



# **Università degli Studi di Macerata**

Area Ragioneria

## **Documento di accompagnamento al bilancio preventivo 2013**

***Relazione del Magnifico Rettore***

***Relazione al bilancio preventivo  
per l'esercizio finanziario 2013***

***Previsione per il triennio 2013-2015***

***Obiettivi strategici***



**unIMC**  
UNIVERSITÀ DI MACERATA



Certificato di  
Sistema Qualità  
UNI EN ISO 9001:2008

Certiquality - n. cert.: 16238

#### **Norme dello Statuto riguardanti il bilancio di previsione**

*(lo Statuto è stato emanato con D.R. n. 210 del 29 marzo 2012 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 88 del 14.4.2012)*

- art. 12, comma 2, lettera c): il Rettore “predisporre la proposta del bilancio di previsione annuale e triennale e del conto consuntivo e la presenta per l'approvazione al Consiglio di amministrazione”;
- art. 13, comma 2, lettera f): il Senato Accademico “esprime parere obbligatorio sul bilancio di previsione annuale e triennale e sul conto consuntivo dell'Ateneo”;
- art. 14, comma 2, lettere d), e) ed f): il Consiglio di Amministrazione “adotta il regolamento di amministrazione, finanza e contabilità in conformità alla procedura prevista dalla normativa vigente”; “approva, su proposta del Rettore e previo parere del Senato accademico per gli aspetti di sua competenza, il bilancio di previsione annuale e triennale, il conto consuntivo e il documento di programmazione triennale”; “trasmette al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca e al Ministero dell'economia e delle finanze il bilancio di previsione annuale e triennale, nonché il conto consuntivo”;
- art. 22, comma 2, lettera d): il Direttore Generale “esercita i poteri di spesa e acquisizione delle entrate nell'ambito della propria competenza, sulla base di quanto previsto dagli atti generali di organizzazione e fatte salve le competenze attribuite ai responsabili degli uffici”;
- art. 23, comma 2, lettera c): i Responsabili degli Uffici e delle Strutture “esercitano i poteri di spesa e acquisizione delle entrate”.

**Il Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità dell'Ateneo** è attualmente in fase di revisione.

*Il bilancio preventivo 2013 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 21 dicembre 2012, su parere favorevole del Senato Accademico reso in data 20 dicembre 2012.*

*Documento a cura del dott. Roberto Corradetti – Area Ragioneria*

*Hanno collaborato il personale dell'Area Ragioneria e della Direzione Generale*

*Macerata, dicembre 2012*



## SOMMARIO

|                                                                                            |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Relazione introduttiva del Magnifico Rettore .....                                         | 1  |
| Relazione tecnica al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 .....         | 5  |
| Introduzione .....                                                                         | 5  |
| Quadro riassuntivo.....                                                                    | 5  |
| PREVISIONI DI ENTRATA .....                                                                | 9  |
| Avanzo di amministrazione presunto .....                                                   | 9  |
| Titolo 01 – Entrate contributive .....                                                     | 9  |
| Titolo 02 – Entrate da trasferimenti correnti.....                                         | 10 |
| Titolo 03 – Entrate da trasferimenti correnti finalizzati .....                            | 10 |
| Titolo 04 – Entrate per la ricerca scientifica e investimenti .....                        | 12 |
| Titolo 05 – Entrate da vendita di beni e prestazioni di servizi .....                      | 12 |
| Titolo 06 – Rendite e proventi patrimoniali .....                                          | 13 |
| Titolo 07 – Entrate per alienazione di beni immobili .....                                 | 13 |
| Titolo 08 – Entrate da mutui e prestiti .....                                              | 13 |
| Titolo 09 – Poste correttive e compensative .....                                          | 13 |
| Titolo 10 – Riscossioni di crediti ed anticipazioni .....                                  | 13 |
| Titolo 11 – Trasferimenti dai centri di gestione .....                                     | 13 |
| Titolo 12 – Entrate non classificabili in altre voci .....                                 | 13 |
| Titolo 13 – Partite di giro .....                                                          | 14 |
| Titolo 14 – Contabilità speciali .....                                                     | 14 |
| PREVISIONI DI SPESA .....                                                                  | 15 |
| Titolo 1 – Organi universitari e attività istituzionali .....                              | 15 |
| Titolo 2 – Spese per il personale a tempo indeterminato.....                               | 15 |
| Titolo 3 – Spese per il personale temporaneo .....                                         | 16 |
| Titolo 4 – Altri oneri per il personale .....                                              | 16 |
| Titolo 5 – Interventi a favore degli studenti.....                                         | 17 |
| Titolo 6 – Spese per l'acquisto di beni e servizi.....                                     | 18 |
| Titolo 7 – Assegnazioni per il funzionamento dei centri di spesa .....                     | 19 |
| Titolo 8 – Trasferimento per il funzionamento dei centri di gestione.....                  | 19 |
| Titolo 9 – Spese per attività di vendita di beni e servizi.....                            | 19 |
| Titolo 10 – Spese per assegnazioni finalizzate .....                                       | 20 |
| Titolo 11 – Oneri finanziari e tributari.....                                              | 20 |
| Titolo 12 – Trasferimenti per ricerca scientifica/investimenti ai centri di gestione ..... | 20 |
| Titolo 13 – Spese per la ricerca scientifica .....                                         | 21 |
| Titolo 14 – Acquisizione di beni mobili e attrezzature .....                               | 21 |



|                                                                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Titolo 15 – Immobili ed impianti .....                                                                                | 22 |
| Titolo 16 – Rimborso mutui e prestiti .....                                                                           | 22 |
| Titolo 17 – Poste correttive e compensative.....                                                                      | 23 |
| Titolo 18 – Concessione di crediti e anticipazioni.....                                                               | 23 |
| Titolo 19 – Trasferimenti esterni.....                                                                                | 23 |
| Titolo 20 – Uscite non classificabili in altre voci .....                                                             | 23 |
| Titolo 21 – Partite di giro.....                                                                                      | 23 |
| Titolo 21 – Contabilità speciali .....                                                                                | 23 |
| PREVISIONI PER IL TRIENNIO 2013-2015 .....                                                                            | 24 |
| PREVISIONI DI ENTRATA .....                                                                                           | 24 |
| PREVISIONE DI USCITA.....                                                                                             | 25 |
| GRAFICI SUI PRINCIPALI AGGREGATI DI BILANCIO .....                                                                    | 28 |
| OBIETTIVI STRATEGICI.....                                                                                             | 33 |
| RICERCA .....                                                                                                         | 33 |
| DIDATTICA.....                                                                                                        | 35 |
| INTERNAZIONALIZZAZIONE (ulteriori obiettivi specifici oltre a quelli già indicati nelle aree Ricerca e Didattica) ... | 39 |
| GESTIONE .....                                                                                                        | 39 |
| CENTRO D'ATENEIO PER I SERVIZI BIBLIOTECARI .....                                                                     | 41 |



## RELAZIONE INTRODUTTIVA DEL MAGNIFICO RETTORE

### Le prospettive

I documenti che compongono il bilancio preventivo 2013 offrono un quadro esaustivo sullo stato contabile-finanziario dell'Ateneo. Tali documenti consentono una valutazione approfondita e rappresentano anche l'occasione per chiamare l'intera comunità universitaria ad una riflessione attenta e partecipata.

Lo schema di preventivo finanziario, la relazione tecnica, lo schema triennale, l'individuazione dei macro-obiettivi strategici 2013 ci danno il senso di un lavoro che, con impegno, è stato svolto lungo tutto il 2012.

Il Conto consuntivo sul bilancio 2011 ci aveva già offerto una fotografia attendibile e chiara del processo di trasformazione del nostro Ateneo. Le relazioni tecniche del Collegio dei revisori e del Nucleo di Valutazione hanno sottolineato, nel giugno scorso, la rilevanza di questo processo che ha ridato all'Ateneo una condizione di equilibrio economico-finanziario testimoniato, tra l'altro, da un avanzo di gestione. Sul piano finanziario il 2011 si è caratterizzato per un'inversione di tendenza in ordine al grado di copertura delle spese correnti. A fronte di spese correnti pari a 47,5 milioni, l'Ateneo ha accertato entrate correnti per 51,4 milioni, con un avanzo di parte corrente di 3,9 milioni che non si aveva dal 2007.

**Tab. 1 – Analisi dei margini (milioni di euro)**

|                                                                                                         | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Fondo cassa (consolidato)                                                                               | 5,0  | 9,9  | 7,9  | 7,6  | 7,8  |
| Residui attivi (compresi quelli degli anni precedenti)                                                  | 34,3 | 26,5 | 20,9 | 13,3 | 11,5 |
| Residui passivi (compresi quelli degli anni precedenti)                                                 | 4,3  | 6,3  | 5,1  | 5,2  | 5,4  |
| Avanzo di amministrazione (consolidato)                                                                 | 35,0 | 30,1 | 23,7 | 15,7 | 13,8 |
| Avanzo di competenza corrente (accertato corrente - impegnato corrente)<br>(senza contabilità speciali) | 4,5  | -1,4 | -1,6 | -1,6 | 3,9  |

Fonte: Nucleo di Valutazione - Relazione al Conto Consuntivo 2011

Possiamo prevedere che anche l'esercizio finanziario 2012 si chiuderà con un avanzo presunto di gestione. Pertanto, il bilancio preventivo del 2013 poggia su basi sufficientemente solide e soprattutto prosegue il percorso iniziato nel 2011. Le azioni intraprese hanno cominciato a dare i primi risultati. L'Ateneo ha guardato sia al lato delle uscite che a quello delle entrate, in un momento che è certamente critico per le condizioni generali dell'economia e della finanza pubblica. Parliamo di risultati che sono il frutto di un lavoro sinergico e profondo che ha coinvolto l'intera comunità universitaria. A FFO invariato, l'Ateneo è in grado di sostenere le attività istituzionali e caratterizzanti in maniera adeguata. Tuttavia, le minacce non sono svanite. Come sappiamo, il 2013 è l'ultimo anno di operatività dell'Accordo di programma con Unicam, la Provincia di Macerata e il MIUR. Tale accordo ci ha assicurato una sostanziale conferma dei livelli 2009 del FFO in una fase di tagli lineari che hanno ulteriormente indebolito il sistema universitario nazionale. Senza Accordo la nostra Università avrebbe perso, a invarianza del sistema di valutazione, ulteriori quote di FFO con effetti immaginabili. L'anno 2014 – senza Accordo – sarà un banco di prova particolarmente delicato perché farà venir meno i 500.000 euro del finanziamento aggiuntivo (Miur e Provincia) e, soprattutto, riporterà il nostro Ateneo (salvo diverso intervento) nell'area dell'assegnazione "competitiva" del FFO (che nel 2012 ha raggiunto il 13% dell'intero Fondo). Ad oggi non conosciamo i criteri di valutazione che saranno utilizzati ma, di certo, dobbiamo essere consapevoli del fatto che la nostra Università dovrà presentarsi all'appuntamento avendo già posto in essere azioni importanti nel campo della didattica e della ricerca nonché nel mantenimento e ulteriore miglioramento del quadro finanziario.

La massima prudenza deve quindi sovrintendere alle nostre attività per rafforzare ulteriormente tutti i nostri fondamentali. L'Ateneo deve fare di più per dipendere meno dal FFO (la cui quota è quasi al 71% del totale delle entrate, al netto dell'avanzo di amministrazione applicato), deve pertanto accrescere il tasso di autofinanziamento attraverso lo sviluppo della ricerca, il trasferimento di conoscenze e competenze, il conto terzi e ogni altra azione utile a tale scopo. Nel corso del 2013 dovrà proseguire l'azione intrapresa nel campo della ricerca che ha prodotto risultati incoraggianti nel corso del 2012 (PRIN, FIRB e progetti europei), come si evince da un primo esame dei dati.



**Tab. 2 – Progetti approvati e finanziati in ambito europeo.**

| Titolo                                                                                                                                      | Programma Quadro | Docente              | Ruolo UNIMC  | Finanziamento UE      | Quota UNIMC         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| DEMOS EUROPE: DEMOcratic governance e Social responsibility for a better and secure EUROPE                                                  | LLP              | Nicolini Paola       | Partner      | -                     | € 4.050,00          |
| MIRIADI: Mutualisation et Innovation pour un Réseau de l'Intercompréhension à Distance                                                      | LLP              | Anquetil Mathilde    | Partner      | -                     | € 9.000,00          |
| TAXISTARS: designing and developing flexible vocational training for a mobile progression                                                   | LLP              | Rossi Pier Giuseppe  | Partner      | -                     | € 48.023,00         |
| SIT: Stimulators and Inhibitors of Culture of Trust in Educational Interactions Assisted by Modern Information and Communication Technology | 7PQ              | Rossi Pier Giuseppe  | Partner      | -                     | € 47.600,00         |
| POREEN: Partnering Opportunities between Europe and China in the Renewable Energies and Environmental industries.                           | 7PQ              | Spigarelli Francesca | coordinatore | € 718.200,00          | € 100.800,00        |
| STAY IN: Students guidance at university for inclusion                                                                                      | LLP              | Rossi Pier Giuseppe  | coordinatore | € 359.463,75          | € 83.292,00         |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                               |                  |                      |              | <b>€ 1.077.663,75</b> | <b>€ 292.765,00</b> |

Fonte: Dati forniti dall'Area Ricerca Scientifica e internazionalizzazione

**Tab. 3 – Ammontare progetti approvati e finanziati per i bandi PRIN.**

| AREA                                                                   | Assegnazioni MIUR |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                        | 2005              | 2006           | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           |
| 01: Scienze matematiche e informatiche                                 | 0                 | 0              | 0              | 0              | 0              |                |
| 05: Scienze biologiche                                                 | 0                 | 0              | 0              | 0              | 0              |                |
| 06: Scienze mediche                                                    | 0                 | 0              | 0              | 0              | 16.758         |                |
| 07: Scienze agrarie e veterinarie                                      | 0                 | 0              | 0              | 0              | 0              |                |
| 08: Ingegneria civile ed Architettura                                  | 0                 | 0              | 0              | 0              | 0              |                |
| 09: Ingegneria industriale e dell'informazione                         | 0                 | 0              | 0              | 0              | 0              |                |
| 10: Scienze dell'antichità, filologico-letterarie e storico-artistiche | 68.690            | 24.800         | 18.000         | 110.000        | 0              | 176.674        |
| 11: Scienze storiche, filosofiche, pedagogiche e psicologiche          | 100.800           | 48.840         | 75.288         | 127.861        | 27.989         | 135.404        |
| 12: Scienze giuridiche                                                 | 86.872            | 41.000         | 11.000         | 42.432         | 32.913         | 64.088         |
| 13: Scienze economiche e statistiche                                   | 2.000             | 11.900         | 26.144         | 0              | 84.765         |                |
| 14: Scienze politiche e sociali                                        | 7.000             | 34.000         | 45.325         | 19.935         | 105.045        |                |
| <b>TOTALE PARZIALE</b>                                                 | <b>265.362</b>    | <b>160.540</b> | <b>175.757</b> | <b>300.228</b> | <b>267.470</b> | <b>376.166</b> |

