20.208.642,00	€ 16.452.199,00	€ 3.756.443,00	€ 3.328.042,00	€ 92.479.217,00	€ 79.491,00	€ 92.558.708,00
2013	€ 92.479.217,00		€ 18.281.478,00	€ 16.163.565,00	€ 2.117.913,00	-	€ 90.361.304,00	€ 911.133,00	€ 91.272.437,00
2014	€ 90.361.304,00		€ 22.362.222,00	€ 26.938.766,00	€ 4.576.544,00		€ 94.937.848,00	€ 3.378.551,00	€ 98.316.399,00

IL CONFRONTO FFO 2013-2014 SUL PIANO NAZIONALE

Con riferimento alle categorie di assegnazioni per FFO, di seguito si espone un quadro riepilogativo degli stanziamenti per l'anno 2014 in confronto con l'anno 2013:

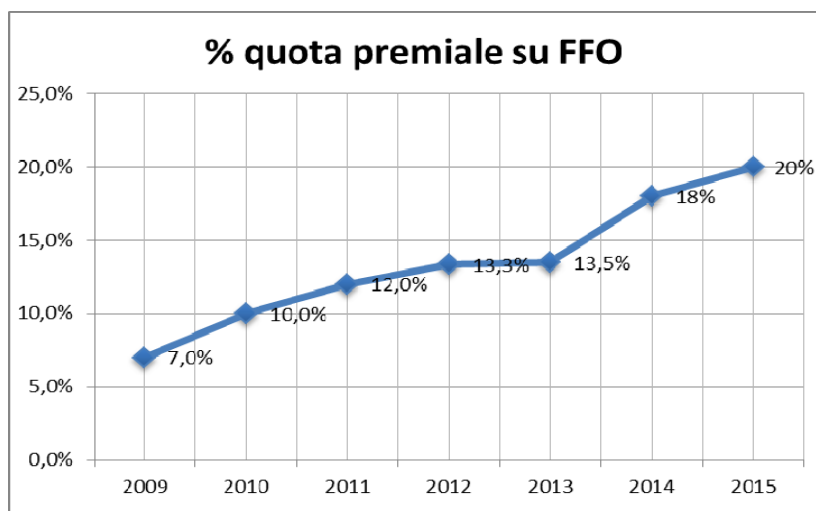


Quadro assegnazioni nazionali		FFO 2014	FFO 2013	Variazione 2014-2013
Quota base	Quota base + piano associati 2011, 2012 e 2013	5.257.458.924	5.431.005.076	-173.546.152
L.240/2010	Interventi perequativi	105.000.000	91.000.000	+14.000.000
Quota Premiale	Politiche di reclutamento	243.000.000		
	Didattica - Internazionalizzazione	1.215.000.000	121.500.000	+396.000.000
	VQR - Qualità della ricerca scientifica	850.500.000		
Altro	Obbligazioni pregresse	50.590.968	0	+50.590.968
	Ulteriori interventi	201.710.705	31.467.597	+170.243.108
	Riduzione ulteriore di -1,3236% per situazioni tra 0% e -4,75% con soglia minima - 4,75%		-31.467.597	+31.467.597
Totale 1ª assegnazione		6.829.760.597	6.341.005.076	+488.755.521

Fonte: MIUR



L'entità delle assegnazioni relative al FFO 2014 sono state definite dal MIUR con il Decreto Ministeriale n. 815/2014. Il grafico sotto riportato illustra la sostanziale tendenza crescente della quota variabile del FFO subordinata a valutazione dei risultati, tendenza che conferma la politica di allocazione delle risorse statali del Ministero mirata a stimolare una maggiore competizione tra gli Atenei, mettendo in gioco risorse da assegnare in base alle *performance*, attraverso una quota premiale che è passata dal 7% del 2009 a circa il **18% per il 2014**, con un andamento prospettico per il 2015 verso il 20% come da DM n. 335/2015 per la ripartizione dell'FFO2015. Il risultato di questa competizione è particolarmente importante in quanto si riflette non solo sulle risorse finanziarie in termini assoluti, ma incide in modo significativo anche sulla reputazione dell'Ateneo a livello nazionale.

