



UNIVERSITÀ
DICAMERINO

BUDGET UNICO D'ESERCIZIO 2019/2021

**Approvato dal Consiglio di Amministrazione
nella seduta del 19/12/2018**

Budget unico d'esercizio 2019/2021
Università degli Studi di Camerino
Piazza Cavour, 19/F
62032 Camerino

Pubblicazione a cura
della Direzione dell'Area Pianificazione Finanza e Controllo
Università degli Studi di Camerino

INDICE

Prospetti di sintesi

- Budget economico e budget degli investimenti 2019 pag. 5
- Budget economico e budget degli investimenti 2019/2021 pag. 9

Nota illustrativa

- Nota illustrativa al budget pag. 15

Allegati al budget d'esercizio 2018

- Bilancio unico di previsione finanziario e missioni e programmi 2019 pag. 51
- Prospetto art. 5 c. 3 Dlgs 18/2012 - 2019 pag. 60



PROSPETTI DI SINTESI

BUDGET ECONOMICO

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

ESERCIZIO 2019

**BUDGET ECONOMICO**

| Descrizione Riclassificato | 2019 TOTALE |
|---|--------------------|
| A) PROVENTI OPERATIVI | 60.274.772 |
| I. PROVENTI PROPRI | 7.977.911 |
| 1) Proventi per la didattica | 2.970.015 |
| 2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico | 1.424.000 |
| 3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi | 3.583.896 |
| II. CONTRIBUTI | 48.497.665 |
| 1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali | 44.275.664 |
| 2) Contributi Regioni e Province autonome | 571.196 |
| 3) Contributi altre Amministrazioni locali | 329.000 |
| 4) Contributi Unione Europea e Resto del Mondo | 1.146.492 |
| 5) Contributi da Università | 120.000 |
| 6) Contributi da altri (pubblici) | 1.127.194 |
| 7) Contributi da altri (privati) | 928.119 |
| III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE | 0 |
| IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO | 0 |
| V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 3.799.196 |
| 1) Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria | 0 |
| 2) Altri proventi e ricavi diversi | 3.799.196 |
| VI. VARIAZIONE RIMANENZE | 0 |
| VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | 0 |
| TOTALE PROVENTI (A) | 60.274.772 |
| B) COSTI OPERATIVI | 59.231.640 |
| VIII. COSTI DEL PERSONALE | 36.450.896 |
| 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica: | 25.553.610 |
| a) docenti / ricercatori | 22.900.506 |
| b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc) | 1.096.199 |
| c) docenti a contratto | 462.252 |
| d) esperti linguistici | 31.141 |
| e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca | 1.063.512 |
| 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo | 10.897.286 |
| IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE | 18.436.151 |
| 1) Costi per sostegno agli studenti | 5.966.726 |
| 2) Costi per il diritto allo studio | 0 |
| 3) Costi per l'attività editoriale | 0 |
| 4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati | 0 |
| 5) Acquisto materiale consumo per laboratori | 1.052.338 |
| 6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori | 0 |
| 7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico | 598.876 |
| 8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali | 8.097.813 |
| 9) Acquisto altri materiali | 327.794 |
| 10) Variazione delle rimanenze di materiali | 0 |
| 11) Costi per godimento beni di terzi | 450.026 |
| 12) Altri costi | 1.942.579 |
| X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 3.941.508 |
| 1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 168.870 |
| 2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali | 3.772.638 |
| 3) Svalutazione immobilizzazioni | 0 |
| 4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide | 0 |
| XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI | 0 |
| XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 403.085 |
| TOTALE COSTI (B) | 59.231.640 |
| DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B) | 1.043.132 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -58.822 |
| 1) Proventi finanziari | 0 |



| Descrizione Riclassificato | 2019 TOTALE |
|---|-------------------|
| 2) Interessi ed altri oneri finanziari | 58.822 |
| 3) Utili e perdite su cambi | 0 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) | -58.822 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 |
| 1) Rivalutazioni | 0 |
| 2) Svalutazioni | 0 |
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D) | 0 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | -150.020 |
| 1) Proventi | 0 |
| 2) Oneri | 150.020 |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) | -150.020 |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE | 2.183.951 |
| RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO | -1.349.661 |
| UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE | 1.349.661 |
| RISULTATO A PAREGGIO | 0 |

BUDGET INVESTIMENTI

| Descrizione Riclassificato | 2019 TOTALE | 2019 I) CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2019 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2019 III) RISORSE PROPRIE |
|--|-------------------|--|---|---------------------------------|
| I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 95.800 | 0 | 0 | 95.800 |
| 1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo | 0 | | | |
| 2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 0 | | | |
| 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 |
| 4) Immobilizzazioni in corso e acconti | 48.800 | 0 | 0 | 48.800 |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 95.800 | 0 | 0 | 95.800 |
| II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 49.592.883 | 47.099.690 | 0 | 2.493.193 |
| 1) Terreni e fabbricati | 483.511 | 0 | 0 | 483.511 |
| 2) Impianti e attrezzature | 1.460.500 | 385.000 | 0 | 1.075.500 |
| 3) Attrezzature scientifiche | 358.000 | 350.000 | 0 | 8.000 |
| 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | 42.229 | 0 | 0 | 42.229 |
| 5) Mobili e arredi | 260.000 | 0 | 0 | 260.000 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 46.988.643 | 46.364.690 | 0 | 623.953 |
| 7) Altre immobilizzazioni materiali | 0 | | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 49.592.883 | 47.099.690 | 0 | 2.493.193 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 |
| TOTALE GENERALE | 49.693.683 | 47.099.690 | 0 | 2.593.993 |



PROSPETTI DI SINTESI

BUDGET ECONOMICO

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

ESERCIZI 2019/2021

**BUDGET ECONOMICO**

| Descrizione Riclassificato | 2019 TOTALE | 2020 TOTALE | 2021 TOTALE |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| A) PROVENTI OPERATIVI | 60.274.772 | 57.601.467 | 55.962.168 |
| I. PROVENTI PROPRI | 7.977.911 | 9.909.129 | 10.865.314 |
| 1) Proventi per la didattica | 2.970.015 | 6.654.350 | 8.605.610 |
| 2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico | 1.424.000 | 1.224.000 | 1.174.000 |
| 3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi | 3.583.896 | 2.030.779 | 1.085.704 |
| II. CONTRIBUTI | 48.497.665 | 44.041.680 | 41.546.196 |
| 1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali | 44.275.664 | 40.350.326 | 37.899.512 |
| 2) Contributi Regioni e Province autonome | 571.196 | 539.013 | 538.116 |
| 3) Contributi altre Amministrazioni locali | 329.000 | 114.000 | 114.000 |
| 4) Contributi Unione Europea e Resto del Mondo | 1.146.492 | 1.082.902 | 1.067.455 |
| 5) Contributi da Università | 120.000 | 100.000 | 95.000 |
| 6) Contributi da altri (pubblici) | 1.127.194 | 1.120.710 | 1.116.404 |
| 7) Contributi da altri (privati) | 928.119 | 734.729 | 715.709 |
| III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE | 0 | 0 | 0 |
| IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO | 0 | 0 | 0 |
| V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 3.799.196 | 3.650.658 | 3.550.658 |
| 1) Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria | 0 | 0 | 0 |
| 2) Altri proventi e ricavi diversi | 3.799.196 | 3.650.658 | 3.550.658 |
| VI. VARIAZIONE RIMANENZE | 0 | 0 | 0 |
| VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE PROVENTI (A) | 60.274.772 | 57.601.467 | 55.962.168 |
| B) COSTI OPERATIVI | 59.231.640 | 56.828.210 | 54.704.801 |
| VIII. COSTI DEL PERSONALE | 36.450.896 | 36.100.650 | 35.845.616 |
| 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica: | 25.553.610 | 25.203.259 | 25.137.989 |
| a) docenti / ricercatori | 22.900.506 | 22.885.605 | 23.147.208 |
| b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc) | 1.096.199 | 1.038.625 | 933.805 |
| c) docenti a contratto | 462.252 | 412.252 | 362.252 |
| d) esperti linguistici | 31.141 | 31.141 | 31.141 |
| e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca | 1.063.512 | 835.636 | 663.583 |
| 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo | 10.897.286 | 10.897.391 | 10.707.627 |
| IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE | 18.436.151 | 16.373.507 | 14.762.393 |
| 1) Costi per sostegno agli studenti | 5.966.726 | 5.841.491 | 5.591.695 |
| 2) Costi per il diritto allo studio | 0 | 0 | 0 |
| 3) Costi per l'attività editoriale | 0 | 0 | 0 |
| 4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati | 0 | 0 | 0 |
| 5) Acquisto materiale consumo per laboratori | 1.052.338 | 824.461 | 629.009 |
| 6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori | 0 | 0 | 0 |
| 7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico | 598.876 | 598.876 | 488.726 |
| 8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali | 8.097.813 | 6.879.704 | 6.125.669 |
| 9) Acquisto altri materiali | 327.794 | 315.294 | 260.594 |
| 10) Variazione delle rimanenze di materiali | 0 | 0 | 0 |
| 11) Costi per godimento beni di terzi | 450.026 | 472.996 | 457.346 |
| 12) Altri costi | 1.942.579 | 1.440.684 | 1.209.355 |
| X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 3.941.508 | 3.950.969 | 3.693.707 |
| 1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 168.870 | 169.922 | 101.049 |
| 2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali | 3.772.638 | 3.781.047 | 3.592.658 |
| 3) Svalutazione immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| 4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide | 0 | 0 | 0 |
| XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI | 0 | 0 | 0 |
| XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 403.085 | 403.085 | 403.085 |
| TOTALE COSTI (B) | 59.231.640 | 56.828.210 | 54.704.801 |
| DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B) | 1.043.132 | 773.257 | 1.257.367 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -58.822 | -53.386 | -47.894 |
| 1) Proventi finanziari | 0 | 0 | 0 |
| 2) Interessi ed altri oneri finanziari | 58.822 | 53.386 | 47.894 |
| 3) Utili e perdite su cambi | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) | -58.822 | -53.386 | -47.894 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 | 0 |
| 1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| 2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |



| Descrizione Riclassificato | 2019 TOTALE | 2020 TOTALE | 2021 TOTALE |
|--|-------------|-------------|-------------|
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D) | 0 | 0 | 0 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | -150.020 | -20 | -20 |
| 1) Proventi | 0 | 0 | 0 |
| 2) Oneri | 150.020 | 20 | 20 |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) | -150.020 | -20 | -20 |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE | 2.183.951 | 2.231.564 | 2.250.673 |
| RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO | -1.349.661 | -1.511.713 | -1.041.220 |
| UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICA PATRIMONIALE | 1.349.661 | 1.511.713 | 1.041.220 |
| RISULTATO A PAREGGIO | 0 | 0 | 0 |



BUDGET INVESTIMENTI

| Descrizione Riclassificato | 2019 I) CONTRIBUTO DA TERZI | | | | 2020 I) CONTRIBUTO DA TERZI | | | | 2021 I) CONTRIBUTO DA TERZI | | | |
|---|-----------------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|---|---|---------------------------------|
| | 2019 TOTALE | FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2019 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2019 III) RISORSE PROPRIE | 2020 TOTALE | FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2020 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2020 III) RISORSE PROPRIE | 2021 TOTALE | FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2021 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2021 III) RISORSE PROPRIE |
| I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 95.800 | 0 | 0 | 95.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | |
| 2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | |
| 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4) Immobilizzazioni in corso e acconti | 48.800 | 0 | 0 | 48.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 95.800 | 0 | 0 | 95.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 49.592.883 | 47.099.690 | 0 | 2.493.193 | 9.081.615 | 8.604.000 | 0 | 477.615 | 105.729 | 0 | 0 | 75.729 |
| 1) Terreni e fabbricati | 483.511 | 0 | 0 | 483.511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2) Impianti e attrezzature | 1.460.500 | 385.000 | 0 | 1.075.500 | 115.500 | 0 | 0 | 115.500 | 55.500 | 0 | 0 | 55.500 |
| 3) Attrezzature | 358.000 | 350.000 | 0 | 8.000 | 8.000 | 0 | 0 | 8.000 | 8.000 | 0 | 0 | 8.000 |



| Descrizione Riclassificato | 2019 I) CONTRIBUTO DA TERZI | | | | 2020 I) CONTRIBUTO DA TERZI | | | | 2021 I) CONTRIBUTO DA TERZI | | | |
|--|-----------------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|---|---|---------------------------------|
| | 2019 TOTALE | FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2019 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2019 III) RISORSE PROPRIE | 2020 TOTALE | FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2020 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2020 III) RISORSE PROPRIE | 2021 TOTALE | FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI | 2021 II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | 2021 III) RISORSE PROPRIE |
| scientifiche | | | | | | | | | | | | |
| 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | 42.229 | 0 | 0 | 42.229 | 42.229 | 0 | 0 | 42.229 | 42.229 | 0 | 0 | 42.229 |
| 5) Mobili e arredi | 260.000 | 0 | 0 | 260.000 | 160.000 | 0 | 0 | 160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 46.988.643 | 46.364.690 | 0 | 623.953 | 8.755.886 | 8.604.000 | 0 | 151.886 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7) Altre immobilizzazioni materiali | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 49.592.883 | 47.099.690 | 0 | 2.493.193 | 9.081.615 | 8.604.000 | 0 | 477.615 | 105.729 | 0 | 0 | 105.729 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINZIARIE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE GENERALE | 49.693.683 | 47.099.690 | 0 | 2.593.993 | 9.081.615 | 8.604.000 | 0 | 477.615 | 105.729 | 0 | 0 | 105.729 |

NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET UNICO D'ESERCIZIO

I documenti che costituiscono e che corredano il bilancio unico di previsione di esercizio 2019, Budget economico e Budget degli investimenti, sono stati redatti in conformità e nell'osservanza dei principi generali disposti dall' art. 2 comma 1 del Decreto Interministeriale n. 19/2014 (correttezza, attendibilità, coerenza, annualità, prudenza, ecc) e, con particolare riferimento agli schemi di budget e alla presente nota illustrativa, con riferimento al Decreto Interministeriale n. 925 del 10 dicembre 2015, tenuto conto delle modifiche apportate agli schemi di bilancio dal Decreto Interministeriale n. 394 dell'8 giugno 2017.

Si è tenuto conto, inoltre, nella valorizzazione degli aggregati, delle indicazioni del Manuale Tecnico Operativo emanato con Decreto Direttoriale n. 1841 del 26 luglio 2017 e delle note tecniche emanate nel corso del 2017 dalla Commissione per la contabilità economico patrimoniale delle Università, istituita con Decreto MIUR n. 578 del 16 luglio 2014.

CRITERI DI REDAZIONE E DI VALUTAZIONE

Nel presente paragrafo sono illustrati i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio.

Immobilizzazioni Materiali e Immateriali

Sono iscritte al presumibile costo di acquisto in relazione alle esigenze stimate dai Responsabili delle varie articolazioni dell'Ateneo.

Gli ammortamenti esposti nel budget economico sono stati valorizzati con riferimento alla simulazione degli ammortamenti di beni acquisiti in esercizi precedenti e con riferimento agli investimenti di esercizio con applicazione delle aliquote adottate in sede di bilancio d'esercizio ed adeguate alle indicazioni della seconda versione del Manuale Tecnico Operativo emanato dalla Commissione per la contabilità economico-patrimoniale delle università prevista dal Dlgs 18/2012, esposte nella tabella che segue:

| Categoria | % di ammortamento |
|--|-------------------|
| Costi pubblicitari | 20 |
| Costi di ricerca e sviluppo | 25 |
| Software | 33 |
| Brevetti | 20 |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 33 |
| Costi per migliorie di beni di terzi | 3 |
| Immobili | 3 |
| Costruzioni leggere | 3 |
| Impianti e macchinari specifici | 20 |
| Impianti generici | 15 |
| Attrezzature informatiche, didattiche, tecnico scientifiche, elettromeccaniche ed elettroniche | 20 |
| Attrezzatura generica e varia | 15 |
| Mobili e arredi | 12 |
| Macchine ordinarie d'ufficio | 12,50 |
| Mobili e arredi aule | 15 |
| Automezzi ed altri mezzi di trasporto | 25 |
| Materiale bibliografico e collezioni scientifiche | 100 |

Proventi e costi



Nella predisposizione del budget economico ci si è in particolare attenuti al rispetto del principio di **attendibilità**, secondo cui *"le previsioni devono essere sostenute da fondate aspettative di acquisizione e di utilizzo delle risorse"*, e di **prudenza**; ciò ha comportato l'inclusione nel budget dei soli proventi aventi carattere di ragionevole certezza, nonché dei costi ragionevolmente prevedibili.

Per quanto attiene alla previsione dei progetti, i ricavi sono stati correttamente valorizzati in base alla natura dell'ente finanziatore in conformità allo schema di budget, mentre per ciò che riguarda i costi e gli investimenti, la previsione in unico conto di spesa, suddiviso tra costi pluriennali e costi di esercizio, è stata stimata in via presuntiva e sulla base di dati storici, sulle diverse voci dello schema di budget.

La struttura di cui all'art. 5, comma 3, del Dlgs 18/2012 è esposta in allegato agli schemi di sintesi del budget 2018.

**ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO**

Le voci del conto economico di budget 2019 vengono raffrontate con le stesse voci del conto economico di budget 2018.

Con riferimento alle previsioni sui progetti si rileva un incremento di risorse attese complessive pari a circa il 55% rispetto all'esercizio 2018. Tale incremento influisce anche sui conseguenti costi operativi.

Proventi operativi (A)

I proventi operativi si articolano in:

proventi propri (I), contributi (II), proventi per attività assistenziale (III), proventi per gestione diretta interventi per il diritto allo studio (IV), altri proventi e ricavi diversi (V), variazione delle rimanenze (VI), incremento delle immobilizzazioni per lavori interni (VII).

Si procede di seguito ad un'analisi di ciascuna delle suddette tipologie di ricavi ove valorizzati.

Proventi propri (I.)

I proventi propri, ossia la categoria di ricavi non derivanti da contributi alle attività istituzionali dell'ateneo, si suddividono in:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| I PROVENTI PROPRI | 1 Proventi per la didattica | 2.970.015 | 1.700.769 |
| | 2 Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico | 1.424.000 | 1.492.892 |
| | 3 Ricerche con finanziamenti competitivi | 3.583.895 | 1.553.000 |
| I PROVENTI PROPRI Totale | | 7.977.910 | 4.746.661 |

Proventi per la didattica (I.1.)

Si tratta delle tasse e dei contributi ricevuti a fronte dei servizi di istruzione resi dall'Università.

In dettaglio:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|--|--|------------------|------------------|
| 1 Proventi per la didattica | Tasse e contributi corsi di laurea | 1.012.230 | 351.994 |
| | Tasse e contributi corsi di perfezionamento e specializzazione | 554.785 | 393.775 |
| | Tasse e contributi Master | 900.000 | 700.000 |
| | Tasse e contributi esami di stato | 156.000 | 150.000 |
| | Indennità di mora | 30.000 | 10.000 |
| | Tasse di preiscrizione | 10.000 | 35.000 |
| | Libretti, tessere, diplomi e pergamene | 50.000 | 60.000 |
| | Contributi per corsi di aggiornamento e formazione | 78.000 | |
| | Quote iscrizione a corsi - commerciale | 4.000 | |
| Proventi per altri servizi didattici a pagamento - commerciale | 175.000 | | |
| I 1 Proventi per la didattica Totale | | 2.970.015 | 1.700.769 |

Nel budget dell'esercizio 2018 erano stati previsti introiti per tasse e contributi in previsione di una parziale reintroduzione del pagamento delle tasse e contributi gli studenti iscritti ai corsi di laurea, laurea magistrale e a ciclo unico, sospese a seguito dei noti eventi sismici del 2016, in previsione del minore introito per l'anno 2018 (anno accademico 2018/2019) del contributo derivante dall'Accordo di programma stipulato con il MIUR in data 19 luglio 2017 che prevede, all'articolo 1, i seguenti interventi straordinari :



a.a. 2016/2017 euro 7.000.000
a.a. 2017/2018 euro 7.000.000
a.a. 2018/2019 euro 5.000.000
a.a. 2019/2020 euro 3.000.000

Tale parziale reintroduzione delle tasse e contributi universitari non è poi stata realizzata a seguito del permanere delle stesse condizioni di criticità rilevate nel 2016, anche per l'anno accademico in avvio e, pertanto, con nota prot. 16903 dell'11 ottobre 2018 è stata richiesta al MIUR una revisione dell'accordo stipulato ed in particolare un'integrazione di 2 ml di euro del contributo dell'anno 2018 a sostegno della contribuzione studentesca. Con D.M. n. 768 del 26 novembre 2018 risulta assegnato all'ateneo un contributo aggiuntivo per l'esercizio 2018 di 2 ml di euro.

Pertanto, è stata rimodulata la previsione del contributo e, salvo rinegoziazione dell'accordo di programma, dall'a.a. 2019/2020 è previsto il parziale ripristino delle tasse e contributi universitari, come già indicato nello scorso esercizio. Si ricorda che i contributi sulle scuole di specializzazione sono stati ripristinati a partire dall'anno accademico 2017/2018.

Si espone di seguito la tabella relativa al numero degli iscritti all'a.a. 2017/2018 raffrontata con gli iscritti dei due anni accademici precedenti:

| TIPO CORSO | ISCRITTI | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | a.a. 2017/2018 | a.a. 2016/2017 | a.a. 2015/2016 |
| Corso di Laurea Triennale | 3397 | 3328 | 2841 |
| Corso di Laurea Magistrale/Specialistica | 846 | 848 | 822 |
| Laurea Magistrale/Specialistica Ciclo Unico 5 anni | 2622 | 2645 | 2726 |
| Corso di Laurea Vecchio Ordinamento | 2017 | 252 | 282 |
| Scuole di Specializzazione | 158 | 159 | 129 |
| TOTALE UNICAM | 7230 | 7232 | 6800 |

Fonte dati: USIQUAL

La previsione delle entrate da accordo di programma per gli esercizi 2019, 2020 e 2021 e quelle derivanti dal ripristino degli introiti da tasse e contributi, calcolate sulla base degli iscritti all'a.a. 2017/2018 con riferimento alla tassa media per categoria di iscritti nell'anno accademico 2015/2016 (ultimo dato utile) e considerata una percentuale progressiva di ripristino, sono esposti nella tabella che segue:

| PREVISIONE CONTRIBUTO MIUR E TASSE 2018/2021 | | | | | |
|--|---|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| ANNO ASSEGNAZIONE | DESCRIZIONE | IMPORTO ASSEGNAZIONE | 2019 | 2020 | 2021 |
| 2016 | Contributo MIUR massimo a.a. 2016/2017 | 7.000.000 | | | |
| 2017 | Contributo MIUR massimo a.a. 2017/2018 | 7.000.000 | | | |
| 2018 | Contributo MIUR massimo a.a. 2018/2019 | 7.000.000 | 5.250.000 | | |
| 2019 | Contributo MIUR massimo a.a. 2019/2020 | 3.000.000 | 750.000 | 2.250.000 | |
| | TOTALE CONTRIBUTO MIUR DA ACCORDO | | 6.000.000 | 2.250.000 | |
| | A.A. 2019/2020 - reintroduzione tasse corsi di laurea | | 1.012.230 | 3.036.690 | |
| | A.A. 2020/2021 - reintroduzione tasse corsi di laurea | | | 1.662.650 | 4.987.950 |
| | A.A. 2021/2022 - reintroduzione tasse corsi di laurea | | | | 1.662.650 |
| | TOTALE CORSI DI LAUREA I e II LIVELLO | | 1.012.230 | 4.699.340 | 6.650.600 |
| | A.A. 2017/2018 - scuole di specializzazione | 236.250 | | | |
| | A.A. 2018/2019 - scuole di specializzazione | 329.710 | 247.283 | | |
| | A.A. 2019/2020 - scuole di specializzazione | 350.010 | 87.503 | 262.508 | |
| | A.A. 2020/2021 - scuole di specializzazione | 350.010 | | 87.503 | 262.508 |
| | A.A. 2021/2022 - scuole di specializzazione | 350.010 | | | 87.503 |
| | TOTALE SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE | | 334.785 | 350.010 | 350.010 |

Si precisa, inoltre, che, a seguito dell'adeguamento del riclassificato economico alle indicazioni della nota tecnica n. 1 del 29/05/2017 della Commissione per la contabilità economico-patrimoniale, già dal 2018 sono inseriti nella voce *Proventi per la didattica* anche gli esami di stato e i diritti per libretti e diplomi precedentemente esposti alla voce *Altri proventi e ricavi diversi* e sono state previste, dal 2019, le entrate di carattere commerciale per i servizi didattici a pagamento.

