

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SEDUTA DEL 17 DICEMBRE 2013 N. 555

Il giorno 17 Dicembre 2013, alle ore 15.00 presso l'Aula degli Stemmi - Palazzo Da Varano, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Università degli Studi di Camerino, convocato con rettorale prot. n. 8718 del 12 dicembre 2013.

Sono presenti i Sigg.:

Prof. Flavio Corradini	Rettore - Presidente
Sig. Giovanni Ciccolini	Componente designato dal Comitato dei Sostenitori
Prof. Andrea Dall'Asta	Componente designato dal Consiglio PSDP
Prof. David Vitali	Garante dei docenti-ricercatori
Dott. Stefano Belardinelli (dalle ore 15.27)	Garante del personale tecnico-amministrativo
Sig. Pierpaolo Angeletti	Garante degli studenti

E' assente giustificata:

Sig.ra Sara Servili	Componente esterno designato dal Comitato dei Sostenitori
---------------------	---

Partecipano i Sigg:

Dott. Luigi Tapanelli	Direttore Generale - Segretario
Prof. Claudio Pettinari	Prorettore Vicario

E' presente la Dott.ssa Vanna Bertazzoni, Componente del Collegio dei Revisori dei Conti

La raccolta di tutti gli elementi necessari per la stesura del verbale viene effettuata dalla Segreteria Organi Accademici.

Nel corso della riunione alle ore 15.27, durante la trattazione del punto 4, entra il dott. Stefano Belardinelli.

Constatata la presenza del numero legale, alle ore 15.06, il Rettore pone in discussione il seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione verbale n. 554 del 5.11.2013
2. Comunicazioni del Rettore
3. Ratifica Decreti Rettorali e Variazioni di budget 2013
4. Approvazione Budget 2014-2016
5. Chiamata ricercatori a tempo determinato art. 24 c. 3 lett. a) e b) Legge 240/2010
6. D.M. 9 Agosto 2013, n.713 - Punti Organico 2013 e Programmazione 2013-2015
7. Contratto Collettivo Integrativo anno 2013 - Costituzione e utilizzo Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale art. 87-88 CCNL e Costituzione e utilizzo fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale della categoria elevate professionalità art 90 CCNL – Strategie CCIL 2014
8. Designazione Direttore Sistema Bibliotecario e Museale (art. 35 Statuto)
9. Regolamento del Nucleo di Valutazione di Ateneo – acquisizione parere

10. Convegno dei Direttori Generali delle Amministrazioni Universitarie – CoDAU: adesione all'associazione e approvazione statuto
11. Regione Marche: cessione in comodato immobili adibiti a residenze e altri servizi per gli studenti universitari
12. Protocollo di intesa tra Università degli Studi di Camerino e le Aziende del Settore Agroalimentare
13. Convenzione servizi Cineca
14. Richiesta di autorizzazione da parte della Società NOBODY s.r.l. per insediamento in Incubatore Unicam U-ISI Cube
15. Adesione al programma ExLibris Alma Early Adopters ed autorizzazione alla firma del contratto di utilizzo del servizio
16. Bando concorso di idee MAClife vivere e abitare la città di Macerata
17. Nomina Direttore Generale
18. Varie ed eventuali

Il punto 8 “Designazione Direttore Sistema Bibliotecario e Museale (art. 35 Statuto)” è rinviato ad una seduta successiva.

Alle ore 18,15, prima della trattazione del punto 17 “Nomina Direttore Generale – acquisizione parere” esce il dott. Luigi Tapanelli ed assume le funzioni di Segretario verbalizzante il dott. Giulio Bolzonetti.

.....*omissis*.....

4. Approvazione Budget 2014-2016

Il Rettore introduce la discussione sulla proposta di budget che, così come previsto dall'art. 19 comma 1 lettera b) dello statuto, ha durata triennale e riguarda pertanto gli anni 2014, 2015 e 2016. La proposta è stata precedentemente presentata anche all'Assemblea delle Rappresentanze (seduta n. 4 del 16 dicembre) ed al Senato Accademico (seduta n. 6 del 17 dicembre) per l'acquisizione del relativo parere.

Come ampiamente sottolineato nella Relazione del Direttore Generale più avanti riportata, agli elementi di incertezza connessi alla situazione economica e politica del paese (che inevitabilmente si ripercuotono sul sistema universitario nazionale, sia per quanto riguarda la situazione finanziaria che per quanto riguarda le linee strategiche programmatiche), al continuo mutare del quadro normativo e all'incertezza delle risorse finanziarie, per l'Università di Camerino si aggiunge la scadenza dell'accordo di programma stipulato con il MIUR, la Provincia e l'Università di Macerata che cesserà i suoi effetti dal prossimo 31 dicembre.

In tale contesto è risultato particolarmente complesso il lavoro di predisposizione del budget, ed è quindi più sentito quindi il ringraziamento che il Rettore desidera esprimere alla Signora Monica Moroni ed al personale dell'Area Risorse Finanziarie e Patrimonio, al Direttore Generale, al Delegato Prof. Rinaldo Evangelista ed a tutti coloro che hanno collaborato nell'eccezionale sforzo. Sforzo di previsione reso oltremodo difficoltoso, come detto, dall'assenza di indicazioni ministeriali tempestive e certe sia in termini di linee programmatiche che di risorse finanziarie; basti considerare che ad oggi non è stata ancora definita l'assegnazione del FFO 2013 e che è stata introdotta l'ipotesi di “costo standard per studente regolare” per l'assegnazione della c.d. ‘quota storica’, che rappresenta una novità assoluta rispetto ai precedenti criteri di ripartizione, di cui è difficile calcolare l'impatto su ciascun ateneo.

In considerazione delle oggettive difficoltà di calcolo dell'ammontare delle risorse ministeriali, il budget di previsione per il 2014 è stato redatto tenendo conto della clausola di salvaguardia introdotta con il “decreto del fare” (decreto legge n. 69 del 2013, convertito con la legge 9 agosto 2013, n. 98), in base alla quale nessun ateneo può subire una decurtazione delle risorse superiore al 5% rispetto all'anno precedente. Il documento previsionale, nel rispetto dei notevoli vincoli di finanza pubblica, è stato quindi improntato a criteri di prudenza ed equilibrio volti a bilanciare una inevitabile contrazione delle spese comprimibili con

l'esigenza di garantire un livello adeguato di svolgimento delle attività istituzionali e di erogazione dei servizi agli studenti. Il rigore e la scrupolosa attenzione alla sostenibilità dell'Ateneo ed al mantenimento degli standard qualitativi sono stati particolarmente apprezzati dal Collegio dei Revisori dei Conti che ha espresso parere favorevole allo schema di bilancio di previsione 2014 sottolineando, fra l'altro, "la necessità che i Centri di Gestione autonoma si rendano promotori di tutte quelle iniziative che possano portare a reperire, al di fuori dell'Università, ulteriori risorse finanziarie da investire in nuovi progetti".

Conclusa l'introduzione di carattere generale, il Rettore passa la parola al Direttore Generale, al Delegato Prof. Evangelista ed alla Sig.ra Moroni per illustrare in maniera più dettagliata la documentazione più avanti riportata che è stata messa a disposizione dei Consiglieri attraverso il sito telematico di supporto al Consiglio: Quadro sinottico, Relazione del Direttore Generale, Relazione tecnica, Budget economico e Budget degli investimenti, Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti riunitosi in data 13 dicembre 2013.

La presentazione dei dati relativi ai macro aggregati e l'analisi dei contenuti della Relazione del Direttore Generale stimolano ulteriori considerazioni ed approfondimenti da parte dei Consiglieri, i quali si associano all'apprezzamento per il complesso e scrupoloso lavoro di predisposizione del budget previsionale, reso particolarmente improbo dallo scenario politico, normativo e finanziario in cui si colloca. Anche la Dott.ssa Bertazzoni desidera sottolineare la valutazione positiva da parte del Collegio dei Revisori dei Conti per l'estrema prudenza ed attenzione al rispetto delle norme che caratterizza il documento. Di seguito una sintesi dei principali passaggi della discussione.

.....*omissis*.....

Conclusa la discussione e raccolto il generale consenso su quanto precede, il Rettore sottopone all'approvazione del Consiglio la proposta di budget 2014-2016 di seguito riportata, corredata dal verbale della relativa riunione del Collegio dei Revisori dei Conti, precisando che il budget analitico delle strutture risulta agli atti dell'AFIN:

QUADRO SINOTTICO BUDGET 2013/2016

	BUDGET 2013
RISORSE DISPONIBILI DELL'ESERCIZIO	49.822.478
<i>di cui FFO base (da accordo di programma fino al 2013)</i>	36.533.421
ACCORDI DI PROGRAMMA	500.000
<i>di cui fondi programmazione sistema univ.</i>	150.175
<i>di cui altre assegnazioni MIUR</i>	1.219.918
<i>di cui tasse universitarie</i>	6.487.953
<i>di cui bollo virtuale</i>	99.226
<i>di cui tassa regionale</i>	985.180
<i>di cui contributi e recuperi alla didattica e alla ricerca</i>	3.634.150
<i>di cui altre risorse</i>	212.455
<i>di cui risorse disponibili da esercizi precedenti</i>	
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	49.822.478
TOTALE RISORSE FINALIZZATE - BUDGET DEI PROGETTI	12.068.944

BUDGET 2014	2014/2013
48.842.544	- 979.934
34.425.544	- 2.607.877
-	
-	- 150.175
1.825.577	605.659
7.130.489	642.536
101.824	2.598
919.660	- 65.520
4.253.956	619.806
185.494	- 26.961
48.842.544	- 979.934
8.627.671	

BUDGET 2015	2015/2014
48.163.206	- 679.338
33.564.905	- 860.639
-	
	-
1.836.427	10.850
7.194.689	64.200
99.824	- 2.000
902.160	- 17.500
4.089.457	- 164.499
185.494	290.250
290.250	
48.163.206	- 679.338
5.127.912	

BUDGET 2016	2016/2015
46.937.911	- 1.225.295
32.725.782	- 839.123
	-
1.836.427	-
7.272.169	77.480
98.096	- 1.728
887.040	- 15.120
3.932.903	- 156.554
185.494	-
	- 290.250
46.937.911	- 1.225.295
4.387.666	

RISORSE DISPONIBILI - UTILIZZO

0

1.621.204

3.092.438

UTILIZZO RISORSE DISPONIBILI - I FASE

	% ffo	BUDGET 2013	% su risorse disp.li 2013	% ffo
PERSONALE				
ASSEGNI FISSI E COMPETENZE ACCESSORIE AL PERSONALE (TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO) così suddivisi:		33.598.649	67,4%	90,7%
<i>Personale docente e ricercatore T.I.</i>		20.257.113	40,7%	54,7%
<i>Accessori personale docente e ricercatore</i>		13.159	0,0%	0,0%

BUDGET 2014	% su risorse disp.li 2014	% ffo	2014/2013	N° al 31/12
33.428.236	68,4%	97,1%	170.413	574
20.171.999	41,3%	58,6%	85.114	301
13.159	0,0%	0,0%	-	

BUDGET 2015	% su risorse disp.li 2015	% ffo	2015/2014	N° al 31/12
33.951.414	70,5%	101,2%	523.178	567
20.513.503	42,6%	61,1%	341.504	295
13.159	0,0%	0,0%	-	

BUDGET 2016	% su risorse disp.li 2016	% ffo	2016/2015	N° al 31/12
34.161.325	72,8%	104,4%	209.911	559
21.189.575	44,0%	63,1%	676.072	289
13.159	0,0%	0,0%	-	

Personale ricercatore T.D.	1.810.373	3,6%	4,9%	1.901.023	3,9%	5,5%	90.650	1.823.038	3,8%	5,4%	77.985	1.383.481	2,9%	4,1%	439.557
Didattica docenti stranieri				100.000	0,2%	0,3%	100.000	100.000	0,2%	0,3%	-	100.000	0,2%	0,3%	-
Collaborazioni docenti	190.810	0,4%	0,5%	98.874	0,2%	0,3%	91.936	98.874	0,2%	0,3%	-	90.015	0,2%	0,3%	8.859
Personale tecnico-amministrativo T.I. + Dir.Gen.	9.734.873	19,5%	26,3%	9.548.587	19,5%	27,7%	186.286	9.805.746	20,4%	29,2%	257.159	9.785.501	20,3%	29,2%	20.245
Personale tecnico-amministrativo TD	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	-	0,0%	0,0%	-	-	0,0%	0,0%	-
Collaboratori linguistici	33.000	0,1%	0,1%	32.954	0,1%	0,1%	46	35.454	0,1%	0,1%	2.500	37.954	0,1%	0,1%	2.500
Personale comandato, voucher	42.000	0,1%	0,1%	42.000	0,1%	0,1%	-	42.000	0,1%	0,1%	-	42.000	0,1%	0,1%	-
Affidamento servizi portinerie	60.000	0,1%	0,2%	60.000	0,1%	0,2%	-	60.000	0,1%	0,2%	-	60.000	0,1%	0,2%	-
FONDO PER LA PREMIALITA'				50.000				50.000				50.000			
QUOTA SALARIO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO/AMMINISTRATIVO (ind.posizione e risultato dirigenti, retribuzione di posizione e di risultato cat. EP, buoni pasto, lavoro straordinario, fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva)	1.457.321	2,9%	3,9%	1.409.640	2,9%	4,1%	47.681	1.409.640	2,9%	4,2%	-	1.409.640	2,9%	4,2%	-

	% ffo	BUDGET 2013		BUDGET 2014		2014/2013	BUDGET 2015		2015/2013	BUDGET 2016		2015/2013
		BUDGET 2013	% su risorse disp.li 2013	BUDGET 2014	% su risorse disp.li 2014		BUDGET 2015	% su risorse disp.li 2015		BUDGET 2016	% su risorse disp.li 2015	
FUNZIONAMENTO ATENEO - SERVIZI AGLI STUDENTI		4.304.552	8,6%	4.510.788	9,2%	206.236	4.761.863	9,9%	251.075	4.994.105	10,6%	232.242
SERVIZI DIRETTI AGLI STUDENTI (attività culturali e sociali studenti, borse di studio, rimborsi tasse, attività sportive, internazionalizzazione, Erasmus, orientamento, tutorato, apertura biblioteche, agevolazione trasporti e parcheggi agli studenti.		4.304.552	8,6%	4.510.788	9,2%	206.236	4.761.863	9,9%	251.075	4.994.105	10,4%	232.242
FUNZIONAMENTO ATENEO - COSTI COMUNI		7.584.814	15,2%	6.502.167	13,3%	1.082.647	6.779.852	14,1%	277.685	6.703.276	14,3%	76.576
Imposte e tasse (IRES, bollo, registro, rifiuti)		100.800	0,2%	100.350	0,2%	450	100.350	0,2%	-	100.350	0,2%	-
Fondo di riserva		49.343	0,1%	39.895	0,1%	9.448	30.000	0,1%	9.895	30.000	0,1%	-
Funzionamento organi istituzionali (gettoni, indennità, NVA, Collegio Revisori)		119.315	0,2%	94.886	0,2%	24.429	95.002	0,2%	116	95.010	0,2%	8