Fonte: Sito Cineca <http://prin.cineca.it>

**Tab. 4 - Progetti FIRB approvati e finanziati nel 2012<sup>1</sup>**

| Titolo                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Coordinatore          | Finanziamento Concesso | Quota UNIMC  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Oriente e Occidente nell'Umanesimo europeo: la biblioteca e le lettere di Francesco Filelfo (1398-1481). Ricostruzione e catalogazione della collezione libraria, edizione dell'epistolario, repertorio lessicografico, filologico e storico-bibliografico online della corrispondenza latina, greca e volgare | <b>FIASCHI Silvia</b> | € 606.852,00           | € 177.444,00 |

Fonte: Sito <http://futuroinricerca.miur.it/>

Tra i dati principali del bilancio preventivo 2013 segnaliamo, in particolare, le seguenti azioni:

1. Rifiuto del "sistema della ricerca" su fondi di Ateneo per un totale di oltre un milione di euro. Si tratta di un risultato rilevante che conferma il dato positivo del recupero di risorse su fondi propri per sostenere il complesso delle attività di ricerca (fondi di funzionamento, biblioteche, missioni, convegnistica ecc.). Il finanziamento della ricerca deve essere visto definitivamente – cioè come ordinario – secondo una duplice logica: è il risultato di una valutazione competitiva tra singoli e strutture; le risorse messe a disposizione sono da

<sup>1</sup> L'ultimo FIRB finanziato in Ateneo risale al bando 2007 per un importo pari ad € 108.343,00 (Finanziamento MIUR) e di € 46.433 come quota UNIMC (coordinatore Prof. P.G. Rossi).



intendere come co-finanziamento, ovvero la base di avvio per ricercare e ottenere fondi esterni (pubblici e privati, ad ogni livello territoriale) necessari per una crescita effettiva dell'Ateneo;

2. Aumento significativo del fondo per programmi di mobilità e scambi culturali studenti e docenti;
3. Incremento fondi per potenziamento della didattica, della ricerca e dell'internazionalizzazione;
4. Sostegno ad attività di formazione e aggiornamento del personale;
5. Ulteriore azione per contenimento interessi per mutui e per fitti passivi (in applicazione del D.Lgs. 49/2012);
6. Completamento campus (collegi universitari) ex-CRAS senza accensione di mutuo;
7. Miglioramento della sicurezza e manutenzione straordinaria sede centrale Dipartimento di Giurisprudenza (Aule I e II).

**Tab. 5 – Fondi per la ricerca stanziati dall'Ateneo**

| Intervento                                        | 2012             | 2013               |
|---------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Quota fissa Dipartimenti - funzionamento          | € 0              | € 135.000          |
| FAR Docenti - QV1                                 | € 0              | € 220.000          |
| FAR Dipartimenti - QV2                            | € 200.000        | € 275.000          |
| Bando speciale competitivo per la ricerca europea | € 0              | € 90.000           |
| Fondo per la biblioteca digitale                  | € 100.000        | € 100.000          |
| Fondo "visiting researcher"                       | € 0              | € 10.000           |
| Cofinanziamento pubblicazioni scientifiche        | € 30.000         | € 15.000           |
| Fondi provenienti dal 5 per mille                 | € 48.000         | € 36.500           |
| Potenziamento ricerca e internazionalizzazione    | € 11.000         | € 91.000           |
| Fondo conto terzi per la ricerca                  | € 33.480         | € 44.000           |
| Spese funzionamento dottorato di ricerca          | € 60.000         | € 30.000           |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>€ 482.480</b> | <b>€ 1.046.500</b> |

Fonte: bilancio preventivo 2013

Questi interventi saranno resi possibili grazie al processo di recupero di risorse per lo sviluppo e il consolidamento qualitativo iniziato a partire dal 2011. La razionalizzazione della spesa – che riguarda tutti i principali capitoli – può liberare risorse che, nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario, vanno indirizzate verso le attività realmente strategiche dell'Ateneo (ricerca, internazionalizzazione, servizi ecc.). L'allocazione di tali risorse non può prescindere dal nuovo stringente meccanismo di controllo della spesa universitaria introdotto nei mesi scorsi dal D.Lgs. n. 49/2012, Disciplina per la programmazione, il monitoraggio e la valutazione delle politiche di bilancio e di reclutamento degli atenei in attuazione della delega prevista nell'art. 5, l. n. 240/2010. Dovrà pertanto proseguire l'azione di riqualificazione della spesa per ampliare ulteriormente la parte del bilancio destinabile ad attività di investimento.

### Gli obiettivi strategici

Un altro profilo del bilancio preventivo 2013 che merita di essere evidenziato risiede nella predisposizione di un quadro sintetico degli obiettivi strategici che l'Ateneo dovrà perseguire nel corso del nuovo anno. Tali macro-obiettivi, elencati in appendice al presente documento, segnalano gli indirizzi principali di intervento che si affiancano alle ordinarie attività istituzionali assegnate alle diverse articolazioni organizzative dell'Università. Gli obiettivi individuano funzioni, azioni e referenti, in una logica di orizzontalità e di forte sinergia capaci di corrispondere al processo di riorganizzazione e di semplificazione in via di completamento. I macro-obiettivi sono organizzati attorno alle principali funzioni (ricerca, didattica, internazionalizzazione, gestionale, centri di servizi).

Questo modo di procedere, per noi innovativo, si inserisce anche nella prospettiva della pianificazione strategica appena avviata e che dovrà concludersi proprio nel corso del 2013 per riguardare soprattutto gli anni successivi (con un punto di arrivo nel 2018). Tale attività, inoltre, potrà risultare preziosa rispetto al ciclo delle performance, alla valutazione dei responsabili amministrativi e delle strutture nonché per il riavvio del percorso ministeriale di programmazione triennale.

### La sfida del cambiamento

Il quadro che emerge, pur con aspetti positivi, non allontana da noi, come detto, alcune preoccupazioni. Tutte le componenti dell'Ateneo devono essere consapevoli del percorso intrapreso e devono impegnarsi con continuità e dedizione per far crescere la ricerca (basti pensare all'esito che avrà la VQR 2004-2010 sulle quote "premiali" di FFO allocate a partire dal 2013/2014), la qualità della didattica, l'internazionalizzazione, i servizi agli studenti. Abbiamo



imboccato la strada giusta, ma moltissimo lavoro resta da fare e proprio il piano strategico 2013-2018 sarà il terreno su cui ci confronteremo nei prossimi mesi per condividere il progetto e per costruire una visione comune davvero proiettata in avanti. La nostra Università potrà guardare al suo futuro con fiducia e orgoglio solo se saprà accettare responsabilmente, come comunità coesa e consapevole, la sfida del cambiamento.

Il Rettore  
*Prof. Luigi Lacchè*



## RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

### INTRODUZIONE

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 è stato redatto sulla base del "piano dei conti" approvato con delibera del C.d.A. del 23/10/2009, con le modifiche approvate dal C.d.A. in data odierna.

Queste ultime non hanno peraltro modificato l'impianto generale dei Titoli, delle Categorie e dei Capitoli che hanno caratterizzato il bilancio preventivo nel corso di questi ultimi 3 anni. Le modifiche hanno infatti interessato solo alcuni capitoli ben individuati e la denominazione di alcune categorie, al solo fine di tener conto delle importanti novità organizzative e di bilancio intervenute nel 2012. Inoltre, per le ragioni esposte di seguito, nel bilancio preventivo 2012 non sono più valorizzate le voci di bilancio relative ai trasferimenti alle strutture interne (ex Dipartimenti ed ex Centri di gestione).

In tal modo si è cercato di salvaguardare la possibilità di confronto intertemporale tra i bilanci preventivi (e consuntivi) degli ultimi anni, nella consapevolezza che il 2013, salvo sorprese dell'ultimo minuto, dovrà essere l'ultimo anno in cui le Università potranno adottare un bilancio preventivo autorizzatorio in contabilità finanziaria.

D'altronde, il Decreto recante gli schemi di bilancio preventivo transitori e i criteri di riclassificazione per missioni e programmi previsti dall'art. 10 del D.Lgs. n. 18/2012 per le Università che nel 2013 continueranno ad adottare la contabilità finanziaria, come tutti gli altri Decreti previsti dallo stesso D.Lgs., non sono stati ancora emanati.

Il bilancio di previsione 2013 è, per la prima volta, un bilancio unico.

Il processo di riorganizzazione della complessiva amministrazione universitaria ai sensi della L. 240/2010 ha infatti portato all'istituzione delle nuove strutture Dipartimentali che seguono le attività di didattica e di ricerca e, parallelamente, alla ristrutturazione dell'amministrazione centrale in Centri di servizio e Aree amministrative; conseguentemente, sono scomparse le "autonomie di bilancio".

Pertanto, il bilancio preventivo dell'Ateneo, in attesa dell'introduzione della contabilità generale ed analitica e del nuovo sistema di bilancio unico economico-patrimoniale previsto dal D.Lgs. 18/2012, con la parallela emanazione del nuovo Regolamento per l'amministrazione per la finanza e la contabilità dell'Ateneo, diviene l'unico strumento autorizzatorio per la complessiva gestione finanziaria dell'esercizio 2013.

### QUADRO RIASSUNTIVO

Il bilancio preventivo unico per l'esercizio finanziario 2013 prevede il pareggio di bilancio.

Le entrate e le spese previste per l'anno 2013 sono pari ad euro 52.370.097,50, al netto delle partite di giro pari ad euro 24.484.000,00, per un totale complessivo di euro 76.854.097,50.

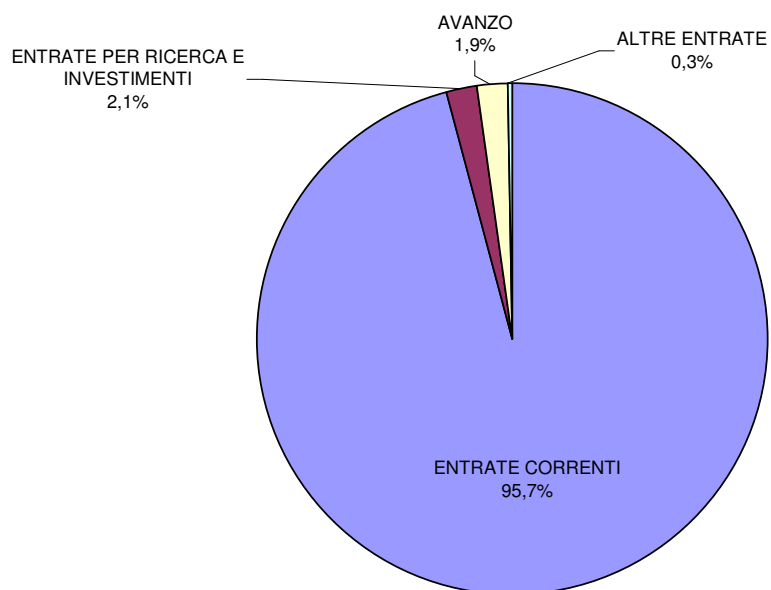
Nelle tabelle seguenti (la cui fonte è sempre il bilancio preventivo per il 2013) l'ammontare complessivo delle entrate e delle spese è riclassificato per voci aggregate, distinte tra correnti, per ricerca scientifica e investimenti e altre entrate/spese.

Tab. 6 – Entrate, riclassificazione 1

| TIPO                               | Totale          |
|------------------------------------|-----------------|
| ENTRATE CORRENTI                   | € 50.121.777,15 |
| ENTRATE PER RICERCA E INVESTIMENTI | € 1.081.320,35  |
| AVANZO                             | € 1.000.000,00  |
| ALTRE ENTRATE                      | € 167.000,00    |
| Totale complessivo                 | € 52.370.097,50 |



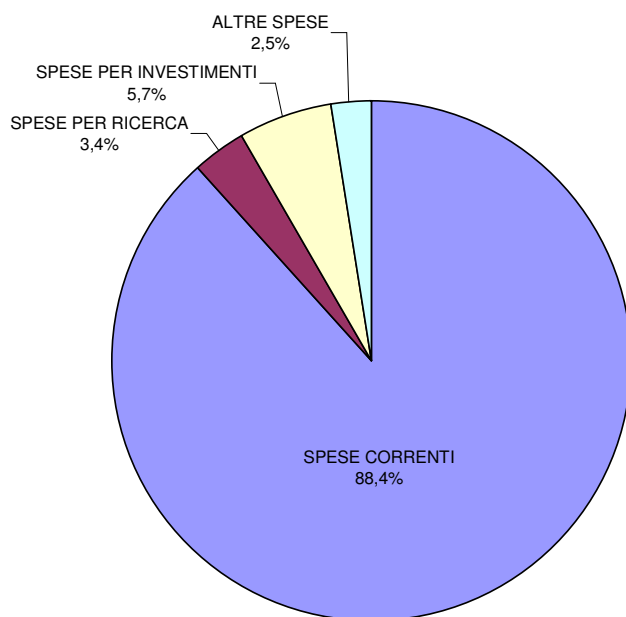
**Graf. 1 – Entrate, riclassificazione 1**



**Tab. 7 – Spese, riclassificazione 1**

| TIPO                   | Totale          |
|------------------------|-----------------|
| SPESE CORRENTI         | € 46.294.736,15 |
| SPESE PER INVESTIMENTI | € 2.996.200,00  |
| SPESE PER RICERCA      | € 1.765.320,35  |
| ALTRE SPESE            | € 1.313.841,00  |
| Totale complessivo     | € 52.370.097,50 |

**Graf. 2 – Spese, riclassificazione 1**





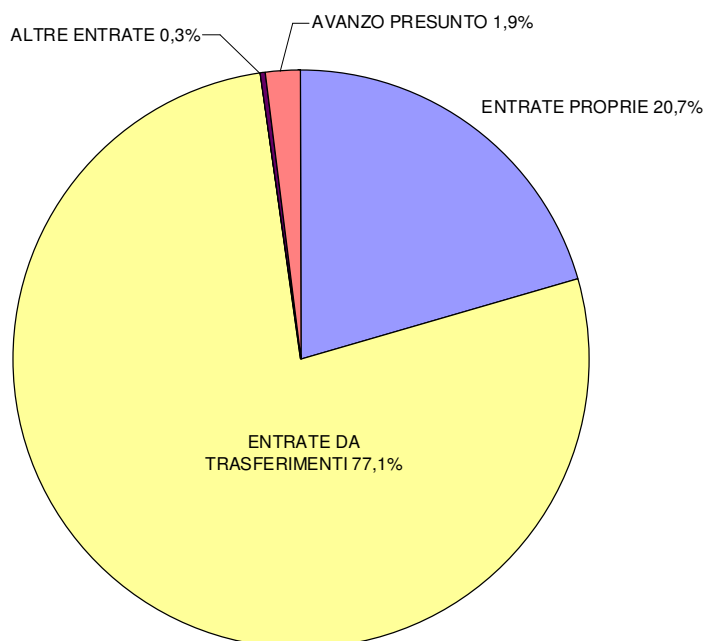
Il bilancio appare in equilibrio finanziario, in quanto il totale delle entrate correnti finanzia abbondantemente le spese correnti. L'avanzo di gestione presunto di parte corrente concorre, insieme all'avanzo di amministrazione presunto applicato all'esercizio e alle altre entrate in conto capitale, a finanziare le spese per la ricerca scientifica e di investimento.