Relativamente agli esami di stato, nel budget dei progetti dell'amministrazione centrale sono previsti euro 70.000, da assegnare, in relazione agli effettivi introiti, come valore differenziale sulla tasa aggiornata dall'anno 2012 e in base al numero di iscritti, alle scuole che, recuperati i costi sostenuti dall'amministrazione per ciascun esame di stato, risultano avere un margine positivo, fino a concorrenza dello stesso e sempre che siano coperti dagli introiti complessivi gli interi costi di gestione.

Proventi per ricerche commissionate e trasferimento tecnologico (I.2.)

La composizione della voce Proventi per ricerche commissionate e trasferimento tecnologico è così dettagliata:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|--|--|------------------|------------------|
| I 2 Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico | Contratti di ricerca, consulenza, convenzioni di ricerca c/terzi | 1.424.000 | 1.492.892 |
| I 2 Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico Totale | | 1.424.000 | 1.492.892 |

La previsione fa riferimento alle sole risorse finalizzate ai progetti, in particolare delle Scuole di Ateneo, ed è stata effettuata per i contratti di ricerca con riferimento alle rate fatturabili nell'esercizio 2019.

Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi (I.3.)

La composizione della voce Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi è così dettagliata:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|--|--|------------------|------------------|
| I 3 Ricerche con finanziamenti competitivi | Assegnazione per cofinanziamento ricerca scientifica interesse nazionale | 899.420 | |
| | Assegnazioni diverse a favore della ricerca – da MIUR | 270.000 | 29.000 |
| | Assegnazioni da altri ministeri per ricerca istituzionale con bando competitivo | | 10.000 |
| | Assegnazioni dalle Regioni e Province Autonome per ricerca istituzionale con bando competitivo | 50.000 | 367.500 |
| | Assegnazioni da altre Amministrazioni locali per ricerca istituzionale con bando competitivo | | 12.500 |
| | Contributi di Enti Pubblici per ricerca istituzionale con bando competitivo | 245.000 | 100.000 |
| | Contributi di Enti Privati per ricerca istituzionale con bando competitivo | 145.000 | 68.000 |
| | Contributi UE per ricerca istituzionale con bando competitivo | 1.859.476 | 866.000 |
| | Contributi da resto del mondo per ricerca istituzionale con bando competitivo | 100.000 | 100.000 |
| I 3 Ricerche con finanziamenti competitivi Totale | | 3.583.896 | 1.553.000 |

Nella voce sono iscritti tutti i progetti con bando competitivo suddivisi per ente finanziatore.

Le ricerche con finanziamenti competitivi sono previste complessivamente dalle Scuole di Ateneo. La previsione sui progetti istituzionali è stata effettuata analizzando i progetti attivi per le rate da iscrivere e, con particolare riferimento ai progetti di cofinanziamento ricerca scientifica interesse nazionale, sulla base del tasso storico di successo in relazione ai progetti presentati.

Alla voce "Contributi UE per ricerca istituzionale con bando competitivo" sono previsti i progetti di cooperazione già finanziati dalla Commissione Europea, per i quali viene fin da ora autorizzata l'anticipazione dell'attivazione del budget della quota 2019, considerato che la liquidazione avverrà in sede di chiusura e rendicontazione così come previsto dal bando dei progetti.

Si riporta di seguito l'elenco dei progetti di cooperazione finanziati:

| | Joint Secap | CREW Catordi | Coast Energy | Mad In Land | 4 Helix | Blue BOOTS |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Personale | 173.000 | 128.000 | 152.000 | 134.295 | 88.890 | 127.328 |
| Travel | 8.700 | 10.200 | 8.400 | 16.109 | 11.176 | 13.290 |
| External | 101.000 | 66.000 | 88.900 | 72.100 | 16.700 | 139.384 |
| Preparation cost | 10.000 | 9.000 | 5.500 | 6.000 | 8.000 | |
| OH | 25.950 | 19.200 | 23.000 | 20.144 | 13.334 | 12.733 |
| Equipment | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.500 | |
| TOTALE | 318.650 | 232.400 | 277.800 | 248.648 | 139.600 | 292.735 |
| Scuola | AD | BV | ST | AD | ST | ST |

Contributi (II.)

La categoria contributi accoglie l'insieme dei trasferimenti e contributi erogati all'ateneo a sostegno delle attività istituzionali e sono classificati in relazione ai soggetti dai quali sono ricevuti.

Si suddividono in:

| | | 2019 | 2018 |
|-----------------------------|---|-------------------|-------------------|
| II CONTRIBUTI | II 1 Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali | 44.275.664 | 43.783.206 |
| | II 2 Contributi Regioni e Province autonome | 571.196 | 431.648 |
| | II 3 Contributi altre Amministrazioni locali | 329.000 | 110.000 |
| | II 4 Contributi Unione Europea e Resto del Mondo | 1.146.492 | 849.070 |
| | II 5 Contributi da Università | 120.000 | 30.000 |
| | II 6 Contributi da altri (pubblici) | 1.127.194 | 910.535 |
| | II 7 Contributi da altri (privati) | 928.119 | 529.658 |
| II CONTRIBUTI Totale | | 48.497.665 | 46.644.117 |

Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali (II.1.)

La composizione della voce Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali è così dettagliata:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| II 1 Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali | Contributo Ordinario di Funzionamento | 37.858.150 | 37.103.657 |
| | Contributo Ordinario di Funzionamento – Accordo di Programma sisma 2016 | 6.148.311 | 6.607.549 |
| | Assegnazione per attività sportive universitarie | 97.203 | |
| | Contributi diversi in conto esercizio - Da MIUR | 100.000 | 70.000 |
| | Contributi diversi da altri ministeri | 72.000 | 2.000 |
| II 1 Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali Totale | | 44.275.664 | 43.783.206 |

I proventi previsti da parte del MIUR sulle risorse disponibili sono costituiti dal Fondo Funzionamento Ordinario così ripartito:

- euro 33.942.721 per quota base complessiva, che comprende la *quota base* (speso storico e costo standard), la potenziale *quota premiale* e l'*intervento perequativo*. La previsione è stata calcolata, sul triennio, tenuto conto delle risorse nazionali previste sul Fondo di Finanziamento Ordinario dal Disegno di Legge di Bilancio per il triennio 2019/2021 e dei criteri di ripartizione dell'assegnazione dell'esercizio 2018 (D. M. 8 agosto 2018 n. 587), con riduzione progressiva percentuale delle risorse destinate alla *quota base* (e graduale aumento interno della quota riservata al costo standard), incremento progressivo percentuale delle risorse destinate alla *quota premiale* e percentuale di salvaguardia al -2%.
Si è tenuto conto, inoltre, per l'esercizio 2019 degli effetti dell'articolo 2 dell'Accordo di Programma stipulato con il MIUR a seguito del sisma 2016 (mantenimento per il triennio 2014/2019 sia per la quota base che per la quota premiale, almeno dello stesso peso 2016).
- euro 315.570 quale quota 2019 spettante per la Programmazione triennale, prevista dall'articolo 1-ter della Legge 43 del 2005. In attesa dell'emanazione del Decreto Ministeriali per il triennio 2019/2021, l'assegnazione è stata calcolata per ciascun esercizio come media del triennio precedente.
L'art. 60 del D.L. 69 del 21 giugno 2013 ha previsto che, a decorrere dall'anno 2014, tale assegnazione confluisca nel Fondo di Finanziamento Ordinario;
- euro 259.241 quale presumbile quota 2019 per le finalità di cui all'art. 1 commi 265 e 266 della Legge 11 dicembre 2016, n. 232 (no tax area), calcolata sulla media delle assegnazioni 2017 e 2018;
- euro 858.588 di cui agli articoli 18 e 24, comma 6, della Legge 30 dicembre 2010, n. 240, per la chiamata di professori di seconda fascia pari alle quote assegnate per gli esercizi 2011/2013;
- euro 115.684 quale assegnazione per il finanziamento del Piano straordinario 2016, ai sensi dell'articolo 1, comma 206 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208, per la chiamata di Professori di I fascia secondo le modalità definite dal Decreto Interministeriale (MIUR – MEF) n. 242 del 8 aprile 2016;
- 351.873 quale assegnazione attribuibile dal 2017, ai sensi dell'articolo 1, comma 247 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208, per il finanziamento del Piano straordinario 2016 per il reclutamento dei ricercatori di cui all'articolo 24, comma 3, lettera b) della Legge 30 dicembre 2010, n. 240, secondo le modalità definite dal Decreto Ministeriale n. 289 del 29 aprile 2016;
- euro 468.966 quale assegnazione attribuibile dal 2019, ai sensi dell'articolo 1, comma 247 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208, per il finanziamento del Piano straordinario 2018 per il reclutamento dei ricercatori di cui all'articolo 24, comma 3, lettera b) della Legge 30 dicembre 2010, n. 240, secondo le modalità definite dal Decreto Ministeriale n. 168 del 28 febbraio 2018;
- euro 197.920 per le finalità di cui al Decreto Ministeriale n. 197 del 2 marzo 2018 – Importi una *tantum* ai professori e ai ricercatori di ruolo ai sensi dell'articolo 1, comma 629 della Legge di Bilancio 2018, quale assegnazione 2019 comunicata con nota MIUR prot. 6415 del 18 maggio 2018;
- euro 1.011.162 per borse di studio post-lauream, pari all'assegnazione 2018.
L'art. 60 del D.L. 69 del 21 giugno 2013 ha previsto che, a decorrere dall'anno 2014, tale assegnazione confluisca nel Fondo di Finanziamento Ordinario;
- euro 30.000 quale previsione di assegnazione, come sede di concorso, per gli oneri connessi alle commissioni per l'abilitazione scientifica nazionale;
- euro 6.000.000 quale quota di assegnazione straordinaria di competenza dell'anno 2019 ai sensi dell'articolo 1 dell'Accordo di Programma stipulato con il MIUR a seguito del sisma 2016 e calcolato come specificato alla sezione *Proventi per la didattica* anche per l'esercizio successivo, destinato alla copertura del mancato introito per tasse universitarie;
- euro 148.311 quale quota di competenza a copertura degli ammortamenti previsti per gli interventi di investimento ai sensi degli articoli 4 (Ripristino delle sedi didattiche e amministrative) e 5 (Attivazione del servizio di teledidattica) dell'Accordo di Programma stipulato con il MIUR a seguito del sisma 2016;

Sono state inoltre previste ulteriori risorse finalizzate di seguito specificate:

- € 42.764 quale assegnazione di competenza per gli interventi di sostegno degli studenti diversamente abili di cui alla Legge 28 gennaio 1999, n. 17, calcolata sulla media delle assegnazioni del triennio precedente;
- euro 263.661 quali assegnazioni di competenza per il Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti da ripartire secondo i criteri definiti con il DM 29 dicembre 2014, n. 976, calcolata sulla media delle assegnazioni del triennio precedente;
- euro 97.203 quale assegnazione di competenza per le attività sportive universitarie – Comitato Sportivo Universitario – Legge 394/1977 pari all'assegnazione 2018;

Ulteriori previsioni nell'ambito dei progetti finalizzati fanno riferimento a contributi MIUR, in particolare per il Sistema Museale, e a contributi per ricerche non competitive previste dalle Scuole di Ateneo.

Con riferimento alla previsione triennale delle principali voci di F.F.O. si espone la successiva tabella che evidenzia le risorse nazionali e le risorse UNICAM:

| Voci FFO | anno 2019 - nazionale | anno 2019 -UNICAM | peso UNICAM | anno 2020 - nazionale | anno 2020 -UNICAM | peso UNICAM | anno 2021 - nazionale | anno 2021 -UNICAM | peso UNICAM |
|---|-----------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| Fondo programmazione | 43.914.922 | 315.570 | | 43.914.922 | 297.436 | | 43.914.922 | 300.458 | |
| NO TAX AREA | 105.000.000 | 259.241 | | 105.000.000 | 268.355 | | 105.000.000 | 263.798 | |
| PIANI STRAORDINARI | 308.748.716 | 1.795.111 | | 308.748.716 | 1.795.111 | | 308.748.716 | 1.795.111 | |
| Compensazione blocco scatti stipendiali | 40.000.000 | 197.920 | | | | | | | |
| FINANZIAMENTO SCATTI BIENNALI- da 2020 | | | | 80.000.000 | 424.000 | 0,53% | 120.000.000 | 636.000 | 0,53% |
| TOTALE QUOTA BASE CON ACCORDO DI PROGRAMMA - fino a 2019 | 4.189.266.163 | 23.128.848 | 0,54% | 4.223.650.925 | 23.119.440 | 0,54% | 4.124.113.686 | 22.435.538 | 0,53% |
| TOTALE QUOTA PREMIALE CON ACCORDO DI PROGRAMMA - fino a 2019 | 1.854.206.107 | 10.568.975 | 0,57% | | 9.425.103 | 0,46% | | 10.190.732 | 0,46% |
| FFO - intervento perequativo - accelerazione | 145.000.000 | 244.898 | | 145.000.000 | 247.956 | | 145.000.000 | 258.957 | |
| FFO - intervento perequativo - savaguardia | | 0 | | | 719.323 | | | 215.316 | |
| Totale base + premiale + perequativo | | 33.942.721 | | | 33.511.822 | | | 33.100.543 | |
| | | | | | -430.899 | | | -411.280 | |

Altre categorie di Contributi

Le composizione delle voci delle altre categorie di Contributi è così dettagliata:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|---|---------|---------|
| Il 2 Contributi Regioni e Province autonome | Assegnazioni dalle Regioni e Province Autonome - contributi diversi | 401.496 | 431.648 |
| | Assegnazioni dalle Regioni e Province autonome - Accordi di programma | 135.000 | |



| Descrizione | | 2019 | 2018 |
|--|--|------------------|----------------|
| Assegnazioni dalle Regioni e Province Autonome per ricerca non competitiva | | 35.000 | |
| Il 2 Contributi Regioni e Province autonome Totale | | 571.196 | 431.648 |
| Il 3 Contributi altre Amministrazioni locali | Assegnazioni da altre Amministrazioni locali - contributi diversi | 274.000 | 110.000 |
| | Altre assegnazioni da altre Amministrazioni locali per ricerca non competitiva | 55.000 | |
| Il 3 Contributi altre Amministrazioni locali Totale | | 329.000 | 110.000 |
| Il 4 Contributi Unione Europea e Resto del Mondo | Contributi diversi da UE | 366.751 | 429.070 |
| | Contributi diversi da Resto del Mondo | 665.000 | 420.000 |
| | Contributi per ricerca non competitiva dalla UE | 114.741 | |
| Il 4 Contributi Unione Europea e Resto del Mondo | | 1.146.492 | 849.070 |
| Il 5 Contributi da Università | Contributi diversi da Università | 120.000 | 30.000 |
| Il 5 Contributi da Università Totale | | 120.000 | 30.000 |
| Il 6 Contributi da altri (pubblici) | Contributi diversi da Enti Pubblici | 1.127.194 | 910.535 |
| Il 6 Contributi da altri (pubblici) Totale | | 1.127.194 | 910.535 |
| Il 7 Contributi da altri (privati) | Contributi diversi da Enti Privati | 928.119 | 529.658 |
| Il 7 Contributi da altri (privati) Totale | | 928.119 | 529.658 |

I contributi previsti riguardano, in particolare:

- Le quote previste a carico della Regione Marche e di altri enti pubblici e privati per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca e quota mobilità e ricerca, in particolare sui progetti Eureka, previsti in relazione alle borse attive e da attivare;
- Il finanziamento per la mobilità internazionale degli studenti Socrates Erasmus, previsti pari alle assegnazioni 2018/2019;
- Il finanziamento del Consorzio Universitario Piceno finalizzato alla realizzazione di attività didattiche ad Ascoli Piceno e a San Benedetto del Tronto, rideterminato, con delibera del C.d.A. n. 577 del 31 maggio 2016, a partire dall'esercizio 2016 all'importo di euro 500.000;
- Il finanziamento derivante dall'accordo di partenariato con la Jilin Agricultural University;
- Il finanziamento della ditta KLOX Technologies Italia S.r.l. finalizzato al recupero dei danni derivanti dal sisma dell'edificio San Sollecito di Matelica;
- I progetti finalizzati alle attività di ricerca non competitiva delle Scuole di Ateneo.

Altri proventi e ricavi diversi (V.)

La voce ha natura residuale. Essa comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari, di natura ordinaria, riguardanti le gestioni accessorie.

La composizione della voce Altri proventi e ricavi diversi è così dettagliata:



| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|---|------------------|------------------|
| V 3 Altri ricavi e proventi | Proventi da brevettazione risultati della ricerca | 5.000 | 0 |
| | Proventi diversi | 96.460 | 449.159 |
| | Proventi iscriz.ne convegni,seminari ecc | 85.000 | 70.000 |
| | Raccolta fondi | 27.886 | 80.578 |
| | Altri recuperi | 32.800 | 27.000 |
| | Affitti attivi | 3.404 | 0 |
| | Prestazioni a pagamento – tariffario | 912.000 | 632.000 |
| | Altri proventi attività commerciale | 666.500 | 419.000 |
| | Contributi in conto capitale da terzi | 1.945.146 | 2.988.491 |
| | Proventi della foresteria – commerciale | 25.000 | 30.000 |
| V 3 Altri ricavi e proventi Totale | | 3.799.196 | 4.696.228 |

Con riferimento all'applicazione della nota tecnica n. 1 del 29/05/2017, come già precisato già dal 2018, i diritti per Libretti e diplomi e gli esami di stato (precedentemente compresi nella voce *Proventi diversi*), sono ricompresi nella voce *Proventi per la didattica*, mentre le altre attività commerciali (prestazioni a pagamento, gadget, ecc) precedentemente classificate alla voce *Proventi per ricerche commissionate e trasferimento tecnologico* sono ora riclassificate alla voce *Altri proventi e ricavi diversi*.

Tra i proventi diversi si rileva:

- La quota relativa all'attribuzione della quota 5 per mille assegnata dai contribuenti ad UNICAM destinata in particolare all'attivazione di borse di dottorato di ricerca e prevista sulla base dell'ultima assegnazione ricevuta;
- La ripresa dei fitti attivi a seguito del recupero dell'edificio sito in Camerino, Piazza dei Costanti, denominato Palazzo Sabbieti;
- La copertura degli ammortamenti sui beni mobili acquistati con i fondi di cui alla raccolta fondi *#ilfuturononcrolla*;
- La copertura degli ammortamenti derivanti da beni mobili e immobili coperti da contributi in conto capitale da terzi;
- Gli introiti derivanti da sponsorizzazioni, in particolare per la Scuola di Scienze del Farmaco e dei prodotti della Salute.

Costi operativi (B)

I costi operativi si articolano in:

| | | 2019 | 2018 | |
|---|--|--|--------------------------|--------------------------|
| B) COSTI OPERATIVI | VIII COSTI DEL PERSONALE | VIII 1 Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica VIII 2 Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo | 25.553.610 10.897.286 | 24.310.473 10.703.885 |
| | VIII COSTI DEL PERSONALE Totale | | 36.450.896 | 35.014.358 |
| | IX COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE | IX 1 Costi per sostegno agli studenti | 5.966.726 | 4.911.082 |
| | | IX 3 Costi per l'attività editoriale | 0 | |
| | | IX 5 Acquisto materiali di consumo per laboratori | 1.052.337 | 712.165 |
| | | IX 7 Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico | 598.876 | 587.122 |
| | | XI 8 Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali | 8.097.813 | 6.081.743 |
| | | XI 9 Acquisto altri materiali | 327.794 | 434.036 |
| | | IX 11 Costi per godimento beni di terzi IX 12 Altri costi | 450.026 1.942.578 | 528.662 1.208.644 |
| | IX COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE Totale | | 18.436.151 | 14.463.454 |
| X AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | X 1 Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 168.870 | 175.886 | |
| | X 2 Ammortamenti immobilizzazioni materia | 3.772.638 | 4.685.386 | |
| X AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI Totale | | 3.941.508 | 4.861.272 | |
| XII ONERI DIVERSI DI GESTIONE | XII Oneri diversi di gestione | 403.085 | 785.590 | |
| XII ONERI DIVERSI DI GESTIONE Totale | | 403.085 | 785.590 | |
| B) COSTI OPERATIVI Totale | | 59.231.640 | 55.124.674 | |

Costi per il personale (VIII.)

Il dettaglio della categoria Costi del personale è il seguente:

| Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| VIII 1 Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica | | |
| a) docenti/ricercatori | | |
| a 1) Docenti e ricercatori a T.I. | 19.229.472 | 19.287.063 |
| a 2) Ricercatori a TD | 1.950.629 | 1.668.765 |
| a 3) Competenze accessorie al personale docente e ricercatore | 91.298 | 89.675 |
| a 4) Spese per progetti | 1.629.107 | 895.911 |
| a) docenti/ricercatori Totale | 22.900.506 | 21.941.414 |
| b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc) | | |
| b 1) Assegni di ricerca | 1.077.489 | 1.188.178 |
| b 4) Altri collaboratori alla ricerca e alla didattica | 18.710 | |
| b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc) Totale | 1.096.199 | 1.188.178 |
| c) docenti a contratto | | |
| c 1) Docenti a contratto | 462.252 | 470.334 |
| c) docenti a contratto Totale | 462.252 | 470.334 |
| d) Esperti linguistici | | |
| d 1) Collaboratori linguistici | 31.141 | 30.920 |
| d) Esperti linguistici Totale | 31.141 | 30.920 |
| e) altro personale dedicato alla | | |
| e 1) Altri collaboratori alla ricerca e alla | 89.036 | 71.500 |

| Descrizione | | 2019 | 2018 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| didattica e alla ricerca | didattica | | |
| | e 2) Spese per progetti | 974.476 | 447.955 |
| e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca Totale | | 1.063.512 | 519.455 |
| VIII 1 Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica Totale | | 25.553.610 | 24.150.301 |
| VIII 2 Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo | VIII 2 Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo | | |
| | 1) Personale tecnico amministrativo a TI | 9.065.680 | 8.993.795 |
| | 2) Amministrativi e tecnici a tempo determinato | 291.958 | 161.798 |
| | 3) Direttore generale e dirigenti a tempo determinato | 236.526 | 245.386 |
| | 4) Competenze accessorie al personale | 1.303.122 | 1.302.906 |
| | 4) Spese per progetti | | 89.000 |
| VIII 2 Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo Totale | | 10.897.286 | 10.792.885 |
| VIII 2 Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo Totale | | 10.897.286 | 10.792.885 |

Sono compresi nella tabella i costi stimati dei progetti riferibili a spese di personale.

Consistenza del personale:

PREVISIONE PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE AL 1° GENNAIO 2019

| SCUOLE | PO | PA | RU | TOTALE | RIC. T.D. | TOTALE |
|---|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| ARCHITETTURA E DESIGN | 9 | 14 | 7 | 30 | 4 | 34 |
| BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA | 10 | 23 | 34 | 67 | 5 | 72 |
| GIURISPRUDENZA | 9 | 14 | 9 | 32 | 2 | 34 |
| SCIENZE DEL FARMACO E DEI PRODOTTI DELLA SALUTE | 8 | 29 | 7 | 44 | 7 | 51 |
| SCIENZE E TECNOLOGIE | 18 | 28 | 30 | 76 | 10 | 86 |
| TOTALE | 54 | 108 | 87 | 249 | 28 | 277 |

PREVISIONE PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO AL 1° GENNAIO 2019

| | B | C | D | EP | DIR. | DIR. CON. | TOTALE |
|---------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|-----------|------------|
| PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 32 | 126 | 77 | 16 | 1 | | 252 |
| PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | | 4 | 1 | | 1 | | 6 |
| PERSONALE COMANDATO | | | | | | | 0 |
| DIRETTORE GENERALE | | | | | | 1 | 1 |
| TOTALE GENERALE | 32 | 130 | 78 | 16 | 2 | 1 | 259 |

ESPERTI LINGUISTICI IN SERVIZIO AL 1° GENNAIO 2019

| | PERSONALE IN SERVIZIO |
|---------------------------------|-----------------------|
| PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 2 |

I dati sopra riportati fanno riferimento al personale in servizio alla data di stesura del budget.