	% ffo	BUDGET 2013	% su risorse disp.li 2013	BUDGET 2014	% su risorse disp.li 2014	2014/2013	BUDGET 2015	% su risorse disp.li 2015	2015/2014	BUDGET 2016	% su risorse disp.li 2016	2016/2015
Gestione concorsi ed esami di stato		200.000	0,4%	200.000	0,4%	-	200.000	0,4%	-	200.000	0,4%	-
Spese legali e soccombenze giudiziarie		420.000	0,8%	32.000	0,1%	388.000	32.000	0,1%	-	32.000	0,1%	-
Funzionamento Rettorato/Direzione generale, Ufficio legale, Sistema qualità, CUG, Alma Laurea		147.693	0,3%	117.739	0,2%	29.954	123.549	0,3%	5.810	118.749	0,2%	4.800
Missioni ateneo + mobili e arredi (limite 2014)		31.625	0,1%	34.939	0,1%	3.314	31.625	0,1%	3.314	31.625	0,1%	-
Contributi a enti pubblici e privati (competenza Rettore)		35.478	0,1%	39.378	0,1%	3.900	34.978	0,1%	4.400	34.978	0,1%	-
Canoni di locazione immobiliare		22.170	0,0%	19.250	0,0%	2.920	21.750	0,0%	2.500	25.250	0,1%	3.500
Canoni di locazione immobiliare Cattaneo		177.830	0,4%	78.750	0,2%	99.080	78.750	0,2%	-	78.750	0,2%	-
Manutenzione e gestione ordinaria immobili e impianti		602.400	1,2%	676.500	1,4%	74.100	634.500	1,3%	42.000	634.500	1,3%	-
Manutenzioni straordinarie, messa a norma, verifiche sismiche, abbattimento barriere architettoniche		1.020.000	2,0%	540.000	1,1%	480.000	870.000	1,8%	330.000	870.000	1,8%	-
Gestione contabilità, acquisti, premi di assicurazione ed automezzi di servizio		179.095	0,4%	184.786	0,4%	5.691	183.786	0,4%	1.000	183.786	0,4%	-
Canone licenza CINECA U-GOV contabilità		89.540	0,2%	107.535	0,2%	17.995	107.793	0,2%	258	114.375	0,2%	6.582
Gestione del personale, formazione, rimborsi e premi INAIL, contributo asilo nido		144.634	0,3%	135.197	0,3%	9.437	128.033	0,3%	7.164	128.100	0,3%	67
Canone licenza CINECA - CSA da 2014 moduli: Organico e valutazione prestazioni - Formazione		42.241	0,1%	49.803	0,1%	7.562	56.800	0,1%	6.997	59.700	0,1%	2.900
Gestione servizi agli studenti, tassa regionale, bollo virtuale		1.134.907	2,3%	1.068.644	2,2%	66.263	1.049.144	2,2%	19.500	1.032.296	2,1%	16.848
Canone licenza CINECA - ESSETRE		112.947	0,2%	101.400	0,2%	11.547	109.300	0,2%	7.900	115.900	0,2%	6.600
Gestione sistemi informativi, progetti di informatizzazione di ateneo		404.083	0,8%	272.700	0,6%	131.383	292.700	0,6%	20.000	220.700	0,5%	72.000
Gestione servizio protezione e prevenzione		35.646	0,1%	46.740	0,1%	11.094	35.760	0,1%	10.980	35.760	0,1%	-
Gestione foresteria, eventi, collaborazioni internazionali, rapporti enti territoriali		178.500	0,4%	176.700	0,4%	1.800	185.185	0,4%	8.485	182.600	0,4%	2.585
Gestione comunicazione e informazione attività di ateneo		124.177	0,2%	124.177	0,3%	-	124.177	0,3%	-	124.177	0,3%	-
UTENZE (pulizie amministrazione centrale - energia elettrica, acqua, riscaldamento, telefoniche intero ateneo)		1.884.787	4,0%	1.969.940	4,1%	35.153	1.927.067	4,2%	7.127	1.927.067	4,2%	-
Progetto "risparmio energetico" -		100.000		50.000			100.000			100.000		
Vers.to art. 61 d.l. 112/2008 - costi intermedi (anno 2010) Versamenti l. 122/2010 (anno 2011)		227.603	0,5%	240.858	0,5%	13.255	227.603	0,5%	13.255	227.603	0,5%	-

Università degli Studi di Camerino

RICERCA	RICERCA	1.468.435	2,9%	1.592.397	3,3%	123.962	1.467.858	3,0%	- 124.539	1.326.319	2,8%	- 141.539
	FINANZIAMENTO RICERCA ATENEO	285.000	0,6%	285.000	0,6%	-	285.000	0,6%	-	285.000	0,6%	-
	FINANZIAMENTO RICERCA - Incent. Ricercatori	384.000	0,8%	342.688	0,7%	41.312	342.688	0,7%	-	342.688	0,7%	-
	Finanziamento area ricerca ILO	2.500		2.000		500	2.000		-	2.500		500
	Contributi e quote associative supporto alla ricerca	31.000	0,1%	30.300	0,2%	700	30.300	0,2%	-	31.000	0,2%	700
	Canone licenza CINECA U-GOV ricerca	26.620		49.713		23.093	50.591		878	53.680		3.089
	ASSEGNI DI RICERCA	739.315	1,5%	882.696	1,8%	143.381	757.279	1,6%	- 125.417	611.451	1,3%	- 145.828
	MUTUI	814.007		758.254		55.753	758.255		1	758.254		1
MUTUI - INTERESSI PASSIVI	167.309	1,6%	110.416	1,6%	56.893	100.727	1,6%	- 9.689	90.832	1,6%	- 9.895	
MUTUI - QUOTA CAPITALE	646.698		647.838		1.140	657.528		9.690	667.422		9.894	

UTILIZZO RISORSE DISPONIBILI - SECONDA FASE

		BUDGET 2013	BUDGET 2014	2014/2013	% su risorse disp.li 2014	BUDGET 2015	2015/2014	% su risorse disp.li 2015	BUDGET 2016	2016/2015	% su risorse disp.li 2016
		2.052.021	2.050.702	- 1.319		2.065.168	14.465		2.087.070	21.902	
CENTRI	FUNZIONAMENTO CENTRI DI SERVIZIO E RICERCA	55.879	53.085	-2.794	0,1%	53.085	0	0,1%	53.085	0	0,1%
AREE	FUNZIONAMENTO AREE, SETTORI	106.156	100.848	-5.308	0,2%	100.848	0	0,2%	100.848	0	0,2%
S.A.S.	S.A.S.	80.200	76.967	-3.233	0,2%	77.037	70	0,2%	77.037	0	0,2%
S.B.M.	Sistema delle Biblioteche	571.523	587.720	16.197	1,3%	595.163	7.443	1,3%	617.065	21.902	1,4%
	Polo museale	50.000	47.500	-2.500		0	47.500		0		
SCUOLE	SCUOLE	673.162	716.454	43.292	1,5%	723.104	6.650	1,5%	723.104	0	1,5%
	SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	43.361	44.516	1.155	0,1%	44.818		0,1%	44.818		0,1%
	CONTRATTI E SUPPLENZE INTERNI ED ESTERNI	471.740	423.612	-48.128	0,9%	423.612	0	0,9%	423.612	0	0,9%
TOTALE UTILIZZO RISORSE FINALIZZATE - BUDGET DEI PROGETTI		12.068.944	8.627.671			5.127.912			4.387.666		

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

La situazione economica del paese e le fibrillazioni di carattere politico che investono il governo rendono sempre più incerta la situazione del sistema universitario italiano, sia per quanto riguarda la situazione finanziaria che per quanto riguarda le linee strategiche programmatiche.

Il flusso delle disposizioni di legge continua a ritmo serrato con l'intento di contenere la spesa pubblica, snellire l'apparato burocratico del paese e rilanciarne la crescita. Si tratta spesso di provvedimenti "omnibus", talvolta di difficile interpretazione ed applicazione. In aggiunta a quelli già in vigore è da segnalare il decreto legge 21 giugno 2014 n.69 (c.d. decreto del fare), convertito con modificazioni in legge 9 agosto 2013 n.98. Ci si trova di fronte ancora una volta ad un provvedimento "omnibus" che riguarda svariati settori fra cui l'università.

In particolare è da segnalare l'art. 60 in materia di semplificazione del sistema di finanziamento delle università e delle procedure di valutazione del sistema universitario. Si prevede che a decorrere dal 2014 nel FFO confluiscono le risorse attualmente destinate alla programmazione dello sviluppo del sistema universitario, alle borse di studio post laurea, nonché al fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti. Il comma 1 dispone che la quota del FFO destinata, ai sensi dell'art.2 del D.L. 180/2008 (legge n.1/2009), alla promozione ed al sostegno dell'incremento qualitativo delle attività delle università e al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza nell'utilizzo delle risorse, è determinata in misura non inferiore al 16% per il 2014, al 18% per il 2015 e al 20% per il 2016 con successivi incrementi annuali non inferiori al 2% e fino ad un massimo del 30%. Con riferimento ai criteri di ripartizione il comma dispone che almeno 3/5 della quota premiale sono ripartiti tra le università sulla base dei risultati conseguiti nella valutazione della ricerca (VQR) e 1/5 sulla base della valutazione delle politiche di reclutamento. E' da segnalare infine la cosiddetta clausola di salvaguardia la quale prevede che a seguito dei meccanismi di ripartizione del FFO nessun ateneo può subire una riduzione per ciascun anno superiore al 5% rispetto all'anno precedente. Per quanto riguarda la valutazione della qualità della ricerca il 16 luglio 2013 è stato pubblicato il rapporto sulla VQR 2004-2010.

L'art. 58 (disposizioni urgenti per lo sviluppo del sistema universitario e degli enti di ricerca) anticipa di un anno (al 2014) la possibilità che le università effettuino assunzioni nella misura del 50% invece del 20% precedentemente previsto. Tale disposizione sembra essere tuttavia oggetto di modifiche da parte della legge di stabilità per il 2014 in discussione in questi giorni al parlamento.

In applicazione delle suddette nuove disposizioni il MIUR ha emanato il decreto 15/10/2013 n.827 con il quale sono state adottate le linee generali di indirizzo della programmazione delle università per il triennio 2013-2015. Il decreto è ancora in fase di registrazione presso la Corte dei conti ed è stato inviato ai rettori ed ai direttori generali delle università con lettera del 20/11/2013. E' da notare come la quota cosiddetta "storica" a regime sarà assegnata in base al costo standard per studente regolare; novità assoluta rispetto ai precedenti criteri di ripartizione e quindi è difficile calcolare quale sarà l'impatto su ciascun ateneo. E' da rilevare inoltre come le suddette indicazioni ministeriali arrivino ancora una volta a triennio avanzato, rendendo difficoltosa qualunque ipotesi di programmazione.

E' necessaria una inversione di tendenza; è necessario cioè comunicare alle università linee programmatiche e risorse finanziarie con largo anticipo rispetto agli anni di riferimento in modo che si possa procedere ad una programmazione basata su dati certi e non su mere ipotesi. Ci rendiamo conto tuttavia che tale nuovo modo di procedere dovrebbe essere coniugato con la programmazione statale in materia di finanza pubblica che a sua volta dovrebbe tener conto della programmazione europea (Europa 2020). Sarebbe insomma necessario modificare la programmazione del sistema paese.

In attesa della rimodulazione del documento di programmazione triennale in applicazione delle nuove linee generali di indirizzo, tenuto conto del quadro normativo che si è delineato con i provvedimenti di cui sopra, che si aggiungono ai vari decreti attuativi della legge 240/2010 (legge Gelmini), rimane valido il Documento di programmazione triennale ed il piano triennale della performance approvati dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 16/7/2012.

Il budget di previsione per il triennio 2014/16 coniuga il Documento di programmazione di cui trattasi con le risorse presumibilmente disponibili, tenuto conto che dal 2014 ritorneremo nel sistema ordinario di ripartizione del FFO.

Per quanto riguarda le risorse su cui contare per il 2014 è difficile fare una proiezione. Non è stata ancora definita l'assegnazione del FFO 2013. Solo con nota del 26/11/2013 il MIUR ha inviato alla CRUI, al CUN, al CNSU e all'ANVUR per acquisirne i relativi pareri il decreto di ripartizione della quota premiale e dell'intervento perequativo del fondo di finanziamento ordinario per l'anno 2013. In considerazione dell'accordo di programma UNICAM non è interessata dalla suddetta ripartizione, ma è sintomatico il fatto che ad anno finanziario concluso non si conosca ancora la definitiva ripartizione del fondo.

Agli elementi di incertezza connessi alla situazione politica e quindi alla definizione delle linee strategiche del sistema universitario nazionale, al continuo mutare del quadro normativo e all'incertezza delle risorse finanziarie, per UNICAM se ne aggiunge uno ulteriore dovuto alla scadenza del richiamato accordo di programma stipulato con il MIUR, la provincia di Macerata e l'Università di Macerata che cessa i suoi effetti il 31/12/2013.

Così come previsto dall'art 19 comma 1 lettera b) dello statuto il budget che viene portato in approvazione ha durata triennale e riguarda gli anni 2014, 2015 e 2016.

In considerazione delle oggettive difficoltà di calcolo dell'ammontare delle risorse ministeriali determinate dalle considerazioni sopra esposte, il budget di previsione per il 2014 viene redatto tenendo conto della clausola di salvaguardia sopra richiamata, introdotta con il "decreto del fare", in base alla quale nessun ateneo può subire una decurtazione delle risorse superiore al 5% rispetto all'anno precedente.

Per gli anni successivi l'esercizio è ancora più complesso, non essendo prevedibile quale sarà l'ammontare delle risorse che il MEF (Ministero dell'economia e delle finanze) metterà a disposizione del MIUR, se ci sarà cioè un incremento o una ulteriore decurtazione. Nell'eventualità di quest'ultima ipotesi ipotizziamo, in via cautelativa, una riduzione del 2,5% del nostro FFO che, a spesa invariata, genererebbe lo "sbilanciamento" previsto nella tabella dei macro aggregati. Per riportare il budget in equilibrio saremmo quindi costretti ad intervenire sulle spese "comprimibili" con ripercussioni negative sulla qualità dei servizi e della ricerca. La situazione di UNICAM risente naturalmente delle difficoltà dell'intero sistema universitario.

Il prof. Stefano Paleari, rettore dell'Università di Bergamo e nuovo Presidente della CRUI, ha lanciato un allarme al Governo: "il baratro è ad un passo". Se non si interviene rapidamente il sistema universitario nazionale collassa. Con due lettere, una di settembre ed una di novembre, inviate entrambe al Presidente del Consiglio Letta e alla Ministra Carrozza, segnala la insostenibile situazione del sistema universitario italiano caratterizzato da un taglio drammatico dei fondi di quasi un miliardo sui 7,5 disponibili solo quattro anni fa. Molte università del sud sono già in grossa difficoltà; i rettori, i docenti e gli studenti protestano, viene messo in discussione il sistema di ripartizione del FFO e dei punti organico e si chiede una riforma della legge Gelmini.

La sfida che ci aspetta per i prossimi anni sarà dunque quella di garantire agli studenti servizi di qualità nonostante la contrazione delle risorse disponibili.

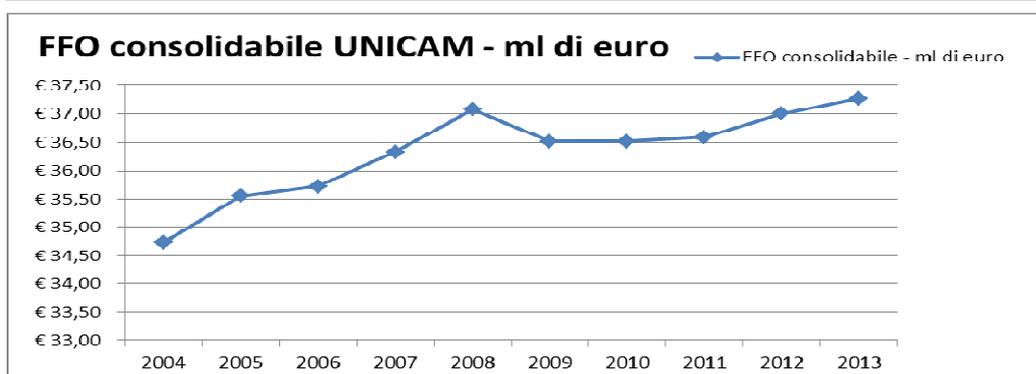
Si riportano, in analitico, alcune considerazioni sui diversi aggregati di budget:

- il FFO, quota base e quota premiale, è determinato per l'anno 2014 in € 34.425.544, comprensivo delle assegnazioni per una più ampia assunzione dei ricercatori ai sensi del D.M. 298/2008 (di cui alla Legge 296/2006) che dall'esercizio 2013 rientrano nel calcolo della quota base; come già anticipato è stata prevista una riduzione del 5% rispetto al consolidabile 2013.