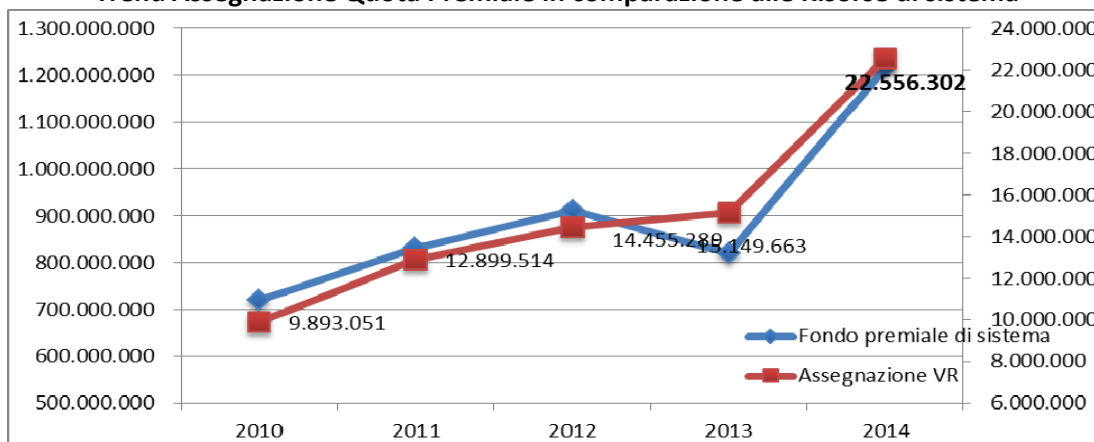


La **quota premiale assegnata all'Ateneo di Verona** per l'anno 2014 ammonta a **€ 22.556.302**, con un incremento rispetto all'anno precedente del +48,89%. Come illustrato nella tabella e nel grafico sotto riportati, l'Università di Verona ha raggiunto un buon risultato in valore assoluto, incrementando lievemente il peso percentuale rispetto al sistema della quota premiale dello +0,4%. La quota premiale dell'Ateneo ha registrato un effettivo miglioramento, depurato dall'effetto della politica ministeriale di aumento delle risorse al Fondo premiale di sistema, pari allo +0,54%.

Trend Assegnazione Quota Premiale FFO				
	Fondo premiale di sistema	Assegnazione VR	peso % sulla quota premiale	Incremento anno precedente
2010	720.000.000	9.893.051	1,37%	+2,5%
2011	832.000.000	12.899.514	1,55%	+12,8%
2012	910.000.000	14.455.289	1,59%	+2,5%
2013	819.000.000	15.149.663	1,85%	+16,4%
2014	1.215.000.000	22.556.302	1,86%	+0,4%



Trend Assegnazione Quota Premiale in comparazione alle Risorse di sistema



**Componenti Quota premiale
2010- 2013 VS 2014**

Domanda	Risultati Processi Formativi	Ricerca (VQR per 2014)	Politiche di reclutamento	Internaz.ne didattica	Totale
1.665.367	1.737.171	6.490.513	-	-	9.893.051
1.944.163	2.811.167	8.144.184	-	-	12.899.514
2.261.665	3.113.664	9.079.960	-	-	14.455.289
2.129.173	2.556.096	10.464.394	-	-	15.149.663
-	-	15.214.310	5.053.042	2.288.950	22.556.302

2.2 FONDO PER LA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE FINANZIAMENTI E ASSEGNAZIONI SUBORDINATE A VALUTAZIONE			
PRO3	Anno	Risorse statali	Assegnazioni UNIVR
2013-2015	2013	41.477.989	606.893
	2014	42.611.580	623.479
	2015	56.796.492	831.028

3. I VINCOLI DERIVANTI DALLA NORMATIVA NAZIONALE

Il “tetto” di incidenza della spesa dell’Università di Verona sul fabbisogno statale (prelievi dalla tesoreria per pagamenti al netto delle entrate proprie) è stato quantificato per il 2014 in **€108.500.000**:

L’art. 5 del Decreto Legislativo 29 marzo 2012 n. 49 recante disposizioni relative alla “*Disciplina per la programmazione, il monitoraggio e la valutazione delle politiche di bilancio e di reclutamento degli atenei, in attuazione della delega prevista dall’articolo 5, comma 1, della legge 30 dicembre 2010, n. 240 e per il raggiungimento*”



degli obiettivi previsti dal comma 1, lettere b) e c), secondo i principi normativi e i criteri direttivi stabiliti al comma 4, lettere b), c), d), e) ed f) e al comma 5.” ha operato una **revisione del sistema di calcolo del limite massimo dell’incidenza complessiva delle spese per il personale** (oltre alle spese per il personale di ruolo vengono considerate anche le spese per il personale a contratto, i fondi per il trattamento accessorio del personale T/A e Dirigente, nonché le spese per le supplenze e contratti di insegnamento) sulle entrate degli Atenei (oltre al FFO considera anche la contribuzione studentesca) superando il limite precedente del 90% (calcolato considerando solo le spese per il personale di ruolo in rapporto al FFO), per espressa abrogazione dell’art. 51, comma 4 della legge 449/97.