Con riferimento ai soli costi di personale imputabili alle risorse disponibili (esclusi i costi riferibili a progetti), comprensivi anche degli oneri IRAP, esposti alla voce *Imposte sul reddito di esercizio*, si espone la seguente tabella:

PREVISIONE COSTI DEL PERSONALE (Euro)

| Tipologia di personale | ES. 2019 | ES. 2018 | 2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Stipendi Personale Docente e Ricercatore | 20.235.600 | 20.560.469 | -324.869 |
| Ricercatori a Tempo determinato | 2.029.570 | 1.777.655 | 251.915 |
| Una tantum blocco classi stipendiali 2011/2015 | 197.720 | 0 | 197.720 |
| Totale assegni fissi personale docente e ricercatore | 22.462.890 | 22.338.124 | 124.766 |
| Rischio Docenti + ric.td | 14.417 | 14.417 | 0 |
| Equo indennizzo personale docente e ricercatore | | | 0 |
| Totale indennità accessorie personale docente e ricercatore | 14.417 | 14.417 | 0 |
| Visiting professor | 47.400 | 0 | 47.400 |
| Didattica docenti stranieri | | 50.000 | -50.000 |
| Supplenze e contratti | 462.252 | 423.612 | 38.640 |
| Totale personale docente e ricercatore non strutturato | 509.652 | 473.612 | 36.040 |
| Totale personale docente e ricercatore | 22.986.959 | 22.826.153 | 160.806 |
| Personale Tecnico Amm.vo TI e Direttore Generale | 9.769.514 | 9.737.094 | 32.420 |
| Personale Tecnico Amm.vo TD | 374.815 | 245.652 | 129.163 |
| Collaboratori linguistici | 32.771 | 32.550 | 221 |
| Collaborazioni gestionali, affidamento servizi portinerie, LSU | 367.100 | 160.000 | 207.100 |
| Totale assegni fissi personale tecnico amministrativo | 10.544.200 | 10.175.296 | 368.904 |
| Straordinario | 88.901 | 88.901 | 0 |
| Fondo produttività collettiva | 797.000 | 797.000 | 0 |
| Posizione e risultato Dirigenti | 70.000 | 70.000 | 0 |
| Posizione e risultato EP | 226.680 | 205.326 | 21.354 |
| Buoni pasto | 160.000 | 180.000 | -20.000 |
| Fondo per i sussidi al personale ed il finanziamento dei progetti | 45.000 | 45.000 | 0 |
| Art. 67 DL 112/2008 | 81.228 | 81.228 | 0 |
| Totale indennità accessorie personale tecnico amministrativo | 1.468.809 | 1.467.455 | 1.354 |
| Totale personale tecnico amministrativo | 12.013.009 | 11.642.751 | 370.258 |
| PROGRAMMAZIONE P.O. PREVISTA | 143.065 | | 143.065 |
| Fondo per la premialità | 50.000 | 50.000 | 0 |
| Totale complessivo personale | 35.193.033 | 34.518.904 | 674.129 |

Con riferimento all'art. 67 comma 5 del D.L. 25 giugno 2008 n. 112 convertito in L. 6 agosto 2008 n. 133, come evidenziato nella precedente tabella, si precisa che le quote da versare al Capitolo 3348 capo X "Somme versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria provenienti dalle riduzioni di spesa di cui all'art. 67 DL 112/2008" per il Fondo per la produttività collettiva, il Fondo posizione EP ed il Fondo posizione dirigenti, ammontano complessivamente ad euro 81.228.

Per il personale docente e ricercatore, le previsioni si riferiscono al personale in servizio comprensivo dei concorsi in atto e deliberati e tengono conto delle complesse disposizioni in materia di assunzioni di personale nelle università. E' stato applicato il disposto del D.P.R. n. 232/2011, Regolamento per la disciplina del trattamento economico dei professori e dei ricercatori universitari, a norma dell'articolo 8, della Legge n. 240/2010, relativamente alla disciplina degli scatti triennali, il cui regime è trasformato in progressione biennale per scatti dalle disposizioni contenute nell'articolo 1 comma 629 della Legge 205 del 27 dicembre 2017 (Legge di bilancio 2018). In merito, nelle previsioni di F.F.O degli esercizi 2020 e 2021 è stata inserita una quota pari al peso storico dell'Università di Camerino sul sistema nazionale degli incrementi del fondo di finanziamento ordinario delle università nazionale previsti dal comma 631 della stessa legge di bilancio.

In merito all'incidenza dello sblocco degli scatti stipendiali su espone la successiva tabella sulla proiezione triennale di tali costi calcolati sul personale docente e ricercatore in servizio nei diversi esercizi:

| Anno | Personale in servizio a TI (PA-PO-RU) | Stipendi complessivi netto scatti | Totale costo scatti | Stipendi totali | Incremento |
|------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------|------------|
| 2019 | 247 | 19.543.039 | 612.370 | 20.155.409 | 3,1% |
| 2020 | 243 | 19.234.654 | 1.175.940 | 20.410.594 | 6,1% |
| 2021 | 236 | 19.014.116 | 1.926.481 | 20.940.597 | 10,1% |

Si rende evidente come la progressione di costo abbia un impatto importante sul bilancio dell'ateneo e che pur in presenza di una diminuzione del numero di persone in servizio il costo complessivo degli stipendi realizza un incremento al 2021 del 10,1%.

L'incremento del F.F.O. previsto dall'ateneo sul budget 2020 (euro 424.000) e 2021 (euro 636.000) ad oggi non risulta assolutamente sufficiente a garantire un equilibrio.

Come evidenziato è stato inserito l'importo una tantum previsto dall'articolo 1 comma 629, secondo periodo, attribuito in relazione alla classe stipendiale che il personale avrebbe potuto maturare nel quinquennio 2011/2015 e per la quale è stato previsto specifico finanziamento come precedentemente evidenziato.

Sempre con riferimento al personale docente e ricercatore è stato inoltre inserito l'incremento stipendiale dello 0,11% previsto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 31 del 29 novembre 2018 (adeguamento ISTAT 2018 in attesa di emanazione del D.P.C.M. in materia). Con riferimento alla presunta percentuale indicata dalla predetta circolare del 3,48% di incremento dell'esercizio 2019, l'Ateneo, pur avendo valutato l'impatto di tale ipotetica percentuale sul costo del personale nell'anno 2019 e successivi (il maggiore costo sul personale sarebbe di circa 800 mila euro), ha ritenuto non opportuno inserire tale voce, perché non certa e perché si presume che l'emanazione del relativo D.P.C.M. dovrà garantire adeguata copertura a tale maggiore costo.

Con riferimento al personale tecnico amministrativo è stato nuovamente previsto, compatibilmente con l'utilizzo da deliberare dei punti organico, il passaggio a full time del personale di categoria C e D assunto part time al 50%.

Sono previsti costi di personale a tempo determinato consentite dalla norma ai sensi dall'art. 1 comma 188, della legge 23 dicembre 2005, n. 266 la quale prevede che per le università sono fatte comunque salve 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.

Tali assunzioni sono previste con oneri a carico dell'accordo di partenariato con la Jilin Agricultural University per una posizione di categoria C, con utilizzo delle risorse provenienti dai finanziamenti Erasmus (quota OM), dal rimborso dell'assicurazione per le calamità naturali e con utilizzo delle risorse proprie provenienti da contribuzione studentesca.

Con riferimento alla programmazione del personale, il MIUR ha comunicato, con nota pervenuta il 6 dicembre scorso che, "in attesa che il DPCM avente ad oggetto "Disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento da parte delle università, per il triennio 2018 - 2020, a norma dell'articolo 7, comma 6, del decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 49" completi il suo iter di adozione, a seguito del quale sarà possibile procedere con l'emanazione del DM Punti Organico 2018, nella sezione PROPER - "Programmazione annuale del personale - Programmazione 2018" ogni ateneo potrà prendere visione dei Punti Organico 2018 che saranno assegnati in coerenza con l'applicazione dei criteri già condivisi con i Ministeri concertanti e riportati nel DPCM."

Al momento, verificati i punti organico assegnati, è stata inserita nel budget previsionale del triennio una quota di programmazione utilizzabile per maggiori costi di personale, calcolata in relazione al valore medio di un punto organico (euro 113.939), per maggiori oneri di personale (sia docente e ricercatore che tecnico-amministrativo), sostenibili dal bilancio ed in linea con l'indicatore di sostenibilità delle spese di personale.

Si riporta di seguito la tabella degli indicatori previsti dal D.lgs 49/2012 per il periodo 2016/2021:



| | ANNO 2016 - PROPER | ANNO 2017 - PROPER | ANNO 2018 - PREV. | ANNO 2019 - PREV. | ANNO 2020 - PREV. | ANNO 2021 - PREV. |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| LIMITE MASSIMO ALLE SPESE DI PERSONALE E INDEBITAMENTO D Lgs 49/2012 | | | | | | |
| COSTO PERSONALE | SPESA TOTALE | SPESA TOTALE | SPESA TOTALE | SPESA TOTALE | SPESA TOTALE | SPESA TOTALE |
| TOTALE COSTO PERSONALE | 32.327.566 | 32.311.220 | 33.878.473 | 34.133.867 | 34.799.547 | 35.163.650 |
| Finanziamenti Esterni | 944.968 | 679.477 | 693.568 | 775.503 | 783.567 | 783.567 |
| COSTO PERSONALE A CARICO ATENEO | 31.382.598 | 31.631.743 | 33.184.905 | 33.358.364 | 34.015.980 | 34.380.083 |
| TOTALE ENTRATE FFO, TASSE | 43.439.067 | 43.548.047 | 43.872.020 | 44.521.621 | 44.550.913 | 44.251.462 |
| INDICATORE DI SOSTENIBILITA' DELLE SPESE DI PERSONALE | 72,25% | 72,64% | 75,64% | 74,93% | 76,35% | 77,69% |
| Oneri ammortamento annuo | 743.862 | 743.435 | 743.548 | 678.436 | 678.436 | 678.436 |
| Denominatore indicatore di indebitamento (entrate complessive- spese di personale carico ateneo-fitti passivi) | 12.040.200 | 11.900.429 | 10.671.239 | 11.147.381 | 10.519.057 | 9.855.503 |
| INDICATORE INDEBITAMENTO (oneri ammortamento /entrate complessive- spese di personale-fitti passivi) | 6,18% | 6,25% | 6,97% | 6,09% | 6,45% | 6,88% |
| CALCOLO ISEF | | | | | | |
| A = 0,82 x (FFO+Fondo programmazione triennale+contribuzione netta studenti-Fitti passivi) | 35.606.694 | 35.696.381 | 35.962.038 | 36.494.711 | 36.518.730 | 36.273.181 |
| B = Spese di personale + Oneri ammortamento | 32.126.460 | 32.375.178 | 33.928.453 | 34.036.800 | 34.694.416 | 35.058.519 |
| INDICATORE DI SOSTENIBILITA' ECONOMICA E FINANZIARIA - ISEF | 1,11 | 1,10 | 1,06 | 1,07 | 1,05 | 1,03 |

Costi della gestione corrente (IX.)

Costo per il sostegno agli studenti (XI.1.)

Questo gruppo di conti registra i costi sostenuti per interventi mirati a sostenere la formazione post universitaria con indirizzo alla ricerca e quelli sostenuti per le varie iniziative assunte a favore degli studenti (borse di studio, contributo all'attività sportiva, mobilità ecc.).

Di seguito si fornisce il dettaglio della categoria:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|--|---|------------------|------------------|
| IX 1 Costi per sostegno agli studenti | Borse di studio perfezionamento all'estero | 96.000 | 96.960 |
| | Borse di studio Specializzazione | 114.138 | 114.138 |
| | Borse di studio dottorato ricerca | 2.176.950 | 1.821.860 |
| | Oneri INPS dottorato di ricerca | 496.870 | 390.878 |
| | Borse di eccellenza e merito | 744.973 | 686.497 |
| | Borse di studio ERASMUS - integrazione Ateneo | 70.000 | 69.500 |
| | Borse di studio ERASMUS SOCRATES | 158.125 | 164.985 |
| | Borse di studio integrative MIUR | 228.989 | 230.481 |
| | Borse di studio ERASMUS PLACEMENT | 103.750 | 96.450 |
| | Altre borse di studio | 64.315 | 69.633 |
| | Tirocini extracurricolari (compreso INAIL) | 10.300 | |
| | Tutorato | 68.600 | 65.500 |
| | Tutorato didattico | 89.672 | 100.006 |
| | Mobilità dottorati di ricerca | 199.463 | 147.284 |
| | Spese di viaggio e soggiorno studenti per mobilità e scambi culturali | | 1.500 |
| | Spese viaggi di istruzione | 3.000 | 647 |
| | Spese di viaggio e soggiorno studenti | 4.500 | 1.500 |
| | Attività sportive | 197.203 | 130.000 |
| | Part-time (art. 13 L. 390/91) | 167.720 | 143.010 |
| | Oneri per servizi abitativi e ristorazione a favore degli studenti | 93.000 | 69.298 |
| Altri interventi a favore di studenti | 3.694 | 13.000 | |
| Iniziative e attività culturali gestite dagli studenti | 61.000 | 50.000 | |
| Spese per progetti | 814.554 | 447.955 | |
| IX 1 Costi per sostegno agli studenti Totale | | 5.966.726 | 4.911.082 |

Sono compresi nella tabella i costi stimati dei progetti riferibili a costi per sostegno agli studenti.

Di seguito si elenca il fabbisogno per le borse di studio a valere sulle risorse disponibili dell'ateneo::

BORSE DI STUDIO ESERCIZIO 2019

| TIPOLOGIA BORSA | COSTI 2019 (Euro) | TOTALE (Euro) |
|--|-------------------|---------------|
| BORSE PERFEZIONAMENTO ALL'ESTERO | | |
| Borse già bandite | 38.400 | 96.000 |
| N. 8 borse anno 2019 | 57.600 | |
| BORSE SCUOLE SPECIALIZZAZIONE | | |
| Diritto civile | | 114.138 |
| Conferme borse anni precedenti (n. 6) | 40.284 | |
| N. 3 borse a.a. 2018/2019 | 20.142 | |
| Farmacia Ospedaliera | | |
| Conferme borse anni precedenti (n. 6) | 40.284 | |



| TIPOLOGIA BORSA | COSTI 2019 (Euro) | TOTALE (Euro) |
|--|--|------------------|
| N. 2 borse a.a. 2017/2018 | 13.428 | |
| BORSE ECCELLENZA a.a. 2018/2019 Liquidazione borse n. 93 (2.400 € ciascuna) + n.7 (€ 850 ciascuna) I anno Conferma n. 12 borse V anno (€ 2.400 ciascuna) + n. 2 (850 ciascuna) Conferma n. 53 borse IV anno (€ 2.400 ciascuna) + n. 3 (€ 850 ciascuna) Conferma n. 42 borse III anno (€ 2.400 ciascuna) + n. 11 borse (€ 850 ciascuna) Conferma n. 46 borse II anno (€ 2.400 ciascuna) + n. 12 borse (€ 850 ciascuna) | 229.150 30.500 129.750 110.150 120.600 | 620.150 |
| SCUOLA C. URBANI Conferma n. 24 borse II, III, IV e V anno N. 10 borse a.a. 2018/2019 Servizi abitativi | 33.600 14.000 68.000 | 115.600 |
| BORSE ISCRITTI LAUREA MAGISTRALE Conferma n. 8 borse II anno (€ 1.500 ciascuna) N. 25 borse a.a. 2018/2019 (€ 1.500 ciascuna) | 12.000 37.500 | 49.500 |
| BORSE DI MERITO N. 80 borse a.a. 2018/2019 (€ 775 ciascuna) | 62.000 | 62.000 |
| BORSE CUS- UNICAM N. 10 borse a.a. 2018/2019 (€ 2.000 ciascuna) N. 5 borse a.a. 2018/2019 (€1.000 ciascuna) | 20.000 5.000 | 25.000 |
| PART-TIME N. 130 collaborazioni (€ 770 ciascuna) Part-time - attività di supporto didattica in straming | 100.100 67.500 | 167.600 |
| ALTRE BORSE CARICO ATENEO | | |
| BORSE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE VETERINARIA N. 2 borse a.a. 2018/2019 Borsa di studio da attivare nell'ambito della Convezione tra UNICAM e Ministero della Salute per elaborazione dati Piano Nazionale Integrato | 25.000 10.000 | 35.000 |

Costi per l'attività editoriale (XI.3.)

Come già specificato, la voce, ai sensi del Decreto Interministeriale 394/2017 sostituisce la precedente *Costi per la ricerca e l'attività editoriale*. La voce non risulta valorizzata

Acquisto materiali di consumo per laboratori (XI.5.)

La voce comprende in dettaglio analitico tutti i materiali di laboratorio (prodotti chimici, animali da stabulario, agenti biologici ecc.). Risultano attribuiti a tale voce anche parte dei costi della ricerca su progetti.

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|----------------|
| IX 5 Acquisto materiali di consumo per laboratori | 1.052.337 | 587.122 |

L'incremento della voce fa specifico riferimento all'incremento della previsione dei progetti.

Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico (XI.7.)

La voce comprende in dettaglio analitico i libri ad uso ufficio, le riviste, le riviste biblioteca, l'acquisto di banche dati on line ed, in particolare, le riviste biblioteca in formato elettronico che rappresentano la voce più consistente.

| | 2018 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| IX 7 Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico | 598.876 | 587.122 |

Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico - gestionali (XI.8.)

Il dettaglio della voce, per aggregati, è il seguente:

| Descrizione | 2019 | 2018 | |
|--|--|------------------|-----------|
| XI 8 Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali | Oneri per servizi di manutenzione e riparazione | 963.432 | 891.795 |
| | Oneri per servizi commerciali | 132.677 | 79.242 |
| | Organizzazione di manifestazioni e convegni | 306.613 | 116.360 |
| | Oneri per servizi tecnici | 220.720 | 189.250 |
| | Oneri per servizi in appalto | 1.268.302 | 1.058.256 |
| | Forza motrice, acqua | 621.000 | 600.000 |
| | Oneri servizi generali | 355.844 | 338.572 |
| | Servizi legali, tecnici e amministrativi | 109.000 | 118.154 |
| | Oneri per prestazioni e servizi da terzi (compresi servizi informatici e di telecomunicazioni) | 1.062.799 | 902.840 |
| | Oneri per prestazioni da personale esterno | 61.183 | 56.343 |
| Spese per progetti e budget da assegnare | 2.996.243 | 1.730.931 | |
| XI 8 Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali Totale | 8.097.813 | 6.081.743 | |

Con riferimento agli oneri per servizi in appalto si precisa che l'ateneo ha aderito alla Convenzione CONSIP per il Servizio energia con riferimento ai servizi di gestione, conduzione e manutenzione degli impianti elettrici e tecnici integrati con l'Energy management, che comprende tutti gli edifici dell'ateneo, anche delle sedi collegate, per un periodo di 72 mesi; inoltre l'ateneo ha aderito alla convenzione CONSIP per l'affidamento dei servizi relativi alla Gestione Integrata della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro secondo gli adempimenti richiesti dal D.Lgs 81/2008 e s.m.i., compresa la funzione di Medico Competente e Autorizzato.

Nell'ambito della gestione dei presidi nei Poli didattici è previsto l'affidamento dei servizi di portineria mediante procedure di evidenza pubblica.

Il servizio, per il prossimo triennio 2019/2021, sarà garantito attraverso una migliore gestione nell'ottica di una razionalizzazione delle risorse disponibili, sia umane che economiche. La gestione dei servizi di accoglienza sarà incentrato su alcuni criteri fondamentali:

- Razionalizzare le risorse umane: in contesti in cui sono presenti più strutture vicine ed omogenee, sarà presente una sola portineria che gestirà più strutture;
- Accessibilità delle informazioni: le informazioni relative ad esami, lezioni saranno veicolate su monitor dedicati presenti in ogni Polo didattico, rendendo accessibili e di immediata conoscenza le informazioni;
- Garanzia dei presidi delle portinerie nei soli Poli didattici dove sono presenti aule didattiche;
- Omogeneità dell'orario di apertura e chiusura dei Poli didattici: gli orari di apertura e chiusura delle strutture saranno organizzati nell'ottica di una razionalizzazione delle risposte umane garantendo omogeneità di tempi;
- Introduzione nei Poli didattici di lettori di badge così da consentire l'ingresso nelle strutture alle persone autorizzate anche al di fuori dell'orario di apertura garantita dal personale.

Sono compresi nella tabella i costi stimati dei progetti riferibili ad acquisto di servizi e collaborazioni.

Acquisto altri materiali (XI.9.)

La voce comprende in dettaglio analitico gli acquisti di materiali di consumo non di laboratorio ed i combustibili.

Il dettaglio della voce è il seguente:

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| IX 9 Acquisto altri materiali Totale | 327.794 | 434.036 |

Costi per godimento di beni di terzi (IX.11.)

Il dettaglio della voce è il seguente:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|------------------------------------|----------------|----------------|
| IX 11 Costi per godimento beni di terzi | Fitti passivi e spese condominiali | 15.876 | 15.876 |
| | Spese per noleggi | 160.242 | 109.058 |
| | Spese per concessioni | 17.000 | 17.000 |
| | Altri canoni | 252.566 | 377.991 |
| | Spese su budget da assegnare | 4.342 | 8.737 |
| IX 11 Costi per godimento beni di terzi Totale | | 450.026 | 528.662 |

Con riferimento ai fitti passivi si precisa che riguarda la locazione di un deposito in località Canepina di Camerino.

Sono compresi nella voce Altri, i canoni di servizio per uso software corrisposti al CINECA, mentre i canoni per hosting e di avvio sono compresi nella voce IX 8 Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali.

Con riferimento ai servizi CINECA l'ateneo ha stipulato una convenzione triennale con un notevole risparmio di costi, come si espone nella successiva tabella:

| Articolo | 2019 | 2018 - pre accordo |
|--|--------|-----------------------|
| BI - PIATTAFORMA REPORTING - Canone | 9.150 | 9.150 |
| CONFIRMA ESSE3 - Canone di Servizio | 11.590 | 11.590 |
| CONNETTORE TITULUS FIRMA DIGITALE - Canone | 1.830 | 3.660 |
| CONSERVA - Canone di Servizio | 3.660 | 3.660 |
| ESSE3 - Canone del Servizio di Hosting | 27.805 | 46.360 |
| ESSE3 - Canone di Servizio | 65.256 | 108.580 |
| IRIS - EVALUATION AND REVIEW - Canone Hosting | 2.928 | 2.928 |
| IRIS - INST REP/OPEN ARCHIVE (IR/OA) - Canone Host | 4.758 | 4.758 |
| IRIS EVALUATION AND REVIEW (ER) - Canone | 9.760 | 9.760 |
| IRIS INSTIT REPOS/OPEN ARCHIVE (IR/OA) - Canone | 15.495 | 15.860 |
| PAGOATENEI - Canone di servizio | 7.930 | 7.930 |
| TITULUS - Canone di Servizio | 7.960 | 15.860 |
| TITULUS - Canone Servizio di Hosting | 2.544 | 5.087 |
| U-CONNECT - Canone di Servizio | 4.880 | 3.660 |
| U-GOV - ALLOCAZIONE COSTI - Canone di Servizio | 3.982 | 7.158 |
| U-GOV - ALLOCAZIONE COSTI - Canone Host | 0 | 2.288 |
| U-GOV - GESTIONE PROGETTI - Canone di Servizio | 14.016 | 25.196 |
| U-GOV - GESTIONE PROGETTI - Canone Host | 0 | 8.052 |
| U-GOV CONTABILITÀ - Canone di Servizio | 47.145 | 84.790 |
| U-GOV CONTABILITÀ - Canone Servizio di Hosting | 21.962 | 26.840 |



| Articolo | 2019 | 2018 - pre accordo |
|--|----------------|-----------------------|
| U-GOV RISORSE UMANE - MODULI GESTIONE ORGANICO E VALUTAZIONE PRESTAZIONI - Canone di Servizio | 6.869 | 6.872 |
| U-GOV RU - CARRIERE E STIPENDI - Canone Host | 9.550 | 12.777 |
| U-GOV RU - COMPENSI E MISSIONI - Canone Host | 0 | 2.196 |
| U-GOV RU - GESTIONE ORGANICO - Canone Host | 2.196 | 2.196 |
| U-GOV RU - MOD COMPENSI&MISSIONI - Canone | 3.823 | 6.872 |
| U-GOV RU - MOD SVILUPPO&FORMAZIONE - Canone | 9.162 | 9.162 |
| U-GOV RU - MODULI CARRIERE E STIPENDI - Canone | 31.835 | 39.981 |
| U-GOV RU - SVILUPPO E FORMAZIONE - Canone di Host | 2.745 | 2.749 |
| Totale complessivo | 328.830 | 485.971 |

Altri costi (IX.12.)