Non vengono più previste le quote aggiuntive MIUR di € 350.000 e della Provincia di Macerata di € 150.000, regolate dall'Accordo di Programma MIUR, UNICAM, UNIMC e PROVINCIA DI Macerata in scadenza al 31/12/2013.

Per gli esercizi 2015 e 2016 il FFO – quota base e quota premiale è determinato calcolando una ulteriore riduzione progressiva del 2,5%.

Per opportuna conoscenza, si riporta il grafico dell'andamento delle risorse del sistema universitario italiano 2004 – 2013 e quello dell'andamento del FFO UNICAM nello stesso periodo:



- Il fondo di cui alla programmazione del sistema universitario non viene previsto in quanto il decreto 15/10/2013 n. 827, con il quale sono state adottate le linee generali di indirizzo della programmazione delle università per il triennio 2013-2015 presenta, come già evidenziato, notevoli novità rispetto ai precedenti criteri di ripartizione.

- Le tasse universitarie sono calcolate in base al numero degli studenti dell'a.a. 2012/2013 tenuto conto dei dati disponibili sulle fasce di reddito ISEE dello stesso anno accademico e degli esoneri; la previsione, che valorizza un incremento di circa 642 mila euro, tiene conto della revisione degli importi delle contribuzioni studentesche deliberate nella seduta del CdA n. 551 del 21.02.2013. Rispetto alla formulazione dell'art. 5 del DPR 306/1997 modificato dal D.L. 95/2012, il quale prevede che ai fini del raggiungimento del limite del 20% del FFO non vengono computati gli importi della contribuzione studentesca disposti per gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello, la contribuzione si attesta, nel 2014, a circa l'10,5 % del FFO.

L'utilizzo delle risorse disponibili registra:

- un leggero decremento nell'esercizio 2014 dei costi di personale, con un successivo incremento negli esercizi 2015 e 2016 per effetto del previsto sblocco, dall'anno 2015, dei meccanismi di adeguamento retributivo (classi e scatti di stipendio); non sono previsti incrementi stipendiali automatici.

Le previsioni si riferiscono al personale in servizio comprensivo dei concorsi banditi e tengono conto delle complesse disposizioni in materia di assunzioni di personale nelle università.

Sono previsti inoltre, come nuova voce, i compensi per la didattica dei docenti stranieri ed il finanziamento del Fondo per la premialità previsto dall'art. 9 della legge 240/2010.

- Le risorse destinate ai servizi agli studenti presentano un incremento di circa 206 mila euro passando dall' 8,6% all' 9,2% delle risorse disponibili. In particolare l'incremento, in applicazione della citata delibera del CdA n. 551 del 21/02/2013, riguarda le borse di studio per studenti meritevoli, le collaborazioni part-time, il servizio agevolazione trasporti. Occorre sottolineare che tali aumenti si ripercuotono in termini incrementativi negli esercizi successivi, aumentando progressivamente il livello di risorse dedicato ai servizi agli studenti. Occorre sottolineare, inoltre, che è stato attuato, sulle risorse destinate alle manutenzioni e gestione degli immobili, il previsto miglioramento e potenziamento dei laboratori didattici.

- I costi e gli investimenti per servizi generali rilevano un decremento di circa 1,1 ml di euro per il 2014 per effetto della contrazione delle spese comprimibili, ed in particolare per quelle voci che nell'esercizio precedente, in vigenza di accordo di programma, erano state particolarmente sostenute (manutenzione straordinaria, interventi di investimento sui sistemi informativi, finanziamento della voce soccombenze giudiziarie). Relativamente a tutto l'aggregato occorre sottolineare che il contenimento dei costi risulta piuttosto difficoltoso considerato l'incremento delle tariffe, come ad esempio per le utenze, oltre all'incremento della percentuale dell'IVA che grava, come incremento di costo, sulla maggior parte delle voci.

- I fondi per la ricerca finanziata dall'Ateneo (FAR) vengono previsti complessivamente in € 285.000 per il finanziamento di progetti ed in € 342.688 quale contributo per incentivare la ricerca da assegnare ai ricercatori universitari che svolgono attività didattica curricolare.

- I fondi per il funzionamento delle diverse articolazioni dell'Ateneo, vengono previsti, complessivamente, nella stessa misura dell'esercizio precedente; tuttavia occorre evidenziare la riduzione della voce contratti e supplenze sia interne che esterne e la previsione di un taglio lineare sulle risorse del 5%. Tale taglio, tuttavia, non si evidenzia in quanto viene prevista la garanzia della copertura dei costi relativi alla pulizia dei locali, per i quali è in scadenza nell'anno 2014 la gara di appalto degli edifici di Camerino; in merito, si prevede un incremento dei relativi costi, di circa il 50%, i cui effetti completi si avranno negli anni 2015 e 2016.

Risulta evidente, nella programmazione 2015/2016, che, purtroppo, la grave situazione economica in cui versa il paese e quindi il sistema universitario tutto, che già ha reso difficoltoso il pareggio di bilancio nel 2014, ha impedito di raggiungere l'equilibrio negli esercizi 2015 e 2016. La dinamica dei costi necessari per garantire il livello delle attività non è purtroppo sostenibile con le prevedibili risorse; spese di personale e costi di funzionamento incompressibili rendono estremamente rigida la struttura del bilancio d'ateneo, la riduzione delle spese comprimibili genera ovvie conseguenze sulla qualità dei servizi.

La relazione tecnica evidenzia i soli dati riferiti all'esercizio 2014 per il quale il budget ha carattere autorizzatorio.

RELAZIONE TECNICA

QUADRO SINOTTICO BUDGET 2013/2014

	BUDGET 2013
RISORSE DISPONIBILI DELL'ESERCIZIO	49.822.478
<i>di cui FFO base (da accordo di programma fino al 2013)</i>	36.533.421
ACCORDI DI PROGRAMMA	500.000
<i>di cui fondi programmazione sistema univ.</i>	150.175
<i>di cui altre assegnazioni MIUR</i>	1.219.918
<i>di cui tasse universitarie</i>	6.487.953
<i>di cui bollo virtuale</i>	99.226
<i>di cui tassa regionale</i>	985.180
<i>di cui contributi e recuperi alla didattica e alla ricerca</i>	3.634.150
<i>di cui altre risorse</i>	212.455
<i>di cui risorse disponibili da esercizi precedenti</i>	
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	49.822.478
TOTALE RISORSE FINALIZZATE - BUDGET DEI PROGETTI	12.068.944

BUDGET 2014		2014/2013
48.842.544	-	979.934
34.425.544	-	2.607.877
-	-	150.175
-	-	605.659
1.825.577	-	642.536
7.130.489	-	2.598
101.824	-	65.520
919.660	-	619.806
4.253.956	-	26.961
185.494	-	
	-	
48.842.544	-	979.934
8.627.671		

RISORSE DISPONIBILI - UTILIZZO

- 0

PRIMA FASE

	BUDGET 2013	% su risorse disp.li 2013	% ffo
ASSEGNI FISSI E COMPETENZE ACCESSORIE AL PERSONALE (TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO) così suddivisi:	33.598.649	67,4%	90,7%
<i>Personale docente e ricercatore T.L.</i>	20.257.113	40,7%	54,7%
<i>Accessori personale docente e ricercatore</i>	13.159	0,0%	0,0%
<i>Personale ricercatore T.D.</i>	1.810.373	3,6%	4,9%
<i>Didattica docenti stranieri</i>			
<i>Collaborazioni docenti</i>	190.810	0,4%	0,5%
<i>Personale tecnico-amministrativo T.L. + Dir.Gen.</i>	9.734.873	19,5%	26,3%
<i>Personale tecnico-amministrativo TD</i>	-	0,0%	0,0%
<i>Collaboratori linguistici</i>	33.000	0,1%	0,1%
<i>Personale comandato, voucher</i>	42.000	0,1%	0,1%
<i>Affidamento servizi portinerie</i>	60.000	0,1%	0,2%
FONDO PER LA PREMIALITA'			
QUOTA SALARIO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO/AMMINISTRATIVO (ind.posizione e risultato dirigenti, retribuzione di posizione e di risultato cat. EP, buoni pasto, lavoro straordinario, fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva)	1.457.321	2,9%	3,9%

BUDGET 2014	% su risorse disp.li 2014	% ffo	2014/2013	N° al 31/12
33.428.236	68,4%	97,1%	- 170.413	574
20.171.999	41,3%	58,6%	- 85.114	301
13.159	0,0%	0,0%	-	
1.901.023	3,9%	5,5%	90.650	
100.000	0,2%	0,3%	100.000	
98.874	0,2%	0,3%	- 91.936	2
9.548.587	19,5%	27,7%	- 186.286	269
-	0,0%	0,0%	-	
32.954	0,1%	0,1%	- 46	2
42.000	0,1%	0,1%	-	
60.000	0,1%	0,2%	-	
50.000				
1.409.640	2,9%	4,1%	- 47.681	

	BUDGET 2013	% su risorse disp.li 2013	BUDGET 2014	% su risorse disp.li 2014	2014/2013
FUNZIONAMENTO ATENEO - SERVIZI AGLI STUDENTI	4.304.552	8,6%	4.510.788	9,2%	206.236
<i>SERVIZI DIRETTI AGLI STUDENTI (attività culturali e sociali studenti, borse di studio, rimborsi tasse, attività sportive, internazionalizzazione, Erasmus, orientamento, tutorato, apertura biblioteche, agevolazione trasporti e parcheggi agli studenti.</i>	4.304.552	8,6%	4.510.788	9,2%	206.236
FUNZIONAMENTO ATENEO - COSTI COMUNI	7.584.814	15,2%	6.502.167	13,3%	- 1.082.647
<i>Imposte e tasse (IRES, bollo, registro, rifiuti)</i>	100.800	0,2%	100.350	0,2%	- 450
<i>Fondo di riserva</i>	49.343	0,1%	39.895	0,1%	- 9.448
<i>Funzionamento organi istituzionali (gettoni, indennità, NVA, Collegio Revisori)</i>	119.315	0,2%	94.886	0,2%	- 24.429
<i>Gestione concorsi ed esami di stato</i>	200.000	0,4%	200.000	0,4%	-
<i>Spese legali e soccombenze giudiziarie</i>	420.000	0,8%	32.000	0,1%	- 388.000
<i>Funzionamento Rettorato/Direzione generale, Ufficio legale, Sistema qualità, CUG, Alma Laurea</i>	147.693	0,3%	117.739	0,2%	- 29.954
<i>Missioni ateneo + mobili e arredi (limite 2014)</i>	31.625	0,1%	34.939	0,1%	3.314
<i>Contributi a enti pubblici e privati (competenza Rettore)</i>	35.478	0,1%	39.378	0,1%	3.900
<i>Canoni di locazione immobiliare</i>	22.170	0,0%	19.250	0,0%	- 2.920
<i>Canoni di locazione immobiliare Cattaneo</i>	177.830	0,4%	78.750	0,2%	- 99.080
<i>Manutenzione e gestione ordinaria immobili e impianti</i>	602.400	1,2%	676.500	1,4%	74.100
<i>Manutenzioni straordinarie, messa a norma, verifiche sismiche, abbattimento barriere architettoniche</i>	1.020.000	2,0%	540.000	1,1%	- 480.000
<i>Gestione contabilità, acquisti, premi di assicurazione ed automezzi di servizio</i>	179.095	0,4%	184.786	0,4%	5.691
<i>Canone licenza CINECA U-GOV contabilità</i>	89.540	0,2%	107.535	0,2%	17.995
<i>Gestione del personale, formazione, rimborsi e premi INAIL, contributo asilo nido</i>	144.634	0,3%	135.197	0,3%	- 9.437
<i>Canone licenza CINECA - CSA da 2014 moduli: Organico e valutazione prestazioni - Formazione</i>	42.241	0,1%	49.803	0,1%	7.562
<i>Gestione servizi agli studenti, tassa regionale, bollo virtuale</i>	1.134.907	2,3%	1.068.644	2,2%	- 66.263
<i>Canone licenza CINECA - ESSETRE</i>	112.947	0,2%	101.400	0,2%	- 11.547
<i>Gestione sistemi informativi, progetti di informatizzazione di ateneo</i>	404.083	0,8%	272.700	0,6%	- 131.383
<i>Gestione servizio protezione e prevenzione</i>	35.646	0,1%	46.740	0,1%	11.094
<i>Gestione foresteria, eventi, collaborazioni internazionali, rapporti enti territoriali</i>	178.500	0,4%	176.700	0,4%	- 1.800
<i>Gestione comunicazione e informazione attività di ateneo</i>	124.177	0,2%	124.177	0,3%	-
UTENZE (pulizie amministrazione centrale - energia elettrica, acqua, riscaldamento, telefoniche intero ateneo)	1.884.787	4,0%	1.969.940	4,1%	35.153
<i>Progetto "risparmio energetico" -</i>	100.000		50.000		
<i>Vers.to art. 61 d.l. 112/2008 - costi intermedi (anno 2010)</i>	227.603	0,5%	240.858	0,5%	13.255
<i>Versamenti l. 122/2010 (anno 2011)</i>					

		BUDGET 2013	% su risorse disp.li 2013	BUDGET 2014	% su risorse disp.li 2014	2014/2013
R I C E R C A	RICERCA	1.468.435	2,9%	1.592.397	3,3%	123.962
	FINANZIAMENTO RICERCA ATENEO	285.000	0,6%	285.000	0,6%	-
	FINANZIAMENTO RICERCA - Incent. Ricercatori	384.000	0,8%	342.688	0,7%	- 41.312
	Finanziamento area ricerca ILO	2.500		2.000		- 500
	Contributi e quote associative supporto alla ricerca	31.000	0,1%	30.300	0,2%	- 700
	Canone licenza CINECA U-GOV ricerca	26.620		49.713		23.093
	ASSEGNI DI RICERCA	739.315	1,5%	882.696	1,8%	143.381
M U T U I	MUTUI	814.007		758.254		- 55.753
	MUTUI - INTERESSI PASSIVI	167.309		110.416		- 56.893
	MUTUI - QUOTA CAPITALE	646.698	1,6%	647.838	1,6%	1.140