Nella seguente tabella le entrate sono riclassificate secondo la fonte di provenienza, mentre la spesa è raggruppata secondo un criterio misto di natura/destinazione, nei limiti di quanto permesso dall'odierno bilancio finanziario. Questa riclassificazione è la stessa adottata più avanti nella sezione dedicata alle previsioni per il triennio 2013-2015.

**Tab. 8 – Entrate, riclassificazione 2**

| TIPO                             | TOTALE        |
|----------------------------------|---------------|
| ENTRATE PROPRIE                  | 10.834.000,00 |
| ENTRATE DA TRASFERIMENTI         | 40.369.097,50 |
| ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | 0,00          |
| ACCENSIONE DI MUTUI              | 0,00          |
| ALTRE ENTRATE                    | 167.000,00    |
| AVANZO PRESUNTO                  | 1.000.000,00  |
| TOTALE ENTRATE                   | 52.370.097,50 |

**Graf. 3 – Entrate, riclassificazione 2**

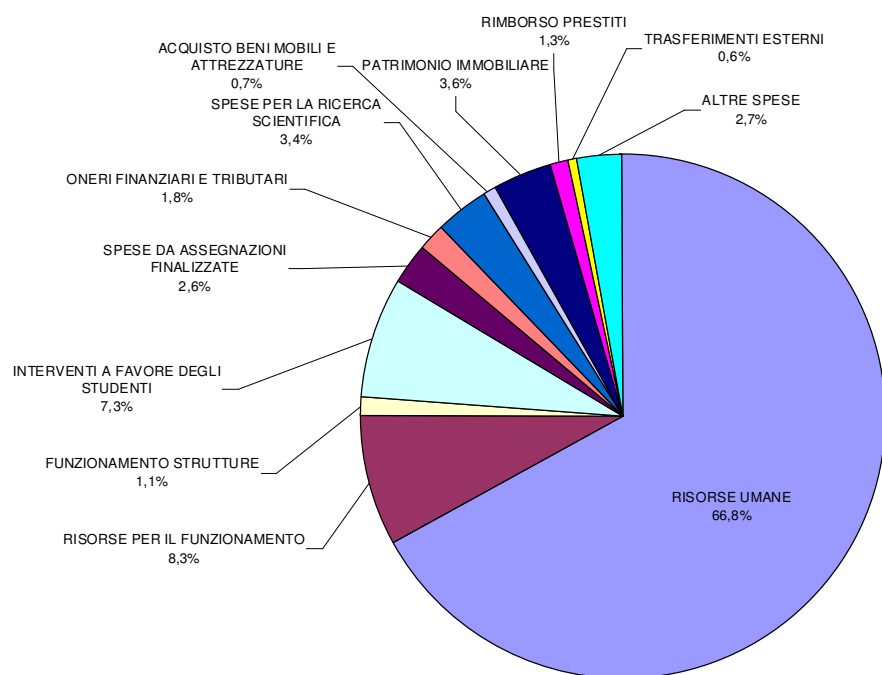




**Tab. 9 – Spese, riclassificazione 2**

| TIPO                                | TOTALE        |
|-------------------------------------|---------------|
| RISORSE UMANE                       | 34.992.457,00 |
| RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO        | 4.349.300,00  |
| FUNZIONAMENTO STRUTTURE             | 569.500,00    |
| INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI  | 3.816.739,00  |
| SPESE DA ASSEGNAZIONI FINALIZZATE   | 1.352.500,00  |
| ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI        | 921.000,00    |
| SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA    | 1.765.320,35  |
| ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE | 351.200,00    |
| PATRIMONIO IMMOBILIARE              | 1.860.000,00  |
| RIMBORSO PRESTITI                   | 665.000,00    |
| TRASFERIMENTI ESTERNI               | 331.040,15    |
| ALTRE SPESE                         | 1.396.041,00  |
| TOTALE USCITE                       | 52.370.097,50 |

**Graf. 4 – Spese, riclassificazione 2**



Si illustrano di seguito le voci più significative secondo l'impostazione dei Titoli e Categorie del bilancio finanziario, distintamente per la parte delle entrate e per quella delle spese.



## PREVISIONI DI ENTRATA

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

La quota di Avanzo di amministrazione presunto applicato all'esercizio 2013 viene iscritto come prima posta del bilancio preventivo per un importo di euro 1.000.000,00.

L'importo, derivante da stanziamenti di spesa che non sono stati utilizzati nell'esercizio precedente, è rappresentativo dell'esito positivo della disciplina di bilancio osservata nei precedenti esercizi finanziari.

### TITOLO 01 – ENTRATE CONTRIBUTIVE

L'importo complessivamente previsto si articola nelle seguenti componenti:

| DENOMINAZIONE                                | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|----------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| TASSE E CONTRIBUTI PER CORSI DI LAUREA       | 6.900.000,00             | 6.900.000,00                       | 6.900.000,00    |
| TASSE E CONTRIBUTI PER ALTRI CORSI DI STUDIO | 1.230.000,00             | 1.230.000,00                       | 1.450.000,00    |
| ALTRE TASSE E CONTRIBUTI                     | 830.000,00               | 830.000,00                         | 700.000,00      |
| ENTRATE CONTRIBUTIVE                         | 8.960.000,00             | 8.960.000,00                       | 9.050.000,00    |

#### Tasse e i contributi per i corsi di laurea

La previsione, prudenzialmente pari a quella dell'esercizio precedente, risente appieno della rimodulazione delle tasse e contributi studenteschi avvenuta nel 2011, che ha avuto un positivo e completo impatto già nell'esercizio finanziario 2012.

#### Tasse e contributi per altri corsi di studio

Lo stanziamento previsto per la contribuzione relativa agli altri corsi di studio, in aumento rispetto al 2012, sconta da un lato la contrazione del numero dei corsi di perfezionamento e dei corsi di dottorato di ricerca, che però è più che compensato dall'entrata *una tantum* dei contributi per l'iscrizione ai corsi dei Tirocini Formativi Attivi.

Viene mantenuta - nella misura del 15% delle entrate - la quota di partecipazione alle spese generali sostenute dall'Ateneo per la realizzazione di corsi master, di perfezionamento e similari.

La restante quota di contribuzione studentesca è stanziata nei prescritti capitoli di uscita per una gestione vincolata alla realizzazione dei corsi.

#### Altre tasse e contributi

Gli stanziamenti subiscono una riduzione rispetto quelli dell'esercizio precedente, con particolare riferimento ai contributi per la didattica a distanza, in considerazione della contrazione del numero di iscritti che richiedono questo particolare tipo di servizio.

In ordine al gettito dei contributi per didattica in modalità a distanza viene confermata la quota di partecipazione alle spese generali dell'Ateneo pari al 25% dei contributi incassati.

La restante quota di contribuzione studentesca è collocata nei rispettivi capitoli di uscita con vincolo di destinazione per la gestione della didattica a distanza.

#### Limiti alla contribuzione studentesca (DPR n. 306/1997)

La percentuale tra il FFO e contribuzione studentesca, stabilita dal DPR n. 306/1997 (senza considerare le modifiche normative apportate dal D.L. 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012, n. 135, che ha disposto l'introduzione del comma 1-bis secondo cui ai fini del raggiungimento del limite non vengono computati gli importi della contribuzione studentesca disposti ai sensi della nuova normativa per gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello), si presume inferiore alla soglia del 20%.



| Tasse e contributi                                                                                       | 2012          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Tasse di iscrizione corsi di laurea F.E.01.01.001 + contributi per la didattica a distanza F.E.01.03.001 | 7.400.000,00  |
| Rimborsi tasse e contributi studenti F.S.17.01.001                                                       | - 500.000,00  |
| Tasse e contributi ai fini del calcolo                                                                   | 6.900.000,00  |
| FFO presunto                                                                                             | 36.000.000,00 |
| % delle entrate per corsi di laurea su FFO presunto                                                      | 19,17         |

## TITOLO 02 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Il titolo accoglie la principale fonte di finanziamento dell'Ateneo, il Fondo di Finanziamento Ordinario, e alcuni voci di entrata residuali legate a specifiche convenzioni (ad es., la convenzione per il servizio di cassa) e all'Accordo di Programma con il MIUR, UNICAM e la Provincia di Macerata.

| DENOMINAZIONE                                                 | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER FONDO DI FINANZIAMENTO ORDINARIO   | 36.720.685,00            | 36.868.860,00                      | 36.350.000,00   |
| TRASFERIMENTI PER DOTAZIONE DI FUNZIONAMENTO (TRASF. INTERNO) | 0,00                     | 4.000,00                           | 0,00            |
| DONAZIONI E CONTRIBUTI                                        | 75.000,00                | 78.000,00                          | 0,00            |
| ENTRATE DIVERSE                                               | 0,00                     | 798,00                             | 0,00            |
| ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI                             | 36.795.685,00            | 36.951.658,00                      | 36.350.000,00   |

La previsione di **F.F.O.** per il 2013 è complessivamente stimata in euro 36.350.000,00.

La previsione si basa sull'Accordo di programma stipulato con il M.I.U.R., la Provincia di Macerata e l'Università di Camerino il 18 dicembre 2009, che consente di stimare l'entità del F.F.O. per l'anno 2013 invariata rispetto alla quota base dell'anno 2012, con una riduzione cautelativa per tener conto dell'incertezza sui fondi complessivamente disponibili a livello nazionale (di cui al disegno di legge di stabilità in corso di approvazione).

È invece confermato il contributo ministeriale di euro 350.000,00 stanziato per il raggiungimento degli obiettivi previsti nell'accordo sopra citato.

Nella voce "Donazioni e contributi", la previsione dello stanziamento relativo al contributo annuo per l'espletamento del servizio di cassa da parte dell'Ente cassiere è stata prudenzialmente azzerata in vista del rinnovo della convenzione.

## TITOLO 03 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI FINALIZZATI

Le entrate da trasferimenti correnti finalizzate comprendono diverse tipologie di erogazioni sia da parte del MIUR sia da parte di altri soggetti pubblici e privati.

Trattandosi prevalentemente di assegnazioni con vincolo di destinazione, le relative previsioni in entrata, a fronte delle quali vengono formulate le previsioni dei corrispondenti capitoli in uscita, non hanno effetti sulla disponibilità e sugli equilibri di bilancio.

| DENOMINAZIONE                                                                      | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER BORSE DI STUDIO POST-LAUREAM                            | 1.115.129,00             | 1.115.129,00                       | 800.000,00      |
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER FINANZIAMENTO PROGRAMMAZIONE UNIVERSITA'                | 65.142,00                | 65.142,00                          | 0,00            |
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER ATTIVITA' SPORTIVE                                      | 47.877,00                | 52.052,80                          | 51.040,15       |
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER SOSTEGNO GIOVANI (D.M. 198/2003)                        | 187.554,00               | 187.554,00                         | 177.979,00      |
| ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI FINALIZZATI DAL MIUR                                  | 58.983,00                | 63.332,00                          | 33.348,00       |
| TRASFERIMENTI CORRENTI FINALIZZATI MIUR DALL'ATENEIO (TRASF. INTERNO)              | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| CONTRIBUTI PER CORSI DI STUDIO PRESSO SEDI DISTACCATE                              | 1.038.000,00             | 1.038.000,00                       | 1.038.000,00    |
| CONTRIBUTI PER MASTER, CORSI DI PERFEZIONAMENTO E ALTRI CORSI                      | 60.000,00                | 354.872,91                         | 60.000,00       |
| CONTRIBUTI PER PROGRAMMI UE E ACCORDI DI COLLABORAZIONE INTERNAZIONALE             | 489.116,00               | 489.116,00                         | 475.410,00      |
| CONTRIBUTI PER BORSE DI STUDIO E ASSEGNI DI RICERCA DA SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI | 126.000,00               | 135.100,00                         | 240.000,00      |
| ALTRE ENTRATE DA CONVENZIONI, CONTRATTI E/O CONTRIBUTI FINALIZZATI                 | 420.000,00               | 445.500,00                         | 1.100.000,00    |
| ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI FINALIZZATI                                      | 3.607.801,00             | 3.945.798,71                       | 3.975.777,15    |



#### **Trasferimenti dal MIUR per finanziamento borse di studio post-laurea**

In assenza di comunicazioni specifiche riferite all'anno 2013, la previsione relativa al cofinanziamento ministeriale delle borse di dottorato si riduce in considerazione della diminuzione del numero dei corsi.

#### **Trasferimenti dal MIUR per finanziamento piani di sviluppo**

In assenza di comunicazioni riferite all'assegnazione del fondo Programmazione per lo sviluppo del sistema universitario e considerato che il nuovo decreto di programmazione 2013-2015 è ancora in fase di studio, la previsione è prudenzialmente azzerata.

#### **Trasferimenti dal MIUR per attività sportive**

L'ammontare della previsione del finanziamento MIUR finalizzato all'attività sportiva universitaria (da destinare al CUS ed al CUSI) è pari all'ultima assegnazione ricevuta (E.F. 2012).