Il dettaglio della voce, residuale rispetto agli aggregati precedenti, è il seguente:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| IX 12 Altri costi | Altri oneri per il personale (Aggiornamento professionale, concorsi, premi INAIL, sussidi al personale, missioni organi istituzionali) | 370.800 | 293.892 |
| | Oneri altro personale - LSU | 0 | 13.825 |
| | Oneri diversi di gestione – contributi e quote associative e cooperazione internazionale | 227.530 | 109.105 |
| | Oneri per il funzionamento degli organi istituzionali | 122.418 | 119.889 |
| | Spese per progetti e budget da assegnare | 1.221.830 | 671.933 |
| IX 12 Altri costi Totale | | 1.942.578 | 1.208.644 |

Sono compresi nella tabella i costi stimati dei progetti riferibili ad altri costi.

Con riferimento agli oneri per il funzionamento degli organi istituzionali si espone la seguente tabella:

| INDENNITA' DI CARICA ACCADEMICA | | |
|--|------------------|------------------|
| | Lordo annuo 2019 | Lordo annuo 2018 |
| RETTORE | 24.757 | 24.757 |
| PRO-RETTORE | 4.462 | 4.462 |
| PRO-RETTORE | 2.261 | 2.261 |
| PRO-RETTORE | 2.261 | 2.261 |
| DIRETTORE SCUOLE DI ATENEIO | 3.186 | 3.186 |
| DIRETTORE POLO MUSEALE E ORTO BOTANICO | 2.261 | 2.261 |
| DIRETTORE SAS | 2.261 | 2.261 |
| DIRETTORI SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE | 1.507 | |
| COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI | | |
| | Lordo annuo 2019 | Lordo annuo 2018 |
| PRESIDENTE | 9.000 | 7.900 |
| COMPONENTE | 8.000 | 6.690 |
| COMPONENTE | 8.000 | 6.690 |
| NUCLEO DI VALUTAZIONE | | |
| | Lordo annuo 2019 | Lordo annuo 2018 |
| PRESIDENTE | 4.860 | 4.860 |
| COMPONENTE | 2.602 | 2.602 |
| COMPONENTE | 2.602 | 2.602 |

Per i componenti del Consiglio di Amministrazione è previsto un gettone pari ad euro 27 per ciascuna seduta.

Ammortamenti e svalutazioni (X.)

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|---|------------------|------------------|
| X Ammortamenti e svalutazioni | Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 168.870 | 175.886 |
| | Ammortamento immobilizzazioni materiali | 3.772.638 | 4.685.386 |
| X Ammortamenti e svalutazioni Totale | | 3.941.508 | 4.861.272 |

Come indicato alla sezione criteri, gli ammortamenti esposti nel budget economico sono stati valorizzati con riferimento alla simulazione degli ammortamenti di beni acquistati in esercizi precedenti e con riferimento agli investimenti di esercizio con applicazione delle aliquote adottate in sede di bilancio d'esercizio.

Si precisa che gli stessi non confluiscono nel budget autorizzatorio.

Tali ammortamenti risultano coperti per circa 2 milioni di euro dai contributi in conto capitale da terzi. Nell'anno 2018 la simulazione non aveva tenuto conto della sospensione degli ammortamenti, in particolare, sugli immobili inagibili.

Accantonamenti per rischi ed oneri (XI.)

Il dettaglio della voce non è valorizzato in previsione.

Oneri diversi di gestione (XII.)

Il dettaglio della voce è il seguente:

| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|---|---|----------------|----------------|
| XII ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Imposte e tasse (non sul reddito) | 120.702 | 119.464 |
| | Altri oneri diversi di gestione | 29.900 | 413.643 |
| | Versamenti al bilancio dello stato per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | 252.483 | 252.483 |
| XII Oneri diversi di gestione Totale | | 403.085 | 785.590 |

La forte riduzione della voce *Altri oneri diversi di gestione* fa riferimento, in particolare all'importo delle risorse destinate alla Programmazione e sviluppo di ateneo, da definire nel corso dell'esercizio, che nell'esercizio 2018 era confluito in tale voce.

Con riferimento a questi ultimi, si precisa che con la Legge di bilancio 2017 sono stati soppressi per le università i limiti previsti dall'art. 6 comma 12 (spese di missione) e comma 13 (spese di formazione) del D.L. 78/2010 (L. n. 122/2010) e conseguentemente i relativi versamenti al bilancio dello Stato. Sono inoltre cessati al 31/12/2016 gli effetti dell'art. 1 commi 141 e 142 della Legge 24 dicembre 2012 n. 228 (mobili e arredi).

Le tabelle che seguono espongono i limiti e i versamenti previsti:

| ADEMPIMENTI D.L.78/2010 CONVERTITO L. 30 LUGLIO 2010, N°122 | | | | | |
|---|----------------------------|-----------------|-------------------------------------|-----------|------------|
| Disposizioni di contenimento | Spesa 2009 (da consuntivo) | Limiti di spesa | Spesa prevista 2019 (da Prev. 2019) | Riduzione | Versamento |
| | a) | b) | c) | d) | e) |
| | | "=(a x limite)" | | "=(a-c)" | "=(a-b)" |



| ADEMPIMENTI D.L.78/2010 CONVERTITO L. 30 LUGLIO 2010, N°122 | | | | | |
|--|---------------------------------------|------------------------|------------|-------------------------------------|--------------|
| Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite:20% del 2009 (art.6, comma 8) | € 80.386 | € 16.077 | € 16.077 | € 64.309 | € 64.309 |
| Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9) | | | | | |
| Spese per missioni limite: 50%del 2009 (art.6, comma 12) | | | | | |
| Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art.6, comma 13) | | | | | |
| Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 80% del 2009 (art.6, comma 14) | € 83.527 | € 66.822 | € 19.578 | € 63.949 | € 16.705 |
| | Spesa 2009 (da consuntivo) | (importi al 30/4/2010) | | Riduzione | Versamento |
| | a | b | | c (10% di b) | d (= c) |
| Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3) | € 77.164 | € 98.149 | | € 9.815 | € 9.815 |
| | valore immobili agibili al 31/12/2017 | limite spesa | spesa 2007 | Spesa prevista 2019 (da Prev. 2019) | versamento |
| | a | b | c | d | e |
| | | (2% di a) | | | "=(c-b)" |
| Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati 2% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618, primo periodo-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010) | € 85.212.146 | € 1.704.243 | € 668.684 | € 684.257 | -€ 1.035.559 |
| | valore immobili al 31/12/2016 | limite spesa | spesa 2007 | Spesa prevista 2019 (da Prev. 2019) | versamento |
| | a | b | c | d | e |
| | | (1% di a) | | | "=(c-b)" |
| In caso di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati 1% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010) | € 85.212.146 | € 852.121 | € 377.775 | € 457.300 | -€ 474.346 |
| Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. L. n. 133/2008 | | | | | |
| Disposizione | | | | | versamento |
| Art. 61 comma 9 | | | | | |
| Art.61 comma 17 | | | | | € 80.426 |
| Art. 67 comma 6 | | | | | € 81.228 |

| RIEPILOGO VERSAMENTI | | |
|----------------------|---------|--------|
| CAPITOLO 3492 CAPO X | 80.426 | 31-mar |
| CAPITOLO 3334 CAPO X | 90.829 | 31-ott |
| CAPITOLO 3348 CAPO X | 81.228 | 31-ott |
| | 252.483 | |

Con riferimento alle indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati, pur essendo cessato l'obbligo di riduzione del 10% rispetto a quelli risultanti alla data del 30 aprile 2010 in applicazione dell'art. 6 comma 3, D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010, applicabile fino al 31/12/2017, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con circolare n. 14 del 23 marzo 2018, ha comunque precisato che dovrà continuare ad operarsi il versamento, come previsto dal comma 21 del medesimo articolo 6.

Con riferimento al disposto di cui all'art. 6 comma 8, D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010 il budget di Ateneo presenta complessivamente costi per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza per euro 16.077 pari al limite del 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 su fondi di bilancio (euro 80.386).

Con riferimento al disposto di cui all'art. 8 comma 1, D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010, riguardo al limite delle spese per la manutenzione straordinaria ed ordinaria che a partire dall'anno 2011, non possono superare il 2% del valore degli immobili utilizzati (ridotto all'1% nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria), si fa presente che nel budget 2019 sono previsti complessivamente costi per euro 684.257 su un valore contabile complessivo degli immobili agibili risultante dall'ultimo bilancio approvato (2017), di euro 78.101.944 a cui si aggiunge il valore degli immobili in comodato d'uso o demaniali per un importo di euro 7.110.202.

Si precisa inoltre che sono previsti interventi di messa a norma ai fini della prevenzione incendi e della sicurezza sui luoghi di lavoro per euro 435.795 rientranti nell'ambito del D.Lgs n. 81 del 9 aprile 2008 specificatamente esclusi dal limite. Gli interventi saranno specificati nel budget degli investimenti.

Con riferimento al limite di spesa previsto dal comma 2 dell'art. 5 del D.L. n. 95/2012 convertito dalla L. 135/2012, come aggiornato dall'art. 15 del D.L. n. 66 del 24 aprile 2014, convertito dalla L. 89/2014 i costi riferibili alle autovetture (definite come auto blu) vengono previsti in un unico centro di costo, sotto la responsabilità del Direttore Generale, per euro 18.578 ad eccezione di euro 1.000 previsti nell'ambito delle assicurazioni; per gli stessi si precisa che risultano complessivamente pari a euro 19.578 che rientra nel limite del 30% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per le medesime finalità su fondi di bilancio (euro 65.263).

Proventi ed oneri finanziari (C)

Il dettaglio della voce è il seguente:

| | | Descrizione | 2019 | 2018 |
|-------------------------|--|--|---|----------------|
| C 1 PROVENTI FINANZIARI | C 1 1 Proventi finanziari | Interessi attivi depositi bancari | 0 | 0 |
| | C 1 1 Proventi finanziari Totale | | 0 | 0 |
| | C 2 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI | C 2.1 Interessi passivi | Interessi passivi e oneri finanziari su mutui | 46.822 |
| | C 2.1 Interessi passivi Totale | | 46.822 | 52.588 |
| | C 2.2 Altri oneri finanziari | Spese e commissioni bancarie e postali | 12.000 | 3.100 |
| | C 2.2 Altri oneri finanziari Totale | | 12.000 | 3.100 |
| | SALDO | | 58.822 | -55.688 |

Con riferimento agli interessi passivi sui mutui, contenuti nella voce *Interessi e altri oneri finanziari*, si espone la seguente tabella:

| Descrizione | Numero | Quota Capitale 2019 | Quota Interessi 2019 | Totale rate 2019 | Termine ammortamento |
|-------------------------|------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Mutuo BEI | Rep. 24874 | 585.382 | 30.339 | 615.720 | 31/12/2025 |
| Mutuo ex - Banca Marche | 501231 | 46.233 | 16.483 | 2.716 | 31/12/2032 |

Proventi ed oneri straordinari (E)

Il dettaglio della voce è il seguente:

| | | Descrizione | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|---------------------------|---|----------------|----------------|
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | E 1 PROVENTI STRAORDINARI | E 2.2 Proventi straordinari | 0 | 159.793 |
| | | Sopravvenienze attive | | |
| | | E 2.2 Proventi straordinari Totale | 0 | 159.793 |
| | E 2 ONERI STRAORDINARI | E 2.1 Oneri straordinari | 150.020 | |
| | | Altri oneri straordinari | | |
| | | E 2.1 Oneri straordinari Totale | 150.020 | 0 |
| | | SALDO | 150.020 | 159.793 |

Il valore delle sopravvenienze attive dell'esercizio 2018 faceva riferimento al rimborso dell'assicurazione per le calamità naturali, per il valore della quota destinata alla copertura dei costi di personale a tempo determinato, in particolare per gli strutturisti dell'Ufficio Tecnico. Tale copertura nel 2019 è garantita dall'utilizzo della riserva derivante dall'utile dell'esercizio 2017 nella quale è confluita la quota di rimborso assicurazione dello stesso esercizio. Il valore degli oneri straordinari del 2019 fa riferimento alla voce di Manutenzione straordinaria immobili beni di terzi per ripristino danni sisma per euro 150.000 relativamente al recupero dell'edificio San Sollecito di Matelica finanziato dalla ditta KLOX Technologies Italia S.r.l.

Imposte sul reddito d'esercizio (F.)

Il dettaglio della voce è il seguente:

| | | Descrizione | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|------------|--|------------------|------------------|
| F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | F 1 IRES | F 1.1 Ires | 51.000 | 58.000 |
| | | IRES dell'esercizio | | |
| | | F 1.1 Ires Totale | 51.000 | 58.000 |
| | F 1.2 Irap | F 1.2 Irap | 2.132.951 | 2.101.574 |
| | | Oneri IRAP | | |
| | | F 1.2 Irap Totale | 2.132.951 | 2.102.615 |
| | | F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO Totale | 2.183.951 | 2.159.574 |

Gli oneri IRAP fanno riferimento all'erogazione di redditi di lavoro dipendente, assimilato e di lavoro autonomo occasionale ai sensi dall'art. 10 bis del D.Lgs 446/1997 e s.m.i.

Risultato di esercizio (23.)

Il risultato d'esercizio presenta una perdita presunta di euro 1.349.661 che viene completamente assorbita dall'utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale, approvate con la chiusura del bilancio 2017 ed esposte di seguito, raggiungendo l'Ateneo l'equilibrio economico di bilancio.

Utilizzo riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale

Le Riserve di Patrimonio netto, come chiarito nella relazione illustrativa al D.l. n. 925/2015 sugli schemi di budget economico e degli investimenti e nel Manuale Tecnico Operativo (MTO) adottato dalla Commissione per la contabilità economico-patrimoniale, possono costituire, in sede di budget autorizzatorio, fonte di copertura delle previsioni di budget economico (oltre che degli investimenti), tenuto conto della voce specifica prevista nello schema denominata "Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico patrimoniale", prima della voce del risultato a pareggio.

Con riferimento ai dettagli della voce si espone la seguente tabella:



| | Descrizione | 2019 | 2018 |
|--|--|------------------|------------------|
| UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE | Utilizzo fondo finalizzato assegni di ricerca | 90.075 | 248.768 |
| | Utilizzo fondo contributi in conto capitale ateneo beni in uso | 484.702 | 182.668 |
| | Utilizzo fondo miglioramento servizi agli studenti | 47.400 | 47.250 |
| | Utilizzo fondo miglioramento ricerca | 354.072 | 594.271 |
| | Utilizzo fondo miglioramento didattica | 25.000 | 20.000 |
| | Utilizzo fondo per investimenti scuole di ateneo | 214.908 | |
| | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 133.504 | |
| | | 1.349.661 | 1.092.957 |

- Il fondo contributi in conto capitale ateneo beni in uso fa riferimento alla copertura degli ammortamenti stimati dei beni immobili e mobili in uso acquisiti, anche in anni precedenti, con riserve di patrimonio finalizzate, compresi gli acquisti su fondi F.A.R.;
- il fondo miglioramento servizi agli studenti fa riferimento alla copertura dei costi stimati di competenza dei visiting professor;
- Il fondo miglioramento ricerca ed il fondo per investimenti scuole di ateneo fa riferimento alla copertura dei costi stimati di competenza di ricercatori a tempo determinato, assegnisti e Phd (delibera CdA n. 577 del 31/05/2016 e n. 589 del 26/09/2017);
- Il fondo miglioramento didattica da riferimento ai costi stimati di competenza di utilizzo di tale fondo per il Centro di ateneo per le arti figurative e lo sviluppo delle arti musicali nel territorio;
- Il fondo per lo sviluppo dell'ateneo fa riferimento alla copertura dei costi stimati di competenza di personale tecnico amministrativo a tempo determinato a valere sul rimborso dell'assicurazione per calamità naturali, quota 2017.

Si riporta di seguito il Patrimonio Netto dell'Università degli studi di Camerino risultante alla chiusura del bilancio 2017:

| | 31/12/2017 |
|--|-------------------|
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO | 40.610.915 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - I - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO | 15.818.848 |
| Fondo di dotazione | 15.818.848 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - II - PATRIMONIO VINCOLATO - 1) Fondi vincolati destinati da terzi | 263.923 |
| Fondi vincolati borse di studio | 6.197 |
| Liberalità con vincoli permanenti "Premio Marchi" | 5.134 |
| Contributi in conto capitale terreni | 252.592 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - II - PATRIMONIO VINCOLATO - 2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali | 13.541.159 |
| Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale | 3.161.045 |
| Fondi di ricerca vincolati da organi istituzionali | 1.512.403 |
| Fondo finalizzato assegni di ricerca | 498.545 |
| Contributi in conto capitale vincolati da organi istituzionali opere in corso | 381.989 |
| Contributi in conto capitale da organi istituzionali beni in uso | 2.619.030 |
| Fondo finalizzato edilizia | 1.034.122 |
| Fondo miglioramento servizi agli studenti e dottorato di ricerca | 1.407.382 |
| Fondo miglioramento ricerca | 1.716.764 |
| Fondo miglioramento didattica | 196.995 |
| Fondo per la promozione dell'ateneo in Italia e nel mondo | 112.885 |
| Fondo per investimenti nelle Scuole di Ateneo | 900.000 |



| | 31/12/2017 |
|---|------------------|
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - III - PATRIMONIO NON VINCOLATO - 1) Risultato gestionale esercizio | 3.291.525 |
| Risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo) | 3.291.525 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - III - PATRIMONIO NON VINCOLATO - 2) Risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti | 7.695.460 |
| Risultato gestionale da esercizi precedenti | 7.695.460 |

E di seguito la consistenza del Patrimonio netto al 2018 dell'Università di Camerino come risultante dalla rimodulazione delle riserve e dalla destinazione dell'utile a seguito della delibera del Consiglio di Amministrazione n. 599 del 31 ottobre 2018:

| | 2018 |
|---|-------------------|
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO | 40.610.915 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - I - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO | 15.818.848 |
| Fondo di dotazione | 15.818.848 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - II - PATRIMONIO VINCOLATO - 1) Fondi vincolati destinati da terzi | 263.923 |
| Fondi vincolati borse di studio | 6.197 |
| Liberalità con vincoli permanenti "Premio Marchi" | 5.134 |
| Contributi in conto capitale terreni | 252.592 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - II - PATRIMONIO VINCOLATO - 2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali | 15.301.832 |
| Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale | 3.165.651 |
| Fondi di ricerca vincolati da organi istituzionali | 1.342.976 |
| Fondo finalizzato assegni di ricerca | 371.014 |
| Contributi in conto capitale vincolati da organi istituzionali opere in corso | 416.334 |
| Contributi in conto capitale da organi istituzionali beni in uso | 2.201.140 |
| Fondo finalizzato edilizia | 993.769 |
| Fondo miglioramento servizi agli studenti e dottorato di ricerca | 327.550 |
| Fondo miglioramento ricerca | 1.639.913 |
| Fondo miglioramento didattica | 167.655 |
| Fondo per la promozione dell'ateneo in Italia e nel mondo | 73.827 |
| Fondo per investimenti nelle Scuole di Ateneo | 892.863 |
| Fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 3.521.188 |
| Riserva terreni | 187.953 |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - III - PATRIMONIO NON VINCOLATO - 1) Risultato gestionale esercizio | |
| Risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo) | |
| PASSIVO - A) PATRIMONIO NETTO - III - PATRIMONIO NON VINCOLATO - 2) Risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti | 9.226.312 |
| Risultato gestionale da esercizi precedenti | 9.226.312 |

Dopo l'utilizzo delle riserve il budget economico 2019 si chiude con un **Risultato a pareggio**.

Per completa esposizione dei dati sull'utilizzo delle riserve di patrimonio netto si riporta di seguito anche la tabella relativa all'utilizzo di dette riserve nel budget economico triennale e l'utilizzo finanziario per la copertura del budget triennale degli investimenti :

| | Descrizione | Budget 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| Costi esercizio | Utilizzo fondo contributi in conto capitale da organi istituzionali - beni in uso (copertura ammortamenti) | 484.702 | 762.317 | 692.222 |
| | Utilizzo fondo finalizzato assegni di ricerca | 90.075 | 2.973 | 0 |
| | Utilizzo fondo miglioramento didattica | 25.000 | 0 | 0 |
| | Utilizzo fondo miglioramento ricerca | 354.072 | 341.970 | 0 |
| | Utilizzo fondo miglioramento servizi agli studenti | 47.400 | 47.400 | 47.400 |



| | Descrizione | Budget 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | Utilizzo fondo per investimenti Scuole di Ateneo | 214.908 | 223.549 | 190.988 |
| | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 133.504 | 133.504 | 110.610 |
| Costi esercizio Totale | | 1.349.661 | 1.511.713 | 1.041.220 |
| Investimenti | Utilizzo fondo finalizzato edilizia | 423.511 | 0 | 0 |
| | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 1.665.796 | 230.000 | 30.000 |
| | Utilizzo risultato gestionale esercizi precedenti | 30.000 | 0 | 0 |
| Investimenti Totale | | 2.119.307 | 230.000 | 30.000 |

E' appena il caso di evidenziare che l'utilizzo non può essere sommato per ciò che attiene alla copertura degli investimenti (copertura finanziaria nel budget degli investimenti) e dei relativi ammortamenti (copertura economica del costo d'esercizio).

Proventi e oneri interni

Con riferimento alle voci di oneri e proventi interni, che non risultano valorizzate nello schema di budget economico, allo stesso modo del bilancio di esercizio, per loro quadratura interna ed elisione, si precisa che essi costituiscono valori di riferimento all'interno dei budget dei Centri di Responsabilità di cui costituiscono oneri e/o proventi.

In particolare, le risorse recuperate dall'amministrazione a valere su fondi esterni, saranno utilizzate prioritariamente per l'integrazione del fondo per il trattamento accessorio e per la copertura di quelle tipologie di spese per le quali è consentito il ricorso a risorse proprie. L'università, per far fronte a spese ulteriori rispetto a quelle consentite su fondi statali, utilizzerà proventi da "conto terzi".

ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

| Descrizione | Importo investimento 2019 | I) CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATO (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI) | II) RISORSE DA INDEBITAMENTO | III) RISORSE PROPRIE |
|---|---------------------------|---|------------------------------|----------------------|
| I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 95.800 | 0 | 0 | 95.800 |
| 3) Imm. immateriali - concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 |
| 4) Imm. immateriali - immobilizzazioni in corso e acconti | 48.800 | 0 | 0 | 48.800 |
| 5) Imm. immateriali - altre immobilizzazioni immateriali | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 |
| II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 49.592.883 | 47.099.690 | 0 | 2.493.193 |
| 1) Imm. materiali - terreni e fabbricati | 483.511 | 0 | 0 | 483.511 |
| 2) Imm. materiali - impianti e attrezzature | 1.460.500 | 385.000 | 0 | 1.075.500 |
| 3) Imm. materiali - attrezzature scientifiche | 358.000 | 350.000 | 0 | 8.000 |
| 4) Imm. materiali - patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | 42.229 | 0 | 0 | 42.229 |
| 5) Imm. materiali - mobili e arredi | 260.000 | 0 | 0 | 260.000 |
| 6) Imm. materiali - immobilizzazioni in corso e acconti | 46.988.643 | 46.364.690 | 0 | 623.953 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 |

Di seguito il budget 2019 confrontato con l'anno precedente

| Descrizione | | 2019 | 2018 | |
|--|---------------------------------|---|------------------|-----------|
| A) IMMOBILIZZAZIONI | I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 2) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere di ingegno | 100 | |
| | | 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 67.000 | |
| | | 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 100.000 | |
| | | 5) Altre immobilizzazioni immateriali | 10.000 | |
| | | | | |
| | II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 1) Terreni e fabbricati | 423.511 | 4.116.265 |
| | | 2) Impianti e attrezzature | 1.460.000 | 798.780 |
| | | 3) Attrezzature scientifiche | 358.000 | 293.279 |
| | | 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | 42.229 | 38.000 |
| | | 5) Mobili e arredi | 260.000 | 254.000 |
| 6) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | 46.988.643 | 300.000 | |
| 7) Altre immobilizzazioni materiali | | | | |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Partecipazioni in altre imprese | 5.000 | | |
| IMMOBILIZZAZIONI Totale | | 49.693.683 | 5.967.424 | |

Con riferimento agli investimenti previsti ed alle fonti di copertura si espone la seguente tabella:

| Mastro | Descrizione | Copertura | Importo |
|--|---|---|---------|
| 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Licenze d'uso | Risorse proprie | 37.000 |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Manutenzione straordinaria immobili beni di terzi | Risorse proprie | 48.800 |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | Software (applicativo) | Utilizzo risultato gestionale esercizi precedenti | 10.000 |
| 1) Terreni e fabbricati | Impianti sportivi | Utilizzo fondo finalizzato edilizia | 423.511 |
| 1) Terreni e fabbricati | Costruzioni leggere | Risorse proprie | 60.000 |
| 2) Impianti e attrezzature | Impianti e macchinari specifici | Contributo Ordinario di Funzionamento - Accordo di Programma Sisma 2016 - ICT | 200.000 |



| Mastro | Descrizione | Copertura | Importo |
|--|---|--|------------|
| 2) Impianti e attrezzature | Impianti e macchinari specifici | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 600.000 |
| 2) Impianti e attrezzature | Impianti e macchinari specifici | Risorse proprie | 0 |
| 2) Impianti e attrezzature | Attrezzature informatiche | Contributo Ordinario di Funzionamento - Accordo di Programma Sisma 2016 - ICT | 185.000 |
| 2) Impianti e attrezzature | Attrezzature informatiche | Utilizzo risultato gestionale esercizi precedenti | 20.000 |
| 2) Impianti e attrezzature | Attrezzature informatiche | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 330.000 |
| 2) Impianti e attrezzature | Attrezzature informatiche | Risorse proprie | 65.000 |
| 2) Impianti e attrezzature | Attrezzature didattiche | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 50.000 |
| | Attrezzature didattiche | Risorse proprie | 10.500 |
| 3) Attrezzature scientifiche | Attrezzature tecnico-scientifiche | Contributo QIP Confindustria | 350.000 |
| 3) Attrezzature scientifiche | Attrezzature tecnico-scientifiche | Risorse proprie | 2.000 |
| 3) Attrezzature scientifiche | Attrezzatura veterinarie | Risorse proprie | 6.000 |
| 5) Mobili e arredi | Mobili e arredi | Risorse proprie | 10.000 |
| 5) Mobili e arredi | Mobili e arredi aule | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 250.000 |
| 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | Pubblicazioni università | Risorse proprie | 12.829 |
| 4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali | Volumi biblioteca | Risorse proprie | 29.400 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Nuove costruzioni beni propri - opere in corso | Contributo Ordinario di Funzionamento - Accordo di Programma Sisma 2016 - ricostruzioni e ripristini | 4.840.587 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Nuove costruzioni beni propri - opere in corso | Finanziamento Presidenza del Consiglio dei Ministri - Servizio Protezione civile | 15.769.235 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Nuove costruzioni beni propri - opere in corso | Finanziamento Presidenza del Consiglio dei Ministri - Servizio Protezione civile | 680.000 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Ripristino trasformazione beni propri - opere in corso | Contributo Ordinario di Funzionamento - Accordo di Programma Sisma 2016 - ricostruzioni e ripristini | 187.483 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Ripristino trasformazione beni propri - opere in corso | Contributi in conto capitale da Stato | 5.312.970 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Ripristino trasformazione beni propri - opere in corso | Contributi in conto capitale da Amministrazioni locali - Regione Marche | 16.427.415 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Manutenzione straordinaria immobili beni propri | Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | 435.796 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Manutenzione straordinaria immobili beni propri | Risorse proprie | 178.157 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Manutenzione straordinaria impianti specifici e generici | Risorse proprie | 10.000 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | Interventi di recupero edilizio post sisma - opere in corso | Piano opere pubbliche secondo stralcio Ordinanza 56/2018 | 3.147.000 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Partecipazione in altre imprese | Risorse proprie | 5.000 |

49.693.683

Per gli interventi di recupero edilizio post sisma si è scelto di inserire la voce nel budget degli investimenti pur nella consapevolezza che tali interventi comporteranno sia un ripristino del valore originario, che non dovrà essere capitalizzato, sia interventi di consolidamento strutturale che andranno invece ad incrementare la vita utile del bene e, pertanto, dovranno essere capitalizzati. Poiché tale valutazione è possibile solo al termine dell'intervento, l'iscrizione tra le immobilizzazioni in corso consente di mantenere il valore a bilancio nei diversi esercizi in cui sarà realizzata l'intera opera. Il finanziamento della stessa da parte di contributi esterni garantisce, in ogni caso, l'equilibrio di bilancio.

Con particolare riferimento alle opere edilizie di espone la programmazione edilizia, rimodulata con riferimento alla delibera in approvazione nel corrente mese di dicembre, coordinata con la tempistica prevista dal piano strategico, specificando che le opere per le quali non si ha copertura sono specificatamente evidenziate:

| ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI | ARCO TEMPORALE DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA | | | Tempistica prevista da piano strategico | Copertura |
|--|--|--------------------------|--------------------------|---|---|
| | 2019 | 2020 | 2021 | | |
| | Importo lavori (in euro) | Importo lavori (in euro) | Importo lavori (in euro) | | |
| Ristrutturazione Collegio Mattei 1 | 11.100.453 | | | operatività entro 2022 | Da terzi - budget 2019 |
| Prosecuzione opere di cui al Piano Particolareggiato PP6 per messa in funzione nuovo studentato | 1.174.660 | | | operatività entro 2019 | Da terzi - budget 2019 |
| Ampliamento Campus Universitario | 4.625.927 | | | operatività modulo CRI entro 2019 - operatività campus entro 2021 | Da terzi - budget 2019 |
| Realizzazione Centro di Ricerca universitario | 15.769.235 | | | operatività entro giugno 2020 | Da terzi - budget 2019 |
| Adeguamento sismico ed efficientamento energetico ex Dip Scienze Chimiche | 10.500.000 | | | operatività entro 2023 | Da terzi - budget 2019 |
| Opere di completamento impianti sportivi Loc. "S. Sabbieti" - II e III Stralcio | 423.511 | | | realizzazione entro 2019 | Da ateneo - budget 2019 |
| Recupero ex Convento di Santa Caterina | 3.147.000 | | | operatività entro 2021 | Da terzi - budget 2020 |
| Completamento sistemazioni esterne, viabilità e parcheggi comprensorio "D. Amici" - Primo Stralcio | 300.000 | | | operatività entro 2020 | Da terzi - budget 2019 |
| Ristrutturazione e adeguamento sismico Collegio Fazzini | | 5.400.000 | | operatività entro 2022 | Da terzi - budget 2020 |
| Recupero Polo degli studenti "ex Magistrali" | | 1.950.000 | | operatività entro 2022 | Da terzi - budget 2020 |
| Recupero Palazzo Ribechi | | 1.254.000 | | realizzazione entro dicembre 2021 | Da terzi - budget 2020 |
| Realizzazione edificio polifunzionale zona campus | | 9.000.000 | | operatività entro 2021 | In attesa di finanziamento realizzazione completa |
| Realizzazione edificio direzionale zona Madonna delle Carceri | | 5.000.000 | | eventuale realizzazione entro 2021 | Da finanziare |
| Efficientamento energetico edificio di Fisica | | 580.386 | | operatività entro 2021 | In attesa di finanziamento - presentato progetto Regione Marche |
| Efficientamento energetico edificio di Geologia | | 954.894 | | operatività entro 2021 | In attesa di finanziamento - presentato progetto Regione Marche |
| Recupero Palazzo da Varano | | | 12.588.000 | operatività entro 2021 | In attesa di finanziamento |
| Recupero Ex Convento San Domenico | | | 9.440.000 | procedura di affidamento entro 2021 | In attesa di finanziamento |
| Recupero Edificio Granelli | | | 3.147.000 | procedura di affidamento entro 2021 | In attesa di finanziamento |
| Recupero Palazzo Battibocca | | | 5.060.000 | operatività entro 2022 | In attesa di finanziamento |
| Recupero e riqualificazione comparto | | | 5.640.000 | | In attesa di |

| ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI | ARCO TEMPORALE DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA | | | Tempistica prevista da piano strategico | Copertura |
|--|--|--------------------------|--------------------------|---|----------------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | | |
| | Importo lavori (in euro) | Importo lavori (in euro) | Importo lavori (in euro) | | |
| uffici e mensa - Mattei 1 | | | | | finanziamento |
| Completamento sistemazioni esterne, viabilità e parcheggi comprensorio "D. Amici" - Secondo Stralcio | | | 1.300.000 | | In attesa di finanziamento |

Si specifica inoltre che per quanto attiene alla programmazione edilizia è stata inserita l'intera opera nell'anno di previsione di avvio formale della procedura di gara per garantirne adeguata copertura. Risulta ovvio che tale previsione si realizzerà complessivamente in più esercizi futuri. Negli esercizi successivi sarà riadeguata la previsione in relazione ai tempi di realizzazione.

Si precisa, inoltre, che per l'ampliamento del Campus universitario la quota di cofinanziamento (1,8 ml di euro) a carico della Croce Rossa Italiana e Canadese (compresa nel piano sopra esposto) non sarà gestita dall'ateneo, che garantirà copertura alla sola differenza.

Si espongono di seguito le altre opere e investimenti di particolare interesse:

| OPERE IN CORSO DI COMPLETAMENTO | 2019 | 2020 | 2021 | |
|---|-----------|---------|---------|--------------------------------|
| REALIZZAZIONE STRUTTURA TEMPORANEA INFORMATICA | 1.220.000 | | | Da terzi - budget 2019 |
| Complesso Santa Caterina (Ex Veterinaria Camerino) Messa in sicurezza | 427.415 | | | Da terzi - budget 2019 |
| INTERVENTI MANUTENZIONI STRAORDINARIE E MESSA A NORMA | | | | Copertura |
| EDIFICIO DI BIOLOGIA - TETTO + AVVIO CAPPOTTO | 79.822 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| EDIFICIO DI BIOLOGIA - CAPPOTTO | | 133.736 | | Da ateneo - budget 2020 |
| POLO DELLE SCIENZE - INFISSI | 42.350 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| POLO DELLE SCIENZE - INFISSI COMPLETAMENTO | | 18.150 | | Da ateneo - budget 2020 |
| EDIFICIO DI GEOLOGIA | 21.960 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| EDIFICI VARI - SISTEMAZIONE CABINE ELETTRICHE O GRUPPI ELETTROGENI | 20.000 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| EDIFICI MATELICA - Cliniche | 48.800 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| EDIFICIO FORESTERIA | 14.025 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| MESSA A NORMA - PIANO PRIORITA' 2019/2021 | 435.795 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| MESSA A NORMA - PIANO PRIORITA' 2019/2021 | | 524.280 | | Da finanziare |
| MESSA A NORMA - PIANO PRIORITA' 2019/2021 | | | 443.418 | Da finanziare |
| COSTRUZIONI LEGGERE | | | | |
| REALIZZAZIONE STRUTTURA MODULARE PRESSO NUOVO MATTATOIO - matelica | 60.000 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| IMPIANTI SPECIFICI, LABORATORI E NUOVE TECNOLOGIE | | | | |
| Impianto di video sorveglianza e illuminazione - Campus Universitario | 600.000 | | | Da ateneo - budget 2019 |
| PROGETTO QIP laboratori e nuove tecnologie | 350.000 | | | Da terzi - budget 2019 |
| MOBILI E ARREDI AULE e ATTREZZATURE DIDATTICHE | | | | |
| Mobili e arredi per aule e attrezzature didattiche | 300.000 | 200.000 | | Da ateneo - budget 2019 e 2020 |

Con riferimento alla messa a norma ai fini della prevenzione incendi e della sicurezza sui luoghi di lavoro si espone la successiva tabella di specificazione degli interventi essenziali, che, come evidenziato nella tabella sovrastante, trovano copertura al momento per una annualità di interventi:

| PRIORITA' DI INTERVENTO PRIMA FASE | | | | | | | |
|---|--------------------|---------|------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|
| EDIFICI | Lavori | IVA 10% | Pratiche | cnp 4% | IVA 22% | | |
| LAVORI "MIA" | | | | | | | |
| Matematica | 291.220 € | | 29.122 € | 85.071 € | 3.403 € | 19.464 € | 428.280 € |
| LAVORI "MIB" | | | | | | | |
| Polo Informatico | 94.706 € | | 9.471 € | 16.500 € | 660 € | 3.775 € | 125.112 € |
| LAVORI "DSA" | | | | | | | |
| Polo Scienze e biblioteca | 56.150 € | | 5.615 € | 6.900 € | 276 € | 1.579 € | 70.520 € |
| Lavori "STA" | | | | | | | |
| Polo scienza della terra | 123.684 € | | 12.368 € | 7.000 € | 280 € | 1.602 € | 144.934 € |
| Lavori "PLA" | | | | | | | |
| Polo didattico con laboratori | 18.500 € | | 1.850 € | 4.000 € | 160 € | 915 € | 25.425 € |
| Lavori "PCB" "PCD" | | | | | | | |
| Serre Orto Botanico/Centro Visite | 21.856 € | | 2.186 € | 5.500 € | 220 € | 1.258 € | 31.020 € |
| San Benedetto | | | | | | | |
| Lavori "CUA" | | | | | | | |
| Unità di ricerca e di didattica | 61.067 € | | 6.107 € | 16.000 € | 640 € | 3.661 € | 87.475 € |
| Lavori "MVD" | | | | | | | |
| Polo didattico | 11.934 € | | 1.193 € | 5.500 € | 220 € | 1.258 € | 20.106 € |
| Lavori "MVM" | | | | | | | |
| Fondazione Mattei | 45.056 € | | 4.506 € | 7.350 € | 294 € | 1.682 € | 58.887 € |
| Lavori "PSA" | | | | | | | |
| Palazzo Sabbieti | 126.813 € | | 12.681 € | 34.184 € | 1.367 € | 7.821 € | 182.866 € |
| Lavori "MVB" | | | | | | | |
| Ospedale veterinario piccoli animali | 18.578 € | | 1.858 € | 6.000 € | 240 € | 1.373 € | 28.049 € |
| Lavori "MVC" | 0 € | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Ospedale veterinario Grandi animali | 53.134 € | | 5.313 € | 11.650 € | 466 € | 2.666 € | 73.229 € |
| TOTALE | 922.698 € | | 92.270 € | 205.655 € | 8.226 € | 47.054 € | 1.275.902 € |
| Imprevisti 10% | 92.270 € | | 9.227 € | 20.565 € | 823 € | 4.705 € | 127.590 € |
| | 1.014.968 € | | 101.497 € | 226.220 € | 9.049 € | 51.759 € | 1.403.493 € |

Con riferimento alle fonti di copertura complessive si espone la tabella che segue:

| ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI | Copertura | FINANZIAMENTI ESTERNI | MIUR - accordo di programma | ATENEIO | TOTALE | ANNO |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------|-------------------|-------------|
| Ristrutturazione Collegio Mattei 1 | Da terzi - budget 2019 | 10.912.970 | 187.484 | | 11.100.453 | 2019 |
| Prosecuzione opere di cui al Piano Particolareggiato PP6 per messa in funzione nuovo studentato | Da terzi - budget 2019 | | 1.174.660 | | 1.174.660 | 2019 |
| Ampliamento Campus Universitario | Da terzi - budget 2019 | | 2.825.927 | | 2.825.927 | 2019 |
| Realizzazione Centro di Ricerca universitario | Da terzi - budget 2019 | 15.769.235 | | | 15.769.235 | 2019 |
| Adeguamento sismico ed efficientamento energetico ex Dip Scienze Chimiche | Da terzi - budget 2019 | 10.500.000 | | | 10.500.000 | 2019 |
| Opere di completamento impianti sportivi Loc. "S. Sabbieti" - II e III Stralcio | Da ateneo - budget 2019 | | | 423.511 | 423.511 | 2019 |
| Recupero ex Convento di Santa Caterina | Da terzi - budget 2020 | 3.147.000 | | | 3.147.000 | 2019 |
| Completamento sistemazioni esterne, viabilità e parcheggi comprensorio "D. | Da terzi - budget 2019 | | 300.000 | | 300.000 | 2019 |



| ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI | Copertura | FINANZIAMENTI ESTERNI | MIUR - accordo di programma | ATENE0 | TOTALE | ANNO |
|--|---|-----------------------|-----------------------------|---------|------------|------|
| Amici" - Primo Stralcio | | | | | | |
| Ristrutturazione e adeguamento sismico Collegio Fazzini | Da terzi - budget 2020 | 0 | | | 0 | 2020 |
| Recupero Polo degli studenti "ex Magistrali" | Da terzi - budget 2020 | 0 | | | 0 | 2020 |
| Recupero Palazzo Ribechi | Da terzi - budget 2020 | 0 | | | 0 | 2020 |
| Realizzazione edificio polifunzionale zona campus | In attesa di finanziamento realizzazione completa | 6.957.641 | 2.042.359 | | 9.000.000 | 2020 |
| Realizzazione edificio direzionale zona Madonna delle Carceri | Da finanziare | 5.000.000 | | | 5.000.000 | 2020 |
| Efficientamento energetico edificio di Fisica | In attesa di finanziamento - presentato progetto Regione Marche | 435.289 | | 145.097 | 580.386 | 2020 |
| Efficientamento energetico edificio di Geologia | In attesa di finanziamento - presentato progetto Regione Marche | 500.000 | | 454.894 | 954.894 | 2020 |
| Recupero Palazzo da Varano | In attesa di finanziamento | 12.588.000 | | | 12.588.000 | 2021 |
| Recupero Ex Convento San Domenico | In attesa di finanziamento | 9.440.000 | | | 9.440.000 | 2021 |
| Recupero Edificio Granelli | In attesa di finanziamento | 3.147.000 | | | 3.147.000 | 2021 |
| Recupero Palazzo Battibocca | In attesa di finanziamento | 5.060.000 | | | 5.060.000 | 2021 |
| Recupero e riqualificazione comparto uffici e mensa - Mattei 1 | In attesa di finanziamento | 5.640.000 | | | 5.640.000 | 2021 |
| Completamento sistemazioni esterne, viabilità e parcheggi comprensorio "D. Amici" - Secondo Stralcio | In attesa di finanziamento | 1.300.000 | | | 1.300.000 | 2021 |
| OPERE IN CORSO DI COMPLETAMENTO | | | | | | |
| REALIZZAZIONE STRUTTURA TEMPORANEA INFORMATICA | Da terzi - budget 2019 | 680.000 | 540.000 | | 1.220.000 | 2019 |
| Complesso Santa Caterina (Ex Veterinaria Camerino) Messa in sicurezza | Da terzi - budget 2019 | 427.415 | | | 427.415 | 2019 |
| INTERVENTI MANUTENZIONI STRAORDINARIE E MESSA A NORMA | | | | | | |
| EDIFICIO DI BIOLOGIA - TETTO + AVVIO CAPPOTTO | Da ateneo - budget 2019 | | | 79.822 | 79.822 | 2019 |
| EDIFICIO DI BIOLOGIA - CAPPOTTO | Da ateneo - budget 2020 | | | 133.736 | 133.736 | 2020 |
| POLO DELLE SCIENZE - INFISSI | Da ateneo - budget 2019 | | | 42.350 | 42.350 | 2019 |
| POLO DELLE SCIENZE - INFISSI COMPLETAMENTO | Da ateneo - budget 2020 | | | 18.150 | 18.150 | 2020 |
| EDIFICIO DI GEOLOGIA | Da ateneo - budget 2019 | | | 21.960 | 21.960 | 2019 |
| EDIFICI VARI - SISTEMAZIONE CABINE ELETTRICHE O GRUPPI ELETTROGENI | Da ateneo - budget 2019 | | | 20.000 | 20.000 | 2019 |
| EDIFICI MATELICA - Cliniche | Da ateneo - budget 2019 | | | 48.800 | 48.800 | 2019 |
| EDIFICIO FORESTERIA | Da ateneo - budget 2019 | | | 14.025 | 14.025 | 2019 |
| MESSA A NORMA - PIANO PRIORITA' | Da ateneo - | | | 435.795 | 435.795 | 2019 |



| ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI | Copertura | FINANZIAMENTI ESTERNI | MIUR - accordo di programma | ATENEO | TOTALE | ANNO |
|--|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------|---------|--------------|
| 2019/2021 | budget 2019 | | | | | |
| MESSA A NORMA - PIANO PRIORITA' 2019/2021 | Da finanziare | | | 524.280 | 524.280 | 2020 |
| MESSA A NORMA - PIANO PRIORITA' 2019/2021 | Da finanziare | | | 443.418 | 443.418 | 2021 |
| COSTRUZIONI LEGGERE | | | | | | |
| REALIZZAZIONE STRUTTURA MODULARE PRESSO NUOVO MATTATOIO - matelica | Da ateneo - budget 2019 | | | 60.000 | 60.000 | 2019 |
| IMPIANTI SPECIFICI, LABORATORI E NUOVE TECNOLOGIE | | | | | | |
| Impianto di video sorveglianza e illuminazione - Campus Universitario | Da ateneo - budget 2019 | | | 600.000 | 600.000 | 2019 |
| PROGETTO QIP laboratori e nuove tecnologie | Da terzi - budget 2019 | 350.000 | | | 350.000 | 2019 |
| MOBILI E ARREDI AULE e ATTREZZATURE DIDATTICHE | | | | | | |
| Mobili e arredi per aule e attrezzature didattiche | Da ateneo - budget 2019 e 2020 | | | 500.000 | 500.000 | 2019 2020 |

BUDGET DI FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE

Al fine di provvedere all'approvazione del Budget 2019, come previsto dalla vigente normativa, entro il mese di dicembre 2018, ed in attesa della puntuale definizione dei parametri e degli indicatori, è stato assegnato al Polo Museale, alla S.A.S, alle Scuole di Ateneo ed alle Scuole di Specializzazione un budget di funzionamento pari all'80% di quello attribuito nell'esercizio 2018.

SCUOLE DI ATENEO

Per le scuole di ateneo saranno applicati gli indicatori previsti dal piano della performance approvato dal Consiglio di Amministrazione UNICAM nella seduta del 31 gennaio 2018.

Assegnazione provvisoria:

| | ARCHITETTURA E DESIGN | BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA | GIURISPRUDENZA | SCIENZE DEL FARMACO | SCIENZE E TECNOLOGIE |
|-------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|
| BUDGET 2019 | 30.694 | 36.526 | 21.329 | 41.840 | 42.211 |

Supplenze e contratti

| | ARCHITETTURA E DESIGN | BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA | GIURISPRUDENZA | SCIENZE DEL FARMACO | SCIENZE E TECNOLOGIE | TOTALE |
|---|-----------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|---------|
| CONTRATTI E SUPPLENZE - VALORE FISSO EURO | 208.960 | 90.480 | 28.796 | 30.432 | 64.944 | 423.612 |

Le quote contratti e supplenze esterne ed interne, fanno riferimento alla delibera del Senato Accademico n. 3 del 16/07/2013 e comprendono le scuole di specializzazione. A tali quote sono state aggiunte le risorse per la copertura dei contratti di lingua inglese.

SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE

| Descrizione parametro | Scuola di Specializzazione in Diritto Civile | Scuola di Specializzazione in Farmacia Ospedaliera | Scuola di Specializzazione in Sanità Animale, Allevamento e Produzioni Zootecniche | Scuola di Specializzazione Igiene e Controllo dei Prodotti della Pesca e dell'Acquacoltura |
|-------------------------------------|--|--|--|--|
| Tasse studenti previsione | 56.000 | 87.500 | 187.500 | 62.500 |
| Numero studenti | 40 | 35 | 75 | 25 |
| % | 15% | 15% | 20% | 20% |
| Peso | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,15 |
| EURO pesati | 8.400 | 13.125 | 37.500 | 14.375 |
| TOTALE 1. Attività formativa | 8.400 | 13.125 | 37.500 | 14.375 |
| Budget 2019 - acconto | 6.720 | 10.500 | 21.000 | 8.194 |



Alle scuole di specializzazione in Sanità Animale, Allevamento e Produzioni Zootecniche e Igiene e Controllo dei Prodotti della Pesca e dell'Acquacoltura è riconosciuta una quota pari al 20% delle tasse previste in considerazione delle particolari esigenze didattiche rappresentate con riferimento alla tipologia delle attività svolte da parte degli studenti iscritti.

Le risorse destinate alle Scuole di Specializzazione sono gestite all'interno delle Scuole di Ateneo di afferenza come previsto dal nuovo statuto.

Il saldo sarà erogato previa verifica delle tasse effettivamente incassate.

ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Con riferimento a tutte le attività amministrative ed ai budget di funzionamento delle aree e dei centri, si prosegue con l'esperienza del corrente anno e di quello precedente ed accentrare la gestione di tutti i costi legati all'acquisto di materiali di consumo (cancelleria, carta, toner e materiale di consumo informatico), nonché alla gestione di tutte le apparecchiature informatiche (PC e stampanti ecc.) al fine di ottenere una efficiente organizzazione in termini di attrezzature e dei relativi costi di gestione. Inoltre sono accentrate tutte le attività di acquisizione di beni e servizi.

Per ciò che riguarda le stampanti e fotocopiatrici l'ateneo si sta indirizzando già da tempo verso la dismissione delle "macchine d'ufficio", ad eccezione di specifici casi isolati ed adeguatamente motivati, a favore di "macchine di rete" che possano portare sia a dei risparmi che ad una maggiore efficienza del sistema. L'acquisto di nuovi PC, principalmente portatili, è da commisurare con il grado di obsolescenza degli stessi in relazione agli usi che l'utente ne debba fare, tale valutazione dovrà essere fatta anche con la collaborazione del CINFO o con i tecnici informatici della varie strutture, è superfluo ricordare che ogni soggetto, di norma, può detenere massimo un pc portatile funzionante.

Con riferimento alle specifiche necessità di ogni struttura, dovranno essere inoltrate al DG ed all'AFIN specifiche richieste motivate.

Le strutture autonome, anche con i budget dei progetti di didattica e di ricerca, debbono seguire tali indicazioni con il coinvolgimento diretto del responsabile amministrativo di riferimento, che dovrà quindi confrontarsi con i referenti dell'amministrazione centrale.

Con riferimento alla SAS, Scuole di Ateneo e Scuole di Specializzazione si precisa che i budget di funzionamento non hanno subito decurtazioni pur con l'accentramento dei costi sopra evidenziati.



Erogazioni spese pronta cassa

Si evidenziano i fondi attivabili per spese di pronta cassa:

| EROGAZIONI SPESE PRONTA CASSA | |
|--|------------------|
| | Euro |
| ECONOMO UNIVERSITA' | 7.500,00 |
| POLO SCIENTIFICO DIDATTICO S. BENEDETTO DEL TRONTO | 600,00 |
| SCUOLA DI ARCHITETTURA E DESIGN | 1.000,00 |
| SCUOLA DI BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA – sede di Matelica | 1.000,00 |
| TOTALE | 10.100,00 |

Si riporta quanto già indicato nell'approvazione del budget 2018:

il Regolamento di amministrazione finanza e contabilità dell'Università di Camerino prevede quanto segue:

art 32 (art. 33 e 88 per pronta cassa)

L'Economo può provvedere con il fondo, di norma, al pagamento delle minute spese di ufficio, delle spese per piccole riparazioni e manutenzioni di mobili e di locali, delle spese postali, delle spese per il funzionamento degli automezzi e di quelle per l'acquisto di quotidiani, pubblicazioni periodiche e simili, nonché di altre spese il cui pagamento per contanti si renda necessario o urgente.

Riprendendo quanto previsto dal Regolamento si propone che con il fondo economale/pronta cassa si possano rimborsare le spese delle tipologie sopra previste per un importo massimo di 50,00 Euro, sempre supportati da idonea documentazione. Il rimborso delle spese di carburante per le auto dell'amministrazione e delle spese postali e valori bollati, potrà essere effettuato senza la limitazione dell'importo di cui sopra.

Le altre spese che il personale UNICAM, dipendente ed assimilato, sosterrà personalmente e direttamente, in caso di necessità e urgenza, saranno rimborsate per il tramite dell'istituto cassiere per un importo massimo di 200,00 Euro, sempre regolarmente supportati da idonea documentazione (scontrini parlanti o ricevute fiscali o fatture intestate al soggetto).

Ulteriori tipologie di acquisti che non rientrano nelle casistiche di cui sopra dovranno essere adeguatamente motivate ed autorizzate prioritariamente dal responsabile amministrativo di riferimento (Manager Amministrativo/Responsabile Acquisti).

Non sono ammessi gli acquisti diretti di beni inventariabili.



ALLEGATI

**BILANCIO UNICO DI PREVISIONE
FINANZIARIO**

**CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA
PER MISSIONI E PROGRAMMI**

ESERCIZIO 2019



RICLASSIFICATI

Bilancio unico di previsione finanziario non autorizzatorio - esercizio 2019

In applicazione dell'art. 7 del Decreto del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 19 del 14/01/2014 attuativo del Dlgs n. 18 del 27 gennaio 2012, come modificato dal Decreto del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 394 dell'8 giugno 2017, 14/01/2014 viene predisposto un bilancio preventivo unico di ateneo finanziario non autorizzatorio.

L'articolo 7 del Decreto Interministeriale 19 viene sostanzialmente modificato in quanto viene prevista espressamente la redazione del documento in termini di cassa. Inoltre, con decorrenza dall'anno 2018, a seguito dell'adeguamento delle codifiche SIOPE secondo la struttura del piano dei conti finanziario di cui al D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132 e s.m.i., avvenuto con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 5 settembre 2017, il bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio, in termini di cassa, deve essere redatto secondo il nuovo schema previsto dall'allegato 2 del D.I. n. 394/2017. Con nota n. 11734 del 9 ottobre 2017 il MIUR ha precisato anche che, già in sede di previsione, le spese dovranno essere ripartite per missioni e programmi.

Pertanto, i dati di budget 2018 sono stati riclassificati tenendo conto dei soli ricavi e costi monetari; sono stati aggiunti al bilancio di previsione finanziario i rimborsi della quota capitale dei mutui e le entrate e uscite per conto terzi e partite di giro.

Gli investimenti derivanti da finanziamenti per opere da avviare e recuperi di immobili post sisma, inseriti come da piano triennale della programmazione edilizia nel 2019, quale anno di avvio, sono stati valorizzati in termini di cassa a circa il 30%, sia in termini di finanziamenti in entrata che in termini di investimenti in uscita.

L'equilibrio di cassa viene raggiunto con l'utilizzo delle disponibilità monetarie iniziali per la copertura dei costi monetari derivanti da utilizzo delle riserve.

Con riferimento alla ripartizione per missioni e programmi non saranno valorizzate le uscite per conto terzi e partite di giro.

Classificazione della spesa per missioni e programmi - esercizio 2019

In applicazione del Decreto del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 21 del 16/01/2014 attuativo del Dlgs n. 18 del 27 gennaio 2012 viene predisposta la "Classificazione della spesa delle università per missioni e programmi" con riferimento ai criteri generali e specifici di classificazione previsti dallo stesso decreto ministeriale.

Come specificato dallo Schema di Manuale tecnico-operativo sono considerati sia gli ammortamenti (al netto degli ammortamenti riferiti agli investimenti dell'esercizio) che gli incrementi dell'anno delle voci di investimento.

Alla voce "fondi da ripartire" sono stati classificate le nuove costruzioni e tutte le opere di ripristino e consolidamento post sisma non classificabili, mentre le nuove costruzioni relative a edifici per studenti (nuovo studentato e ampliamento campus) sono state classificate alla voce "diritto allo studio nell'istruzione universitaria".



Bilancio unico di previsione finanziario non autorizzatorio

| | 2019 |
|---|-------------------|
| SX.E - ENTRATE | 91.400.313 |
| SX.E.2 - Trasferimenti correnti | 50.169.272 |
| SX.E.2.01 - Trasferimenti correnti | 50.169.272 |
| SX.E.2.01.01 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 48.209.402 |
| SX.E.2.01.01.01 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 46.372.305 |
| SX.E.2.01.01.02 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 1.837.097 |
| SX.E.2.01.03 - Trasferimenti correnti da Imprese | 928.119 |
| SX.E.2.01.03.02 - Altri trasferimenti correnti da imprese | 928.119 |
| SX.E.2.01.05 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 1.031.751 |
| SX.E.2.01.05.01 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 366.751 |
| SX.E.2.01.05.02 - Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 665.000 |
| SX.E.3 - Entrate extratributarie | 6.220.179 |
| SX.E.3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 6.085.919 |
| SX.E.3.01.01 - Vendita di beni | 646.500 |
| SX.E.3.01.01 - Vendita di beni | 646.500 |
| SX.E.3.01.02 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 5.411.015 |
| SX.E.3.01.02 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 5.411.015 |
| SX.E.3.01.03 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 28.404 |
| SX.E.3.01.03 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 28.404 |
| SX.E.3.05 - Rimborsi e altre entrate correnti | 134.260 |
| SX.E.3.05.99 - Altre entrate correnti n.a.c. | 134.260 |
| SX.E.3.05.99 - Altre entrate correnti n.a.c. | 134.260 |
| SX.E.4 - Entrate in conto capitale | 16.310.462 |
| SX.E.4.02 - Contributi agli investimenti | 16.310.462 |
| SX.E.4.02.01 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 14.350.986 |
| SX.E.4.02.01.01 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 4.347.991 |
| SX.E.4.02.01.02 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 10.002.995 |
| SX.E.4.02.05 - Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 1.959.476 |
| SX.E.4.02.05.99 - Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea | 1.959.476 |
| SX.E.9 Entrate per conto terzi e partite di giro (conti transitori) | 18.700.400 |
| SX.E.9.01 Entrate per partite di giro | 17.460.400 |
| SX.E.9.01.01 Altre ritenute | 450.000 |
| SX.E.9.01.01 Altre ritenute | 450.000 |
| SX.E.9.01.02 Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 6.500.000 |
| SX.E.9.01.02 Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 6.500.000 |
| SX.E.9.01.03 Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 150.000 |
| SX.E.9.01.03 Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 150.000 |
| SX.E.9.01.99 Altre entrate per partite di giro | 10.360.400 |
| SX.E.9.01.99 Altre entrate per partite di giro | 10.360.400 |
| SX.E.9.02 Entrate per conto terzi | 1.240.000 |
| SX.E.9.02.05 Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 1.240.000 |
| SX.E.9.02.05 Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 1.240.000 |
| SX.U - USCITE | 93.014.588 |
| SX.U.1 - Spese correnti | 57.556.075 |
| SX.U.1.01 - Redditi da lavoro dipendente | 34.294.929 |
| SX.U.1.01.01 - Retribuzioni lorde | 26.892.876 |
| SX.U.1.01.01 - Retribuzioni lorde | 26.892.876 |
| SX.U.1.01.02 - Contributi sociali a carico dell'ente | 7.402.053 |
| SX.U.1.01.02 - Contributi sociali a carico dell'ente | 7.402.053 |
| SX.U.1.02 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 2.301.337 |
| SX.U.1.02.01 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 2.301.337 |
| SX.U.1.02.01 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 2.301.337 |
| SX.U.1.03 - Acquisto di beni e servizi | 14.390.558 |
| SX.U.1.03.01 - Acquisto di beni | 1.945.158 |
| SX.U.1.03.01 - Acquisto di beni | 1.945.158 |
| SX.U.1.03.02 - Acquisto di servizi | 12.445.401 |
| SX.U.1.03.02 - Acquisto di servizi | 12.445.401 |
| SX.U.1.04 - Trasferimenti correnti | 6.071.426 |
| SX.U.1.04.01 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 15.000 |
| SX.U.1.04.01.02 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali | 15.000 |
| SX.U.1.04.02 - Trasferimenti correnti a Famiglie | 5.764.223 |
| SX.U.1.04.02.03 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica | 4.030.031 |



| | 2019 |
|---|-------------------|
| SX.U.1.04.02.05 - Altri trasferimenti a famiglie | 1.734.192 |
| SX.U.1.04.04 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 292.203 |
| SX.U.1.04.04.01 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 292.203 |
| SX.U.1.07 - Interessi passivi | 46.822 |
| SX.U.1.07.05 - Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 46.822 |
| SX.U.1.07.05 - Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 46.822 |
| SX.U.1.10 - Altre spese correnti | 451.003 |
| SX.U.1.10.04 - Premi di assicurazione | 173.600 |
| SX.U.1.10.04 - Premi di assicurazione | 173.600 |
| SX.U.1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c. | 277.403 |
| SX.U.1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c. | 277.403 |
| SX.U.2 - Spese in conto capitale | 16.139.617 |
| SX.U.2.02 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 16.139.617 |
| SX.U.2.02.01 - Beni materiali | 15.924.217 |
| SX.U.2.02.01 - Beni materiali | 15.924.217 |
| SX.U.2.02.03 - Beni immateriali | 215.400 |
| SX.U.2.02.03 - Beni immateriali | 215.400 |
| SX.U.3 - Spese per incremento attività finanziarie | 5.000 |
| SX.U.3.01 - Acquisizioni di attività finanziarie | 5.000 |
| SX.U.3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | 5.000 |
| SX.U.3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | 5.000 |
| SX.U.4 Rimborso Prestiti | 631.616 |
| SX.U.4.03 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 631.616 |
| SX.U.4.03.01 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 631.616 |
| SX.U.4.03.01 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 631.616 |
| SX.U.7 Uscite per conto terzi e partite di giro (conti transitori) | 18.682.280 |
| SX.U.7.01 - Uscite per partite di giro | 17.460.400 |
| SX.U.7.01.01 Versamenti di altre ritenute | 450.000 |
| SX.U.7.01.01 - Versamenti di altre ritenute | 450.000 |
| SX.U.7.01.02 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 6.500.000 |
| SX.U.7.01.02 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 6.500.000 |
| SX.U.7.01.03 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 150.000 |
| SX.U.7.01.03 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 150.000 |
| SX.U.7.01.99 Altre uscite per partite di giro | 10.360.400 |
| SX.U.7.01.99 - Altre uscite per partite di giro | 10.360.400 |
| SX.U.7.02 - Uscite per conto terzi | 1.221.880 |
| SX.U.7.02.05.01 Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | 1.221.880 |
| SX.U.7.02.05.01 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | 1.221.880 |



Bilancio unico di previsione finanziario non autorizzatorio – ripartizione per missioni e programmi

| | 2019 |
|---|-------------------|
| SX.U - USCITE | 74.332.308 |
| SX.U.1 - Spese correnti | 57.556.075 |
| SX.U.1.01 - Redditi da lavoro dipendente | 34.294.929 |
| SX.U.1.01.01 - Retribuzioni lorde | 26.892.876 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 10.812.475 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 10.812.475 |
| Istruzione superiore | 10.812.475 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 11.702.829 |
| Ricerca scientifica e tecnologica applicata | 882.437 |
| R&S per gli affari economici | 882.437 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 10.820.392 |
| Ricerca di base | 10.820.392 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 3.814.871 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 3.814.871 |
| Istruzione non altrove classificato | 3.814.871 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 562.702 |
| Assistenza in materia veterinaria | 562.702 |
| Servizi di sanità pubblica | 562.702 |
| SX.U.1.01.02 - Contributi sociali a carico dell'ente | 7.402.053 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 2.892.952 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 2.892.952 |
| Istruzione superiore | 2.892.952 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 3.222.927 |
| Ricerca scientifica e tecnologica applicata | 195.052 |
| R&S per gli affari economici | 195.052 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 3.027.875 |
| Ricerca di base | 3.027.875 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 1.124.698 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 1.124.698 |
| Istruzione non altrove classificato | 1.124.698 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 161.477 |
| Assistenza in materia veterinaria | 161.477 |
| Servizi di sanità pubblica | 161.477 |
| SX.U.1.02 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 2.301.337 |
| SX.U.1.02.01 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 2.301.337 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 929.475 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 929.475 |
| Istruzione superiore | 929.475 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 915.463 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 915.463 |
| Ricerca di base | 915.463 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 409.750 |
| Indirizzo politico | 5.143 |
| Istruzione non altrove classificato | 5.143 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 404.607 |
| Istruzione non altrove classificato | 404.607 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 46.649 |
| Assistenza in materia veterinaria | 46.649 |
| Servizi di sanità pubblica | 46.649 |
| SX.U.1.03 - Acquisto di beni e servizi | 14.390.558 |
| SX.U.1.03.01 - Acquisto di beni | 1.945.158 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 877.172 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 877.172 |
| Istruzione superiore | 877.172 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 1.014.544 |
| Ricerca scientifica e tecnologica applicata | 350.608 |
| R&S per gli affari economici | 350.608 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 663.936 |
| Ricerca di base | 663.936 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 53.399 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 53.399 |



| | 2019 |
|--|-------------------|
| Istruzione non altrove classificato | 53.399 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 43 |
| Assistenza in materia veterinaria | 43 |
| Servizi di sanità pubblica | 43 |
| SX.U.1.03.02 - Acquisto di servizi | 12.445.401 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 4.194.090 |
| Diritto alla studio nell'istruzione universitaria | 187.000 |
| Servizi ausiliari dell'istruzione | 187.000 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 4.007.090 |
| Istruzione superiore | 4.007.090 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 5.852.525 |
| Ricerca scientifica e tecnologica applicata | 2.804.867 |
| R&S per gli affari economici | 2.804.867 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 3.047.658 |
| Ricerca di base | 3.047.658 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 2.380.688 |
| Indirizzo politico | 76.085 |
| Istruzione non altrove classificato | 76.085 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 2.304.603 |
| Istruzione non altrove classificato | 2.304.603 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 18.097 |
| Assistenza in materia veterinaria | 18.097 |
| Servizi di sanità pubblica | 18.097 |
| SX.U.1.04 - Trasferimenti correnti | 6.071.426 |
| SX.U.1.04.01 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 15.000 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 7.500 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 7.500 |
| Istruzione superiore | 7.500 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 7.500 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 7.500 |
| Ricerca di base | 7.500 |
| SX.U.1.04.02 - Trasferimenti correnti a Famiglie | 5.764.223 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 2.236.445 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 2.236.445 |
| Istruzione superiore | 2.236.445 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 3.527.778 |
| Ricerca scientifica e tecnologica applicata | 350.608 |
| R&S per gli affari economici | 350.608 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 3.177.170 |
| Ricerca di base | 3.177.170 |
| SX.U.1.04.04 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 292.203 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 231.849 |
| Diritto alla studio nell'istruzione universitaria | 197.203 |
| Servizi ausiliari dell'istruzione | 197.203 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 34.646 |
| Istruzione superiore | 34.646 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 54.294 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 54.294 |
| Ricerca di base | 54.294 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 5.478 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 5.478 |
| Istruzione non altrove classificato | 5.478 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 582 |
| Assistenza in materia veterinaria | 582 |
| Servizi di sanità pubblica | 582 |
| SX.U.1.07 - Interessi passivi | 46.822 |
| SX.U.1.07.05 - Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 46.822 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 46.822 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 46.822 |
| Istruzione non altrove classificato | 46.822 |
| SX.U.1.10 - Altre spese correnti | 451.003 |
| SX.U.1.10.04 - Premi di assicurazione | 173.600 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 3.600 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 3.600 |



| | 2019 |
|---|-------------------|
| Istruzione superiore | 3.600 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 170.000 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 170.000 |
| Istruzione non altrove classificato | 170.000 |
| SX.U.1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c. | 277.403 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 32.743 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 32.743 |
| Istruzione superiore | 32.743 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 34.270 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 34.270 |
| Ricerca di base | 34.270 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 208.562 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 208.562 |
| Istruzione non altrove classificato | 208.562 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 1.828 |
| Assistenza in materia veterinaria | 1.828 |
| Servizi di sanità pubblica | 1.828 |
| SX.U.2 - Spese in conto capitale | 16.139.617 |
| SX.U.2.02 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 16.139.617 |
| SX.U.2.02.01 - Beni materiali | 15.924.217 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 2.566.850 |
| Diritto alla studio nell'istruzione universitaria | 1.383.474 |
| Servizi ausiliari dell'istruzione | 1.383.474 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 1.183.376 |
| Istruzione superiore | 1.183.376 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 586.070 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 586.070 |
| Ricerca di base | 586.070 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 114.153 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 114.153 |
| Istruzione non altrove classificato | 114.153 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 4.158 |
| Assistenza in materia veterinaria | 4.158 |
| Servizi di sanità pubblica | 4.158 |
| Fondi da ripartire | 12.652.986 |
| Fondi da assegnare | 12.652.986 |
| Istruzione non altrove classificato | 12.652.986 |
| SX.U.2.02.03 - Beni immateriali | 215.400 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 106.097 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 106.097 |
| Istruzione superiore | 106.097 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 106.190 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 106.190 |
| Ricerca di base | 106.190 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 2.814 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 2.814 |
| Istruzione non altrove classificato | 2.814 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 299 |
| Assistenza in materia veterinaria | 299 |
| Servizi di sanità pubblica | 299 |
| SX.U.3 - Spese per incremento attività finanziarie | 5.000 |
| SX.U.3.01 - Acquisizioni di attività finanziarie | 5.000 |
| SX.U.3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | 5.000 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 5.000 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 5.000 |
| Istruzione non altrove classificato | 5.000 |
| SX.U.4 - Rimborso Prestiti | 631.616 |
| SX.U.4.03 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 631.616 |
| SX.U.4.03.01 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 631.616 |
| ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 230.346 |
| Sistema universitario e formazione post universitaria | 230.346 |
| Istruzione superiore | 230.346 |
| RICERCA E INNOVAZIONE | 360.979 |
| Ricerca scientifica e tecnologica di base | 360.979 |



Bilancio unico di previsione finanziario e classificazione della spesa per missioni e programmi esercizio 2019
58

| | 2019 |
|--|---------------|
| Ricerca di base | 360.979 |
| SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 36.424 |
| Servizi e affari generali per le amministrazioni | 36.424 |
| Istruzione non altrove classificato | 36.424 |
| TUTELA DELLA SALUTE | 3.868 |
| Assistenza in materia veterinaria | 3.868 |
| Servizi di sanità pubblica | 3.868 |



CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI - ANNO 2019
DM 21 del 16/01/2014

| Missioni | Programmi | Definizione COFOG (II livello) | |
|--|--|-------------------------------------|--------------------|
| TOTALE COMPLESSIVO | | | 111.158.991 |
| Ricerca e innovazione | | | 29.648.170 |
| | Ricerca scientifica e tecnologica di base | | 25.064.597 |
| | | Ricerca di base | 25.064.597 |
| | Ricerca scientifica e tecnologica applicata | | 4.583.573 |
| | | R&S per gli affari economici | 4.583.573 |
| Istruzione universitaria | | | 29.960.848 |
| | Sistema universitario e formazione postuniversitaria | | 24.965.064 |
| | | Istruzione superiore | 24.965.064 |
| | Diritto alla studio nell'istruzione universitaria | | 4.995.784 |
| | | Servizi ausiliari dell'istruzione | 4.995.784 |
| Tutela della salute | | | 818.996 |
| | Assistenza in materia veterinaria | | 818.996 |
| | | Servizi di sanita' pubblica | 818.996 |
| Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | | 8.554.356 |
| | Indirizzo politico | | 81.228 |
| | | Istruzione non altrove classificato | 81.228 |
| | Servizi e affari generali per le amministrazioni | | 8.473.128 |
| | | Istruzione non altrove classificato | 8.473.128 |
| Fondi da ripartire | | | 42.176.620 |
| | Fondi da assegnare | | 42.176.620 |
| | | Istruzione non altrove classificato | 42.176.620 |