SECONDA FASE

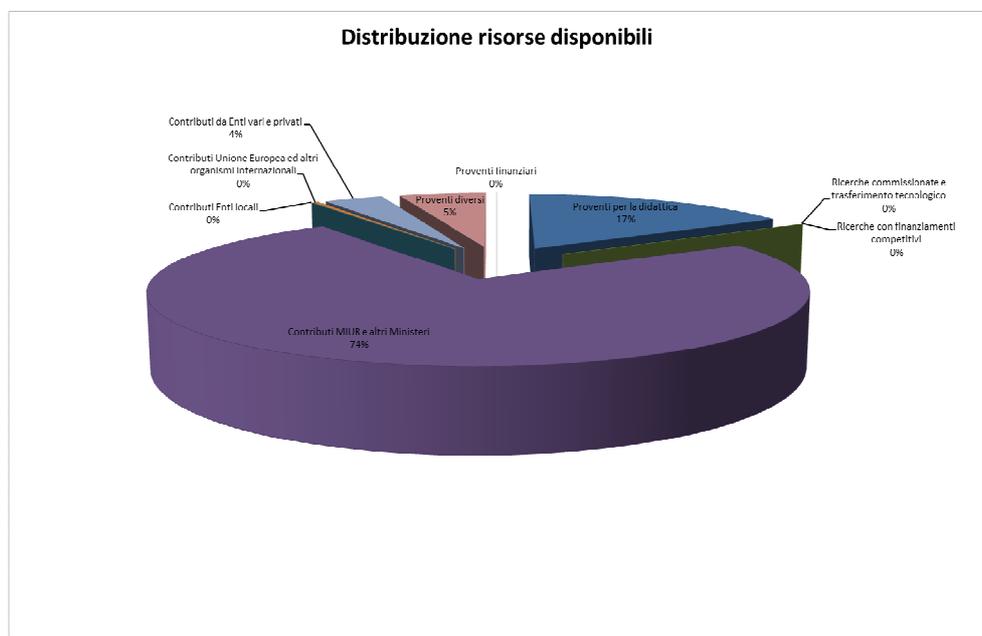
		BUDGET 2013	BUDGET 2014	2014/2013	% su risorse disp.li 2014
		2.052.021	2.050.702	- 1.319	
C E N T R I	FUNZIONAMENTO CENTRI DI SERVIZIO E RICERCA	55.879	53.085	-2.794	0,1%
	AREE	106.156	100.848	-5.308	0,2%
S A S	S.A.S.	80.200	76.967	-3.233	0,2%
	Sistema delle Biblioteche	571.523	587.720	16.197	
S B M	Polo museale	50.000	47.500	-2.500	1,3%
	SCUOLE	673.162	716.454	43.292	1,5%
S C U O L E	SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE	43.361	44.516	1.155	0,1%
	CONTRATTI E SUPPLENZE	471.740	423.612	-48.128	0,9%
TOTALE UTILIZZO RISORSE FINALIZZATE - BUDGET DEI PROGETTI		12.068.944	8.627.671		

Si evidenzia, preliminarmente, che risulta allegato alla presente relazione il prospetto di raccordo delle voci del quadro sinottico per macro aggregati sopra descritti con le voci del budget economico e del budget degli investimenti redatti in conformità agli schemi di bilancio previsti dalla bozza di decreto ministeriale attuativo del decreto legislativo 27 gennaio 2012, n. 18, relativamente all'introduzione di un sistema di contabilità economico – patrimoniale nelle università.

RISORSE D'ESERCIZIO

La tabella seguente e il relativo grafico indicano le risorse di competenza 2014 a disposizione dell'Ateneo:

	Esercizio 2013		Esercizio 2014		Differenza 2014/2013	
	Risorse disponibili	Risorse finalizzate budget progetti	Risorse disponibili	Risorse finalizzate budget progetti	Risorse disponibili	Risorse finalizzate budget progetti
PROVENTI PROPRI						
Proventi per la didattica	7.473.133	1.180.000	8.050.149	937.000	577.016	- 243.000
Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	-	6.144.219	-	2.705.599	-	- 3.438.620
Ricerche con finanziamenti competitivi	-	3.518.380	-	3.789.783	-	- 271.403
CONTRIBUTI						
Contributi MIUR e altri Ministeri	38.253.514	65.000	36.251.121	103.460	- 2.002.393	38.460
Contributi Enti locali	171.033	338.700	11.033	219.719	- 160.000	- 118.981
Contributi Unione Europea ed altri organismi internazionali	183.230	12.000	173.850	53.000	- 9.380	41.000
Contributi da Enti vari e privati	1.457.600	750.645	1.768.312	560.210	310.712	- 190.435
ALTRI PROVENTI						
Proventi diversi	2.279.468	60.000	2.587.579	258.900	308.111	198.900
ALTRI PROVENTI FINANZIARI						
Proventi finanziari	4.500	-	500	-	4.000	-
TOTALE	49.822.478	12.068.944	48.842.544	8.627.671	- 971.934	- 3.441.273



Per quanto riguarda i proventi per la didattica, (17% del totale), la previsione sulle risorse disponibili di € 8.050.049, come evidenziato anche dalla tabella che segue, è stata eseguita nel modo seguente:

- € 6.731.689 sulla base del numero degli studenti iscritti ai corsi di laurea dell'a.a. 2012/2013 pari a 7.416, applicando un tasso di abbandono degli studi di circa l'1,5%, considerando un numero complessivo di 1090 esoneri e, conseguentemente, un numero di 6.364 studenti paganti;
- € 338.800 per numero 155 studenti iscritti alle scuole di specializzazione.

La previsione tiene conto della revisione degli importi delle contribuzioni studentesche deliberati dal Consiglio di Amministrazione nella seduta n. 551 del 21 febbraio 2013 con un sistema di contribuzione progressiva sulla base della dichiarazione ISEE. Il calcolo è stato effettuato, tenuto conto dei dati disponibili sulle fasce di reddito ISEE dell'anno accademico 2012/2013, applicando all'interno delle stesse il valore medio dell'importo della tassa.

- € 919.660 per tassa regionale, calcolata sul numero di studenti paganti compreso un numero stimato di 205 iscritti a master.
- € 60.000 quale indennità di mora.

Nell'ambito delle risorse finalizzate – budget dei progetti, sono previsti € 937.000 riferiti a corsi di perfezionamento, master e tasse di accesso al dottorato di ricerca da assegnare alle Scuole di Ateneo per la relativa gestione.

Il bollo virtuale, compreso nell'importo della I rata, previsto in € 101.824 non viene ricompreso tra le entrate contributive ma alla voce "Altri proventi".

PREVISIONE INTROITO TASSE STUDENTI

	Situazione definitiva a.a.2012/2013	Previsione per abbandoni/minori iscritti	Esoneri Totali non versanti	STUDENTI VERSANTI	Totale gettito tasse
Scuola di Architettura e Design					
Architettura - immatricolati a.a. 13/14 (LM-A, L-SA)	238	2	45	191	182.029
Architettura - in corso e 1° fuori corso	611	6	114	491	479.570
Architettura - 2° e 3° fuori corso	71	1		70	92.071
Architettura - 4° e 5° fuori corso	20	0		20	35.365
Architettura - oltre 5° fuori corso	30	0		30	59.801
Disegno Industriale - immatricolati a.a. 13/14 (L-DI, LM-D)	142	1	27	114	92.474
Disegno Industriale - in corso e 1° fuori corso	237	2	44	191	168.789
Disegno Industriale - 2° e 3° fuori corso	17	0		17	19.656
Disegno Industriale - 4° e 5° fuori corso	4	0		4	9.000
Disegno Industriale - oltre 5° fuori corso	1	0		1	2.600
Scuola di Giurisprudenza					
Immatricolati a.a. 13/14	204	8	24	172	128.705
In corso e 1° fuori corso	730	29	88	613	472.491
2° e 3° fuori corso	184	7		177	264.313
4° e 5° fuori corso	106	4		102	180.895
Oltre 5° fuori corso	332	13		319	717.195
Scuole di: Bioscienze e Biotecnologie/di Scienze Ambientali/di Scienze e Tecnologie					
Immatricolati a.a. 13/14	677	7	230	440	394.314
In corso e 1° fuori corso	916	9	311	596	447.599
2° e 3° fuori corso	179	2		177	232.670
4° e 5° fuori corso	65	1		64	114.747
Oltre 5° fuori corso	68	1		67	138.202
Scuola di Scienze del Farmaco e Prodotti della Salute					
Immatricolati a.a. 13/14 (LM-FAR, LM-CTF)	198	2	22	174	173.635
Immatricolati a.a. 13/14 (L-FFS)	68	1	7	60	42.676
In corso e 1° fuori corso	1413	14	155	1244	1.040.629
2° e 3° fuori corso	289	3		286	427.213
4° e 5° fuori corso	113	1		112	219.119
Oltre 5° fuori corso	46	0		46	105.768
Scuola di Scienze Mediche Veterinarie					
Immatricolati a.a. 13/14 (LM Veterinara)	37	0	2	35	37.034
Immatricolati a.a. 13/14 (L Sicurezza produzioni animali)	42	0	3	39	35.068
In corso e 1° fuori corso	285	3	17	265	235.480
2° e 3° fuori corso	23	0		23	34.290
4° e 5° fuori corso	26	0		26	51.581
Oltre 5° fuori corso	44	0		44	96.711
Scuola Spec.ne Diritto Civile					
in corso	42	0	0	42	58.800
fuori corso	0	0	0	0	0
Scuola Spec.ne Farmacia Ospedaliera					
in corso	23	0	1	22	55.000
fuori corso	0	0	0	0	0
Scuola Spec.ne Sanità Animale, Allevamento e Produzioni Zootecniche					
in corso	53	0	0	53	132.500
fuori corso	0	0	0	0	0
Scuola Spec.ne Igiene e Controllo dei Prodotti della Pesca e dell'Acquacoltura					
in corso	37	0	0	37	92.500
fuori corso	0	0	0	0	0
TOTALI	7.571	117	1.090	6.364	7.070.489

Fonte dati studenti: usiqua122/10/2013

TASSE E CONTRIBUTI CORSI DI LAUREA	6.731.689
TASSE E CONTRIBUTI SCUOLE	338.800
INDENNITA' DI MORA	60.000
TASSA REGIONALE (gettito)	919.660

Il nuovo rapporto tra la contribuzione studentesca e il Fondo Funzionamento Ordinario presunto 2014, calcolato secondo la formulazione dell'art. 5 del DPR 306/1997 modificato dal D.L. 95/2012, il quale prevede che ai fini del raggiungimento del limite del 20% del FFO non vengono computati gli importi della contribuzione studentesca disposti per gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello, si attesta a circa l'10,5% del FFO, come evidenziato nella tabella seguente:

	2014	
	prev	cons
FFO UNICAM	34,4	
<i>Contributi studenteschi (complessivi) per corsi di I e II livello e a ciclo unico (K€) - studenti in corso</i>	<i>3,6</i>	
Contributi complessivi	3,6	
% Contributi complessivi netti/FFO UNICAM	10,5%	

I proventi previsti da parte del MIUR (74% del totale) sono:

- Il Fondo Funzionamento Ordinario, per € 34.425.544 che, scaduto l'Accordo di Programma stipulato tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, l'Università di Camerino, l'Università di Macerata e la Provincia di Macerata al 31/12/2013, comprende sia la quota base, comprensiva delle assegnazioni per una più ampia assunzione dei ricercatori di cui alla Legge 296/2006 che dall'esercizio 2013 rientrano nel calcolo della quota base stessa, che la potenziale quota premiale ed intervento perequativo. La previsione è stata calcolata sull'assegnazione quota base 2013 (D.M. 700/8.8.2013) pari ad € 36.302.791 prevedendo un taglio massimo del 5% calcolato sull'assegnazione comprensiva delle assegnazioni relative al piano straordinario per la chiamata di professori di II fascia.
- L'assegnazione prevista in € 815.572 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 alla quota spettante nell'esercizio 2014 decurtata del 5%.
- L'assegnazione prevista in € 885.034 per borse di studio post-lauream calcolata sulla media delle assegnazioni del quadriennio 2010/2013.
- L'assegnazione prevista in € 108.696 per la copertura degli oneri connessi al funzionamento delle commissioni per l'abilitazione scientifica nazionale calcolata sulla base delle risorse stanziare sulla ripartizione del FFO dell'esercizio 2013.
- L'assegnazione prevista in € 16.275 per la copertura degli oneri connessi alle borse di mobilità degli studenti universitari.

Tra gli altri contributi e proventi rivestono particolare rilevanza:

- Il finanziamento per la mobilità degli studenti Socrates Erasmus, previsto in € 173.850, pari all'assegnazione a.a. 2013/2014
- Il finanziamento del Consorzio Universitario Piceno finalizzato alla realizzazione di attività didattiche ad Ascoli Piceno e a San Benedetto del Tronto per un importo complessivo di € 800.000, sulla base della vigente convenzione stipulata in data 15/12/2003.
- Il contributo del Comune di Camerino finalizzato al funzionamento del Museo Civico Unificato previsto in € 10.000.
- La quota di € 51.607 relativa all'attribuzione della quota 5 per mille assegnata dai contribuenti ad UNICAM nelle dichiarazioni dell'anno 2011 e destinata in particolare all'attivazione di borse di dottorato di ricerca.
- La quota a carico di enti pubblici e privati per il finanziamento di borse di dottorato di ricerca pari a € 849.561.
- I proventi derivanti dagli affitti attivi per € 44.994 evidenziati nella tabella seguente:

Conduttore	Ubicazione	Uso	MQ	Data stipula	Periodo	Canone iniziale (Euro)	Canone aggiornato (Euro)
ANNA MARIA MONTENERI	Piazza Costanti 2/3 - Camerino	Merceria giornali	48	01/02/1986	01.02.86/31.01.92 01.02.92/31.01.98 01.02.98/31.01.04 01.02.04/31.01.10 01.02.10/31.01.16	1.239	3.381
AMERICAN MEDIA COMPASS	Vic. Fiorenzuola 22 - Camerino	Sede attività	76,75	16/05/2006	1.5.06/30.4.12	6.000	6.613
REGIONE MARCHE	Via le Mosse, 69 Camerino	Uffici regionali (ex COM e Presidio Agricolo di Zona)	712,43	In corso	1.1.2014/31.12.2019	35.000	35.000
Totale							€ 44.994

- I proventi della Foresteria per € 40.000.
- I proventi per libretti e diplomi previsti in € 40.000.
- I proventi per esami di stato previsti in € 100.000.

Relativamente agli esami di stato, nel budget dei progetti dell'amministrazione centrale sono previsti € 70.000 alla voce proventi diversi, da assegnare, in relazione agli effettivi introiti, come valore differenziale sulla tassa 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.

I recuperi per spese generali di amministrazione sui fondi della ricerca istituzionale, attività conto terzi e corsi master sono previsti in € 383.000 sulla base dei ricavi degli esercizi precedenti.

Gli altri recuperi (telefoniche, automezzi e altro) sono previsti in € 62.006.

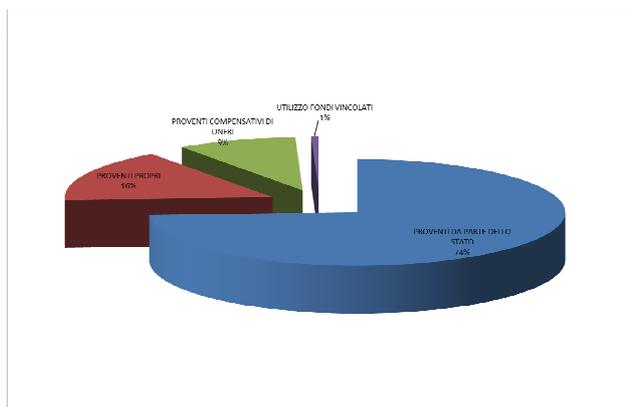
Per quanto attiene le borse di dottorato di ricerca è previsto un cofinanziamento da gruppi di ricerca per € 313.201 e l'utilizzo, per € 279.302, del Fondo D.M. 198 art. 3/6 dottorato di ricerca MIUR.

Per gli assegni di ricerca, è prevista una quota di cofinanziamento da parte dei gruppi di ricerca per € 882.696.