Il limite massimo dell’indicatore relativo alle spese per il personale sulle entrate degli Atenei è pari all’**80%** ed il limite massimo dell’indicatore relativo alle spese per l’indebitamento è pari al **15%**.

Costo complessivo retribuzioni personale universitario con fondi a carico dell'Ateneo (ex art. 5 Decreto Legislativo n. 49/2012) (fonte ProPer)				
VOCI	ANNO 2014	variazione 2014/2013	ANNO 2013	
Personale di ruolo	importo	valore %	importo	
Docenti	€ 34.766.463,60	0,0%	€ 34.751.684,11	
Ricercatori	€ 16.737.571,43	-8,2%	€ 17.841.313,11	
Tecnici-Amministrativi e Dirigenti	€ 22.838.259,54	-0,4%	€ 22.929.002,64	
Collaboratori ed Esperti Linguistici	€ 1.301.140,42	-4,9%	€ 1.367.627,05	
TOTALE Personale di ruolo	€ 75.643.434,99	-1,6%	€ 76.889.626,91	
Personale a tempo determinato	importo	valore %	importo	
Docenti	€ 0,00	0,0%	€ 0,00	
Ricercatori	€ 1.095.114,00	30,7%	€ 837.895,00	
Tecnici-Amministrativi, Dirigenti e Direttore Generale	€ 1.135.752,52	-1,7%	€ 1.155.862,09	
Collaboratori ed Esperti Linguistici	€ 317.698,91	36,1%	€ 233.367,52	
TOTALE Personale a tempo determinato	€ 2.548.565,43	14,4%	€ 2.227.124,61	
Fondi per la contrattazione integrativa	€ 3.113.399,00	0,1%	€ 3.109.435,48	
Contratti per attività di insegnamento	€ 1.500.000,00	-15,7%	€ 1.780.237,00	
TOTALE COSTO PERSONALE	€ 82.805.399,42	-1,43%	€ 84.006.424,00	
TOTALE ENTRATE ATENEO	€ 130.007.742,93	6,0%	€ 122.646.848,00	
INDICATORE SPESE DI PERSONALE	63,69%	-4,8%	68,49%	

L’indicatore “spese di personale” si attesta per l’anno 2014 ad un valore pari a **63,69%**, con un decremento di 4,8 punti percentuali rispetto all’anno 2013.

L’indicatore relativo alla verifica del limite all’indebitamento è calcolato per il 2014 pari al **2,18%**, in considerazione del fatto che in relazione alla quota di mutuo BEI intermediata da Unicredit nel 2014 si sono pagate esclusivamente rate di preammortamento (solo quota interessi). Se si considera però il valore della rata media a regime (comprensiva di quota capitale e quota interessi) il valore stimato dell’indicatore di indebitamento risulta pari all’ **4,18%** (utilizzando come denominatore del rapporto sempre i valori desunti dal consuntivo 2014).

Limite Indebitamento	
	2014
Entrate articolo 5. comma 1	130.007.742,93
Spesa del personale	82.805.399,42
Fitti passivi	488.976,94
Differenza	46.713.366,57
Ammortamento finanziamenti	1.016.718,25
Indicatore di indebitamento 2014	2,18%
Ammortamento medio con rata a regime	1.925.444,16
Indicatore di indebitamento con rata a regime	4,12%



4. I FINANZIAMENTI MINISTERIALI ANNO 2014

Nel 2014 l'Ateneo veronese, a fronte di poco più di **€ 30,8 milioni** di entrate per tasse e contributi degli studenti iscritti ai vari corsi di studio e alle scuole di specializzazione, che costituiscono la massa principale di entrate non pubbliche, presenta assegnazioni (consolidate) del **FFO per € 94.889.948**.

Si rappresentano, qui di seguito, gli interventi che hanno riguardato la ripartizione delle risorse disponibili sul FFO 2014.