PROSPETTI DI SINTESI

BUDGET 2019



PROSPETTO ART. 5 COMMA 3 DLGS 18/2012

| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| PROVENTI | 1.253.649 | 1.724.700 | 364.000 | 2.183.000 | 2.372.127 | 52.425.202 | 1.200.000 | 61.522.678 |
| CA.5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | 8.000 | 70.000 | | 1.513.015 | 1.200.000 | 2.791.015 |
| CA.5.50.01.01 Tasse e contributi corsi di laurea | | | | | | 1.012.230 | | 1.012.230 |
| CA.5.50.01.02 Tasse e contributi corsi di perfezionamento e specializzazione | | | | | | 334.785 | 220.000 | 554.785 |
| CA.5.50.01.03 Tasse e contributi Master | | | | | | | 900.000 | 900.000 |
| CA.5.50.01.04 Tasse e contributi esami di stato | | | | | | 86.000 | 70.000 | 156.000 |
| CA.5.50.01.05 Indennità di mora | | | | | | 30.000 | | 30.000 |
| CA.5.50.01.06 Tasse preiscrizione | | | | | | | 10.000 | 10.000 |
| CA.5.50.01.09 Libretti, tessere, diplomi e pergamene | | | | | | 50.000 | | 50.000 |
| CA.5.50.01.11 Contributi per corsi di aggiornamento e formazione | | | 8.000 | 70.000 | | | | 78.000 |
| CA.5.50.02 PROVENTI DA PARTE DEL MIUR | 295.000 | 225.000 | 35.000 | 200.000 | 300.000 | 44.055.353 | | 45.110.353 |
| CA.5.50.02.01 Contributo Ordinario di Funzionamento | | | | | | 37.815.386 | | 37.815.386 |
| CA.5.50.02.02 Assegnazione per l'assistenza, l'integrazione sociale e i diritti delle persone handicappate | | | | | | 42.764 | | 42.764 |
| CA.5.50.02.04 Assegnazione per attività sportive universitarie | | | | | | 97.203 | | 97.203 |
| CA.5.50.02.05 Contributi diversi in conto esercizio - Da MIUR | | | | | | 100.000 | | 100.000 |
| CA.5.50.02.06 Assegnazione per cofinanziamento ricerca scientifica interesse nazionale | 50.000 | 200.000 | 35.000 | 200.000 | 300.000 | | | 785.000 |
| CA.5.50.02.09 Assegnazioni straordinarie | | | | | | | | |
| CA.5.50.02.16 Assegnazioni diverse a favore della ricerca - Da MIUR | 245.000 | 25.000 | | | | | | 270.000 |
| CA.5.50.02.17 Contributo Ordinario di Funzionamento - Accordo di Programma Sisma 2016 | | | | | | 6.000.000 | | 6.000.000 |
| CA.5.50.03 PROVENTI DA ALTRI MINISTERI | | 70.000 | | | | 2.000 | | 72.000 |
| CA.5.50.03.02 Contributi diversi da altri ministeri (no ricerca) | | 70.000 | | | | 2.000 | | 72.000 |
| CA.5.50.04 PROVENTI DA ENTI TERRITORIALI | 175.000 | 310.000 | | 30.000 | 20.000 | 415.196 | | 950.196 |
| CA.5.50.04.06 Assegnazioni dalle Regioni e Provincie Autonome per ricerca istituzionale con bando competitivo | 50.000 | | | | | | | 50.000 |
| CA.5.50.04.12 Assegnazioni dalle Regioni e Provincie Autonome - contributi diversi | 50.000 | 100.000 | | 30.000 | 20.000 | 201.196 | | 401.196 |
| CA.5.50.04.13 Assegnazioni da altre Amministrazioni locali - contributi diversi | 10.000 | 50.000 | | | | 214.000 | | 274.000 |
| CA.5.50.04.14 Assegnazioni dalle Regioni e Provincie autonome - Accordi di programma | 10.000 | 125.000 | | | | | | 135.000 |
| CA.5.50.04.16 Assegnazioni dalle Regioni e Provincie Autonome per ricerca non competitiva | | 35.000 | | | | | | 35.000 |
| CA.5.50.04.17 Assegnazioni da altre Amministrazioni locali per ricerca non competitiva | 55.000 | | | | | | | 55.000 |
| CA.5.50.05 PROVENTI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI | 110.000 | 165.000 | 40.000 | 220.000 | 500.000 | 1.545.313 | | 2.580.313 |
| CA.5.50.05.04 Contributi di Enti Pubblici per ricerca istituzionale con bando competitivo | | 45.000 | | | 200.000 | | | 245.000 |
| CA.5.50.05.05 Contributi di Enti Privati per ricerca istituzionale con bando competitivo | | | | 45.000 | 100.000 | | | 145.000 |
| CA.5.50.05.06 Contributi di Università per ricerca istituzionale con bando competitivo | | 15.000 | | | | | | 15.000 |
| CA.5.50.05.07 Contributi diversi di Enti Pubblici | 60.000 | 65.000 | 15.000 | 25.000 | 120.000 | 842.194 | | 1.127.194 |
| CA.5.50.05.08 Contributi diversi di Enti Privati | 40.000 | 10.000 | 5.000 | 150.000 | 30.000 | 693.119 | | 928.119 |
| CA.5.50.05.09 Contributi diversi di Università | 10.000 | 30.000 | 20.000 | | 50.000 | 10.000 | | 120.000 |
| CA.5.50.06 PROVENTI U.E. e ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI | 433.649 | 436.200 | | 350.000 | 879.627 | 891.751 | | 2.991.227 |
| CA.5.50.06.01 Contributi UE per ricerca istituzionale con bando competitivo | 433.649 | 316.200 | | 250.000 | 859.627 | | | 1.859.476 |
| CA.5.50.06.02 Contributi diversi dalla UE | | | | | | 366.751 | | 366.751 |
| CA.5.50.06.03 Contributi altri organismi intern.li per ricerca istituzionale con bando competitivo | | | | 100.000 | | | | 100.000 |
| CA.5.50.06.04 Contributi diversi da altri organismi intern.li | | 120.000 | | | 20.000 | 525.000 | | 665.000 |
| CA.5.50.07 PROVENTI DIVERSI | 15.000 | 8.000 | 8.000 | 50.000 | 40.000 | 65.460 | | 186.460 |
| CA.5.50.07.03 Proventi da brevettazione risultati ricerca | | 5.000 | | | | | | 5.000 |
| CA.5.50.07.06 Proventi diversi | | 3.000 | 3.000 | | 25.000 | 65.460 | | 96.460 |
| CA.5.50.07.07 Proventi iscriz.ne convegni, seminari ecc | 15.000 | | 5.000 | 50.000 | 15.000 | | | 85.000 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.5.50.08 PROVENTI INTERDIVISIONALI | | | | | | 2.260.548 | | 2.260.548 |
| CA.5.50.08.01.05 Trasn. Int.li - Proventi servizi amministrativi e generali - % su ricerche istituzionali e programmate | | | | | | 80.000 | | 80.000 |
| CA.5.50.08.01.06 Trasn. Int.li - Proventi servizi amministrativi e generali - % su ricerche c/ terzi | | | | | | 166.000 | | 166.000 |
| CA.5.50.08.01.07 Trasn. Int.li - Proventi servizi amministrativi e generali - % su prestazioni a pagamento c/ terzi | | | | | | 49.000 | | 49.000 |
| CA.5.50.08.01.11 Trasn. Int.li - Proventi da cofinanziamenti assegni di ricerca | | | | | | 926.270 | | 926.270 |
| CA.5.50.08.01.12 Trasn. Int.li - Proventi da cofinanziamenti dottorati di ricerca | | | | | | 742.876 | | 742.876 |
| CA.5.50.08.01.14 Trasn. Int.li - Proventi da recuperi diversi | | | | | | 31.872 | | 31.872 |
| CA.5.50.08.01.17 Trasn. Int.li - Proventi per ricercatori a tempo determinato | | | | | | 139.530 | | 139.530 |
| CA.5.50.08.01.19 Trasn. Int.li - Recupero polizze assicurative | | | | | | 25.000 | | 25.000 |
| CA.5.50.08.01.21 Trasn. Int.li - Rimborsi utilizzo automezzi | | | | | | 4.000 | | 4.000 |
| CA.5.50.08.01.24 Trasn. Int.li - % su tasse iscrizione master | | | | | | 96.000 | | 96.000 |
| CA.5.50.09 PROVENTI INTERNI | | | | | | 472.903 | | 472.903 |
| CA.5.50.09.02.09 Trasn. Int. - Proventi rimborso utilizzo automezzi | | | | | | 22.000 | | 22.000 |
| CA.5.50.09.02.13 Trasn. Int. - Proventi per rimborsi e recuperi diversi | | | | | | 445.903 | | 445.903 |
| CA.5.50.09.02.18 Trasn. Int. - % su tasse iscrizione master | | | | | | 5.000 | | 5.000 |
| CA.5.50.10 PROVENTI DA RECUPERI | | 7.500 | | 3.000 | | 22.300 | | 32.800 |
| CA.5.50.10.01 Altri recuperi | | 7.500 | | 3.000 | | 22.300 | | 32.800 |
| CA.5.50.11 PROVENTI IMMOBILIARI | | | | | | 3.404 | | 3.404 |
| CA.5.50.11.01 Affitti attivi | | | | | | 3.404 | | 3.404 |
| CA.5.50.14 UTILIZZO FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | | 864.959 | | 864.959 |
| CA.5.50.14.05 Utilizzo fondo finalizzato assegni di ricerca | | | | | | 90.075 | | 90.075 |
| CA.5.50.14.08 Utilizzo fondo miglioramento servizi agli studenti | | | | | | 47.400 | | 47.400 |
| CA.5.50.14.09 Utilizzo fondo miglioramento ricerca | | | | | | 354.072 | | 354.072 |
| CA.5.50.14.10 Utilizzo fondo miglioramento didattica | | | | | | 25.000 | | 25.000 |
| CA.5.50.14.12 Utilizzo fondo per investimenti Scuole di Ateneo | | | | | | 214.908 | | 214.908 |
| CA.5.50.14.13 Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | | | | | | 133.504 | | 133.504 |
| CA.5.51.01 PROVENTI CONTRATTI DI RICERCA, CONSULENZA, CONVENZIONI DI RICERCA C/TERZI | 180.000 | 200.000 | 8.000 | 450.000 | 500.000 | 86.000 | | 1.424.000 |
| CA.5.51.01.01 Contratti di ricerca, consulenza, convenzioni di ricerca c/terzi | 180.000 | 200.000 | 8.000 | 450.000 | 500.000 | 86.000 | | 1.424.000 |
| CA.5.51.02 PROVENTI PRESTAZIONI A PAGAMENTO PER CONTO TERZI | 30.000 | 300.000 | 250.000 | 200.000 | 130.000 | 2.000 | | 912.000 |
| CA.5.51.02.01 Prestazioni a pagamento - tariffario | 30.000 | 300.000 | 250.000 | 200.000 | 130.000 | 2.000 | | 912.000 |
| CA.5.51.03 ALTRI PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE | 15.000 | 3.000 | 15.000 | 610.000 | 2.500 | 225.000 | | 870.500 |
| CA.5.51.03.01 Vendita gadget | | | | | | 15.000 | | 15.000 |
| CA.5.51.03.02 Sponsorizzazioni | 10.000 | | 15.000 | 600.000 | 1.500 | | | 626.500 |
| CA.5.51.03.03 Noleggio spazi universitari | 5.000 | | | | | | | 5.000 |
| CA.5.51.03.05 Altri proventi attività commerciale | | | | 10.000 | | 10.000 | | 20.000 |
| CA.5.51.03.08 Quote iscrizione a corsi | | 3.000 | | | 1.000 | | | 4.000 |
| CA.5.51.03.09 Proventi per altri servizi didattici a pagamento | | | | | | 175.000 | | 175.000 |
| CA.5.51.03.10 Proventi della foresteria - Commerciale | | | | | | 25.000 | | 25.000 |
| ONERI | 1.280.343 | 1.780.920 | 379.720 | 2.235.340 | 2.407.338 | 51.132.715 | 1.200.000 | 60.416.376 |
| CA.4.40.01 ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO | 4.000 | 10.726 | | 9.000 | 7.800 | 89.726 | | 121.252 |
| CA.4.40.01.01 Cancelleria e altri materiali di consumo | | | | | 800 | | | 800 |
| CA.4.40.01.01.01 Cancelleria | 500 | 450 | | | | 10.526 | | 11.476 |
| CA.4.40.01.01.02 Carta per stampanti, fotocopiatrici, fax ecc. | 400 | | | | | 4.000 | | 4.400 |
| CA.4.40.01.01.03 Materiale fotografico e audiovisivo | | 100 | | | | | | 100 |
| CA.4.40.01.01.04 Altri materiali di consumo | 800 | | | 9.000 | | 20.600 | | 30.400 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.4.40.01.01.05 Materiale di consumo informatico | 300 | 200 | | | 2.500 | 1.000 | | 4.000 |
| CA.4.40.01.01.07 Libretti e diplomi | | | | | | 37.600 | | 37.600 |
| CA.4.40.01.01.08 Materiale igienico-sanitario | | 750 | | | | 1.500 | | 2.250 |
| CA.4.40.01.01.09 Vestiario, camici, biancheria e simili | | 400 | | | | 4.000 | | 4.400 |
| CA.4.40.01.01.11 Toner per stampanti, fotocopiatrici, fax | 2.000 | | | | | 4.000 | | 6.000 |
| CA.4.40.01.02.01 Materiali di consumo per laboratori | | | | | 2.500 | | | 2.500 |
| CA.4.40.01.02.03 Materiali di consumo Orto Botanico | | | | | | 6.500 | | 6.500 |
| CA.4.40.01.02.05 Armamentario e presidi chirurgici (veterin.) | | 150 | | | | | | 150 |
| CA.4.40.01.02.08 Gas liquidi (azoto, ossigeno, elio ecc.) | | 250 | | | | | | 250 |
| CA.4.40.01.02.14 Materiali di laboratorio | | 1.676 | | | | | | 1.676 |
| CA.4.40.01.02.15 Prodotti chimici | | 350 | | | 2.000 | | | 2.350 |
| CA.4.40.01.02.16 Materiale di consumo sanitario (veterin.) | | 6.400 | | | | | | 6.400 |
| CA.4.40.03 ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E GIORNALI | 200 | 1.600 | | 3.000 | | 557.750 | | 562.550 |
| CA.4.40.03.01 Libri, riviste e giornali (spesati nell'anno) | 200 | | | | | 4.750 | | 4.950 |
| CA.4.40.03.02 Riviste biblioteca formato elettronico | | 1.000 | | 3.000 | | 405.000 | | 409.000 |
| CA.4.40.03.03 Acquisto banche dati on line e su Cd Rom | | | | | | 100.000 | | 100.000 |
| CA.4.40.03.04 Riviste biblioteca | | 600 | | | | 48.000 | | 48.600 |
| CA.4.40.04 ACQUISTO ATTREZZATURE (< 516€) | 4.000 | 2.350 | | | 2.000 | 14.500 | | 22.850 |
| CA.4.40.04.01 Acquisto beni strumentali (< 516€) | | 1.750 | | | | 13.000 | | 14.750 |
| CA.4.40.04.02 Acquisto software per PC (spesati nell'anno) | 4.000 | 600 | | | 2.000 | 1.500 | | 8.100 |
| CA.4.41.01 ONERI SERVIZI MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | 600 | 17.300 | | 4.000 | 4.000 | 937.532 | | 963.432 |
| CA.4.41.01.01.01 Manutenzione ordinaria immobili | | | | | | 430.000 | | 430.000 |
| CA.4.41.01.01.03 Manutenzione ordinaria - acquisto materiale elettrico | | | | | | 15.000 | | 15.000 |
| CA.4.41.01.01.04 Manutenzione ordinaria - acquisto materiale idraulico | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.41.01.01.05 Manutenzione ordinaria - acquisto materiale meccanico | | 300 | | | | 2.000 | | 2.300 |
| CA.4.41.01.01.06 Manutenzione ordinaria - acquisto materiale falegnameria | | | | | | 6.000 | | 6.000 |
| CA.4.41.01.01.07 Manutenzione ordinaria - acquisto materiale edile | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.41.01.02.01 Manutenzione attrezzature didattiche | | 1.500 | | | | 800 | | 2.300 |
| CA.4.41.01.02.02 Manutenzione attrezzature tecnico-scientifiche | | 8.500 | | | 2.500 | | | 11.000 |
| CA.4.41.01.02.03 Manutenzione attrezzature informatiche | | | | | | 45.700 | | 45.700 |
| CA.4.41.01.02.04 Manutenzione attrezzature elettromeccaniche ed elettroniche | | | | 4.000 | | | | 4.000 |
| CA.4.41.01.02.05 Manutenzione attrezzature sanitarie ospedale veterinario | | 6.000 | | | | | | 6.000 |
| CA.4.41.01.02.06 Manutenzione impianti specifici e generici | | 1.000 | | | | 85.000 | | 86.000 |
| CA.4.41.01.03 Manutenzione automezzi | | | | | | 3.300 | | 3.300 |
| CA.4.41.01.04.01 Manutenzione mobili e arredi | | | | | | 15.000 | | 15.000 |
| CA.4.41.01.04.02 Manutenzione e assistenza tecnica fotocopiatrici e stampanti | 600 | | | | | 2.000 | | 2.600 |
| CA.4.41.01.04.03 Manutenzione rete d'Ateneo fibra ottica | | | | | | 55.000 | | 55.000 |
| CA.4.41.01.04.04 Manutenzione macchine di ufficio | | | | | | 732 | | 732 |
| CA.4.41.01.04.05 Manutenzione impianti telefonici | | | | | | 23.000 | | 23.000 |
| CA.4.41.01.05 Manutenzione software | | | | | 1.500 | 113.000 | | 114.500 |
| CA.4.41.01.06.01 Manutenzione parchi e giardini | | | | | | 60.000 | | 60.000 |
| CA.4.41.01.06.02 Manutenzione impianti antincendio | | | | | | 30.000 | | 30.000 |
| CA.4.41.01.06.03 Manutenzione ascensori | | | | | | 45.000 | | 45.000 |
| CA.4.41.01.06.04 Manutenzione servizi igienico-sanitari | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.41.02 ONERI SERVIZI COMMERCIALI | | | | | | 132.677 | | 132.677 |
| CA.4.41.02.01 Pubblicità obbligatoria | | | | | | 3.000 | | 3.000 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.4.41.02.02.01 Inserzioni pubblicitarie | | | | | | 14.077 | | 14.077 |
| CA.4.41.02.02.03 Gadget promozionali e omaggi | | | | | | | | |
| CA.4.41.02.03 Spese di rappresentanza | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.41.02.04.02 Prestazioni alberghiere | | | | | | 600 | | 600 |
| CA.4.41.02.05 Informazione e divulgazione delle attività istituzionali | | | | | | 113.000 | | 113.000 |
| CA.4.41.03 ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI E CONVEGNI | 10.000 | | 15.720 | | 1.500 | 279.393 | | 306.613 |
| CA.4.41.03.01 Spese per convegni | 8.000 | | 15.720 | | 1.500 | 261.093 | | 286.313 |
| CA.4.41.03.02 Compensi e soggiorno esperti e relatori convegni | 2.000 | | | | | 18.300 | | 20.300 |
| CA.4.41.04 ONERI SERVIZI TECNICI | 1.000 | | | | | 219.720 | | 220.720 |
| CA.4.41.04.01 Servizi di vigilanza | | | | | | 40.000 | | 40.000 |
| CA.4.41.04.03.01 Servizi fotocomposizione, stampa e legatoria | 1.000 | | | | | 92.220 | | 93.220 |
| CA.4.41.04.03.04 Rilegatura volumi e riviste biblioteca | | | | | | 500 | | 500 |
| CA.4.41.04.03.05 Esami tecnici e clinici affidati a terzi | | | | | | 8.000 | | 8.000 |
| CA.4.41.04.03.06 Altri servizi da terzi | | | | | | 79.000 | | 79.000 |
| CA.4.41.05 ONERI SERVIZI IN APPALTO | | 8.000 | | 10.340 | | 1.249.962 | | 1.268.302 |
| CA.4.41.05.01 Appalto servizio pulizia locali | | | | 500 | | 474.252 | | 474.752 |
| CA.4.41.05.02 Appalto smaltimento rifiuti speciali | | 8.000 | | 9.840 | | 20.000 | | 37.840 |
| CA.4.41.05.03 Appalto servizio calore | | | | | | 685.000 | | 685.000 |
| CA.4.41.05.04 Altri servizi in appalto | | | | | | 70.710 | | 70.710 |
| CA.4.41.06 FORZA MOTRICE, CONSUMO ACQUA E COMBUSTIBILI | | | | | | 661.845 | | 661.845 |
| CA.4.41.06.01 Energia elettrica | | | | | | 600.000 | | 600.000 |
| CA.4.41.06.02 Combustibili per riscaldamento | | | | | | 20.000 | | 20.000 |
| CA.4.41.06.03 Acqua | | | | | | 21.000 | | 21.000 |
| CA.4.41.06.04 Benzina e gasolio per autotrazione | | | | | | 13.845 | | 13.845 |
| CA.4.41.06.06 Benzina e gasolio per autotrazione non soggetti a limite | | | | | | 7.000 | | 7.000 |
| CA.4.41.07 ONERI SERVIZI GENERALI | 544 | | | | | 355.300 | | 355.844 |
| CA.4.41.07.01 Premi di assicurazione | | | | | | 173.600 | | 173.600 |
| CA.4.41.07.02 Spese postali e telegrafiche | 500 | | | | | 19.700 | | 20.200 |
| CA.4.41.07.04 Spese per telefonia fissa | | | | | | 20.000 | | 20.000 |
| CA.4.41.07.05 Spese per telefonia mobile | 44 | | | | | 60.000 | | 60.044 |
| CA.4.41.07.06 Canoni trasmissione dati | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.41.07.07 Trasporti, facchinaggi e competenze spedizionieri | | | | | | 80.000 | | 80.000 |
| CA.4.41.08 CONSULENZE LEGALI TECNICHE AMMINISTRATIVE | | | | | | 109.000 | | 109.000 |
| CA.4.41.08.01.01 Consulenze tecniche | | | | | | 101.500 | | 101.500 |
| CA.4.41.08.03.01 Consulenze legali, amministrative, certificazione | | | | | | 6.500 | | 6.500 |
| CA.4.41.08.04.01 Spese legali e notarili | | | | | | 1.000 | | 1.000 |
| CA.4.41.09 ONERI PER PRESTAZIONI E SERVIZI DA TERZI | | | | | | 1.062.799 | | 1.062.799 |
| CA.4.41.09.01 Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da enti terzi | | | | | | 16.000 | | 16.000 |
| CA.4.41.09.02 Servizio MAV | | | | | | | | |
| CA.4.41.09.03 Altre prestazioni e servizi da terzi | | | | | | 681.574 | | 681.574 |
| CA.4.41.09.06 Servizi informatici e di telecomunicazioni | | | | | | 365.225 | | 365.225 |
| CA.4.41.10 ONERI PER PRESTAZIONI DA PERSONALE ESTERNO | 3.350 | 8.500 | | 9.000 | 2.000 | 147.800 | | 170.650 |
| CA.4.41.10.02 Prestazioni di lavoro autonomo | | | | | 2.000 | | | 2.000 |
| CA.4.41.10.02.01 Prestazioni di lavoro autonomo | | | | | | 13.000 | | 13.000 |
| CA.4.41.10.04.01 Contratti di supporto alla didattica e alla ricerca | | | | | | 26.633 | | 26.633 |
| CA.4.41.10.04.02 Oneri INPS/INAIL su contratti supporto alla didattica e alla ricerca | | | | | | 6.203 | | 6.203 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.4.41.10.04.03 Oneri IRAP su contratti supporto alla didattica e alla ricerca | | | | | | 2.264 | | 2.264 |
| CA.4.41.10.05.01 Altre prestazioni da terzi | | | | | | 15.000 | | 15.000 |
| CA.4.41.10.05.03 Compensi e soggiorno esperti e relatori | 2.000 | 8.500 | | 9.000 | | 7.000 | | 26.500 |
| CA.4.41.10.05.04 Rimborsi spese di missione/trasferta personale esterno | 1.350 | | | | | 4.000 | | 5.350 |
| CA.4.41.10.05.05 Visiting Professor | | | | | | 47.400 | | 47.400 |
| CA.4.41.10.05.06 Ospitalità visiting professor, esperti e relatori | | | | | | 6.300 | | 6.300 |
| CA.4.41.10.08.01 Collaborazioni esterne scientifiche di tipo occasionale | | | | | | 15.176 | | 15.176 |
| CA.4.41.10.08.02 Oneri INPS su collaborazioni esterne scientifiche di tipo occasionale | | | | | | 3.534 | | 3.534 |
| CA.4.41.10.08.03 Oneri IRAP su collaborazioni esterne scientifiche di tipo occasionale | | | | | | 1.290 | | 1.290 |
| CA.4.42.01 ONERI PER LOCAZIONI | | 550 | | 7.000 | 9.000 | 429.134 | | 445.684 |
| CA.4.42.01.01 Fitti passivi e spese condominiali | | | | | | 15.876 | | 15.876 |
| CA.4.42.01.02.02 Spese per noleggio e uso fotocopiatrici | | 350 | | 7.000 | | 45.000 | | 52.350 |
| CA.4.42.01.02.03 Spese per noleggio e uso altre attrezzature | | | | | | 10.479 | | 10.479 |
| CA.4.42.01.02.04 Spese per noleggio e uso automezzi | | | | | 2.000 | 25.213 | | 27.213 |
| CA.4.42.01.02.05 Spese per noleggio e uso software | | | | | 7.000 | 58.000 | | 65.000 |
| CA.4.42.01.02.06 Spese per concessioni | | | | | | 17.000 | | 17.000 |
| CA.4.42.01.02.07 Spese per altri noleggi | | 200 | | | | 5.000 | | 5.200 |
| CA.4.42.01.02.08 Altri canoni | | | | | | 252.566 | | 252.566 |
| CA.4.43.01 ONERI PER ASSEGNI FISSI PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO | | | | | | 20.485.074 | | 20.485.074 |
| CA.4.43.01.01 Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore | | | | | | 14.979.730 | | 14.979.730 |
| CA.4.43.01.02 Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore | | | | | | 4.249.742 | | 4.249.742 |
| CA.4.43.01.03 Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore | | | | | | 1.255.602 | | 1.255.602 |
| CA.4.43.03 ONERI PER ASSEGNI FISSI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO | | | | | | 9.624.424 | | 9.624.424 |
| CA.4.43.03.01 Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo | | | | | | 6.976.543 | | 6.976.543 |
| CA.4.43.03.02 Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo | | | | | | 2.089.137 | | 2.089.137 |
| CA.4.43.03.03 Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo | | | | | | 558.744 | | 558.744 |
| CA.4.43.04 ONERI COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI | | | | | | 30.603 | | 30.603 |
| CA.4.43.04.01 Collaboratori ed esperti linguistici | | | | | | 20.823 | | 20.823 |
| CA.4.43.04.02 Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici | | | | | | 8.150 | | 8.150 |
| CA.4.43.04.03 Oneri IRAP su retribuzioni collaboratori linguistici | | | | | | 1.630 | | 1.630 |
| CA.4.43.05 ONERI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO | | | | | | 1.327 | | 1.327 |
| CA.4.43.05.01 Altre competenze personale tecnico amministrativo | | | | | | 1.000 | | 1.000 |
| CA.4.43.05.02 Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo | | | | | | 242 | | 242 |
| CA.4.43.05.03 Oneri IRAP su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo | | | | | | 85 | | 85 |
| CA.4.43.08 ONERI PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO | | | | | 48.392 | 3.569.311 | | 3.617.703 |
| CA.4.43.08.03.01 Assegni di ricerca | | | | | | 882.437 | | 882.437 |
| CA.4.43.08.03.02 Oneri previdenziali a carico Ente su assegni di ricerca | | | | | | 195.052 | | 195.052 |
| CA.4.43.08.04.01 Ricercatori a tempo determinato | | | | | 34.898 | 1.463.795 | | 1.498.693 |
| CA.4.43.08.04.02 Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato | | | | | 10.528 | 441.408 | | 451.936 |
| CA.4.43.08.04.03 Oneri IRAP su retribuzioni ricercatori a tempo determinato | | | | | 2.966 | 124.367 | | 127.333 |
| CA.4.43.08.06.01 Docenti a contratto d.m. 242/98 | | | | | | 462.252 | | 462.252 |
| CA.4.43.09 ONERI PER DIRIGENTI E PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO | | | | | | 562.823 | | 562.823 |
| CA.4.43.09.01.01 Amministrativi e tecnici a tempo determinato | | | | | | 222.038 | | 222.038 |
| CA.4.43.09.01.02 Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni amministrativi e tecnici a tempo determinato | | | | | | 69.920 | | 69.920 |
| CA.4.43.09.01.03 Oneri IRAP su retribuzioni amministrativi e tecnici a tempo determinato | | | | | | 18.873 | | 18.873 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.4.43.09.02.01 Direttore generale e dirigenti a tempo determinato | | | | | | 181.954 | | 181.954 |
| CA.4.43.09.02.02 Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttore generale e dirigenti a tempo determinato | | | | | | 54.572 | | 54.572 |
| CA.4.43.09.02.03 Oneri IRAP su retribuzioni Direttore generale e dirigenti a tempo determinato | | | | | | 15.466 | | 15.466 |
| CA.4.43.14 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE | | | | | | 14.417 | | 14.417 |
| CA.4.43.14.01 Rischio generico e RX personale docente e ricercatore | | | | | | 10.845 | | 10.845 |
| CA.4.43.14.02 Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale ricercatore | | | | | | 2.650 | | 2.650 |
| CA.4.43.14.03 Oneri IRAP su competenze accessorie al personale ricercatore | | | | | | 922 | | 922 |
| CA.4.43.15 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO | | | | | | 1.342.582 | | 1.342.582 |
| CA.4.43.15.01.01 Lavoro straordinario personale tecnico-amministrativo TI | | | | | | 66.994 | | 66.994 |
| CA.4.43.15.02 Servizio buoni pasto | | | | | | 160.000 | | 160.000 |
| CA.4.43.15.03.01 Fondo per il trattamento accessorio cat. B/C/D TI | | | | | | 578.795 | | 578.795 |
| CA.4.43.15.04 Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP | | | | | | 164.619 | | 164.619 |
| CA.4.43.15.05 Indennità di posizione e risultato dirigenti | | | | | | 52.953 | | 52.953 |
| CA.4.43.15.06 Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo | | | | | | 245.835 | | 245.835 |
| CA.4.43.15.07 Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo | | | | | | 73.386 | | 73.386 |
| CA.4.43.16 ONERI TFR | | | | | | 2.168 | | 2.168 |
| CA.4.43.16.01 T.F.R. collaboratori ed esperti linguistici | | | | | | 2.168 | | 2.168 |
| CA.4.43.18 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | | | | 1.500 | 4.911 | 477.631 | | 484.042 |
| CA.4.43.18.01 Missioni ed iscrizioni a convegni personale docente | | | | | 4.911 | 12.500 | | 17.411 |
| CA.4.43.18.02 Missioni e rimborsi spese di trasferta personale tecnico amministrativo | | | | | | 32.684 | | 32.684 |
| CA.4.43.18.03 Missioni e rimborsi spese degli organi istituzionali | | | | | | 15.000 | | 15.000 |
| CA.4.43.18.04.01 Aggiornamento professionale | | | | | | 70.000 | | 70.000 |
| CA.4.43.18.04.02 Irap su aggiornamento professionale | | | | | | 255 | | 255 |
| CA.4.43.18.05.01 Concorsi e esami di stato - Lordo | | | | | | 166.000 | | 166.000 |
| CA.4.43.18.08 Oneri per rimborsi e premi INAIL | | | | | | 30.000 | | 30.000 |
| CA.4.43.18.09.01 Sussidi al personale TI e oneri | | | | | | 45.000 | | 45.000 |
| CA.4.43.18.10 Mobilità docenti - scambi culturali | | | | | | 10.392 | | 10.392 |
| CA.4.43.18.12 Interventi formativi in materia di sicurezza sul posto di lavoro | | | | | | 44.800 | | 44.800 |
| CA.4.43.18.13.01 Fondo per la premialità docenti e ricercatori | | | | | | 50.000 | | 50.000 |
| CA.4.43.18.17 Missioni e spese soggiorno docenti master e corsi | | | | 1.500 | | 1.000 | | 2.500 |
| CA.4.46.04 ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 1.500 | | | 2.500 | 1.000 | 252.430 | | 257.430 |
| CA.4.46.04.02 Contributi e quote associative | 1.500 | | | 2.500 | 1.000 | 217.530 | | 222.530 |
| CA.4.46.04.06 Rimborso spese di soggiorno cooperazione internazionale | | | | | | 5.000 | | 5.000 |
| CA.4.46.04.07 Altri oneri diversi di gestione | | | | | | 24.900 | | 24.900 |
| CA.4.46.04.11 Concorsi a premio | | | | | | 5.000 | | 5.000 |
| CA.4.46.05 ONERI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | | 130.742 | | 130.742 |
| CA.4.46.05.01.01 Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione LORDO | | | | | | 1.782 | | 1.782 |
| CA.4.46.05.01.02 Oneri CE Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione | | | | | | 379 | | 379 |
| CA.4.46.05.01.03 IRAP Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione | | | | | | 152 | | 152 |
| CA.4.46.05.02.01 Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti LORDO | | | | | | 25.000 | | 25.000 |
| CA.4.46.05.02.03 Irap Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti IRAP | | | | | | 2.125 | | 2.125 |
| CA.4.46.05.03 Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.46.05.04.01 Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo LORDO | | | | | | 11.711 | | 11.711 |
| CA.4.46.05.04.02 Oneri CE Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | | | | | | 1.874 | | 1.874 |
| CA.4.46.05.04.03 IRAP Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo | | | | | | 996 | | 996 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.4.46.05.05 Rimborsi spese di trasferta ai componenti N.V.A. | | | | | | 2.000 | | 2.000 |
| CA.4.46.05.06.01 Indennità di carica organi accademici LORDO | | | | | | 58.715 | | 58.715 |
| CA.4.46.05.06.02 Oneri CE Indennità di carica organi accademici | | | | | | 14.209 | | 14.209 |
| CA.4.46.05.06.03 IRAP Indennità di carica organi accademici IRAP | | | | | | 4.991 | | 4.991 |
| CA.4.46.05.07 Rimborsi spese di trasferta organi accademici | | | | | | 1.000 | | 1.000 |
| CA.4.46.05.08.01 Indennità consigliere di fiducia -LORDO | | | | | | 1.904 | | 1.904 |
| CA.4.46.05.09.01 Indennità difensore civico degli studenti-LORDO | | | | | | 1.500 | | 1.500 |
| CA.4.46.05.09.02 Oneri CE Indennità difensore civico degli studenti | | | | | | 344 | | 344 |
| CA.4.46.05.09.03 IRAP Indennità difensore civico degli studenti | | | | | | 60 | | 60 |
| CA.4.46.06 ONERI PER INTERVENTI A FAVORE STUDENTI | 1.500 | 1.694 | | | 3.000 | 5.214.088 | | 5.220.282 |
| CA.4.46.06.01.02 Borse di studio perfezionamento all'estero | | | | | | 96.000 | | 96.000 |
| CA.4.46.06.01.03 Borse di studio Specializzazione | | | | | | 114.138 | | 114.138 |
| CA.4.46.06.01.04 Borse di studio dottorato ricerca | | | | | | 2.176.950 | | 2.176.950 |
| CA.4.46.06.01.05 Oneri INPS dottorato di ricerca | | | | | | 496.780 | | 496.780 |
| CA.4.46.06.02.01 Borse di eccellenza e merito | | | | | | 744.973 | | 744.973 |
| CA.4.46.06.02.02 Oneri IRAP borse di eccellenza e merito | | | | | | 63.323 | | 63.323 |
| CA.4.46.06.02.03 Borse di studio ERASMUS - integrazione Ateneo | | | | | | 70.000 | | 70.000 |
| CA.4.46.06.02.04 Borse di studio SOCRATES/ERASMUS | | | | | | 158.125 | | 158.125 |
| CA.4.46.06.02.05 Borse di studio ERASMUS - integrazione DM 198/03 | | | | | | 228.989 | | 228.989 |
| CA.4.46.06.02.06 Borse di studio ERASMUS PLACEMENT | | | | | | 103.750 | | 103.750 |
| CA.4.46.06.02.07 Altre borse di studio | | | | | | 64.315 | | 64.315 |
| CA.4.46.06.02.08 Oneri IRAP altre borse | | | | | | 3.937 | | 3.937 |
| CA.4.46.06.02.11 Tirocini extracurricolari | | | | | | 10.000 | | 10.000 |
| CA.4.46.06.02.12 Oneri IRAP tirocini extracurricolari | | | | | | 850 | | 850 |
| CA.4.46.06.02.13 Premio INAIL tirocini extracurricolari | | | | | | 300 | | 300 |
| CA.4.46.06.03.01 Tutorato | | | | | | 68.600 | | 68.600 |
| CA.4.46.06.03.02 Tutorato didattico | | | | | | 55.000 | | 55.000 |
| CA.4.46.06.03.03 Tutorato didattico - DM 198/2003 | | | | | | 34.672 | | 34.672 |
| CA.4.46.06.04.01 Mobilità dottorati di ricerca | | | | | | 199.463 | | 199.463 |
| CA.4.46.06.04.03 Spese viaggi di istruzione | | | | | 3.000 | | | 3.000 |
| CA.4.46.06.04.06 Spese di viaggio e soggiorno studenti | 1.500 | | | | | 3.000 | | 4.500 |
| CA.4.46.06.05.03 Attività sportive | | | | | | 197.203 | | 197.203 |
| CA.4.46.06.05.04 Part-time (art. 13 L. 390/91) | | | | | | 167.720 | | 167.720 |
| CA.4.46.06.05.06 Oneri per servizi abitativi e ristorazione a favore degli studenti | | | | | | 93.000 | | 93.000 |
| CA.4.46.06.05.07 Altri interventi a favore di studenti | | | | | | 2.000 | | 3.694 |
| CA.4.46.06.06.01 Iniziative e attività culturali gestite dagli studenti | | | | | | 61.000 | | 61.000 |
| CA.4.46.07 ONERI INTERDIVISIONALI | | 5.500 | | 6.000 | | 741.526 | | 753.026 |
| CA.4.46.07.01.01 Trasf. Int.li - Assegnazione budget di funzionamento | | | | | | 86.838 | | 86.838 |
| CA.4.46.07.01.12 Trasf. Int.li - Oneri per cofinanziamenti dottorati di ricerca | | | | | | 15.000 | | 15.000 |
| CA.4.46.07.01.14 Trasf. Int.li - Oneri per recuperi diversi | | 5.500 | | 3.500 | | | | 9.000 |
| CA.4.46.07.01.28 Trasf. Int.li - Servizi e forniture diversi da Scuole | | | | 2.500 | | | | 2.500 |
| CA.4.46.07.02.03 Trasf. Int.li - Assegnazione Fondo Ateneo per la ricerca | | | | | | 639.688 | | 639.688 |
| CA.4.46.08 ONERI INTERNI | | | | | | 217.404 | | 217.404 |
| CA.4.46.08.02.09 Trasf. Int. - Rimborso utilizzo automezzi | | | | | | 23.000 | | 23.000 |
| CA.4.46.08.02.13 Trasf. Int. - Rimborsi e recuperi diversi | | | | | | 194.404 | | 194.404 |
| CA.4.46.09 IMPOSTE E TASSE (NON SU REDDITO) | | | | | | 120.702 | | 120.702 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.4.46.09.01 Imposta di bollo | | | | | | 10.402 | | 10.402 |
| CA.4.46.09.02 Imposta di registro | | | | | | 500 | | 500 |
| CA.4.46.09.03 Tassa rifiuti | | | | | | 75.000 | | 75.000 |
| CA.4.46.09.04 Altre imposte e tasse (non sul reddito) | | | | | | 34.800 | | 34.800 |
| CA.4.47.01 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI | | | | | | 58.822 | | 58.822 |
| CA.4.47.01.02 Interessi passivi e oneri finanziari su mutui | | | | | | 46.822 | | 46.822 |
| CA.4.47.01.04 Spese e commissioni bancarie e postali | | | | | | 12.000 | | 12.000 |
| CA.4.48.03 ALTRI ONERI STRAORDINARI | | | | | | 252.503 | | 252.503 |
| CA.4.48.03.04 Arrotondamenti negativi | | | | | | 20 | | 20 |
| CA.4.48.03.07 Versamenti al bilancio dello stato per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | | | | | | 252.483 | | 252.483 |
| CA.4.49.01 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | | | | | | 51.000 | | 51.000 |
| CA.4.49.01.01 IRES dell'esercizio | | | | | | 51.000 | | 51.000 |
| CA.4.50.01 SPESE PER PROGETTI | 205.000 | 580.500 | 56.000 | 328.000 | 280.000 | 1.040.047 | | 2.489.547 |
| CA.4.50.01 Costi generali su iniziative e progetti | 205.000 | 580.500 | 56.000 | 328.000 | 280.000 | 1.040.047 | | 2.489.547 |
| CA.4.50.04 SPESE PER PROGETTI | 823.649 | 641.200 | 35.000 | 595.000 | 1.411.235 | | | 3.506.084 |
| CA.4.50.04 Spese per progetti di ricerca da terzi | 823.649 | 641.200 | 35.000 | 595.000 | 1.411.235 | | | 3.506.084 |
| CA.4.50.05 SPESE PER PROGETTI | | | | | | 257.953 | 1.200.000 | 1.457.953 |
| CA.4.50.05 Spese per progetti di didattica | | | | | | 257.953 | 1.200.000 | 1.457.953 |
| CA.4.50.06 SPESE PER PROGETTI | 225.000 | 503.000 | 273.000 | 1.260.000 | 632.500 | 288.000 | | 3.181.500 |
| CA.4.50.06 Spese per attività c/terzi | 225.000 | 503.000 | 273.000 | 1.260.000 | 632.500 | 288.000 | | 3.181.500 |
| CA.4.48.07 ONERI PER EVENTI STRAORDINARI | | | | | | 150.000 | | 150.000 |
| CA.4.48.07.02 Manutenzione straordinaria immobili beni di terzi per ripristino danni sisma | | | | | | 150.000 | | 150.000 |
| PROVENTI - COPERTURA INVESTIMENTI | | | | | | 49.218.997 | | 49.218.997 |
| CA.5.50.02 PROVENTI DA PARTE DEL MIUR | | | | | | 5.413.070 | | 5.413.070 |
| CA.5.50.02.17 Contributo Ordinario di Funzionamento - Accordo di Programma Sisma 2016 | | | | | | 5.413.070 | | 5.413.070 |
| CA.5.50.03 PROVENTI DA ALTRI MINISTERI | | | | | | 3.147.000 | | 3.147.000 |
| CA.5.50.03.02 Contributi diversi da altri ministeri (no ricerca) | | | | | | 3.147.000 | | 3.147.000 |
| CA.5.50.05 PROVENTI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI | | | | | | 350.000 | | 350.000 |
| CA.5.50.05.08 Contributi diversi di Enti Privati | | | | | | 350.000 | | 350.000 |
| CA.5.50.14 UTILIZZO FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | | 2.119.307 | | 2.119.307 |
| CA.5.50.14.01 Utilizzo fondo di riserva | | | | | | 30.000 | | 30.000 |
| CA.5.50.14.07 Utilizzo fondo finalizzato edilizia | | | | | | 423.511 | | 423.511 |
| CA.5.50.14.13 Utilizzo fondo per lo sviluppo dell'ateneo - Azioni e investimenti | | | | | | 1.665.796 | | 1.665.796 |
| CA.5.50.16 CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DA TERZI | | | | | | 38.189.620 | | 38.189.620 |
| CA.5.50.16.01 Contributi in conto capitale da terzi | | | | | | 15.769.235 | | 15.769.235 |
| CA.5.50.16.06 Contributi in conto capitale da Amministrazioni centrali | | | | | | 5.312.970 | | 5.312.970 |
| CA.5.50.16.07 Contributi in conto capitale da Amministrazioni locali | | | | | | 17.107.415 | | 17.107.415 |
| INVESTIMENTI | 4.000 | 9.500 | 12.329 | | 7.000 | 49.660.854 | | 49.693.683 |
| CA.1.10.04 CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | | | | | | 37.000 | | 37.000 |
| CA.1.10.04.02 Licenze d'uso | | | | | | 37.000 | | 37.000 |
| CA.1.10.06 IMMOBIL. IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI | | | | | | 48.800 | | 48.800 |
| CA.1.10.06.07 Manutenzione straordinaria immobili beni di terzi | | | | | | 48.800 | | 48.800 |
| CA.1.10.07 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | 10.000 | | 10.000 |
| CA.1.10.07.01 Software (applicativo) | | | | | | 10.000 | | 10.000 |
| CA.1.11.01 TERRENI E FABBRICATI | | | | | | 483.511 | | 483.511 |
| CA.1.11.01.04 Impianti sportivi | | | | | | 423.511 | | 423.511 |