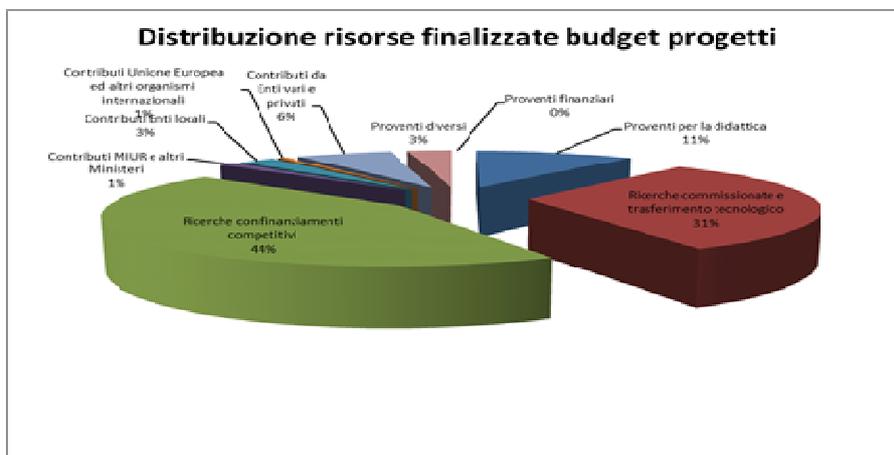
E' previsto, inoltre, un cofinanziamento di € 273.949 da parte dei gruppi di ricerca per i costi relativi a ricercatori a tempo determinato.

Le stesse risorse disponibili, suddivise per tipologia di provento, si sintetizzano nella seguente tabella:

PROVENTI DA PARTE DELLO STATO		36.251.121
Contributo di funzionamento	34.425.544	
Interventi straordinari reclutamento professori di II fascia	815.572	
Assegnazione borse studio post-lauream	885.034	
Assegnazione concorsi abilitazione nazionale	108.696	
Programmazione Sistema universitario	16.275	
PROVENTI PROPRI		7.761.623
Contribuzioni studentesche	7.130.489	
Contributi di enti territoriali	11.033	
% su ricerche istituzionali, c/ terzi e master	383.000	
Interessi su depositi bancari e postali	500	
Fitti attivi e proventi foresteria	84.994	
Altri ricavi e proventi	151.607	
PROVENTI COMPENSATIVI DI ONERI		4.550.498
Tassa regionale diritto studio	919.660	
Contributi diversi di enti pubblici e privati	1.768.312	
Contributi Unione Europea	173.850	
Proventi interdivisionali	1.511.852	
Proventi interni	20.000	
Altri ricavi e proventi	156.824	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI		279.302
Fondo DM 198 art. 3/6 dott.ric.MIUR	279.302	
TOTALE	48.842.544	48.842.544



Le risorse provenienti da proventi propri, pari a € 7.761.623 (16% del totale), saranno utilizzate prioritariamente per l'integrazione del fondo per il trattamento accessorio e per la copertura di quelle tipologie di spese per cui la finanziaria ammette il ricorso a fondi non FFO.



Nell'ambito delle risorse finalizzate, budget dei progetti, sono previste entrate complessive per attività di ricerche commissionate e trasferimento tecnologico (c/terzi) per € 2.705.599. La previsione è stata effettuata per i contratti di ricerca con riferimento alle rate fatturabili nell'esercizio 2014 e per le altre attività commerciali (prestazioni a pagamento, gadget, ecc) in base allo storico.

Le ricerche con finanziamenti competitivi sono previste complessivamente dalle Scuole di Ateneo in € 3.789.783 e comprendono l'assegnazione PRIN 2012, i progetti FIRB finanziati ed i contratti di ricerca UE.

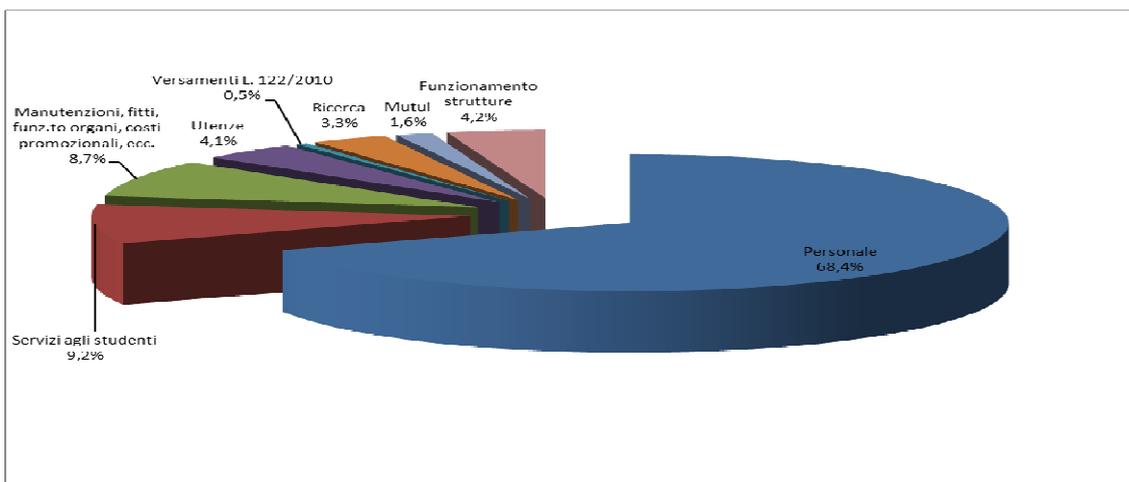
Tra i contributi sono iscritti previsione di progetti in particolare di ricerca, per i quali non è previsto un bando competitivo.

La previsione sui progetti istituzionali è stata effettuata analizzando i progetti attivi per le rate da iscrivere e valutando i possibili esiti positivi per i progetti presentati.

UTILIZZO RISORSE DISPONIBILI

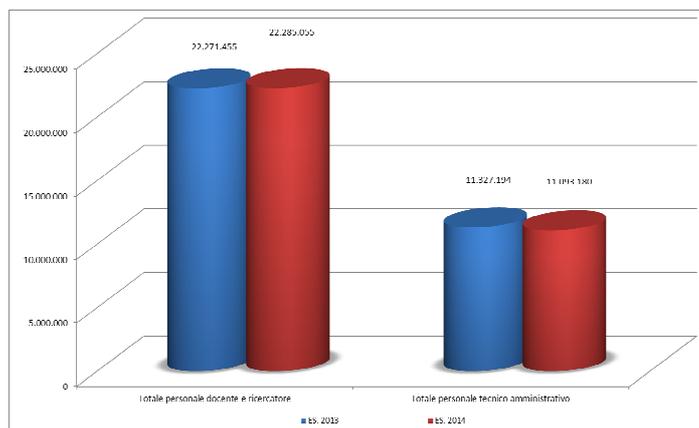
La tabella seguente evidenzia, per macro aggregati, la destinazione delle risorse:

Utilizzo risorse disponibili dell'esercizio:	
Personale	33.428.236
Servizi agli studenti	4.510.788
Manutenzioni, fitti, funz.to organi, costi promozionali, ecc.	4.241.369
Utenze	2.019.940
Versamenti L. 122/2010	240.858
Ricerca	1.592.397
Mutui	758.254
Funzionamento strutture	2.050.702
TOTALE	48.842.544

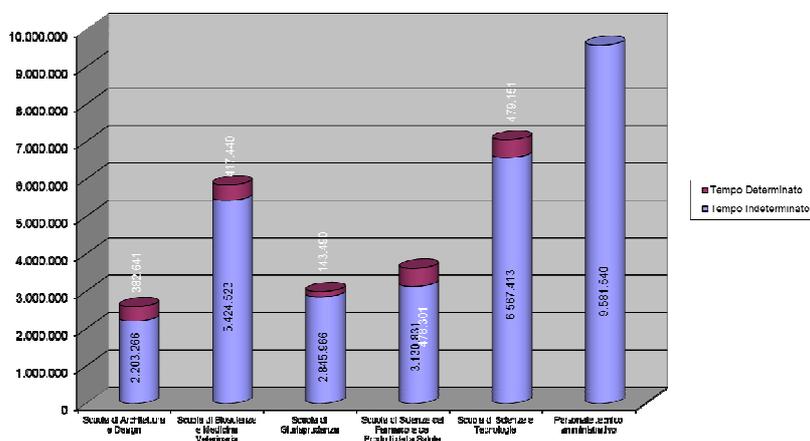


COSTI DI PERSONALE

PREVISIONE COSTI DEL PERSONALE (Euro)			
Tipologia di personale	ES. 2013	ES. 2014	2014/2013
Stipendi Personale Docente e Ricercatore	20.257.113	20.171.999	-85.114
Ricercatori a Tempo determinato	1.810.373	1.901.023	90.650
Incremento stipendiale personale docente e ricercatore	0	0	0
Totale assegni fissi personale docente e ricercatore	22.067.486	22.073.022	5.536
Rischio Docenti + ric.td	13.159	13.159	0
Equo indennizzo personale docente e ricercatore			0
Totale indennità accessorie personale docente e ricercatore	13.159	13.159	0
Contratti co.co.co. Docenti	190.810	98.874	-91.936
Didattica docenti stranieri	0	100.000	100.000
Totale personale docente e ricercatore non strutturato	190.810	198.874	8.064
Totale personale docente e ricercatore	22.271.455	22.285.055	13.600
Personale Tecnico Amm.vo TI	9.580.511	9.399.143	-181.368
Direttore Amministrativo	154.362	149.444	-4.918
Personale Tecnico Amm.vo TD	0	0	0
Collaboratori linguistici	33.000	32.953	-47
Personale comandato, vaucher, affidamento servizi portinerie	102.000	102.000	0
Incrementi contrattuali personale tecnico amministrativo	0	0	0
Totale assegni fissi personale tecnico amministrativo	9.869.873	9.683.540	-186.333
Straordinario	91.412	91.412	0
Fondo produttività collettiva	697.000	697.000	0
Posizione e risultato Dirigenti	70.000	70.000	0
Posizione e risultato EP	240.000	220.000	-20.000
Buoni pasto	250.000	250.000	0
Equo indennizzo personale tecnico amministrativo	0	0	0
Art. 67 DL 112/2008	108.909	81.228	-27.681
Totale indennità accessorie personale tecnico amministrativo	1.457.321	1.409.640	-47.681
Totale personale tecnico amministrativo	11.327.194	11.093.180	-234.014
Fondo per la premialità		50.000	50.000
Totale complessivo personale	33.598.649	33.428.235	-170.414



COSTI ASSEGNI FISSI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO ES. 2014 (Euro)			
	Tempo Indeterminato	Tempo Determinato	Rapporto % TD/TI
PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE			
Scuola di Architettura e Design	2.203.266	382.641	17,37%
Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria	5.424.523	417.440	7,70%
Scuola di Giurisprudenza	2.845.966	143.490	5,04%
Scuola di Scienze del Farmaco e dei Prodotti della Salute	3.130.832	478.301	15,28%
Scuola di Scienze e Tecnologie	6.567.413	479.151	7,30%
TOTALE PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	20.171.999	1.901.023	9,42%
Personale tecnico amministrativo	9.581.541	0	0,00%
TOTALE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	9.581.541	0	0,00%



Le previsioni si riferiscono al personale in servizio comprensivo dei concorsi banditi e tengono conto delle complesse disposizioni in materia di assunzioni di personale nelle università.

Come evidenziato nella precedente tabella, non sono previsti costi di personale tecnico amministrativo a tempo determinato. Non sono, inoltre, previsti costi di collaborazioni coordinate e continuative di tipo gestionale.

Resta comunque fermo quanto previsto 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.

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 € 81.228, essendo chiarito, da parte del Mef, che il versamento si effettua al netto degli oneri a carico dell'ente dovuti solo nel caso in cui si effettui il pagamento a favore del personale.

CONSISTENZA DEL PERSONALE:

PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE IN SERVIZIO AL 1° GENNAIO 2014

SCUOLE	PO	PA	RU	TOTALE	RIC. T.D.	TOTALE
ARCHITETTURA E DESIGN	10	7	11	28	8	36
BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA	11	20	41	72	8	80
GIURISPRUDENZA	9	18	11	38	3	41
SCIENZE DEL FARMACO E DEI PRODOTTI DELLA SALUTE	11	13	14	38	7	45
SCIENZE E TECNOLOGIE	20	21	39	80	7	87
TOTALE	61	79	116	256	33	289

PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO IN SERVIZIO AL 1° GENNAIO 2014

	B	C	D	EP	DIR.	DIR. CON.	TOTALE
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	35	155	61	18	2	0	269
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0	0	0	0	0	0	0
DIRETTORE GENERALE	0	0	0	0	0	1	1
TOTALE GENERALE	0	0	0	0	0	0	0

ESPERTI LINGUISTICI IN SERVIZIO AL 1° GENNAIO 2014

	PERSONALE IN SERVIZIO
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	2

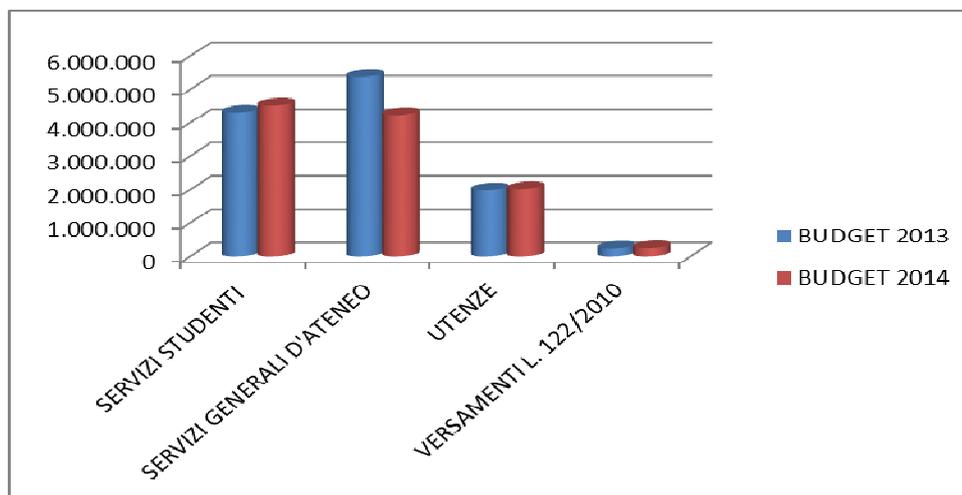
FUNZIONAMENTO GENERALE DI ATENEO

La tabella seguente riepiloga sinteticamente i costi e gli investimenti di funzionamento generale dell'Ateneo che presentano un incremento di 1.477.798 euro rispetto alla previsione di budget 2012.

I costi destinati a migliorare i servizi agli studenti rilevano un incremento di circa 206 mila euro passando dall' 8,6 % al 9,2 % delle risorse disponibili. In particolare l'incremento riguarda le borse di studio per studenti meritevoli, le collaborazioni part-time, il servizio agevolazione trasporti.

I costi e gli investimenti per servizi generali rilevano, come evidenziato nella tabella sotto, un forte decremento, per effetto della contrazione delle spese comprimibili, ed in particolare per quelle voci che nell'esercizio precedente, in vigenza di accordo di programma, erano state particolarmente sostenute (manutenzione straordinaria, interventi di investimento sui sistemi informativi, finanziamento della voce soccombenze giudiziarie).