FFO 2014	Assegnazione 2014
Quota base 2014	67.999.082
Piano straordinario associati quota 2011	1.404.449
Piano straordinario associati quota 2012	1.374.154
Piano straordinario associati quota 2013	82.372
Totale piano straordinario associati 2011-2013	2.860.975
Quota base + piano straordinario associati	70.812.157
PREMIALE 2014 - RICERCA VQR	15.214.310
PREMIALE 2014 - Politiche reclutamento	5.053.042
PREMIALE 2014 - DIDATTICA internazionalizzazione	2.288.950
TOTALE QUOTA PREMIALE 2014	22.556.302
Intervento perequativo 2014	1.521.489
TOTALE FFO 2014 al netto del piano associati	92.028.973
Art. 1 ex ETI DM 700/2013	47.900
TOTALE FFO 2014 (quota base + piano straordinario associati + intervento perequativo + quota premiale)	94.937.848
Art. 10, lett. B) Tirocini	131.707
Art. 10, lett. C), punto 1, Borse post laurea	2.623.365
Art. 10, lett. C), punto 3, PRO3 – Programmazione Triennale	623.479
Totale risorse finalizzate	3.378.551
TOTALE complessivo FFO 2014	98.316.399

INCIDENZA DEL FFO DELL'UNIVERSITÀ DI VERONA SUL FFO DEL SISTEMA UNIVERSITARIO ITALIANO DAL 2001 AL 2014

	VECCHIO MODELLO RIEQUILIBRIO				NUOVO MODELLO RIEQUILIBRIO									
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
FFO SISTEMA UNIVERSITARIO	6.188.716.000	6.209.281.000	6.294.815.000	6.552.000.000	6.996.190.000	6.944.000.000	7.133.000.000	7.422.836.000	7.485.098.000	7.206.384.000	6.911.045.521	6.830.046.742	6.341.005.076	6.829.760.597
FFO CONSOLIDATO VERONA	65.374.797	71.049.148	74.763.493	84.021.869	88.500.846	90.204.800	92.227.647	94.914.816	96.928.414	93.223.414	92.907.618	92.479.217	90.361.304	94.937.848
PESO FFO EFFETTIVO VERONA SU FFO SISTEMA %	1,06%	1,14%	1,19%	1,28%	1,26%	1,30%	1,29%	1,28%	1,29%	1,29%	1,34%	1,35%	1,43%	1,39%

5. LE RISORSE UMANE E IN PARTICOLARE IL COSTO DEL PERSONALE

L'organico del personale docente e ricercatore risultante alla data del 31 dicembre 2014, articolato per Dipartimento e ruolo, viene illustrato nella seguente **Tabella n. 1**

Personale docente e ricercatore suddiviso per Dipartimento in servizio al 31/12/2014



UNIVERSITÀ degli STUDI di VERONA

via dell'Artigliere 8 - 37129 Verona

Nr.	DIPARTIMENTO	Personale Docente e Ricercatore					Personale T/A
		PO	PA	RU	RD	Totale	
1	BIOTECNOLOGIE	12	15	4	17	48	20
2	CHIRURGIA	7	21	15	2	45	14
3	ECONOMIA AZIENDALE	18	16	15	2	51	5
4	FILOLOGIA, LETTERATURA E LINGUISTICA	14	10	11	1	36	4
5	FILOSOFIA, PEDAGOGIA E PSICOLOGIA	12	21	20	3	56	7
6	INFORMATICA	15	21	16	4	56	6
7	LINGUE E LETTERATURE STRANIERE	10	21	13	2	46	6
8	MEDICINA	11	24	23	4	62	30
9	PATOLOGIA E DIAGNOSTICA	10	16	14	1	41	36
10	SANITÀ PUBBLICA E MEDICINA DI COMUNITÀ	10	13	11	2	36	25
11	SCIENZE DELLA VITA E DELLA RIPRODUZIONE	8	16	16	2	42	25
12	SCIENZE ECONOMICHE	10	16	13	2	41	4
13	SCIENZE GIURIDICHE	21	18	18	2	59	7
14	SCIENZE NEUROLOGICHE E DEL MOVIMENTO	12	16	24	2	54	26
15	TEMPO, SPAZIO, IMMAGINE, SOCIETÀ	13	21	16	1	51	6
Totale		183	265	229	47	724	221

Legenda

PO = Professore Ordinario

PA = Professore Associato

RU = Ricercatore di ruolo (compresi gli Assistenti)

RD = Ricercatore a tempo determinato

Personale Tecnico-Amministrativo e Dirigente

La **Tabella** sotto riportata illustra la situazione del personale effettivamente in servizio alla data del 31 dicembre 2014 (695 unità).