| | Scuola di Architettura e Design | Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria | Scuola di Giurisprudenza | Scuola di Scienze del Farmaco e P.S. | Scuola di Scienze e Tecnologie | UNICAM - Amministrazione Centrale | Università degli studi di Camerino | Totale complessivo |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------|
| CA.1.11.01.06 Costruzioni leggere | | | | | | 60.000 | | 60.000 |
| CA.1.11.02 MACCHINARI, ATTREZZATURE E IMPIANTI | 3.500 | 9.500 | | | 7.000 | 1.798.500 | | 1.818.500 |
| CA.1.11.02.01 Impianti e macchinari specifici | | | | | | 800.000 | | 800.000 |
| CA.1.11.02.05 Attrezzature informatiche | 2.000 | | | | 3.000 | 595.000 | | 600.000 |
| CA.1.11.02.06 Attrezzature didattiche | 1.500 | 3.500 | | | 2.000 | 53.500 | | 60.500 |
| CA.1.11.02.07 Attrezzature tecnico-scientifiche | | | | | 2.000 | 350.000 | | 352.000 |
| CA.1.11.02.12 Attrezzatura veterinarie | | 6.000 | | | | | | 6.000 |
| CA.1.11.03 MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO | | | | | | 260.000 | | 260.000 |
| CA.1.11.03.01 Mobili e arredi | | | | | | 10.000 | | 10.000 |
| CA.1.11.03.02 Mobili e arredi aule | | | | | | 250.000 | | 250.000 |
| CA.1.11.05 MATERIALE BIBLIOGRAFICO | 500 | | 12.329 | | | 29.400 | | 42.229 |
| CA.1.11.05.01 Pubblicazioni università | 500 | | 12.329 | | | | | 12.829 |
| CA.1.11.05.02 Volumi biblioteca | | | | | | 29.400 | | 29.400 |
| CA.1.11.08 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI | | | | | | 46.988.643 | | 46.988.643 |
| CA.1.11.08.01 Nuove costruzioni beni propri - opere in corso | | | | | | 21.289.822 | | 21.289.822 |
| CA.1.11.08.02 Ripristino trasformazione beni propri - opere in corso | | | | | | 21.927.868 | | 21.927.868 |
| CA.1.11.08.05 Manutenzione straordinaria immobili beni propri | | | | | | 613.953 | | 613.953 |
| CA.1.11.08.07 Manutenzione straordinaria impianti specifici e generici | | | | | | 10.000 | | 10.000 |
| CA.1.11.08.10 Interventi di recupero edilizio post sisma - opere in corso | | | | | | 3.147.000 | | 3.147.000 |
| CA.1.12.01 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | | | 5.000 | | 5.000 |
| CA.1.12.01.01 Partecipazione in altre imprese | | | | | | 5.000 | | 5.000 |

Il presente prospetto non contiene gli ammortamenti e i relativi ricavi di contributi a copertura.