TIPOLOGIA DI COSTO	BUDGET 2013	BUDGET 2014	DIFFERENZA 2014/2013
SERVIZI STUDENTI	4.304.552	4.510.788	206.236
SERVIZI GENERALI D'ATENEO	5.372.424	4.241.369	-1.131.055
UTENZE	1.984.787	2.019.940	35.153
VERSAMENTI L. 122/2010	227.603	240.858	13.255
TOTALI	11.889.366	11.012.955	-876.411



I budget riferiti ai sopra riportati costi, di interesse generale dell'Ateneo, sono stati attribuiti alla responsabilità delle aree di competenza mediante l'istituzione di appositi centri di costo e riguardano, in particolare:

- a. Servizi agli studenti: borse di studio, dottorato di ricerca (S.A.S.), attività culturali e sociali studenti, attività sportive, internazionalizzazione, orientamento, tutorato, mobilità internazionale SOCRATES/ERASMUS, iniziative a favore degli studenti (ASSINT). Le attività legate ai servizi agli studenti, sono ritenute strategiche per l'Ateneo e, pertanto, nella stesura del budget si è data priorità alle stesse come negli esercizi precedenti.
Di seguito si elenca il fabbisogno per le borse di studio:

BORSE DI STUDIO ESERCIZIO 2014

TIPOLOGIA BORSA	COSTI 2014 (Euro)	TOTALE (Euro)
BORSE PERFEZIONAMENTO ALL'ESTERO Borse già bandite N. 10 borse anno 2014	24.960 72.000	96.960
BORSE SCUOLE SPECIALIZZAZIONE Diritto civile Conferme borse anni precedenti (n. 6) N. 3 borse a.a. 2013/2014 Farmacia Ospedaliera Conferme borse anni precedenti (n. 6) N. 2 borse a.a. 2013/2014	40.284 20.142 40.284 13.428	114.138
BORSE ECCELLENZA Liquidazione borse I anno n.90 per 2400 € e n.10 per € 850 Conferma n. 25 borse V anno (€ 975 ciascuna) + corrispettivo alloggio n. 3 (costo unit. € 1.617) Conferma n. 34 borse IV anno (€ 975 ciascuna) + corrispettivo alloggio n. 7 (costo unit. € 1.617)	224.500 29.226 44.469	486.695
Conferma n. 34 borse III anno (€ 2400 ciascuna) + conferma n.2 borse III anno (€ 850 ciascuna) Conferma n. 41 borse II anno (€ 2.400 ciascuna) + n. 8 borse II anno (costo unit. € 850)	83.300 105.200	
BORSE ECCELLENZA - quote da corrispondere ERSU Per servizio abitativo: 40 studenti a € 1.617 (inclusi 5 studenti ex accordo CUS/FIDAL)	64.680	64.680
SCUOLA G. LEOPARDI Conferma n. 20 borse II, III e IV anno N. 10 borse a.a. 2013/2014 Servizi abitativi	28.000 9.000 36.383	73.383
BORSE ISCRITTI LAUREA MAGISTRALE Conferma n. 1 borsa II anno (€ 1.200 ciascuna) N. 25 borse a.a. 2013/2014 (€ 1500 ciascuna)	1.200 37.500	38.700
BORSE DI MERITO N. 80 borse a.a. 2013/2014 (€ 775 ciascuna)	62.000	62.000
BORSE PER LAUREATI I CORSO	91.600	91.600
PART-TIME N. 130 collaborazioni (€ 720 ciascuna)	93.600	93.600
TOTALI		1.121.756

Con riferimento all'art. 5 comma 1-quater del DPR n. 306/1997, introdotto dal D.L. 95/2012, relativamente alla destinazione, in misura non inferiore al 50%, degli incrementi contributivi ad integrazione delle risorse disponibili per interventi di sostegno a favore degli studenti, si espone la seguente tabella:

	2014	2015	2016	Media incrementi complessivi	50%
Previsione incrementi contribuzioni studentesche	642.536	64.200	77.480	689.763	344.881
Previsione incrementi servizi agli studenti	206.236	251.075	232.242	367.342	

- b. Imposte e tasse, (AFIN, ATE, ULEG): in particolare, Ires dell'esercizio prevista in € 57.000, tassa rifiuti urbani prevista in € 40.000, tassa di registro, imposta di bollo, altre imposte per € 3.350.
- c. Funzionamento organi istituzionali (APO): gettoni presenza C.d.A. per € 2.699, indennità e spese trasferta Collegio Revisori per € 24.263, indennità e spese trasferta NVA per € 17.480, indennità di carica e spese trasferta Organi Accademici per € 50.444. Si precisa che gli importi delle indennità di cui sopra risultano ridotti 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.
- d. Gestione concorsi ed esami di stato (APO): concorsi ed esami di stato previsti in € 200.000 comprensivi degli oneri per la gestione dei concorsi di abilitazione nazionale.

- e. Spese legali e soccombenze giudiziarie (*ULEG*) previsti in € 32.000.
- f. Funzionamento Staff rettorato: Rettorato e Direzione amministrativa, ufficio legale, sistema qualità, Comitato pari opportunità, Alma laurea il cui budget complessivo è pari a € 117.739 con un decremento di € 29.954 rispetto al 2013.
- g. Missioni ateneo: in relazione al limite di spesa previsto dal comma 12 dell'art. 6 del D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010, i costi di missione vengono previsti in un unico centro di costo, sotto la responsabilità del Direttore Amministrativo per € 31.625, ad eccezione di € 1.000 previsti nell'ambito della gestione servizio protezione e prevenzione, finalizzati agli spostamenti dei medici veterinari per la protezione degli animali; per gli stessi si precisa che risultano complessivamente pari a € 32.625 che rientra nel limite del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità su fondi di bilancio (€ 67.250).
- h. Contributi e quote associativa (*Rettorato*) con una previsione di € 39.378.
- i. Canoni di locazione immobiliare (*ULEG*): i costi sono previsti in € 98.000.
I contratti vigenti sono evidenziati nella tabella sottostante:

Locatore	Ubicazione	Uso	MQ	Data stipula	Periodo	Canone iniziale (euro)	Canone aggiornato 2014 (euro)	
BO.CA.TRADE	Loc. Canepina - Camerino	Deposito	706	26/03/2008	06.03.08/05.03.14	17.271	18.524	
SEMINARIO VESCOVILE ASCOLI PICENO (1)	Largo Cattaneo - Ascoli Piceno	Sede corso Disegno Industriale	2.930	01/04/2004	01.09.13/31.08.91	78.750	78.750	
Imprevisti								726
Totale								98.000

- j. Manutenzione e gestione ordinaria immobili e impianti (*ATE*): i costi riferiti a tale aggregato presentano un incremento rispetto all'esercizio precedente passando complessivamente da € 602.400 a € 676.500. Si precisa che la manutenzione ordinaria immobili è finanziata in € 277.000.
- k. Manutenzioni straordinarie, messa a norma, verifiche sismiche, abbattimento barriere architettoniche (*ATE*): i costi riferiti a tale aggregati presentano un forte decremento rispetto all'esercizio precedente passando complessivamente da € 1.020.000 a € 540.000 come evidenziato nelle premesse.
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 2014 sono previsti complessivamente costi per € 739.750 su un valore contabile complessivo degli immobili, risultante dall'ultimo bilancio approvato (2012), di € 115.947.391 a cui si aggiunge il valore degli immobili in comodato d'uso o demaniali per un importo di € 7.110.202.
- l. Gestione contabilità, acquisti, premi di assicurazione, gestione automezzi di servizio (*AFIN*) con una previsione di € 184.786.
Per quanto concerne il limite di spesa previsto dal comma 2 dell'art. 5 del D.L. n. 95/2012 convertito dalla L. 135/2012, si precisa che i costi riferibili agli automezzi (definite come auto blu) sono esposti nei diversi centri di costo di tutti gli aggregati esaminati e risultano complessivamente pari a € 32.629 che rientra nel limite del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per le medesime finalità su fondi di bilancio (€ 65.263).
- m. Gestione del personale, formazione, rimborsi e premi INAIL, contributo asilo nido, canone licenza CINECA stpendi CSA (*APO*): l'aggregato non presenta particolari variazioni rispetto all'esercizio precedente. I costi per la formazione del personale T/A e docente sono previsti in € 59.500. Si precisa che tali costi, così strutturati, si riferiscono per l'Ateneo al funzionamento riguardante le attività dell'ufficio formazione all'interno dell'APO compresi i costi riferibili agli interventi formativi in materia di sicurezza sul lavoro.
In relazione al disposto di cui all'art. 6 comma 13, D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010 il budget di Ateneo presenta complessivamente spese per attività, esclusivamente di formazione (voce aggiornamento professionale) per € 21.596 che rientra nel limite di spesa del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità su fondi di bilancio (€ 45.446).
- n. Gestione servizi agli studenti, tassa regionale, bollo virtuale, canone licenza CINECA -ESSETRE (*Polo degli studenti*); il decremento si riferisce alla previsione di minore tassa regionale per minori studenti versanti.
- o. Gestione sistemi informativi e progetti di informatizzazione dell'ateneo (*CINFO*): l'aggregato presenta un decremento di circa 131 mila euro come evidenziato nelle premesse.
- p. Gestione servizio protezione e prevenzione (*SEPP*): l'aggregato presenta un incremento relativo alla copertura dei costi per la stesura del Documento di Valutazione dei Rischi (DVR) che ha carattere obbligatorio.
- q. Gestione foresteria, eventi, collaborazioni internazionali, (*ASSINT*) rapporti enti territoriali: l'aggregato risulta sostanzialmente invariato rispetto all'esercizio precedente.
- r. Gestione comunicazione e informazione attività di ateneo (*COMUNICAM*): l'aggregato presenta un finanziamento di € 124.177, invariato rispetto all'esercizio precedente. Si precisa che tali costi, così strutturati, si riferiscono per l'Ateneo al funzionamento riguardante le attività dell'ufficio comunicazione e addetto stampa.

In relazione 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 € 16.077 pari al limite del 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 su fondi di bilancio (€ 80.386).

- s. Utenze: pulizie accentrate, telefoniche (AFIN), energia elettrica, riscaldamento, acqua, (ATE): l'aggregato presenta complessivamente un incremento di circa 35 mila euro.
- t. Il fondo di riserva per esigenze impreviste è previsto in € 39.895.
- u. I versamenti da eseguire in relazione agli adempimenti previsti dal D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010 risultano quindi essere:
 - art. 6 comma 3: indennità, compensi, gettoni: € 9.815
 - art. 6 comma 8: spese per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza: € 64.309
 - art. 6 comma 12: spese per missioni: € 33.625
 - art. 6 comma 13: spese per formazione: € 22.723
 - art. 6 comma 14: spese per autovetture: € 16.705.

Inoltre, in relazione al disposto di cui all'art. 1 commi 141 e 142 della L. 228/2012, il budget di Ateneo presenta complessivamente spese per acquisto di mobili e arredi per € 3.314 che rientra nel limite del 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per le medesime finalità su fondi di bilancio (€ 16.569).

Il versamento da eseguire, pari all'80% della spesa media sostenuta negli anni 2010 e 2011, risulta quindi essere:

- art. 1 commi 141 e 142: spese per mobili e arredi: € 13.255.

Si precisa inoltre, che i fondi di bilancio indicati nei limiti di spesa sopra esposti si riferiscono a spese finanziate con risorse trasferite dal bilancio dello Stato o acquisite a qualsiasi titolo senza alcun vincolo di destinazione.

Il budget complessivo della ricerca, pari ad € 1.592.397, comprende:

- i fondi per la ricerca finanziata dall'Ateneo (FAR) vengono previsti nella stessa misura attribuita negli esercizi precedenti (€ 285.000), vengono inoltre confermati € 342.688 per il finanziamento delle didattiche dei ricercatori da assegnare come Fondo di Ateneo per la Ricerca;
- il finanziamento delle spese di carattere trasversale dell'Area ILO per € 32.300 a cui si aggiungono € 49.713 quale canone annuo per l'utilizzo del sistema U-GOV Anagrafe e Valutazione Prodotti della ricerca e gestione progetti;
- il finanziamento degli assegni di ricerca per € 882.696 relativo ad assegni finanziati con risorse dei gruppi di ricerca.

MUTUI

Riguardo ai mutui si espone la seguente tabella:

Descrizione	Numero	Quota Capitale 2014	Quota Interessi 2014	Contributo sugli interessi	Totale rate 2014	Termine ammortamento
Istituto per il Credito Sportivo	24994	57.634	12.740	5.492	64.882	31/12/2018
Mutuo BEI	24874	551.367	76.143		627.510	31/12/2025
Mutuo Banca Marche	0501231/11	38.838	27.024		65.862	31/12/2032
TOTALE		647.839	115.907	5.492	758.254	

Si precisa che il mutuo con l'Istituto per il credito sportivo n. 26232 è cessato al 31/12/2013.

BUDGET DI FUNZIONAMENTO

Al fine di provvedere all'approvazione del Budget 2014, come previsto dalla vigente normativa, entro il mese di dicembre 2013, in attesa della puntuale definizione dei parametri e degli indicatori, in relazione anche al nuovo assetto delle scuole di ateneo, è stato assegnato a ciascuna struttura un budget di funzionamento pari al 50% di quello attribuito nell'esercizio precedente.

SCUOLE DI ATENEO

Per le Scuole di Ateneo, dall'anno 2013, il budget di funzionamento è attribuito in funzione degli indicatori approvati nella seduta del C.A n. 547 del 16 luglio 2012:

Indicatori presi in considerazione per l'attribuzione della quota di funzionamento