Rappresentazione dell'Organico di Ateneo del personale T/A suddiviso per categoria, sesso e macro struttura:

CATEGORIA	Dipartimenti				Centri				Biblioteche				Amministrazione Centrale				ATENEO			
	M	F	Tot.	%	M	F	Tot.	%	M	F	Tot.	%	M	F	Tot.	%	M	F	Tot.	%
B	3	6	9	11%	0	0	0	0%	6	0	6	7%	25	45	70	82%	34	51	85	100%
C	19	65	84	28%	2	5	7	2%	10	22	32	11%	61	118	179	59%	92	210	302	355%
D	38	75	113	43%	3	7	10	4%	4	23	27	10%	70	44	114	43%	115	149	264	311%
EP	2	13	15	39%	0	1	1	3%	1	2	3	8%	8	11	19	50%	11	27	38	45%
Dirigente	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%	1	5	6	16%	1	5	6	7%
TOTALI	62	159	221	32%	5	13	18	3%	21	47	68	10%	165	223	388	56%	253	442	695	100%

Costo complessivo retribuzioni personale universitario con fondi a carico dell'Ateneo (ex art. 5 Decreto Legislativo n. 49/2012) (fonte ProPer)

VOCI	ANNO 2014	variazione 2014/2013	ANNO 2013
Personale di ruolo	importo	valore %	importo
Docenti	€ 34.766.463,60	0,0%	€ 34.751.684,11
Ricercatori	€ 18.737.571,43	-6,2%	€ 17.841.313,11
Tecnici-Amministrativi e Dirigenti	€ 22.838.259,54	-0,4%	€ 22.923.002,34
Collaboratori ed Esperti Linguistici	€ 1.301.140,42	-4,9%	€ 1.367.627,35
TOTALE Personale di ruolo	€ 75.643.434,99	-1,6%	€ 76.883.626,91
Personale a tempo determinato	importo	valore %	importo
Docenti	€ 0,00	0,0%	€ 0,00
Ricercatori	€ 1.095.114,00	30,7%	€ 837.895,30
Tecnici-Amministrativi, Dirigenti e Direttore Generale	€ 1.135.752,52	-1,7%	€ 1.153.862,09
Collaboratori ed Esperti Linguistici	€ 317.698,91	36,1%	€ 233.367,52
TOTALE Personale a tempo determinato	€ 2.648.565,43	14,4%	€ 2.227.124,91
Fondi per la contrattazione integrativa	€ 3.113.399,00	0,1%	€ 3.109.435,48
Contratti per attività di insegnamento	€ 1.500.000,00	-15,7%	€ 1.783.237,30
TOTALE COSTO PERSONALE	€ 82.805.399,42	-1,43%	€ 84.005.424,30
TOTALE ENTRATE ATENEO	€ 130.007.742,93	5,0%	€ 122.645.848,30
INDICATORE SPESE DI PERSONALE	63,69%	-4,8%	68,49%



6. ISCRITTI E LAUREATI

ISCRITTI

ISCRITTI	A.A.	A.A.	A.A.	A.A.	A.A.
Area disciplinare	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015 (*)
Scienze della Vita e della Salute	5.010	5.070	4.930	5.088	5.420
Scienze e Ingegneria	1.240	1.008	1.489	1.580	1.888
Scienze Giuridiche ed Economiche	8.408	8.040	5.782	5.825	5.817
Scienze Umanistiche	6.998	6.860	6.388	6.338	6.184
TOTALE	21.656	21.012	20.687	20.831	22.289

(*) Il dato relativo alla a.a. 2014/15 è provvisorio (dati al 21 maggio 2015);

LAUREATI

Area disciplinare	2010	2011	2012	2013	2014
Scienze della Vita e della Salute	1.007	1.203	1.188	1.210	1.208
Scienze e Ingegneria	251	209	272	272	287
Scienze Giuridiche ed Economiche	1.027	890	1.145	1.072	1.141
Scienze Umanistiche	1.820	1.561	1.755	1.782	1.881
Totale	3.905	4.029	4.358	4.336	4.517

7. INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI

Interventi a favore degli Studenti	2013	2014	% 2014/2013
F. 8.00.1.12.010 Borse di studio regionali per studenti	€ 7.122.838,46	6.328.023,36	-11,16%
F. 8.00.1.13.010 Scambi culturali con l'estero e relazioni internazionali	€ 488.639,29	1.182.614,58	143,02%
F. 8.00.1.13.020 Gestione amministrativa Sostrates e mobilità studentesca	€ 1.283.586,05	1.288.954,05	-0,36%
F. 8.00.1.13.030 Servizio orientamento e tutorato	€ 169.000,00	281.643,00	54,82%
F. 8.00.1.13.040 Servizio stage e tirocini	€ 154.500,00	375.282,00	142,90%
F. 8.00.1.11.018 Promozione attività di formazione continua e E-learning	€ 33.000,00	219.058,00	563,81%
F. 8.00.1.13.050 Tirocini Obbligatori	€ 15.000,00	15.000,00	0,00%
F. 8.00.1.13.060 Fondo miglioramento servizi agli studenti / Part-time 150 ore	€ 600.000,00	599.776,00	-0,04%
F. 8.00.1.13.070 Tutela handicap e infortuni: Interpreti per studenti non udenti	€ 94.881,00	70.000,00	-26,22%
F. 8.00.1.13.080 Attività culturali/sostrates creative studenti	€ 33.000,00	30.000,00	-9,09%
F. 8.00.1.13.110 Rimborsi studenti per esonerati	€ 2.842.380,29	3.015.000,00	6,07%
F. 8.00.1.13.115 Garanzia prestiti d'onore per studenti	€ 160.000,00	154.000,00	-3,75%
	€ 13.004.785,09	13.539.350,39	4,11%