#### **Trasferimenti dal MIUR per sostegno giovani**

La categoria accoglie le consuete erogazioni ministeriali per le attività di cui all'art. 1 e all'art. 2 del D.M. 198/2003 ("Fondo per il sostegno dei giovani"); in assenza di nuove comunicazioni presenta uno stanziamento previsionale pari all'ammontare dei finanziamenti ricevuti per gli stessi fini nel corso dell'E.F. 2012.

#### **Altri trasferimenti correnti finalizzati dal MIUR**

La categoria mostra solo la previsione di entrata relativa ai trasferimenti ministeriali ex art. 2 L. 17/1999 finalizzati all'integrazione e alla Legge Quadro 104/1992 per l'assistenza, l'integrazione sociale e i diritti delle persone diversamente abili; essa si attesta sull'importo dell'ultima assegnazione ricevuta, relativa all'E.F. 2012.

Per contro, lo stanziamento relativo al cofinanziamento nazionale del programma comunitario "LLP/Erasmus" ex L. 183/1987 destinato alla mobilità per *placement*, è stato prudenzialmente azzerato in assenza di nuove comunicazioni al riguardo.

#### **Contributi per corsi di studio presso sedi distaccate**

Le previsioni relative ai finanziamenti erogati all'Ateneo da enti territoriali e altri soggetti finalizzati alla realizzazione dei Corsi di studio organizzati presso le sedi decentrate (Fondazione Angelo Colocci per la sede di Jesi, Ente Universitario del Fermano per quella di Fermo e Consorzio Universitario del Piceno per i corsi della sede di Spinetoli), sia per il finanziamento di posti di personale docente, ricercatore e T.A. in organico, sia per il sostegno alle attività didattiche delocalizzate, sono state formulate in base alle vigenti convenzioni.

#### **Contributi per Master, Corsi di perfezionamento e altri corsi**

L'ammontare della previsione riferita ai contributi da erogarsi a cura di soggetti esterni per la realizzazione di specifiche iniziative didattiche è stata determinata sulla base degli accordi stipulati e/o in corso di stipula.

#### **Contributi per programmi U.E. e accordi di collaborazione internazionale**

La previsione per la voce dedicata al finanziamento – per il tramite dell'Agenzia nazionale per il *Lifelong Learning Programme* – dei programmi di mobilità internazionale è basata sulle assegnazioni riferite al 2012/2013 per la realizzazione del Programma LLP/ERASMUS.

#### **Contributi per borse di studio e assegni di ricerca da soggetti pubblici e privati**

L'ammontare della previsione riferita ai contributi da erogarsi a cura di soggetti esterni per l'istituzione di borse di dottorato, assegni di ricerca ed altre borse di studio è stato determinato sulla base degli accordi stipulati e/o in corso di stipula.

#### **Altre entrate da convenzioni, contratti e/o contributi finalizzati**

La voce accoglie, tra l'altro, il finanziamento di oltre 600.000 euro per un progetto POR-FSE, il contributo di 150.000 euro della Provincia di Macerata per la partecipazione all'Accordo di Programma stipulato nel 2009, il finanziamento annuale per l'Istituto Confucio che gli Uffici Centrali dell'Istituto Confucio di Pechino versano all'Ateneo a carico e altri.



#### TITOLO 04 – ENTRATE PER LA RICERCA SCIENTIFICA E INVESTIMENTI

Il Titolo, che accoglie i trasferimenti esterni finalizzati alla ricerca ed agli investimenti, mostra una previsione riferita, sostanzialmente, a finanziamenti di progetti di ricerca nazionali ed internazionali.

| DENOMINAZIONE                                                       | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| TRASFERIMENTI PER RICERCA SCIENTIFICA DAL MIUR                      | 267.470,00               | 267.470,00                         | 444.914,00      |
| TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA DI ATENEO (TRASF. INTERNO) | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| TRASFERIMENTI RICERCA SCIENTIFICA FINANZIATA MIUR (TRASF. INTERNO)  | 0,00                     | 40.091,00                          | 0,00            |
| TRASFERIMENTI PER PROGETTI DI RICERCA INTERNAZIONALE                | 230.712,00               | 1.848.854,70                       | 400.000,00      |
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER ASSEGNI DI RICERCA                       | 4.636,00                 | 4.636,00                           | 0,00            |
| ALTRI TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA                      | 67.507,00                | 150.658,00                         | 236.406,35      |
| ALTRI TRASFERIMENTI PER LA RICERCA SCIENTIFICA (TRASF. INTERNO)     | 0,00                     | 56.000,00                          | 0,00            |
| TRASFERIMENTI DAL MIUR PER EDILIZIA UNIVERSITARIA                   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI                                | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI (TRASF. INTERNO)               | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ENTRATE PER RICERCA SCIENTIFICA E INVESTIMENTI                      | 570.325,00               | 2.367.709,70                       | 1.081.320,35    |

##### Trasferimenti per ricerca scientifica dal MIUR e Altri trasferimenti per la ricerca scientifica

La previsione relativa al cofinanziamento ministeriale dei Progetti di Ricerca di Interesse Nazionale (PRIN) è formulata sulla base dell'ultima assegnazione comunicata dal MIUR relativa al bando 2009. Il dato sarà perfezionato in corso d'anno, quando sarà chiaro l'ammontare dei trasferimenti a vantaggio dell'Ateneo a seguito degli esiti della presentazione dei progetti per il bando PRIN 2010-2011 (Decreto Direttoriale 23 ottobre 2012 n. 719).

La voce comprende inoltre lo stanziamento FIRB - FIRST per circa 178.000,00 euro.

##### Trasferimenti per progetti di ricerca internazionale

Lo stanziamento inserito si riferisce ai progetti di ricerca internazionale finora presentati. Si procederà in corso d'anno ad eventuali variazioni di bilancio per tener conto di ulteriori progetti.

##### Trasferimenti per assegni di ricerca

In assenza di assegnazioni nel corso degli ultimi due esercizi, la previsione è stata azzerata.

##### Altri trasferimenti per la ricerca scientifica

La voce accoglie, tra l'altro, le previsioni di entrata di finanziamenti da parte della Regione e di Cariverona per il CASB e per il LEMO e da parte del Ministero Affari Esteri.

Vi è inoltre l'entrata derivante dalla destinazione della quota del cinque per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche a valere sui redditi 2011 è stata formulata sulla base dell'ultima assegnazione ricevuta, quella relativa all'anno di imposta 2010.

##### Trasferimenti dal MIUR per edilizia universitaria

Da oltre un quinquennio non sono erogati fondi ministeriali per l'edilizia universitaria con conseguenze fortemente negative in ordine alla disponibilità di fondi necessari per la manutenzione degli edifici e la loro messa a norma, non realizzabili con risorse proprie. La previsione è di conseguenza nulla.

#### TITOLO 05 – ENTRATE DA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI

| DENOMINAZIONE                                       | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| PROVENTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE                   | 290.000,00               | 312.333,34                         | 380.000,00      |
| PROVENTI DA ATTIVITA' EDITORIALE                    | 0,00                     | 0,00                               | 25.000,00       |
| ENTRATE DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI SPAZI        | 10.000,00                | 10.000,00                          | 5.000,00        |
| SERVIZI DIVERSI                                     | 50.000,00                | 50.150,00                          | 50.000,00       |
| RISCOSSIONI IVA                                     | 40.000,00                | 44.606,66                          | 60.000,00       |
| ENTRATE DA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI | 390.000,00               | 417.090,00                         | 520.000,00      |

La previsione relativa a questa tipologia di proventi comprende le voci di entrata relative ad attività di ricerca, di didattica e di consulenza svolte, a titolo oneroso, per conto di soggetti terzi nonché le prestazioni a pagamento su base



tariffaria ed altre tipologie di entrate derivanti da attività di natura commerciale disciplinate dal "Regolamento della disciplina per le attività per conto terzi".

Il Titolo accoglie anche le entrate derivanti dalla concessione di spazi, la concessione del servizio dei distributori automatici di generi di ristoro, nonché le entrate relative alle c.d. quote di partecipazione a convegni ed attività formativa o genericamente derivanti dalla erogazione di servizi di tipo istituzionale a titolo oneroso, come le certificazioni per il conseguimento della patente europea di informatica (ECDL).

Dal 2013 il titolo accoglie anche i proventi da attività editoriale generati dall'attività del CEUM.

#### **TITOLO 06 – RENDITE E PROVENTI PATRIMONIALI**

Il titolo accoglie gli stanziamenti riferiti ai canoni per fitti attivi degli immobili di proprietà – stimati in relazione ai contratti in essere – per interessi attivi, nonché le risorse derivanti dalla gestione delle residenze universitarie. Le previsioni sono in linea con quelle del 2012.

| DENOMINAZIONE                                                  | PREVISIONE<br>INIZIALE 2012 | PREVISIONE<br>ASSESTATA AL<br>30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-----------------|
| FITTI ATTIVI                                                   | 150.000,00                  | 150.000,00                               | 150.000,00      |
| INTERESSI ATTIVI                                               | 2.500,00                    | 2.500,00                                 | 2.000,00        |
| ENTRATE DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE RESIDENZE UNIVERSITARIE | 70.000,00                   | 70.000,00                                | 74.000,00       |
| ALTRE ENTRATE PATRIMONIALI                                     | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00            |
| RENDITE E PROVENTI PATRIMONIALI                                | 222.500,00                  | 222.500,00                               | 226.000,00      |

#### **TITOLO 07 – ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI**

Non si prevedono, nel corso del 2013, alienazioni di beni immobili, stante la situazione di attuale stasi del mercato.

#### **TITOLO 08 – ENTRATE DA MUTUI E PRESTITI**

Il titolo presenta una previsione nulla.

I lavori per il recupero dei padiglioni ex C.R.A.S. per il centro residenziale di eccellenza, già cofinanziati ai sensi della L. 338/2000 e oggetto, in parte, dell'accordo di programma "Contratti di quartiere II" stipulato nell'anno 2008 con la Regione Marche, il Comune di Macerata e l'ERAP, sono sostanzialmente conclusi. Gli ultimi stanziamenti per il saldo dei lavori sono caricati nel capitolo di uscita F.S.15.04.001 "Spese per opere edilizie e nuove costruzioni".

Alla luce dei buoni risultati di gestione conseguiti nel corso del 2012, per completare questa importante opera, come anche per finanziare i lavori per la messa in sicurezza delle aule 1 e 2 del Dipartimento di Giurisprudenza, si ricorrerà alle risorse disponibili in bilancio, senza ricorrere al mercato finanziario, come prudenzialmente previsto nel 2012.

#### **TITOLO 09 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE**

Le previsioni dei capitoli relativi a poste correttive e compensative recepiscono sostanzialmente la movimentazione contabile degli stessi avvenuta nel corso del precedente esercizio finanziario.

#### **TITOLO 10 – RISCOSSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**

Il titolo presenta previsioni nulle.

#### **TITOLO 11 – TRASFERIMENTI DAI CENTRI DI GESTIONE**

Fino all'esercizio 2012 questo titolo comprendeva voci di entrata da trasferimenti interni, quali quote e rimborsi per utenze: spese telefoniche, spese postali, per versamenti IVA, quote parte per istituzione di assegni di ricerca, borse di dottorato e per costi del personale docente e tecnico amministrativo, per far fronte a uscite da sostenere per conto delle Unità Operative autonome.

Con il passaggio al bilancio unico, le previsioni sono naturalmente azzerate.

#### **TITOLO 12 – ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

Il titolo presenta previsioni nulle.



### **TITOLO 13 – PARTITE DI GIRO**

L'ammontare delle partite di giro in entrata, pari a quello dei corrispondenti capitoli in uscita, include le ritenute fiscali, previdenziali INPDAP/INPS, premi assicurativi INAIL, IRAP, ritenute sindacali, cessioni e prestiti, assicurazioni, rimborsi, anticipazioni di fondi economici e di missioni, depositi cauzionali, Tassa regionale per il diritto allo studio e Imposta di bollo.

### **TITOLO 14 – CONTABILITÀ SPECIALI**

Le contabilità speciali fino al 2012 evidenziavano, in un'unica voce previsionale complessiva, la stima dei risultati gestionali delle Strutture dotate di autonomia contabile. Infatti lo schema di bilancio adottato fino al 2012 rappresentava esclusivamente le previsioni relative alla gestione della c.d. Amministrazione Centrale dell'Ateneo, in quanto ai vecchi Dipartimenti (n. 14) e ai Centri di servizio (n. 7) era riconosciuta autonomia contabile di bilancio.

Con la complessiva riorganizzazione adottata ai sensi della L. 240/2010, le autonomie contabili sono venute meno e, pertanto, le previsioni sono naturalmente azzerate.



## PREVISIONI DI SPESA

### TITOLO 1 – ORGANI UNIVERSITARI E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI

| DENOMINAZIONE                                                | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI    | 30.000,00                | 30.000,00                          | 40.000,00       |
| INDENNITA' DI CARICA ACCADEMICA                              | 150.000,00               | 150.000,00                         | 145.000,00      |
| INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSO SPESE ORGANI ISTITUZIONALI | 3.000,00                 | 4.000,00                           | 4.000,00        |
| SPESE PER ACQUISIZIONE DI SERVIZI ISTITUZIONALI              | 36.000,00                | 61.000,00                          | 58.000,00       |
| COMPENSI E INDENNITA' COLLEGIO DEI REVISORI                  | 60.000,00                | 60.000,00                          | 55.000,00       |
| COMPENSI E INDENNITA' NUCLEO DI VALUTAZIONE                  | 60.000,00                | 60.000,00                          | 45.000,00       |
| SPESE CONSIGLIO DEGLI STUDENTI                               | 2.500,00                 | 2.500,00                           | 2.500,00        |
| SPESE PER CONGRESSI, CONFERENZE E E SEMINARI                 | 20.000,00                | 20.000,00                          | 15.000,00       |
| QUOTE ASSOCIATIVE                                            | 32.000,00                | 32.000,00                          | 32.000,00       |
| SISTEMA QUALITA'                                             | 25.000,00                | 25.000,00                          | 20.000,00       |
| ALTRE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI                      | 32.000,00                | 32.000,00                          | 23.000,00       |
| ORGANI UNIVERSITARI E ATTIVITA' ISTITUZIONALI                | 450.500,00               | 476.500,00                         | 439.500,00      |

Alcuni stanziamenti dei Capitoli suddetti sono interessati dall'art. 6 della Legge n. 122 del 30/07/2010 "Riduzione dei costi degli apparati amministrativi" che prevede riduzioni di spesa volte a produrre "risparmi" che, tuttavia, non rappresentano, economie di bilancio, bensì dovranno essere trasferiti ad apposito Capitolo dell'Entrata del Bilancio dello Stato.