FORMAZIONE 50%	A1 = "QUALITÀ STUDENTI ATTIVI" (SECONDO FFO MA SENZA I PESI K_A E K_T)	STUDENTI ISCRITTI REGOLARI (L, LM, LS, LMG) NELL'A.A. T-1/T CHE ABBIANO CONSEGUITO ALMENO 5 CREDITI NELL' ANNO SOLARE T, DISTINTI PER GRUPPO A, B, C, D E PONDERATI CON UNO SPECIFICO PESO (4 PER IL GRUPPO A, 3 PER IL GRUPPO B, 2 PER IL GRUPPO C E 1 PER IL GRUPPO D).
	A2 = "QUALITÀ DOCENTI DI RUOLO"(SECONDO PRO3 CON NUOVI PESI)	NUMERO MEDIO DI DOCENTI DI RUOLO CHE APPARTENGONO A SETTORI SCIENTIFICO-DISCIPLINARI (SSD) DI BASE E CARATTERIZZANTI PER CORSO DI LAUREA E DI LAUREA MAGISTRALE ATTIVATI, PESATI RISPETTO ALLA PERCENTUALE DI CREDITI ACQUISITI E A QUELLA DEGLI STUDENTI ATTIVI RAPPORTATE ALLE CORRISPONDENTI MEDIANE DELLE SCUOLE DI UNICAM.
	A3 = "QUALITÀ ATTRATTIVITÀ NAZIONALE STUDENTI" (PRO3)	PROPORZIONE DI STUDENTI IMMATRICOLATI AI CORSI DI LAUREA MAGISTRALE CHE HANNO CONSEGUITO LA LAUREA TRIENNALE IN UN'ALTRA UNIVERSITÀ IN UN NUMERO DI ANNI NON SUPERIORE ALLA DURATA NORMALE DEL RELATIVO CORSO, AUMENTATA DI UN ANNO O ISCRITTI A LAUREE MAGISTRALI A CICLO UNICO CHE HANNO CONSEGUITO LA LAUREA TRIENNALE IN UN'ALTRA UNIVERSITÀ IN UN NUMERO DI ANNI NON SUPERIORE ALLA DURATA NORMALE DEL RELATIVO CORSO, AUMENTATA DI UN ANNO, E CHE SIANO COMUNQUE IN REGOLA CON IL PROPRIO PRECORSO FORMATIVO.
	A4 = "RISULTATI PER GRUPPI DI CLASSE" (FFO)	RAPPORTO TRA CFU EFFETTIVAMENTE ACQUISITI NELL' ANNO SOLARE T E CFU PREVISTI PER GLI STUDENTI ISCRITTI NELL'A.A. T-1/T, DISTINTI PER GRUPPI DI CORSO. PER IL CALCOLO DELL'INDICATORE SI RAPPORTA IL VALORE SPECIFICO CON QUELLO MEDIANO DEL GRUPPO DI RIFERIMENTO
	A5 = "QUALITÀ STUDENTI - MOBILITÀ PER STAGE" (PRO3)	PROPORZIONE DI ISCRITTI CHE HANNO SVOLTO STAGE FORMATIVI ESTERNI ALL' UNIVERSITÀ DI APPARTENENZA DURANTE IL CORSO DI STUDI (L, LMG, LM, LS).
	A6 = "QUALITÀ STUDENTI - ATTRATTIVITÀ E MOBILITÀ INTERNAZIONALI" (SECONDO PRO3 SENZA GLI STUDENTI DEL DOTTORATO)	VALORE MEDIO TRA: - PROPORZIONE DI ISCRITTI CHE HANNO PARTECIPATO A PROGRAMMI DI MOBILITÀ INTERNAZIONALE (IN REGIME DI SCAMBIO E NON) - PROPORZIONE DI STUDENTI STRANIERI ISCRITTI A CORSI DI LAUREA MAGISTRALE - PROPORZIONE DI STUDENTI STRANIERI IMMATRICOLATI A CORSI DI LAUREA TRIENNALI E MAGISTRALI A CU
RICERCA 50%	B1= "ATTRATTIVITÀ INTERNAZIONALE DOTTORATO" (PRO3)	PROPORZIONE DI STUDENTI STRANIERI ISCRITTI AI CORSI DI DOTTORATO.
	B2= "RICERCATORI ATTIVI IN PROGETTI DI RICERCA NAZIONALI" (FFO E CALCOLATO SECONDO PRO3)	PROPORZIONE DI PERSONALE ATTIVAMENTE IMPEGNATO NELLA RICERCA OTTENUTA COME MEDIA PESATA DELLA PROPORZIONE TRA IL NUMERO DI PROFESSORI E RICERCATORI DI RUOLO CON GIUDIZIO POSITIVO SU PRIN E IL NUMERO DI PARTECIPANTI POTENZIALI, CON PESO 0,7, E LA PROPORZIONE TRA IL NUMERO DI PROFESSORI E RICERCATORI DI RUOLO CON GIUDIZIO POSITIVO SU FIRB E IL NUMERO DI PARTECIPANTI POTENZIALI, CON PESO 0,3.
	B3= "ATTRATTIVITÀ CORSO DI DOTTORATO" (PRO3)	TASSO DI ATTRATTIVITÀ DEL CORSO DI DOTTORATO OTTENUTO COME 1 MENO IL RAPPORTO TRA GLI AMMESSI AL DOTTORATO DI RICERCA ATTIVATI NELL' ATENEO NELL' A.A. T ED IL NUMERO DI PARTECIPANTI PER L' AMMISSIONE.
	B4= "QUALITÀ DELLA RICERCA" (FFO)	RISULTATI DEL VQR
	B5= "ATTRATTIVITÀ FINANZIAMENTI ESTERI" (FFO CON FINANZIAMENTI PRO-CAPITE)	MEDIA DELLE PERCENTUALI DI: 1) FINANZIAMENTO PRO-CAPITE E SUCCESSO PRO-CAPITE ACQUISITI DAGLI ATENEI NELL' AMBITO DEL VII PQ – UNIONE EUROPEA – CORDIS; 2) FINANZIAMENTO PRO-CAPITE DALL' UNIONE EUROPEA; 3) FINANZIAMENTO PRO-CAPITE DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE ESTERE

Assegnazione provvisoria:

	ARCHITETTURA E DESIGN	BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA	GIURISPRUDENZA	SCIENZE DEL FARMACO	SCIENZE E TECNOLOGIE	TOTALE
BUDGET 2013	112.049	186.244	55.143	140.230	164.096	657.762
Ass. PROV. 2014 - 50% ASSEGNAZIONE 2013	56.025	93.122	27.572	70.115	82.048	328.881

Per la Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria, di nuova istituzione, ai fini dell'assegnazione provvisoria della quota di budget 2014, si è fatto riferimento alle quote di funzionamento delle Scuole di Bioscienze e Biotecnologie, Scienze Ambientali e Scienze Mediche Veterinarie.

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.

SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE

Indicatori presi in considerazione per l'attribuzione della quota di funzionamento

1. Attività formativa:

a Domanda di formazione

- Numero degli studenti pesati (*)

* i pesi per gruppi di discipline A,B,C,D sono quelli indicati nell'All. 1 del Doc. 1/04 del CNVSU rapportati ai 2/3

b Risultati del processi formativi – diplomati

Numero dei diplomati

2. Personale amministrativo

- Personale amministrativo a T.I., T.D.
- Personale non strutturato (collaboratori, borsisti, etc.)

3. Spazi utilizzati

- Spazi per la didattica
- Spazi per servizi generali (presidenza, segreteria, amministrazione)
- Laboratori didattici (numero postazioni da indicare una sola volta rispetto alle facoltà)
- Spazi connettivi

Assegnazione provvisoria:

	SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN DIRITTO CIVILE	SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN FARMACIA OSPEDALIERA	SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN SANITA' ANIMALE, ALLEVAMENTO E PRODUZIONI ZOOTECNICHE	SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN IGIENE E CONTROLLO DEI PRODOTTI DELLA PESCA E DELL'ACQUACOLTURA	TOTALE
BUDGET 2013	18.125	10.602	10.599	4.035	43.361
Ass. PROV. 2014 - 50% ASSEGNAZIONE 2013	9.062	5.301	5.300	2.017	21.680

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

AREE E SETTORI DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Parametri

1. Personale amministrativo

- Personale amministrativo a T.I., T.D.
- Personale amministrativo a contratto

2. Spazi utilizzati

- Spazi per servizi generali (direzione, segreteria, amministrazione)

Assegnazione provvisoria:

	AREA PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	AREA TECNICA EDILIZIA	AREA RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO	AREA SERVIZI AGLI STUDENTI E MOB.INT.	AREA SEGRETERIE STUDENTI E UFF.SUPP.PROC.DID.	AREA GESTIONE SCUOLE	AREA ILO	TOTALE
BUDGET 2013	14.661	11.474	13.219	14.109	25.370	23.918	3.406	106.156
Ass. PROV. 2014 - 50% ASSEGNAZIONE 2013	7.330	5.737	6.610	7.054	12.685	1.703	11.959	53.078

La tabella seguente indica gli importi delle anticipazioni per spese di pronta cassa delle strutture:

EROGAZIONI SPESE PRONTA CASSA	
	Euro
ECONOMO UNIVERSITA'	7.500
SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN DIRITTO CIVILE	600
SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN SANITA' ANIMALE, ALLEVAMENTO E PRODUZIONI ZOOTECNICHE	600
SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE IN IGIENE E CONTROLLO DEI PRODOTTI DELLA PESCA E DELL'ACQUACOLTURA	600
POLO SCIENTIFICO DIDATTICO S. BENEDETTO DEL TRONTO	600
S.A.S.	600
SISTEMA DELLE BIBLIOTECHE	600
SCUOLA DI ARCHITETTURA E DESIGN	1.000
SCUOLA DI BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA - sede di Matelica	1.000
SCUOLA DI BIOSCIENZE E MEDICINA VETERINARIA - sede di Camerino	1.000
SCUOLA DI GIURISPRUDENZA	1.000
SCUOLA DI SCIENZE DEL FARMACO E DEI PRODOTTI DELLA SALUTE	1.000
SCUOLA DI SCIENZE E TECNOLOGIE	1.000
TOTALE	17.100

BUDGET ECONOMICO
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI
ESERCIZIO 2014

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2014			
A) PROVENTI OPERATIVI			48.842.044
	I PROVENTI PROPRI		8.050.149
		<i>I 1 Proventi per la didattica</i>	8.050.149
	II CONTRIBUTI		38.204.316
		<i>II 1 Contributi MIUR e altri Ministeri</i>	36.251.121
		<i>II 2 Contributi Enti locali</i>	11.033
		<i>II 3 Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali</i>	173.850
		<i>II 4 Contributi da Enti vari e privati</i>	1.768.312
	V ALTRI PROVENTI		2.587.579
		<i>V 1 Proventi diversi</i>	672.727
		<i>V 2 Proventi interni</i>	1.914.852
B) COSTI OPERATIVI			46.938.437
	VIII COSTI SPECIFICI		32.397.056
		<i>VIII 1 Sostegno agli studenti</i>	4.110.883
		<i>VIII 4 Personale dedicato alla ricerca e alla didattica</i>	23.653.679
		<i>VIII 5 Acquisto materiali di consumo per laboratori</i>	10.017
		<i>VIII 7 Altri costi specifici</i>	4.622.477
	IX COSTI GENERALI		12.630.480
		<i>IX 1 Personale tecnico-amministrativo</i>	10.911.060
		<i>IX 2 Acquisto materiali</i>	196.497
		<i>IX 3 Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico</i>	514.800
		<i>IX 5 Costi per godimento beni di terzi</i>	525.841
		<i>IX 6 Altri costi generali</i>	482.282
	XII ALTRI ACCANTONAMENTI		39.895
		<i>XII 1 Altri accantonamenti</i>	39.895
	XIII ONERI DIVERSI DI GESTIONE		1.871.006
		<i>XIII 1 Imposte</i>	167.319
		<i>XIII 3 Altri oneri</i>	1.107.488
		<i>XIII 4 Oneri interni</i>	596.199
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-112.941
	C 1 PROVENTI FINANZIARI		500
		<i>C 1.1 Proventi finanziari</i>	500
	C 2 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		113.441
		<i>C 2.1 Interessi passivi</i>	110.416
		<i>C 2.2 Altri oneri finanziari</i>	3.025
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			-418.445
	E 2 ONERI STRAORDINARI		418.445
		<i>E 2.1 Oneri straordinari</i>	418.445
F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO			-57.000
	F 1 IRES		57.000
		<i>F 1.1 Ires</i>	57.000
G) PROVENTI PER PROGETTI			8.627.671
	G I PROVENTI PROPRI		7.432.382
		<i>G I.1 Proventi per la didattica</i>	937.000
		<i>G I.2 Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico</i>	2.705.599
		<i>G I.3 Ricerche con finanziamenti competitivi</i>	3.789.783
	G II CONTRIBUTI		936.389
		<i>G II.1 Contributi MIUR e altri Ministeri</i>	103.460
		<i>G II.2 Contributi enti locali</i>	219.719
		<i>G II.3 Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali</i>	53.000
		<i>G II.4 Contributi da Enti vari e privati</i>	560.210
	G III ALTRI PROVENTI		258.900
		<i>G 3.1 Altri proventi</i>	258.900
H) SPESE PER PROGETTI			8.627.671
	H I SPESE PER PROGETTI DI RICERCA		3.789.783
		<i>Spese per progetti di ricerca da terzi</i>	3.789.783
	H II SPESE PER PROGETTI DI DIDATTICA		937.000
		<i>Spese per progetti di didattica</i>	937.000
	H III SPESE SU ATTIVITA' CONTO TERZI		2.705.599
		<i>Spese per attività c/terzi</i>	2.705.599
	H IV SPESE SU ALTRI PROGETTI		1.195.289
		<i>Costi generali su iniziative e progetti</i>	1.195.289
CASH FLOW OPERATIVO			1.315.221

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI ESERCIZIO 2014		
IMMOBILIZZAZIONI		667.383
IMMATERIALI		74.520
	<i>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	33.520
	<i>DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO</i>	1.000
	<i>IMMOBIL. IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI</i>	40.000
MATERIALI		592.863
	<i>ALTRI BENI MOBILI</i>	50.000
	<i>COLLEZIONI SCIENTIFICHE</i>	10.329
	<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI</i>	420.000
	<i>MACCHINARI, ATTREZZATURE E IMPIANTI</i>	77.720
	<i>MATERIALE BIBLIOGRAFICO</i>	31.500
	<i>MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO</i>	3.314
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		667.383
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
RIMBORSO MUTUI		647.838
CASH FLOW DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		647.838
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO		1.315.221
CASH FLOW OPERATIVO		1.315.221
TOTALE FONTI DI COPERTURA		1.315.221

**BUDGET ECONOMICO
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI
ESERCIZI 2014/2016**

		2014	2015	2016
BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE				
A) PROVENTI OPERATIVI		48.842.044	47.872.456	46.937.411
	I PROVENTI PROPRI	8.050.149	8.096.849	8.159.209
	<i>I 1 Proventi per la didattica</i>	8.050.149	8.096.849	8.159.209
	II CONTRIBUTI	38.204.316	37.507.827	36.642.511
	<i>II 1 Contributi MIUR e altri Ministeri</i>	36.251.121	35.401.332	34.562.209
	<i>II 2 Contributi Enti locali</i>	11.033	11.033	11.033
	<i>II 3 Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali</i>	173.850	173.850	173.850
	<i>II 4 Contributi da Enti vari e privati</i>	1.768.312	1.921.612	1.895.419
	V ALTRI PROVENTI	2.587.579	2.267.780	2.135.691
	<i>V 1 Proventi diversi</i>	672.727	633.651	584.864
	<i>V 2 Proventi interni</i>	1.914.852	1.634.129	1.550.827
B) COSTI OPERATIVI		46.938.437	47.631.491	47.953.431
	VIII COSTI SPECIFICI	32.397.056	32.807.812	33.141.105
	<i>VIII 1 Sostegno agli studenti</i>	4.110.883	4.363.418	4.595.160
	<i>VIII 4 Personale dedicato alla ricerca e alla didattica</i>	23.653.679	23.794.282	23.878.609
	<i>VIII 5 Acquisto materiali di consumo per laboratori</i>	10.017	10.017	10.017
	<i>VIII 7 Altri costi specifici</i>	4.622.477	4.640.095	4.657.319
	IX COSTI GENERALI	12.630.480	12.943.740	12.949.235
	<i>IX 1 Personale tecnico-amministrativo</i>	10.911.060	11.168.218	11.147.974
	<i>IX 2 Acquisto materiali</i>	196.497	240.447	239.847
	<i>IX 3 Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico</i>	514.800	519.650	526.310
	<i>IX 5 Costi per godimento beni di terzi</i>	525.841	533.027	552.698
	<i>IX 6 Altri costi generali</i>	482.282	482.398	482.406
	XII ALTRI ACCANTONAMENTI	39.895	30.000	30.000
	<i>XII 1 Altri accantonamenti</i>	39.895	30.000	30.000
	XIII ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.871.006	1.849.939	1.833.091
	<i>XIII 1 Imposte</i>	167.319	165.529	164.101
	<i>XIII 3 Altri oneri</i>	1.107.488	1.084.588	1.070.168
	<i>XIII 4 Oneri interni</i>	596.199	599.822	598.822
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		-112.941	-103.252	-93.357
	C 1 PROVENTI FINANZIARI	500	500	500
	<i>C 1.1 Proventi finanziari</i>	500	500	500
	C 2 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	113.441	103.752	93.857
	<i>C 2.1 Interessi passivi</i>	110.416	100.727	90.832
	<i>C 2.2 Altri oneri finanziari</i>	3.025	3.025	3.025
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-418.445	-359.690	-359.190
	E 2 ONERI STRAORDINARI	418.445	359.690	359.190
	<i>E 2.1 Oneri straordinari</i>	418.445	359.690	359.190
F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO		-57.000	-57.000	-57.000
	F 1 IRES	57.000	57.000	57.000
	<i>F 1.1 Ires</i>	57.000	57.000	57.000
G) PROVENTI PER PROGETTI		8.627.671	5.127.912	4.387.666
	G I PROVENTI PROPRI	7.432.382	4.468.393	3.757.417
	<i>G I.1 Proventi per la didattica</i>	937.000	935.000	935.000
	<i>G I.2 Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico</i>	2.705.599	1.516.305	1.522.424
	<i>G I.3 Ricerche con finanziamenti competitivi</i>	3.789.783	2.017.088	1.299.993
	G II CONTRIBUTI	936.389	410.419	366.249
	<i>G II.1 Contributi MIUR e altri Ministeri</i>	103.460	73.500	73.500
	<i>G II.2 Contributi enti locali</i>	219.719	139.719	109.719
	<i>G II.3 Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali</i>	53.000	51.450	51.030
	<i>G II.4 Contributi da Enti vari e privati</i>	560.210	145.750	132.000
	G III ALTRI PROVENTI	258.900	249.100	264.000
	<i>G 3.1 Altri proventi</i>	258.900	249.100	264.000
H) SPESE PER PROGETTI		8.627.671	5.127.912	4.387.666
	H I SPESE PER PROGETTI DI RICERCA	3.789.783	2.017.088	1.299.993
	<i>Spese per progetti di ricerca da terzi</i>	3.789.783	2.017.088	1.299.993
	H II SPESE PER PROGETTI DI DIDATTICA	937.000	935.000	935.000
	<i>Spese per progetti di didattica</i>	937.000	935.000	935.000
	H III SPESE SU ATTIVITA' CONTO TERZI	2.705.599	1.516.305	1.522.424
	<i>Spese per attività c/terzi</i>	2.705.599	1.516.305	1.522.424
	H IV SPESE SU ALTRI PROGETTI	1.195.289	659.519	630.249
	<i>Costi generali su iniziative e progetti</i>	1.195.289	659.519	630.249
CASH FLOW OPERATIVO		1.315.221	-278.977	-1.525.567