8. RICERCA

Fondi per la Ricerca Scientifica	2013	2014	% 2014/2013
F. 8.00.2.01.020 Studi e Ricerche finanziate dall'Ateneo ai Dipartimenti (ex 60%)	€ 2.800.000,00	€ 3.000.000,00	7%
F. 8.00.2.01.050 Assegni di ricerca a carico Ateneo	€ 1.500.000,00	€ 1.650.000,00	10%
F. 8.00.2.01.053 Assegni di ricerca a carico cofinanziamento MIUR	€ 500.000,00	€ 610.105,00	22%
F. 8.00.2.01.015 Progetti di ricerca cofinanziati dal Territorio - Joint Projects	€ 800.000,00	€ 1.100.000,00	38%
F. 8.00.2.01.030 Finanziamento MIUR per ricerche di interesse nazionale	€ 398.257,00	€ -	-100%
F. 8.00.2.01.045 Tutela brevettuale, valorizzazione attività di ricerca (spin-off, ecc) e imprenditorialità giovanile	€ 50.000,00	€ 14.863,84	-70%
F. 8.00.2.01.050 Assegni di ricerca a carico Ateneo (ulteriore stanziamento nell'ambito della programmazione triennale)	€ -	€ 1.650.000,00	100%
F. 8.00.2.01.055 Assegni di ricerca finanziati dal C.d.R.	€ 7.154.119,70	€ 7.608.034,58	6%
F. 8.00.2.01.060 Borse di studio Dottorati di Ricerca e post-Dottorato e frequenza all'estero (Fondi MIUR)	€ 2.462.637,78	€ 3.351.741,55	36%
F. 8.00.2.01.070 Cofinanziamento borse di studio dottorato e post-dottorato di ricerca a carico Ateneo	€ 2.189.615,42	€ 2.304.310,40	5%
F. 8.00.2.01.080 Borse di studio dottorato di ricerca - Finanziamenti a carico enti esterni	€ 1.338.605,96	€ 1.242.091,04	-7%
F. 8.00.2.01.090 Cofinanziamento MIUR per ricerche di base (FIRB)	€ 1.060.019,00	€ 66.264,00	-94%
	€ 20.253.254,86	€ 22.597.410,41	12%



9. TABELLE RIASSUNTIVE DELLE PRINCIPALI FONTI DI ENTRATA E DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA

TABELLA – Principali fonti di finanziamento (importi accertati)

ENTE EROGANTE	FONTI	2012	2013	2014	Variazione % 2014/2013
MIUR	FFO	€ 92.258.996,00	€ 91.272.437,00	€ 94.937.848,00	4,0%
	Borse di studio ex. L. 398/89 (post-dottorato, specializzazione e perfezionamento all'estero)	€ 2.675.307,68	€ 2.298.914,00	€ 2.623.365,00	14,1%
	Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti (L. 170/2003)	€ 625.510,37	€ 400.362,00	€ 371.866,00	-7,1%
	Programmazione del sistema universitario	€ 533.267,00	€ 0,00	€ 1.230.372,00	
	Cofinanziamento Miur per assegni di ricerca	€ 537.264,00	€ 462.980,00	€ 0,00	-100,0%
	Edilizia universitaria - Edilizia generale e dipartimentale	€ 0,00	€ 1.000.000,00	€ 0,00	-100,0%
	Edilizia universitaria - Edilizia universitaria sportiva	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	Cofinanziamento Ricerca scientifica di interesse nazionale	€ 1.723.475,00	€ 398.257,00	€ 0,00	-100,0%
	Assegnazioni per spese inerenti all'attività sportiva	€ 107.198,86	€ 126.060,93	€ 99.390,77	-21,2%
STUDENTI	Borse di studio scuole di specializzazione	€ 17.084.756,68	€ 19.621.247,01	€ 23.226.459,30	18,4%
	Tasse iscrizione	€ 4.510.783,69	€ 4.476.533,04	€ 4.571.123,74	2,1%
	Contributi universitari	€ 25.994.180,46	€ 25.485.897,84	€ 26.233.356,48	2,9%
	Contributi/Tasse iscrizione Scuole di Specializzazione	€ 1.263.489,15	€ 1.176.287,06	€ 1.293.024,75	9,9%
	Tassa regionale diritto allo studio - finanziamenti statali e regionali per diritto allo studio	€ 3.623.566,35	€ 4.021.514,48	€ 4.338.679,89	7,9%
ENTI VARI (pubblici e privati)	Contributo 5 per mille	€ 91.161,26	€ 86.639,29	€ 78.316,58	-9,6%
	Borse di studio integrative scuole di specializzazione	€ 6.493.977,09	€ 7.138.442,28	€ 7.744.041,38	8,5%
	Finanziamento integrativo supplenze personale docente	€ 871.627,29	€ 1.067.832,98	€ 1.099.409,20	3,0%
	Contratti di ricerca e consulenza	€ 783.742,93	€ 806.343,57	€ 838.703,88	4,0%
	Proventi da attività commerciale diversa dall'art.66 DPR 382/80 e dall'art.49 Prestaz. a tariffario	€ 473.630,84	€ 432.951,94	€ 470.920,24	8,8%
	Finanziamenti F.S.E.	€ 273.436,74	€ 600.352,53	€ 1.120.706,15	86,7%
	Finanziamenti per ricerca scientifica e gli assegni di ricerca dai C.d.R. e da Enti Pubblici	€ 7.625.071,30	€ 7.554.119,70	€ 7.673.034,58	1,6%