Il Capitolo "Indennità di carica accademica" accoglie le indennità di carica erogate al Rettore e al Prorettore, nonché le indennità accademiche e di funzione riservate ai Direttori di Dipartimento e ai delegati del Rettore.

Il Capitolo "Spese per acquisizione dei servizi istituzionali" accoglie, oltre alle risorse dedicate alle spese di rappresentanza e relazioni esterne, anche lo stanziamento destinato al progetto del "Piano di comunicazione di Ateneo".

Le quote associative iscritte nello stanziamento si riferiscono all'adesione ad Organismi nazionali come CRUI – CODAU – ISTAO – RUIAP – Consorzio Diritto Amministrativo Osimo / CISUI.

Le risorse dedicate al progetto di Gestione della Qualità sono riservate al Servizio di supporto e consulenza fornito dalla ditta specializzata e ai costi della certificazione.

Le risorse dedicate al funzionamento del coro universitario sono finalizzate alla collaborazione del direttore dello stesso nonché a coprire le spese vive della mobilità del coro per eventi nazionali ed internazionali.

### TITOLO 2 – SPESE PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

| DENOMINAZIONE                                               | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| ASSEGNI FISSI E COMPETENZE ACCESSORIE DOCENTI E RICERCATORI | 21.675.000,00            | 22.024.712,00                      | 21.320.000,00   |
| ASSEGNI FISSI E COMPETENZE ACCESSORIE DIRIGENTI             | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ASSEGNI FISSI PERSONALE T.A.                                | 10.125.000,00            | 10.125.000,00                      | 9.966.000,00    |
| FONDO CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA                            | 1.243.900,00             | 1.244.740,00                       | 1.253.000,00    |
| ASSEGNI FISSI COLLABORATORI ESPERTI LINGUISTICI             | 351.000,00               | 351.000,00                         | 318.000,00      |
| ARRETRATI ANNI PRECEDENTI                                   | 100.000,00               | 285.270,00                         | 50.000,00       |
| SPESE PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO                   | 33.494.900,00            | 34.030.722,00                      | 32.907.000,00   |

La voce per "Spese personale a tempo indeterminato" rappresenta la più elevata componente di spesa del bilancio. Essa presenta una riduzione di oltre un milione di euro rispetto alla previsione assestata per l'anno 2012, dovuta in gran parte agli effetti delle situazioni di quiescenza, nonché alla moratoria triennale agli aumenti stipendiali del personale universitario derivante dalla legge n. 122 del 2010.

Gli stanziamenti sono stimati sulla base del fabbisogno del personale già presente e di quello che presumibilmente assumerà servizio nel 2013 utilizzando la procedura "Simulazione costo personale" che estrae le informazioni dal sistema gestionale "Carriere e Stipendi di Ateneo" (CSA).

Dopo gli interventi occorsi nel 2012 in ordine alla valorizzazione economica delle conferme di docenti e ricercatori, nonché al riconoscimento retributivo del primo anno di servizio dei ricercatori, che hanno portato ad un consistente



ritocco al rialzo degli stanziamenti relativi agli “Assegni fissi docenti e ricercatori” e dei rispettivi arretrati, per il 2013 si prevedono prudenzialmente 50.000,00 euro di arretrati per ricostruzioni di carriera di personale docente e ricercatore.

In assenza del previsto decreto ministeriale, non sono state iscritte in bilancio le risorse del “Piano straordinario 2012 per la chiamata dei professori di II fascia”. Del resto, la spesa sarà compensata dal finanziamento ministeriale, senza incidere sugli equilibri di bilancio nel breve termine.

### TITOLO 3 – SPESE PER IL PERSONALE TEMPORANEO

| DENOMINAZIONE                                               | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| ASSEGNI FISSI E COMPETENZE ACCESS. RICERCATORI T.D.         | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ASSEGNI FISSI E COMPETENZE ACCESSORIE D.G. E DIRIGENTI T.D. | 169.000,00               | 169.000,00                         | 169.000,00      |
| ASSEGNI FISSI PERSONALE T.A. A TEMPO DETERMINATO            | 35.000,00                | 35.000,00                          | 40.000,00       |
| COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE T.A.                        | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ASSEGNI FISSI COLLABORATORI ESPERTI LINGUISTICI T.D.        | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ARRETRATI ANNI PRECEDENTI                                   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| INCARICHI E COLLABORAZIONI                                  | 20.000,00                | 20.000,00                          | 20.000,00       |
| SUPPLENZE, AFFIDAMENTI, CONTRATTI                           | 784.592,00               | 784.592,00                         | 1.052.880,00    |
| DIDATTICA INTEGRATIVA PER LE LINGUE                         | 200.000,00               | 200.000,00                         | 230.577,00      |
| SPESE PER PERSONALE TEMPORANEO                              | 1.208.592,00             | 1.208.592,00                       | 1.512.457,00    |

Lo stanziamento per il personale temporaneo comprende tutte le spese che a vario titolo sono imputabili a rapporti di lavoro che non hanno carattere di stabilità.

Sono comprese le risorse destinate al budget integrativo per la didattica a.a. 2012/2013 dei corsi di laurea afferenti ai nuovi Dipartimenti, delle Scuole di specializzazione e della sede di Spinetoli. L'incremento registrato per il 2013 è in massima parte imputabile allo stanziamento dei fondi destinati alla didattica per i corsi dei T.F.A.

Per le esigenze della didattica integrativa delle lingue, invece, sono stati stanziati per l'a.a. 2012/2013 all'incirca euro 230.000, in linea con gli stanziamenti 2012 che, si ricorda, scontavano un conguaglio per somme anticipate.

Sono previsti, inoltre, euro 60.000,00 per contratti di lavoro temporaneo, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 9, comma 28 della Legge 122/2010.

### TITOLO 4 – ALTRI ONERI PER IL PERSONALE

| DENOMINAZIONE                                               | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| QUOTA PARTE DA ATTIVITA' CONTO TERZI                        | 139.000,00               | 161.588,15                         | 180.000,00      |
| ALTRE COMPETENZE ACCESSORIE PER IL PERSONALE (MASTER/CORSI) | 200.000,00               | 200.000,00                         | 0,00            |
| INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSO SPESE                     | 7.000,00                 | 7.000,00                           | 12.000,00       |
| COMMISSIONI DI CONCORSO ED ESAMI                            | 30.000,00                | 45.000,00                          | 40.000,00       |
| FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO                                  | 30.000,00                | 30.000,00                          | 30.000,00       |
| BUONI PASTO                                                 | 350.000,00               | 350.000,00                         | 250.000,00      |
| SPESE PER ATTIVITA' RICREATIVE E CULTURALI DEL PERSONALE    | 10.000,00                | 10.000,00                          | 10.000,00       |
| ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEL PERSONALE                     | 60.000,00                | 60.000,00                          | 35.000,00       |
| SUSSIDI                                                     | 6.000,00                 | 6.000,00                           | 6.000,00        |
| ALTRI ONERI PER IL PERSONALE                                | 6.580,00                 | 12.768,00                          | 10.000,00       |
| ALTRI ONERI DI PERSONALE                                    | 838.580,00               | 882.356,15                         | 573.000,00      |

La prima posta accoglie gli emolumenti spettanti al personale dipendente provenienti dalle quote di ripartizione dell'attività prestata per “conto terzi” e dalla gestione finanziaria di corsi master e di perfezionamento, finanziate dalle corrispondenti entrate.

Le risorse destinate alle indennità di missione e rimborso spese (incrementate per tener conto nel bilancio unico anche delle esigenze degli ex centri di gestione e di spesa) sono in linea con quanto voluto dalla Legge 122/2010 (art. 6 comma 12). La differenza rilevata rispetto alla spesa effettuata nel 2009 dovrà essere versata al Capitolo di entrata del Bilancio statale.



Lo stanziamento per l'erogazione dei buoni pasto al personale tecnico-amministrativo è stato diminuito rispetto alla previsione dell'anno precedente in ottemperanza alla nuova normativa che riduce l'importo del valore facciale di ogni buono da 10 euro a 7 euro.

Sono indicati diversi altri piccoli stanziamenti a favore del personale e, inoltre, risorse per la copertura della spesa per gli accertamenti sanitari e le rendite corrisposte all'INAIL sulle assicurazioni infortuni del personale dipendente.

## TITOLO 5 – INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI

| DENOMINAZIONE                                                                | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| BORSE DI DOTTORATO                                                           | 2.200.000,00             | 2.200.000,00                       | 1.940.000,00    |
| BORSE POST-DOTTORATO                                                         | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ALTRE BORSE DI STUDIO                                                        | 23.000,00                | 28.000,00                          | 23.000,00       |
| PREMI DI LAUREA                                                              | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| STUDENTI PART TIME                                                           | 300.000,00               | 300.000,00                         | 300.000,00      |
| PROGRAMMI DI MOBILITA' E SCAMBI CULTURALI STUDENTI                           | 670.656,00               | 670.656,00                         | 776.086,00      |
| INIZIATIVE E ATTIVITA' CULTURALI GESTITE DA E PER GLI STUDENTI               | 40.000,00                | 40.000,00                          | 40.000,00       |
| SPESE PER MIGLIORAMENTO DIDATTICA, RICERCA, SERVIZI E INTERNAZIONALIZZAZIONE | 110.000,00               | 102.767,78                         | 193.730,00      |
| SPESE PER SOSTEGNO DISABILI                                                  | 35.183,00                | 39.532,00                          | 50.000,00       |
| SPESE PER TELEDIDATTICA                                                      | 450.000,00               | 450.000,00                         | 375.000,00      |
| ALTRI INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI                                     | 8.000,00                 | 8.000,00                           | 118.923,00      |
| INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI                                           | 3.836.839,00             | 3.838.955,78                       | 3.816.739,00    |

Le poste di bilancio, complessivamente in linea con le previsioni 2012, accolgono essenzialmente le spese che l'Ateneo affronta per sostenere le attività a favore degli studenti universitari. A fronte di una riduzione delle borse di dottorato, si nota un aumento degli stanziamenti per programmi di mobilità, per il miglioramento della didattica e dei servizi e, più in generale, per gli interventi a favore della generalità degli studenti.

### Borse di dottorato e altre borse di studio

La previsione di euro 1.940.000,00 riguarda principalmente il pagamento di circa 100 borse di dottorato di ricerca, che rappresentano la quota di competenza dell'anno 2013 riferita alle diverse annualità dei cicli XXVI – XXVII – XXVIII. La riduzione dello stanziamento deriva dalla riduzione dei corsi di dottorato avviata con il XXVIII ciclo. I fondi provengono dagli stanziamenti ministeriali (iscritti in F.E.03.01.001 per euro 800.000,00) a cui l'Ateneo apporta il suo cofinanziamento. Vi sono poi borse finanziate mediante cofinanziamenti regionali e altri finanziamenti specifici per un importo complessivo di circa 220.000,00 euro.

Euro 23.000,00 sono destinati al pagamento di altre borse di studio (residue rate delle borse per gli iscritti alle Scuole di specializzazione, borsa di studio "Sbriccoli", ecc.).

### Studenti part-time

La previsione si riferisce all'attivazione di contratti per studenti da impegnare part-time per le esigenze dell'Amministrazione centrale e delle Strutture.

### Programmi di mobilità e scambi culturali studenti

Lo stanziamento, in consistente aumento rispetto al 2012, riguarda le spese per il sostegno dei programmi di mobilità degli studenti nell'ambito dei Progetti Erasmus. Queste spese sono coperte con i contributi per programmi UE e accordi di collaborazione per la mobilità internazionale a carico dell'Agenzia nazionale per il Lifelong Learning Programme (iscritte in entrata in F.E.03.09.001), con le risorse proporzionalmente accordate dall'Ateneo per € 169.620,00.

Dello stanziamento fa inoltre parte la quota delle risorse destinata ad integrare le somme dedicate alla mobilità studentesca, derivanti dal fondo sostegno giovani D.M.198/2003 (F.E.03.04.001).

### Iniziative e attività culturali gestite da e per gli studenti

Euro 40.000,00 sono stanziati per l'organizzazione di eventi e attività culturali da parte di associazioni studentesche.



### Spese per miglioramento didattica e servizi

I capitoli di questa categoria, parzialmente rivista e con importo in aumento, accolgono gli stanziamenti di spesa relativi al potenziamento della didattica per euro 54.500,00 (sostegno alle spese per le convenzioni con le scuole e gli enti/associazioni per i tirocini degli studenti di Scienze della formazione, il contributo per il progetto VALMON per la valutazione della didattica da parte degli studenti, i fondi per il L.U.C.I., Laboratorio Umanistico per la Creatività e l'Innovazione), per il potenziamento dei servizi agli studenti per euro 48.230,00 (Cittateneo, RUM, ALMALAUREA, MUSICULTURA, traduzione certificati universitari), nonché euro 91.000,00 per finanziare il nuovo fondo dei visiting researchers, le quote associative EUA, APRE, EARMA e la partecipazione ad accordi bilaterali, fiere internazionali, mobilità referenti ed accoglienza di personale di altre università per stipula di accordi internazionali.

### Spese per sostegno disabili

Lo stanziamento permette di fornire agli studenti disabili gli strumenti compensativi per la migliore fruizione dei servizi dell'Ateneo, a valere, in parte, sui fondi MIUR Legge n. 17/1999 (F.E.03.05.001).

### Spese per teledidattica

Lo stanziamento è riconducibile alla gestione dei corsi che offrono servizi di didattica on line (rappresenta il 75% delle entrate di contribuzione studentesca per la didattica a distanza).

### Altri interventi a favore degli studenti

La voce accoglie gli stanziamenti precedentemente inseriti in altri Titoli del bilancio e che fanno riferimento alle attività di orientamento, tutorato, agli interventi di *placament*, *career day*, *stage* e tirocini, nonché agli assegni di incentivazione al tutorato (sempre dal fondo sostegno giovani D.M.198/2003 iscritto in entrata in F.E.03.04.001).

Possono infine essere ricondotte tra le azioni a vantaggio degli studenti anche le spese per l'accordo CRUI/SIAE per la riproduzione del materiale bibliografico delle biblioteche universitarie, iscritte nel Titolo XIV "Acquisti diritti d'autore" per euro 15.000,00.