		2014	2015	2016
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALE				
IMMOBILIZZAZIONI		667.383	974.949	899.449
	IMMATERIALI	74.520	41.000	41.000
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	33.520	0	0
	DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	1.000	1.000	1.000
	IMMOBIL. IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI	40.000	40.000	40.000
	MATERIALI	592.863	933.949	858.449
	ALTRI BENI MOBILI	50.000	10.000	10.000
	COLLEZIONI SCIENTIFICHE	10.329	10.329	10.329
	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	420.000	750.000	750.000
	MACCHINARI, ATTREZZATURE E IMPIANTI	77.720	127.620	52.520
	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	31.500	31.500	31.500
	MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	3.314	4.500	4.100
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		667.383	974.949	899.449
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
	RIMBORSO MUTUI	647.838	657.528	667.422
CASH FLOW DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		647.838	657.528	667.422
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO		1.315.221	1.632.477	1.566.871

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI n.3/2013

Il giorno 13 dicembre 2013 si è riunito in Roma, alle ore 9,30, nella sede del MIUR, presso l'Ufficio della Dott.ssa Santonico, il Collegio dei revisori dei conti dell'Ateneo, nelle persone del Dott. Fabrizio Ariotti, presidente e della Dott.ssa Carla Santonico, componente. La dott.ssa Vanna Bertazzoni, componente, non è presente fisicamente alla riunione del Collegio per impedimento dovuto a giusta causa. Partecipa tuttavia ai lavori in modalità telematica. Il Collegio procede ad esaminare i punti all'ordine del giorno.

1 Budget 2014

"Relazione sullo schema di bilancio di previsione dell'Università degli Studi di Camerino per l'esercizio 2014"

Considerazioni preliminari

Il Collegio, presa visione dello schema di previsione di bilancio dell'Università per il 2014, ha potuto rilevare che la predisposizione dei documenti contabili costituenti il budget economico ed il budget degli investimenti ed il documento triennale di programmazione economica per il triennio 2014/2016, è avvenuta entro i termini previsti dall'art. 5 del Dlgs 27 gennaio 2012, n. 18. Si consolida, pertanto, la tendenza ad una maggiore tempestività di apprestamento degli strumenti di programmazione economica e finanziaria che negli anni precedenti al 2013 erano stati definiti con apprezzabili margini di ritardo segnatamente per quanto attiene all'esercizio 2012.

Tale risultato merita un positivo apprezzamento tenuto conto che i competenti uffici dell'Ateneo hanno dovuto operare al fine di adeguare gli strumenti contabili di programmazione alle nuove modalità recate dal citato decreto legislativo senza l'ausilio degli schemi di bilancio di cui all'art. 2 della ripetuta legge delegata, non essendo stato emesso, a tutt'oggi, il decreto interministeriale concernente la definizione dei principi contabili e dei suddetti schemi.

Il budget appare, inoltre, coerente con le previsioni risultanti dal bilancio triennale dell'ateneo, sebbene quest'ultimo sia stato soggetto a modificazioni in relazione ad aggiustamenti necessitati da mutamenti intervenuti ad opera di modificazioni legislative o di interpretazione di norme già in vigore, in relazione ad importanti settori gestionali, in particolare a quelli attinenti al personale ed ai mobili e arredi (la cui possibilità di acquisto è stata ridotta la 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 ai sensi dell'art. 1, commi 141 e 142 della L. 228/2012).

Il documento di programmazione triennale dovrà, peraltro, essere rimodulato in conseguenza dell'atto di programmazione che il MIUR ha adottato con proprio decreto (n. 827 del 15/10/2013), in corso di registrazione presso a Corte dei conti, in attuazione delle disposizioni recate dal Decreto Legge 1 giugno 2013 n. 69 convertito

nella Legge 9 agosto 2013, n. 98 (c.d. "decreto del fare") Va sottolineato che, anche per l'esercizio 2014, la predisposizione del bilancio ha dovuto tener conto degli stringenti vincoli di finanza pubblica contenuti nei DDLL 52/2012 e 95/2012 convertiti, rispettivamente, nelle Leggi 94 e 135 del 2012.

Tali limitazioni, tuttavia, non hanno impedito all'Ateneo di mantenere un apprezzabile livello dei servizi, in particolare per quanto riguarda gli studenti (per i quali si è registrato - rispetto al precedente esercizio - un incremento del 4,8% delle risorse a tali fini apprestate). Altro elemento positivo che merita di essere sottolineato è costituito dalla tendenza alla riduzione della percentuale (2,4%) di decremento del numero degli studenti iscritti rispetto a quelle registrate nei precedenti anni accademici.

Il budget 2014, atto autorizzatorio di spesa, appare improntato a criteri di prudenza nella quantificazione delle varie poste di entrata e di spesa risultanti dal documento contabile.

* * *

Quanto sopra premesso, il Collegio procede alla verifica dei documenti costituenti titolo per l'iscrizione in bilancio sia per le entrate che per le uscite.

Nel settore delle entrate la parte più significativa è costituita dai finanziamenti del MIUR che ammontano ad € 36.251.121, di cui € 34.425.544 a titolo di Fondo di Finanziamento Ordinario ed € 1.825.577 per altre finalità a destinazione normativamente vincolata. L'ammontare previsto del FFO è stato decurtato prudenzialmente dell'ammontare massimo della percentuale (5%) prevista dal succitato "decreto del fare", tenuto conto che al 31/12/2013 cessa di essere operativo l'Accordo di Programma stipulato tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, l'Università di Camerino, l'Università di Macerata e la Provincia di Macerata in data 11 febbraio 2010.

Le entrate contributive, definite proventi per la didattica, registrano un incremento di circa 577 mila euro sulle risorse disponibili, dovuto alla revisione degli importi delle contribuzioni studentesche deliberata dal CdA nel febbraio del 2013 in relazione alla esigenza di contenere il progressivo decremento di tale tipo di risorse per effetto della diminuzione del numero complessivo degli iscritti.

Il rapporto tra la contribuzione studentesca e il FFO presunto 2014, definito secondo le disposizioni dell'art. 5 del DPR 306/1997 come modificato dall'art. 7 comma 42 del DL 95/2012, convertito nella Legge 135/2012, si attesta al 10,5%. Persiste una notevole differenza tra detta percentuale e quella massima del 20% consentita dalla stessa disposizione.

Ad avviso del Collegio l'Ateneo potrebbe, attraverso ulteriori opportune rimodulazioni del sistema di contribuzione studentesca, colmare, sia pure in parte, il divario tra le surriferite percentuali.

Sono iscritte altre risorse per un totale di € 13.168.945 costituite da:

- a) proventi propri derivanti da ricerche commissionate da enti terzi (€ 2.705.599);
- b) contributi di enti locali, Unione Europea e altri enti pubblici e privati (€ 7.616.367);
- c) Altri proventi ed interessi attivi da depositi fruttiferi (€ 2.846.979).

Il confronto con il budget dell'esercizio precedente fa emergere una consistente riduzione delle risorse di circa 3,4 milioni di euro da imputare ad una minore previsione di affluenza di fondi alla voce ricerche commissionate e trasferimento tecnologico per effetto, come riferito dal competente ufficio, dalla cessazione nel 2013 del contratto di ricerca stipulato con la Belumbury spa comportante un finanziamento di circa 3 milioni di euro.

Nel complesso l'ammontare delle risorse per l'anno 2014 è pari a € 57.470.215 con una riduzione di circa il 4% rispetto al precedente esercizio.

Sul fronte della spesa il budget mostra un decremento rispetto al precedente esercizio per effetto della segnalata contrazione delle risorse.

Gli oneri di personale, indicati complessivamente in € 33.428.236, sono inferiori, rispetto al 2013, di € 170.413 ed incidono sulle risorse disponibili per il 68,4%. Le retribuzioni sono state valutate in funzione del personale in servizio previsto alla data del 31.12.2014, compresi i costi per i concorsi in atto e programmati.

In applicazione dell'art. 67 comma 5 del D.L. 112/2008 l'ammontare complessivo delle quote da versare allo Stato per il Fondo per la produttività collettiva e individuale, il Fondo posizione EP ed il Fondo posizione dirigenti, è pari ad € 81.228. La differenza, rispetto all'esercizio precedente, è dovuta al versamento della minor somma corrispondente agli oneri a carico dell'ente che, come chiarito dal Mef, non devono essere ricompresi nel totale da versare al bilancio dello Stato.

Non sono previste in bilancio spese di personale tecnico-amministrativo a tempo determinato e per collaborazioni coordinate e continuative.

Relativamente ai costi generali di Ateneo, pari a € 11.012.955 così ripartito:

- servizi studenti € 4.510.788
- servizi generali di Ateneo € 4.241.369
- utenze € 2.019.940
- versamenti Legge 122/2010 € 240.858

la parte più consistente del decremento rispetto al 2013 è da riferire alla contrazione delle spese comprimibili relative ad opera di manutenzione straordinaria e interventi di investimento sui sistemi informativi, diminuite per effetto del venir meno dell'operatività del surriferito Accordo di Programma e di minor esposizioni per soccombenze giudiziarie.

Per quanto attiene alle spese per manutenzioni ordinarie e straordinarie, risultano rispettati i limiti di contenimento disposti dall'art. 8, comma 1 del D.L. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010 che fissa al 2% il limite di spesa per l'anno 2014 con riferimento al valore degli immobili risultante dallo Stato Patrimoniale dell'ultimo bilancio consuntivo approvato.

Risulta rispettato, altresì, il limite previsto dall'art. 6 comma 8 del citato Decreto Legge in ordine alle spese per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza.

La spesa destinata alla voce aggiornamento professionale del personale tecnico amministrativo e docente presenta uno stanziamento di € 21.596 compatibile con i limiti di spesa previsti dall'art. 6 comma 13 del D.L. 78/2010.

I costi relativi agli automezzi, esposti nei diversi centri di costo, ammontano ad € 32.629, importo che rientra nel limite fissato dall'articolo 5, comma 2, del citato DL 95/2012. Il rientro dall'eccedenza rilevata nel budget 2013 è derivato dalla scadenza di due contratti di noleggio e dalla rottamazione senza sostituzione di alcuni veicoli.

I costi relativi alle spese di missione risultano complessivamente pari a € 32.625, rientrando, quindi, nel limite del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità, come disposto dall'art. 6 comma 12 del D.L. 78/2010.

Risulta, inoltre, applicato il disposto di cui all'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010 per quanto concerne il taglio del 10% delle indennità corrisposte a consigli di amministrazione, organi collegiali e incarichi di qualsiasi tipo.

E' infine da rilevare che l'importo delle risorse finalizzate alla ricerca, pari ad € 1.592.387, risulta incrementato di € 123.962 rispetto al dato previsionale del 2013 per effetto di un maggior numero di assegni di ricerca.

C O N C L U S I O N I

Il Collegio ha preso atto che la predisposizione del budget 2014 è stata effettuata sulla base dei condizionamenti posti dalle norme volte a contenere fortemente i livelli di spesa, sia corrente che di investimento.

Pur in presenza di tali condizionamenti, il rispetto dei notevoli vincoli di finanza pubblica non ha determinato ripercussioni negative al fine di consentire la predisposizione di un bilancio di previsione idoneo a garantire, comunque, un livello adeguato di svolgimento delle ordinarie attività istituzionali, di erogazione di servizi agli studenti e dell'offerta didattica.

Parimenti soddisfacente appare il sostegno dell'attività di ricerca scientifica dei singoli docenti e ricercatori e delle strutture accademiche a ciò preordinate. Gli obiettivi programmati dovranno essere perseguiti mediante un'efficiente gestione delle voci di bilancio, sulle quali il Collegio si riserva di operare le opportune verifiche.

Apprezzabile risulta altresì il livello degli standard qualitativi dei servizi apprestati sia al personale tecnico/amministrativo che ai docenti ed agli studenti.

Sussiste coerenza e attendibilità contabile delle previsioni di bilancio rispetto ai programmi e progetti da realizzare, che sono stati opportunamente individuati.

In conclusione il Collegio, verificata la rispondenza delle entrate ai surriferiti criteri di congruità ed attendibilità e che le spese sono adeguate alle esigenze di funzionamento, **esprime parere favorevole all'approvazione del budget economico e del budget degli investimenti per l'esercizio 2014** ribadendo anche per tale esercizio le seguenti raccomandazioni già formulate per il budget 2013:

- a) la necessità che i Centri di Gestione autonoma si rendano promotori di tutte quelle iniziative che possano portare a reperire, al di fuori dell'Università, ulteriori risorse finanziarie da investire in nuovi progetti;

- b) la scrupolosa osservanza dei requisiti prescritti per l'attivazione dei corsi di studio e la rivisitazione di quelli già in essere al fine di conseguire la piena razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse finanziarie;
- c) un costante monitoraggio dell'andamento della spesa con particolare riferimento a nuove iniziative che potrebbero determinare effetti finanziari non in linea con le dotazioni di bilancio approvate in questa sede;
- d) una efficiente ed equilibrata gestione dei fondi di provenienza esterna destinati alla ricerca (cosiddetta ricerca conto terzi) con particolare riferimento alla corretta gestione della quota di tali risorse destinata a remunerare il lavoro svolto dal personale tecnico e amministrativo a sostegno delle attività di ricerca così finanziate.

..... *omissis*

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio dei revisori dei conti
Dott. Fabrizio Arioti
Dott.ssa Carla Santonico

Il CDA unanime approva seduta stante.

.....*omissis*.....

La seduta è tolta alle ore 18,30.

IL RETTORE-PRESIDENTE

Prof. Flavio Corradini

F.to: Flavio Corradini

IL DIRETTORE GENERALE-SEGRETARIO

Dott. Luigi Tapanelli

F.to: Luigi Tapanelli

IL VICE DIRETTORE GENERALE - SEGRETARIO

Dott. Giulio Bolzonetti

F.to: Giulio Bolzonetti

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI CAMERINO

Segreteria Organi Accademici

Per estratto conforme all'originale

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO

(Sig.ra Rita Pennesi)