TABELLA – PRINCIPALI VOCI DI SPESA

PRINCIPALI VOCI DI SPESA 2011-2014					
VOCI DI SPESA	2011	2012	2013	2014	Var. %
Spese funzionamento biblioteche centralizzate					
Stipendi retribuzioni ed altri assegni fissi personale docente	€ 39.260.284,82	€ 36.956.650,91	€ 34.714.238,76	€ 35.750.525,30	3%
Stipendi retribuzioni ed altri assegni fissi ricercatori	€ 17.227.179,07	€ 18.397.286,51	€ 17.765.086,16	€ 16.584.454,39	-7%
Stipendi retribuzioni ed altri assegni fissi personale tecn./amm. e dirigente di ruolo	€ 23.572.997,34	€ 23.441.178,55	€ 23.392.413,31	€ 23.234.505,99	-1%
Stipendi e retribuzioni collaboratori esperti linguistici	€ 1.769.000,00	€ 1.573.896,53	€ 1.481.030,30	€ 1.403.302,00	-5%
Stipendi personale tecn./amm.vo a tempo determinato	€ 330.000,00	€ 330.000,00	€ 330.000,00	€ 242.634,22	-26%
Personale docente - supplenze e contratti a carico dell'Ateneo	€ 1.683.755,39	€ 2.242.086,96	€ 1.780.236,73	€ 1.694.174,74	-5%
Acquisto materiali di consumo	€ 219.959,23	€ 230.000,00	€ 233.998,07	€ 218.988,27	-6%
Manutenzione ordinaria immobili e aree verdi	€ 1.249.740,52	€ 1.099.741,64	€ 1.298.801,45	€ 1.199.770,09	-8%
Spese telefoniche	€ 277.446,42	€ 197.002,68	€ 109.072,65	€ 264.129,15	142%
Spese per pulizie	€ 2.100.000,00	€ 2.099.922,66	€ 2.199.998,61	€ 2.225.142,89	1%
Spese riscaldamento e condizionamento (energia elettrica, acqua, gas)	€ 2.849.891,53	€ 3.100.000,00	€ 3.325.931,16	€ 3.350.150,81	1%
Gestione e manutenzione impianti tecnologici	€ 1.189.632,80	€ 1.297.232,31	€ 1.296.852,54	€ 1.335.023,94	3%
Borse di studio Dottorati di Ricerca e post-Dottorato e frequenza all'estero (a carico Miur, Ateneo e enti esterni)	€ 6.337.922,11	€ 6.115.804,15	€ 6.102.790,97	€ 5.705.087,15	-7%
Borse di studio scuole di specializzazione	€ 14.719.980,78	€ 16.109.478,48	€ 17.554.425,79	€ 18.045.294,41	3%
Borse di studio aggiuntive scuole di specializzazione	€ 5.790.007,08	€ 6.201.489,50	€ 6.517.370,27	€ 6.721.026,19	3%
Borse di studio regionali per studenti (diritto allo studio)	€ 4.360.139,55	€ 4.991.811,59	€ 6.704.218,89	€ 6.422.350,44	-4%
Assegni di ricerca	€ 7.640.454,26	€ 8.827.465,50	€ 8.180.295,72	€ 9.420.600,16	15%
Manutenzione straordinaria edifici universitari	€ 779.255,99	€ 388.400,42	€ 501.422,65	€ 626.446,05	25%
Edilizia generale	€ 3.791.978,66	€ 18.478.192,66	€ 14.270.223,79	€ 5.961.090,78	-58%