## TITOLO 6 – SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

| DENOMINAZIONE                                           | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI                 | 10.000,00                | 10.000,00                          | 10.000,00       |
| ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO                           | 50.000,00                | 50.000,00                          | 30.000,00       |
| LIBRETTI, DIPLOMI E PERGAMENE                           | 50.000,00                | 50.000,00                          | 50.000,00       |
| PUBBLICAZIONI DI ATENEIO                                | 15.000,00                | 28.000,00                          | 15.000,00       |
| SPESE POSTALI                                           | 80.000,00                | 80.000,00                          | 70.000,00       |
| PUBBLICITA'                                             | 15.000,00                | 15.000,00                          | 15.000,00       |
| CONSULENZE E STUDI                                      | 20.000,00                | 20.000,00                          | 50.000,00       |
| SERVIZI DI PROTEZIONE DELLA SALUTE                      | 15.000,00                | 15.000,00                          | 15.000,00       |
| SPESE PER PATROCINIO LEGALE                             | 60.000,00                | 60.000,00                          | 50.000,00       |
| SPESE PULIZIA LOCALI                                    | 699.700,00               | 699.700,00                         | 687.000,00      |
| SPESE TRASPORTO E FACCHINAGGIO                          | 150.000,00               | 150.000,00                         | 50.000,00       |
| SPESE PER ASSICURAZIONI                                 | 70.000,00                | 70.000,00                          | 70.000,00       |
| GESTIONE E ASSICURAZIONE AUTOMEZZI                      | 15.000,00                | 15.000,00                          | 9.800,00        |
| SPESE TELEFONICHE E SISTEMI DI COMUNICAZIONE            | 110.000,00               | 110.000,00                         | 110.000,00      |
| SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA E RISCALDAMENTO      | 1.041.050,00             | 1.041.050,00                       | 1.007.000,00    |
| SPESE PER VIGILANZA                                     | 395.000,00               | 449.000,00                         | 445.000,00      |
| SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA BENI MOBILI            | 200.000,00               | 200.000,00                         | 100.000,00      |
| SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI          | 300.000,00               | 300.000,00                         | 200.000,00      |
| SPESE GESTIONE PROCEDURE INFORMATICHE                   | 440.000,00               | 440.000,00                         | 460.000,00      |
| LOCAZIONE IMMOBILI E SPESE CONDOMINIALI                 | 480.000,00               | 534.709,66                         | 375.000,00      |
| NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI E ALTRE ATTREZZATURE            | 40.000,00                | 40.000,00                          | 40.000,00       |
| SPESE CENTRO STAMPA                                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| SPESE MINUTE E VARIE                                    | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| SPESE RELATIVE ALLA GESTIONE DI RESIDENZE UNIVERSITARIE | 27.000,00                | 27.000,00                          | 51.000,00       |
| ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI                          | 4.282.750,00             | 4.404.459,66                       | 3.909.800,00    |

Il Titolo comprende le spese relative all'approvvigionamento di beni e servizi, manutenzione e gestione delle strutture, nonché utenze e canoni per l'intero Ateneo, ad esclusione delle spese di funzionamento dei Dipartimenti, della Scuola "Leopardi", dell'Istituto "Confucio" e di quota parte di alcune Aree e Centri di servizio dell'Amministrazione



centrale, per cui sono stati previsti appositi stanziamenti per le spese di funzionamento. Esso presenta una riduzione complessiva di oltre 400.000,00 euro rispetto alle previsioni assestate 2012.

Tra le voci che compongono lo stanziamento complessivo, si evidenziano le seguenti:

- Euro 70.000,00 per far fronte alle spese postali;
- Euro 687.000, 00 per servizi di pulizia e manutenzione del verde;
- Euro 70.000,00 per le spese di assicurazioni diverse;
- Euro 110.000 per le spese telefonia fissa e mobile;
- Euro 1.007.000,00 per spese di energia elettrica, riscaldamento, condizionamento e servizi idrici;
- Euro 445.000,00 per servizi di portineria, vigilanza e servizi ausiliari;
- Euro 100.000,00 per spese di manutenzione ordinaria dei beni mobili, di cui euro 70.000,00 per manutenzione reti trasmissione dati;
- Euro 200.000,00 sono destinate alle spese di manutenzione ordinaria beni immobili;
- Euro 460.000,00 sono stanziati principalmente per il rinnovo dei contratti relativi alle Procedure gestionali attive a supporto dell'attività dell'Ateneo: Carriere e Stipendi di Ateneo (CSA), Contabilità Integrata di Ateneo (CIA) e implementazione di U-GOV Contabilità, Gestione Carriere studenti e offerta formativa (ESSE 3), Gestione Catalogo della ricerca U-GOV - PRIMO full e Sebina SQL a supporto dei servizi bibliotecari offerti dall'Ateneo, Protocollo informatico (TITULUS), FIRMA DIGITALE, APRA, licenze TATOO e EZ-PROXY;
- Euro 375.000,00 sono previsti per le spese riconducibili ai fitti passivi e alle spese condominiali per le sedi istituzionali dell'Ateneo, con un decremento di circa 160.000,00 euro rispetto alle previsioni assestate dell'anno precedente;

#### TITOLO 7 – ASSEGNAZIONI PER IL FUNZIONAMENTO DEI CENTRI DI SPESA

| DENOMINAZIONE                                                  | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| SPESE DI FUNZIONAMENTO ISTITUTI                                | 250.000,00               | 227.417,00                         | 200.000,00      |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO FACOLTA'                                | 79.000,00                | 39.135,90                          | 0,00            |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE              | 15.096,00                | 15.096,00                          | 0,00            |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO SCUOLA DI STUDI SUPERIORI "G. LEOPARDI" | 60.000,00                | 60.000,00                          | 95.000,00       |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO PER ALTRI CENTRI DI SPESA               | 0,00                     | 215.038,89                         | 274.500,00      |
| ASSEGNAZIONI DIVERSE AI CENTRI DI SPESA                        | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ASSEGNAZIONI PER IL FUNZIONAMENTO DEI CENTRI DI SPESA          | 404.096,00               | 556.687,79                         | 569.500,00      |

La previsione 2013 non contempla il finanziamento per le spese di funzionamento degli Istituti, delle Facoltà e delle Scuole di Specializzazione, in considerazione della riorganizzazione strutturale avvenuta nel 2012 ai sensi della L. 240/2012. I relativi stanziamenti di spesa per il funzionamento di parte corrente delle nuove strutture dipartimentali e di alcune Aree e Centri di servizio dell'Amministrazione sono contenuti all'interno della voce "Spese di funzionamento per altri centri di spesa". Nel funzionamento dei Dipartimenti sono comprese anche le somme per il funzionamento delle Scuole di specializzazione (sempre gestite dai Dipartimenti), nonché un forfait di euro 500,00 a titolo di spese di funzionamento di ciascun corso di TFA; sono inoltre compresi euro 70.000,00 (stimati) di quota di autofinanziamento delle strutture dipartimentali provenienti da attività svolte in conto terzi.

Il Titolo contiene inoltre la previsione per il funzionamento dell'Istituto Confucio corrispondente alle entrate garantite dall'Accordo con l'Istituto stesso, e quello per il funzionamento della Scuola "Leopardi" (65.000, 00 euro per il funzionamento, 30.000,00 euro per il vitto).

#### TITOLO 8 – TRASFERIMENTO PER IL FUNZIONAMENTO DEI CENTRI DI GESTIONE

Con l'adozione del bilancio unico e la scomparsa dei centri di gestione, le previsioni di spesa risultano pari a zero.

#### TITOLO 9 – SPESE PER ATTIVITÀ DI VENDITA DI BENI E SERVIZI

Gli importi iscritti in questo titolo sono correlati alle corrispondenti categorie di entrata.



## TITOLO 10 – SPESE PER ASSEGNAZIONI FINALIZZATE

| DENOMINAZIONE                                       | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013     |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------|
| SPESE PER IL FUNZIONAMENTO MASTER                   | 450.000,00               | 533.380,47                         | 230.000,00          |
| SPESE PER IL FUNZIONAMENTO CORSI DI PERFEZIONAMENTO | 90.000,00                | 92.657,50                          | 42.500,00           |
| SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI ALTRI CORSI           | 410.000,00               | 620.885,56                         | 300.000,00          |
| SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DOTTORATO DI RICERCA     | 60.000,00                | 131.199,70                         | 30.000,00           |
| FONDO SOSTEGNO GIOVANI D.M.198/2003                 | 187.554,00               | 187.554,00                         | 0,00                |
| ALTRE SPESE DA ASSEGNAZIONI FINALIZZATE             | 70.000,00                | 107.281,20                         | 750.000,00          |
| <b>SPESE DA ASSEGNAZIONI FINALIZZATE</b>            | <b>1.267.554,00</b>      | <b>1.672.958,43</b>                | <b>1.352.500,00</b> |

Il titolo accoglie le risorse destinate al funzionamento dei corsi dell'offerta formativa di terzo livello (master/corsi di perfezionamento/altri corsi) e al funzionamento dei corsi di dottorato afferenti alle strutture scientifiche.

Il Fondo ministeriale intitolato "Sostegno Giovani" (Legge 170/2001- D.M. 198/2003), per gli assegni di incentivazione al tutoraggio e l'integrazione alla mobilità studentesca, è stato spostato all'interno del titolo 5 "Interventi a favore degli studenti".

### Spese per il funzionamento master, corsi di perfezionamento e altri corsi

Gli stanziamenti, in netta riduzione rispetto a quelli del 2012 per la contrazione del numero dei corsi di master e di perfezionamento, sono direttamente correlati alle specifiche voci di entrata (F.E.01.02).

### Spese per il funzionamento del dottorato di ricerca

Lo stanziamento è finalizzato al funzionamento delle attività connesse allo svolgimento dei corsi di dottorato con riferimento al numero di corsi e alle strutture che li hanno attivati (2000,00 euro per indirizzo, fino ad un massimo di 6000,00 euro per dottorato).

Si noti che lo stanziamento assestato 2012 risente dell'assorbimento delle risultanze contabili degli istituti e dipartimenti.

### Altre spese da assegnazioni finalizzate

La voce accoglie le spese su finanziamenti di soggetti pubblici e privati a fronte di accordi e convenzioni, di cui si è già detto nel commento del titolo 3 dell'entrata, alla voce "Altre entrate da convenzioni, contratti e/o contributi finalizzati".

## TITOLO 11 – ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI

| DENOMINAZIONE                       | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013   |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|
| INTERESSI PASSIVI                   | 0,00                     | 0,00                               | 601.000,00        |
| VERSAMENTI IVA                      | 60.000,00                | 64.606,66                          | 60.000,00         |
| IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI       | 230.000,00               | 260.000,00                         | 230.000,00        |
| ALTRI ONERI FINANZIARI              | 30.000,00                | 30.000,00                          | 30.000,00         |
| <b>ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI</b> | <b>320.000,00</b>        | <b>354.606,66</b>                  | <b>921.000,00</b> |

Il titolo accoglie gli oneri stimati per IRES, ICI, TARSU, TOSAP, imposte di registro e commissione bancarie per un importo stimato in linea con le previsioni iniziali 2012.

Per il 2013 il titolo accoglie per la prima volta l'onere per interessi passivi su mutui, finora indistinto dal rimborso della quota capitale nella voce F.S.16.01 – Rimborso mutui, che quindi comprendeva l'intero onere di ammortamento.

## TITOLO 12 – TRASFERIMENTI PER RICERCA SCIENTIFICA/INVESTIMENTI AI CENTRI DI GESTIONE

Con l'adozione del bilancio unico e la scomparsa dei centri di gestione, le previsioni di spesa risultano pari a zero.



### TITOLO 13 – SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA

| DENOMINAZIONE                                                                     | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| SPESE PER RICERCA FINANZIATA DALL'ATENEO                                          | 231.800,00               | 856.978,65                         | 654.000,00      |
| SPESE RICERCA SCIENTIFICA MIUR                                                    | 49.671,00                | 523.278,98                         | 444.914,00      |
| SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA FINANZIATA DA UE E ALTRE ISTITUZIONI INTERNAZIONALI | 0,00                     | 1.687.846,81                       | 400.000,00      |
| SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA FINANZIATA DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI     | 48.007,00                | 251.594,80                         | 236.406,35      |
| SPESE PER ASSEGNI DI RICERCA                                                      | 30.000,00                | 30.000,00                          | 30.000,00       |
| SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA                                                  | 359.478,00               | 3.349.699,24                       | 1.765.320,35    |

Il titolo ricomprende gli stanziamenti per la ricerca scientifica di tutto l'Ateneo.

Si noti che gli stanziamenti assestati 2012 risentono dell'assorbimento delle risultanze contabili degli ex istituti e dipartimenti e quindi non possono essere direttamente confrontati con le previsioni per il 2013.

#### Spese per ricerca finanziata dall'ateneo

La voce mostra gli stanziamenti per la quota variabile dei Dipartimenti e per il FAR docenti (ex 60%), più i fondi per il bando speciale competitivo per ricerca europea, per un totale di circa 585.000,00 euro (come deliberato da Senato e Consiglio di Amministrazione). A questa somma si aggiungono la quota parte del conto terzi destinato alla ricerca e il finanziamento per le pubblicazioni scientifiche.

#### Spese ricerca scientifica MIUR

Lo stanziamento è correlato alla specifica voce in entrata (F.E.04.01.001) che, come detto commentando le entrate, rispecchia le assegnazioni per i PRIN 2009, in assenza di comunicazioni più aggiornate, a cui si aggiungono i fondi FIRB-FIRST (F.E.04.01.002).

#### Spese per ricerca internazionale e finanziata da altri soggetti

Si tratta di voci di spesa correlate agli specifici fondi in entrata (si veda il commento al titolo 4 dell'entrata).

Tra gli stanziamenti riferibili alla ricerca scientifica bisogna ricondurre anche la somma di euro 100.000,00 per l'acquisizione di banche dati e opere elettroniche e per l'acquisizione e rinnovo di abbonamenti alle risorse elettroniche gestite dal CASB. (F.S.14.05.001).

### TITOLO 14 – ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI E ATTREZZATURE

| DENOMINAZIONE                                                             | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICO-SCIENTIFICHE                             | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ACQUISTO STRUMENTAZIONE INFORMATICA                                       | 60.000,00                | 75.448,00                          | 60.000,00       |
| ACQUISTO MOBILI E ARREDI                                                  | 300.000,00               | 300.000,00                         | 100.000,00      |
| ACQUISTO AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO                            | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| ACQUISTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO                                          | 0,00                     | 0,00                               | 120.000,00      |
| ACQUISTO TITOLI E PARTECIPAZIONI                                          | 21.000,00                | 21.000,00                          | 0,00            |
| ACQUISTO ALTRI BENI MOBILI                                                | 10.000,00                | 10.000,00                          | 10.000,00       |
| ACQUISTO BENI IMMATERIALI                                                 | 20.000,00                | 20.000,00                          | 61.200,00       |
| ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE E ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE | 411.000,00               | 426.448,00                         | 351.200,00      |

Il titolo mostra uno stanziamento complessivo in riduzione rispetto a quello del 2012.

In particolare si segnala uno stanziamento di 100.000,00 euro per acquisto mobili e arredi, in netta riduzione rispetto al 2012 (quando sono stati stanziati fondi per l'arredamento del complesso ex CRAS) e di euro 120.000,00 per materiale bibliografico, di cui euro 100.000,00 per acquisto di banche dati digitali.

Sono confermati 60.000,00 euro destinati a progetti per l'Ateneo nel campo dei servizi informatici e telematici e al mantenimento e sviluppo della funzionalità delle infrastrutture.

Nella voce "Acquisto beni immateriali" sono inseriti i fondi per la convezione CRUI-SIAE per la riproduzione del materiale bibliografico delle biblioteche universitarie, nonché le somme occorrenti per il riscatto del software Microsoft CAMPUS.



## TITOLO 15 – IMMOBILI ED IMPIANTI

| DENOMINAZIONE                                                       | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013     |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------|
| ACQUISTO IMMOBILI                                                   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RISTRUTTURAZIONI                       | 385.000,00               | 385.000,00                         | 250.000,00          |
| ACQUISTO IMPIANTI E ATTREZZATURA DI BASE                            | 50.000,00                | 50.000,00                          | 10.000,00           |
| SPESE PER OPERE EDILIZIE E NUOVE COSTRUZIONI                        | 5.700.000,00             | 5.700.000,00                       | 1.100.000,00        |
| SPESE PER IL MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA NEGLI AMBIENTI DI LAVORO | 0,00                     | 0,00                               | 500.000,00          |
| <b>IMMOBILI E IMPIANTI</b>                                          | <b>6.135.000,00</b>      | <b>6.135.000,00</b>                | <b>1.860.000,00</b> |

Come detto commentando il titolo 7 delle entrate, non si prevedono, nel corso del 2013, alienazioni di beni immobili o ricorso al mercato finanziario per finanziarie spese di investimento.

Si fa notare che le cifre indicate per il 2012 risentono delle previsioni di spesa a fronte di introiti per alienazione di beni immobili e per accensione di mutuo per un importo totale di € 5.700.000,00. Non essendosi concretizzate le entrate, non saranno conseguentemente impegnate le relative spese, con un impatto nullo sugli equilibri complessivi di bilancio.

Tra le spese di investimento debbono essere ricompresi gli stanziamenti per trasferimenti esterni per investimenti, indicati nel titolo 19.

### Manutenzione straordinaria e ristrutturazioni

La voce comprende gli oneri stimati per le manutenzioni straordinarie e le ristrutturazione degli immobili previsti nel corso del 2013 (in calo rispetto al 2012, quando sono stati eseguiti i lavori per la costituzione delle nuove segreterie studenti decentrate e per le nuove sedi dell'Area Didattica, dell'Area Ricerca e Internazionalizzazione, ecc.).

Sono altresì stati ridotti i fondi per la manutenzione straordinaria impianti di rete.

### Spese per opere edilizie e nuove costruzioni e per il miglioramento della sicurezza negli ambienti di lavoro

Le voci comprendono euro 1.100.000,00 per il saldo dei lavori per il complesso ex CRAS e euro 500.000,00 per la messa in sicurezza delle aule 1 e 2 del Dipartimento di Giurisprudenza. Di questi interventi e del loro finanziamento si è già parlato commentando il titolo 8 delle Entrate.

## TITOLO 16 – RIMBORSO MUTUI E PRESTITI

| DENOMINAZIONE                                     | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013   |
|---------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|
| RIMBORSO MUTUI                                    | 1.800.000,00             | 1.800.000,00                       | 665.000,00        |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI E FINANZIAMENTI A BREVE | 0,00                     | 0,00                               | 0,00              |
| ALTRI RIMBORSI                                    | 0,00                     | 0,00                               | 0,00              |
| <b>RIMBORSO MUTUI E PRESTITI</b>                  | <b>1.800.000,00</b>      | <b>1.800.000,00</b>                | <b>665.000,00</b> |

L'ammontare iscritto nel Capitolo accoglie il rimborso della sola quota capitale dei mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti e con Banca delle Marche.

Per i primi, nel corso del 2012 è stata effettuato una importante operazione di rinegoziazione al fine di spalmare su un orizzonte temporale più ampio gli oneri complessivi di ammortamento, così da ridurre l'indicatore di indebitamento previsto dal D.Lgs. 49/2012 e guadagnare in termini di punti organico e di speciali assegnazioni ministeriali.

La quota complessiva di ammortamento a carico dell'Università del mutuo contratto dal Comune di Macerata per la realizzazione delle piscine FONTESCODELLA, finora indicata in questa voce di bilancio, è stata spostata nella voce 19.02 - Trasferimenti per investimenti ad enti esterni convenzionati. Si tratta, infatti, di un trasferimento per investimento.



#### TITOLO 17 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE

| DENOMINAZIONE                               | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|---------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| RIMBORSI DI TASSE E CONTRIBUTI STUDENTESCHI | 320.000,00               | 350.000,00                         | 500.000,00      |
| RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI             | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE             | 320.000,00               | 350.000,00                         | 500.000,00      |

Lo stanziamento per rimborso di tasse e contributi studenteschi è stato prudenzialmente aumentato per tener conto dell'ingente incremento delle domande di assegnazione alle fasce di contribuzione personalizzata presentate dagli studenti nell'a.a. 2012/2013.

#### TITOLO 18 – CONCESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI

Il titolo presenta, per il 2013, stanziamenti nulli.

#### TITOLO 19 – TRASFERIMENTI ESTERNI

| DENOMINAZIONE                                                | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| TRASFERIMENTI CORRENTI AD ENTI ESTERNI CONVENZIONATI         | 282.877,00               | 287.052,80                         | 211.040,15      |
| TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI AD ENTI ESTERNI CONVENZIONATI | 0,00                     | 0,00                               | 120.000,00      |
| ALTRI TRASFERIMENTI ESTERNI                                  | 0,00                     | 0,00                               | 0,00            |
| TRASFERIMENTI ESTERNI                                        | 282.877,00               | 287.052,80                         | 331.040,15      |

La prima voce comprende il contributo ministeriale per attività sportiva universitaria Legge 384/1977 che l'Ateneo corrisponde al Comitato per lo Sport Universitario (CUS) a sostegno delle attività e degli eventi sportivi per gli studenti universitari e del funzionamento delle strutture. Lo stanziamento corrisponde all'ultima assegnazione comunicata dal MIUR (F.E.03.03.001). Vi sono inoltre l'ulteriore contributo che l'Ateneo versa in proprio al CUS, i fondi da versare, in base a convenzione, alla Fondazione Colocci di Jesi e al Centro Studi americani.

La voce "Trasferimenti per investimenti ad enti esterni convenzionati" è invece relativa, come detto sopra, al trasferimento di fondi al Comune per l'ammortamento del mutuo contratto dall'Ente locale per la realizzazione delle piscine in località Fontescodella.

#### TITOLO 20 – USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

| DENOMINAZIONE                           | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013 |
|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------|
| ONERI VARI E STRAORDINARI               | 495.290,00               | 495.290,00                         | 150.000,00      |
| FONDO DI RISERVA                        | 810.544,00               | 769.834,34                         | 663.841,00      |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE               | 0,00                     | 685.656,94                         | 0,00            |
| USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 1.305.834,00             | 1.950.781,28                       | 813.841,00      |

Lo stanziamento totale è composto da euro 150.000,00 per oneri vari e straordinari e da euro 663.841,00 per il Fondo di riserva (in linea con il limite percentuale di cui all'art. 29 del Regolamento contabile di Ateneo).

#### TITOLO 21 – PARTITE DI GIRO

Si veda il corrispondente paragrafo nella parte ENTRATE.

#### TITOLO 21 – CONTABILITÀ SPECIALI

Si veda il corrispondente paragrafo nella parte ENTRATE.



## PREVISIONI PER IL TRIENNIO 2013-2015

La definizione del quadro delle previsioni relative al triennio 2013-2015 è stata effettuata a partire da una riclassificazione sintetica dei dati contabili di entrata e di spesa.

**Le tabelle seguenti mostrano** l'andamento delle principali voci aggregate di entrata e di spesa nel periodo considerato.

Si tratta di dati contabili di diverso significato e valore:

- Per l'anno 2012 sono riportati i dati preventivi iniziali e quelli assestati al 30 novembre 2012;
- Per l'anno 2013 sono indicati i dati del preventivo attualmente in fase di approvazione;
- I dati relativi agli anni 2014 e 2015 rappresentano delle proiezioni effettuate sulla base dei risultati dei periodi precedenti, nonché su specifiche ipotesi derivanti dalla vigente normativa e su scelte di tipo strategico e gestionale, pur nell'ambito di spazi di manovra limitatissimi considerato che la spesa per il personale impegna gran parte del finanziamento ministeriale, peraltro atteso in netta riduzione a partire dal 2014 per la fine dell'accordo di programma.

### PREVISIONI DI ENTRATA

| MACROVOCE                                            | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013      | PREVISIONE 2014      | PREVISIONE 2015      |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ENTRATE PROPRIE</b>                               | <b>10.610.500,00</b>     | <b>10.637.590,00</b>               | <b>10.834.000,00</b> | <b>10.050.000,00</b> | <b>10.050.000,00</b> |
| Entrate contributive                                 | 8.960.000,00             | 8.960.000,00                       | 9.050.000,00         | 8.500.000,00         | 8.500.000,00         |
| Entrate per corsi di studio presso sedi distaccate   | 1.038.000,00             | 1.038.000,00                       | 1.038.000,00         | 750.000,00           | 700.000,00           |
| Entrate per vendita di beni e servizi                | 390.000,00               | 417.090,00                         | 520.000,00           | 550.000,00           | 600.000,00           |
| Proventi patrimoniali                                | 222.500,00               | 222.500,00                         | 226.000,00           | 250.000,00           | 250.000,00           |
| <b>ALTRE ENTRATE</b>                                 | <b>445.000,00</b>        | <b>462.379,85</b>                  | <b>167.000,00</b>    | <b>100.000,00</b>    | <b>100.000,00</b>    |
| <b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>                      | <b>40.240.811,00</b>     | <b>43.843.021,74</b>               | <b>40.369.097,50</b> | <b>37.680.000,00</b> | <b>37.600.000,00</b> |
| Trasferimenti correnti dallo Stato - FFO             | 36.720.685,00            | 36.874.158,00                      | 36.350.000,00        | 35.000.000,00        | 35.000.000,00        |
| Trasferimenti correnti dal MIUR finalizzati          | 1.474.685,00             | 1.483.209,80                       | 1.062.367,15         | 830.000,00           | 800.000,00           |
| Altri trasferimenti correnti                         | 1.095.116,00             | 1.424.588,91                       | 1.875.410,00         | 850.000,00           | 800.000,00           |
| Trasferimenti per ricerca scientifica e investimenti | 570.325,00               | 2.367.709,70                       | 1.081.320,35         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         |
| Trasferimenti interni                                | 380.000,00               | 1.693.355,33                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>              | <b>4.021.000,00</b>      | <b>4.021.000,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>ACCENSIONE DI MUTUI</b>                           | <b>1.700.000,00</b>      | <b>1.700.000,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| AVANZO PRESUNTO                                      | 500.000,00               | 0,00                               | 1.000.000,00         | 0,00                 | 0,00                 |
| AVANZO VINCOLATO UTILIZZATO                          |                          |                                    |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                | <b>57.517.311,00</b>     | <b>60.663.991,59</b>               | <b>52.370.097,50</b> | <b>47.830.000,00</b> | <b>47.750.000,00</b> |

### ENTRATE PROPRIE

1. Entrate contributive: si prevede di mantenere il livello del 2012.
2. Entrate per corsi di studio presso Sedi distaccate: accolgono le entrate per il finanziamento di posti di ruolo da parte di Enti esterni. Le convenzioni termineranno i loro principali effetti nell'anno 2014. Si prevede una consistente contrazione.
3. Vendita di beni e servizi: si prevede una modesta crescita per effetto dell'espansione dei servizi offerti a pagamento.
4. Proventi patrimoniali: comprendono i fitti attivi, le entrate derivanti dalla gestione delle residenze universitarie e quelle per la concessione di spazi. Si mantengono sostanzialmente costanti.

### ALTRE ENTRATE

La voce aggregata comprende le entrate residuali quali quelle che accolgono recuperi e rimborsi e le poste correttive e compensative. Come tale è indicata per i tre anni considerati in previsione.

### ENTRATE DA TRASFERIMENTI



### Trasferimenti correnti dallo Stato

1. Fondo per il Finanziamento Ordinario: la legge di stabilità per il 2012 è ancora in corso di approvazione e sembra non garantire consistenti incrementi del complessivo FFO per il 2013. L'Accordo di programma siglato da questa Università con il MIUR garantisce la stabilità della quota di FFO per gli anni 2012 e 2013. Il 2014 segna l'uscita dall'Accordo ed una di prevedibile riduzione del FFO.
2. Trasferimenti correnti del Ministero finalizzati: comprende assegnazioni ministeriali finalizzate per borse di studio, contributi per attività sportiva, per il sostegno giovani, fondi per attività sportiva universitaria, per sostegno studenti disabili, nonché il fondo per la programmazione. L'andamento si prevede in contrazione per il 2014 e poi costante per il 2015.
3. Trasferimenti correnti finalizzati: contiene tipologie di entrate caratterizzate da vincoli di destinazione (contributi per Master, per offerta di didattica istituzionale, contributo della Provincia per Accordo di programma, ecc) per cui gli aumenti di entrata si convertono automaticamente in incrementi in uscita con effetto nullo in termini di saldo di bilancio. Si prevedono in riduzione per il 2014 e poi costanti per il 2015.
4. Trasferimenti per investimenti e ricerca: comprende la quota di finanziamento MIUR ai progetti di ricerca presentati dai ricercatori dell'Ateneo. Non sono invece prevedibili contributi per l'edilizia universitaria. Prudenzialmente si prevede una riduzione per il 2014 e la costanza nel 2015 (i dati 2012 risentono di interventi contabili tesi ad accogliere le risultanze di bilancio degli ex dipartimenti).