Composizione Avanzo di Amministrazione es. 2014

Capitoli di Spesa	Denominazione	Avanzo Riconoscibile
F.9.00.1.1.010	Collocazione progetti di interesse generale di ateneo (IUR, Campus, Prog. FSE)	925.479,79
F.9.00.1.1.050	Programmi di studio del sistema universitario	1.819.489,99
F.9.00.1.2.010	Borse di studio scuole di specializzazione	12.109.184,39
F.9.00.1.2.020	Borse di studio aggettive scuole di specializzazione	4.877.987,59
F.9.00.1.2.030	Borse di studio nazionali per studenti (diritto allo studio)	5.094.899,79
F.9.00.1.2.040	Borse di studio e contratti di ricerca finanziati da enti esterni	1.099.291,71
F.9.00.1.2.010	Borse di studio con i servizi e relazioni internazionali	999.975,79
F.9.00.1.2.020	Borse di studio dottorato di ricerca - Finanziamenti a carico di enti esterni	1.119.971,97
F.9.00.2.01.010	Assistenti al C.C.R. per occupato di grandi attrezzature scientifiche	2.877.955,49
F.9.00.2.01.020	Assistenti di ricerca	247.743,89
F.9.00.2.01.030	Borse di studio Contratti di Ricerca e con Contratti a frequenza all'estero (Fondi IUR)	9.479.794,89
F.9.00.2.01.040	Collocazione borse di studio dottorato e post-dottorato di ricerca a carico ateneo	2.431.818,89
F.9.00.2.01.050	Borse di studio dottorato di ricerca - Finanziamenti a carico di enti esterni	1.824.482,99
F.9.00.2.02.010	Edilizia generale	12.645.082,71
F.9.00.2.02.020	Finanziamento straordinario edifici universitari	4.099.240,27
F.9.00.2.01.020	Fondo programmazione per la valorizzazione del ricercatore a tempo indeterminato in funzione di criteri di merito	1.099.999,99
F.9.00.2.01.030	Fondo di ricerca per la ricerca edilizia, edilizia e scientifica	11.099.999,99
F.9.00.2.01.040	Fido copione, doc. econ., post. econ., incarichi, per. univ. e fig. ed. econ.	5.919.911,23
F.9.00.2.01.050	Assistenti al C.C.R. per occupato di grandi attrezzature scientifiche	4.279.088,89
	Risorse finanziarie residue passivi vincolati	22.112.717,14
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	109.066.800,73
Capitoli di Spesa	Denominazione	Avanzo Disponibile
F.9.00.1.01.020	Contributo finanziamento corsi di perfezionamento e master	491.425,21
F.9.00.1.02.020	Stipendi retribuzioni ed altri versamenti al personale tecn./amm. e dirigente di ruolo	55.218,24
F.9.00.1.02.030	Contributi di gestione e indennità per espletamento attività istituzionali	42.078,84
F.9.00.1.02.040	Borse riaccredimento e condizionamento energia elettrica acqua gas	249.849,19
F.9.00.1.02.050	Quota vincolata avanzo di amministrazione derivante da economia di spesa su spesa di	3.212.492,49
F.9.00.2.01.010	Risorse di mutui	122.992,22
	Risorse finanziarie residue passivi disponibili	769.992,22
	TOTALE AVANZO DISPONIBILE	8.730.469,60
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014	117.787.270,33

In relazione alle principali voci che hanno generato l'avanzo disponibile si precisa che:

- la quota principale, pari a € 2.904.706,56 deriva da maggiori entrate accertate rispetto alla previsione di bilancio;
- l'economia di spesa generata sul capitolo per il funzionamento di corsi di perfezionamento e master deriva dalla quota a favore dell'ateneo sul gettito della contribuzione per tali corsi;
- una quota di avanzo disponibile pari ad € 830.790,95 deriva dalla quota disponibile relativa al riaccertamento di residui passivi;
- una quota di € 3.315.402,40 deriva dall'accantonamento stanziato in sede di bilancio di assestamento già utilizzato in fase di predisposizione del bilancio di previsione 2015: ne deriva che la quota effettivamente disponibile dell'avanzo di amministrazione risulta essere pari a € 5.415.067,20.