### ENTRATE DA TRASFERIMENTI INTERNI

Si tratta di entrate per le quali eventuali aumenti si convertono automaticamente in incrementi in uscita con effetto nullo sul bilancio: si tratta di trasferimenti per spese di personale strutturato imputate su corsi Master ed in generale corsi di offerta formativa, nonché su attività c.d. per conto terzi gestite presso i dipartimenti ed i centri di servizio. La voce non viene valorizzata per gli anni 2013-2015 in conseguenza dell'applicazione del bilancio unico d'Ateneo che riporta nel bilancio generale le contabilità autonome delle strutture di tipo dipartimentale.

### ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI

La posta non è valorizzata per gli esercizi 2013 - 2015.

### PREVISIONE DI USCITA

| MACROVOCE                           | PREVISIONE INIZIALE 2012 | PREVISIONE ASSESTATA AL 30/11/2012 | PREVISIONE 2013      | PREVISIONE 2014      | PREVISIONE 2015      |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| RISORSE UMANE                       | 35.542.072,00            | 36.121.670,15                      | 34.992.457,00        | 34.200.000,00        | 34.460.000,00        |
| RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO        | 4.733.250,00             | 4.880.959,66                       | 4.349.300,00         | 3.900.000,00         | 3.600.000,00         |
| FUNZIONAMENTO STRUTTURE             | 511.096,00               | 663.687,79                         | 569.500,00           | 250.000,00           | 250.000,00           |
| INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI  | 3.836.839,00             | 3.838.955,78                       | 3.816.739,00         | 3.500.000,00         | 3.500.000,00         |
| SPESE DA ASSEGNAZIONI FINALIZZATE   | 1.267.554,00             | 1.672.958,43                       | 1.352.500,00         | 670.000,00           | 700.000,00           |
| ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI        | 320.000,00               | 354.606,66                         | 921.000,00           | 910.000,00           | 910.000,00           |
| SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA    | 987.489,00               | 3.972.844,57                       | 1.765.320,35         | 1.700.000,00         | 1.700.000,00         |
| ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE | 411.000,00               | 426.448,00                         | 351.200,00           | 300.000,00           | 300.000,00           |
| PATRIMONIO IMMOBILIARE              | 6.135.000,00             | 6.135.000,00                       | 1.860.000,00         | 300.000,00           | 300.000,00           |
| RIMBORSO PRESTITI                   | 1.800.000,00             | 1.800.000,00                       | 665.000,00           | 700.000,00           | 700.000,00           |
| TRASFERIMENTI ESTERNI               | 282.877,00               | 287.052,80                         | 331.040,15           | 330.000,00           | 330.000,00           |
| ALTRE SPESE                         | 1.690.134,00             | 2.366.997,58                       | 1.396.041,00         | 1.070.000,00         | 1.000.000,00         |
| <b>TOTALE USCITE</b>                | <b>57.517.311,00</b>     | <b>62.521.181,42</b>               | <b>52.370.097,50</b> | <b>47.830.000,00</b> | <b>47.750.000,00</b> |

### RISORSE UMANE

La voce aggregata accoglie la spesa per personale a tempo indeterminato, personale a tempo determinato, budget per la didattica integrativa delle Facoltà, delle Scuole di Specializzazione, nonché il budget per l'insegnamento integrativo delle lingue, spese personale dipendente inserito nelle attività di conto terzi, nonché dell'offerta formativa di terzo livello o altra attività didattica istituzionale, oneri per il personale strutturato, quali le spese per la formazione, i buoni pasto, le missioni e altri costi connessi all'attività di servizio, nonché gli incarichi e le collaborazioni con soggetti esterni.



In attesa dell'approvazione della legge di stabilità, e alla luce delle vigenti disposizioni normative e del trend del personale nel corso degli ultimi anni e di quello prevedibile (considerato il sostanziale blocco del turn-over fino almeno al 2014), si prevede una contrazione della spesa fino al 2014 e una ripresa della stessa a partire dal 2015.

#### RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO

La voce contiene le spese per il funzionamento istituzionale, quali i gettoni e le indennità di funzione, i rimborsi ai componenti degli organi istituzionali, del Nucleo di Valutazione e del Collegio revisori, le quote associative per adesione ad organismi istituzionali nazionali; l'acquisto di beni, di servizi, canoni e spese di manutenzione ordinaria delle strutture universitarie, nonché le locazioni passive ed i servizi ausiliari affidati a terzi esterni.

Si auspica una ulteriore contrazione dal 2014 (rivisitazione dei contratti, maggiore efficienza ed efficacia dei procedimenti amministrativi ed ingente ricordo all'informatizzazione).

#### INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI

La voce contiene la spesa per le borse di studio di dottorato, le borse di studio per le collaborazioni studentesche (studenti part-time), il complesso delle spese, diverse da quelle per il personale strutturato, per il rendimento del servizio della didattica on line, la spesa per i programmi della mobilità internazionale degli studenti inclusa quella finanziata dall'agenzia nazionale Erasmus, la spesa per iniziative culturali proposte dalle associazioni studentesche.

Si prevede una contrazione nel 2014 in termini finanziari, legata alla razionalizzazione delle borse di dottorato, a cui dovrà far da contrappeso una maggiore gamma di servizi informatizzati.

#### ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI

Dal 2013 la voce contiene la spesa per imposte e tributi, commissioni bancarie e interessi passivi su mutui.

#### ALTRE SPESE

Accoglie il fondo di riserva e le risorse in funzione di oneri vari e straordinari.

#### TRASFERIMENTI ESTERNI

Si tratta di oneri conseguenti a rapporti convenzionali in essere nel triennio (CUS – Fondazione Colocci- Comune di Macerata). Si prevede la costanza della spesa.

#### FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE

I dati considerano le risorse che dal 2013 saranno destinate ai budget per il funzionamento e per la ricerca alle nuove strutture dipartimentali. Si prevede una riduzione per il 2013 e 2014 e una successiva costanza della spesa.

#### SPESE PER LA RICERCA

Dopo l'incremento del 2013, si prevede una lieve contrazione e poi la costanza della spesa per il 2015.

#### SPESE DA ASSEGNAZIONI FINALIZZATE

Accoglie le risorse direttamente riconducibili alle rispettive entrate. Si prevede la costanza o un lieve incremento.

#### ACQUISTO DI BENI MOBILI E ATTREZZATURE

Contiene le prevedibili spese per l'acquisto di beni mobili, di attrezzature tecnico scientifiche basilari per un regolare funzionamento dell'Ateneo. Si prevede il sostanziale mantenimento delle spese fisiologiche indicate per il 2013.



## PATRIMONIO IMMOBILIARE

Accoglie la prevedibile minima spesa per la manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare.

Lo stanziamento 2014 e 2015 prevede risorse finanziarie per i fisiologici interventi manutenzione straordinaria.

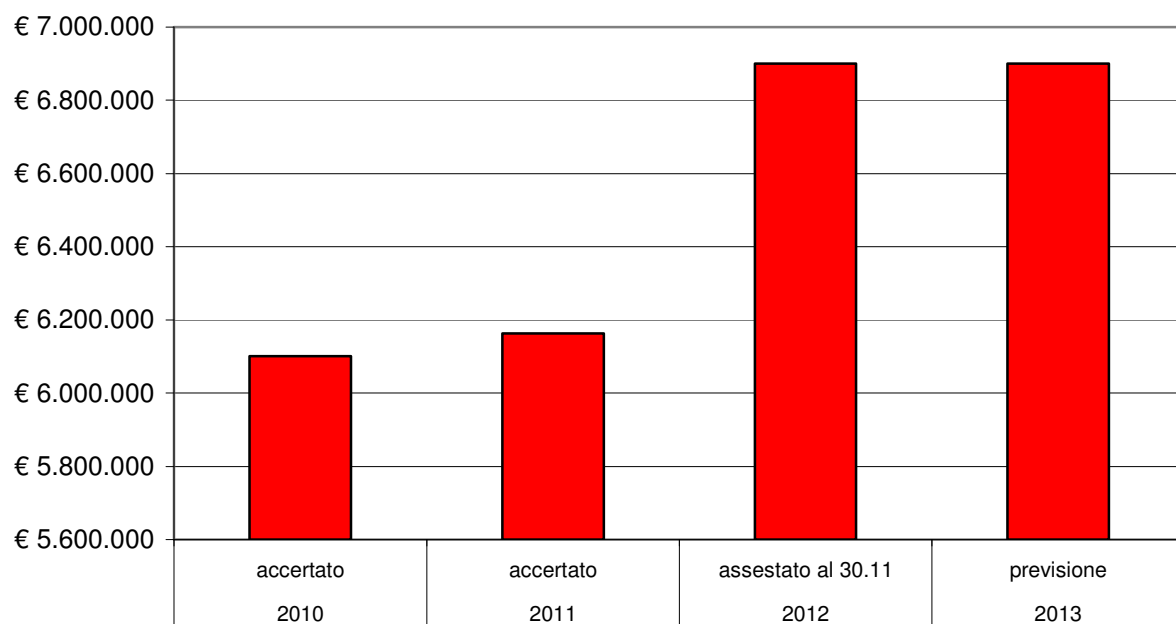
## RIMBORSO PRESTITI

Accoglie l'onere per le quote capitale ed interessi in relazione al piano di ammortamento dei mutui. La voce, che dal 2013 accoglie solo la quota in conto capitale del complessivo onere di ammortamento, presenta un andamento sostanzialmente costante nei tre anni considerati.

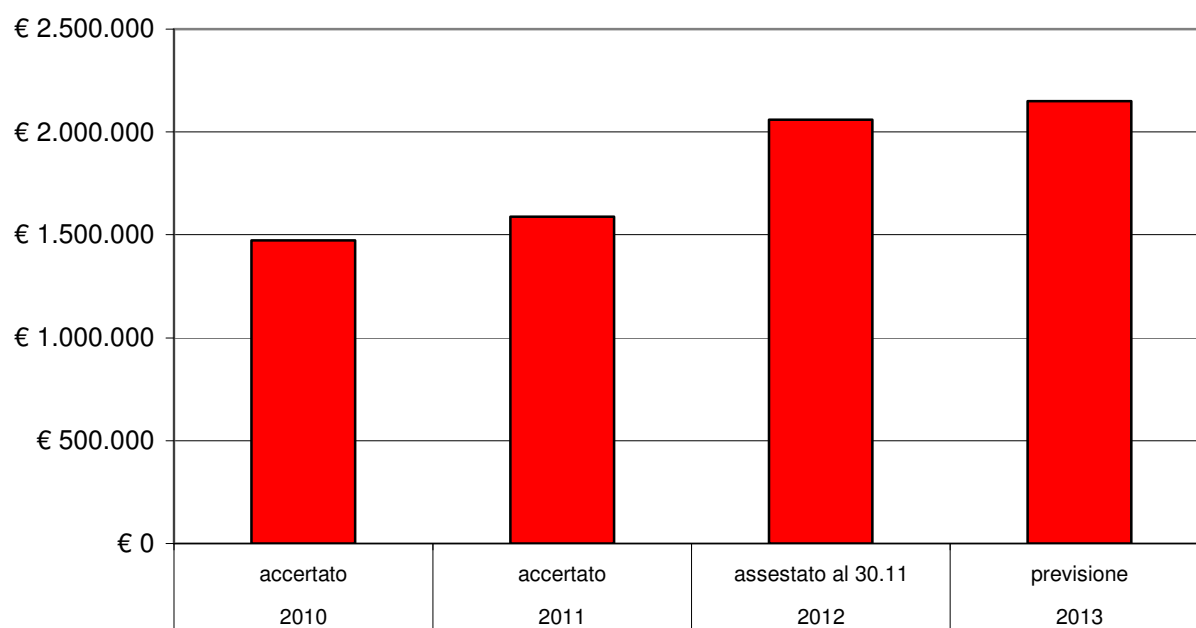


## GRAFICI SUI PRINCIPALI AGGREGATI DI BILANCIO

Tasse e contributi corsi di laurea

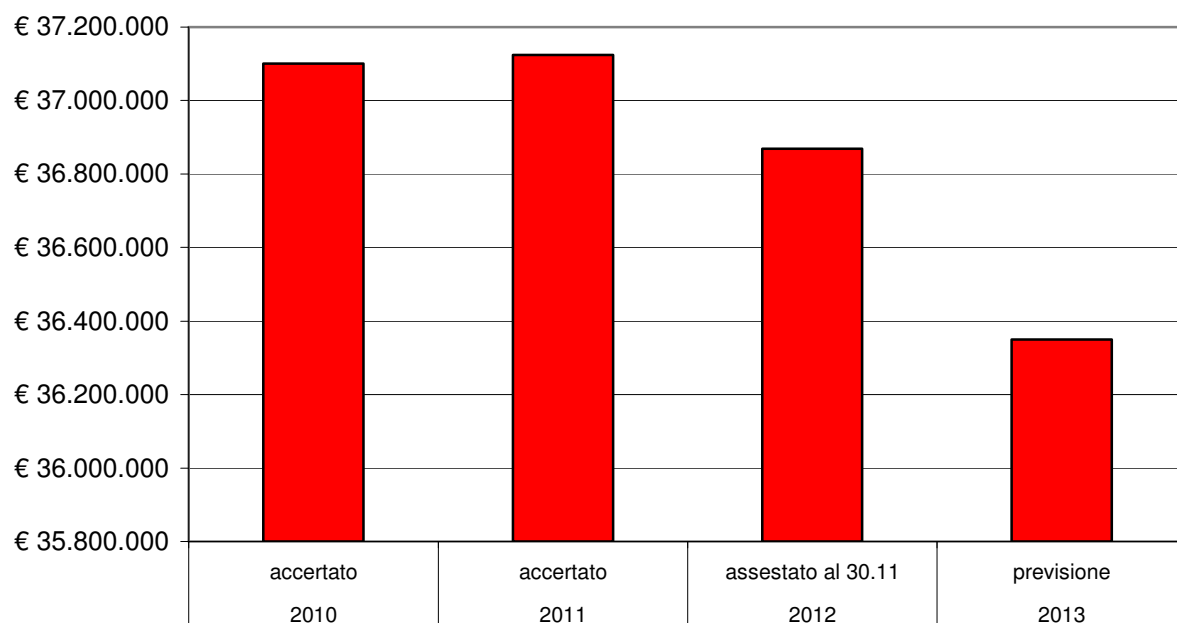


Tasse e contributi altri corsi

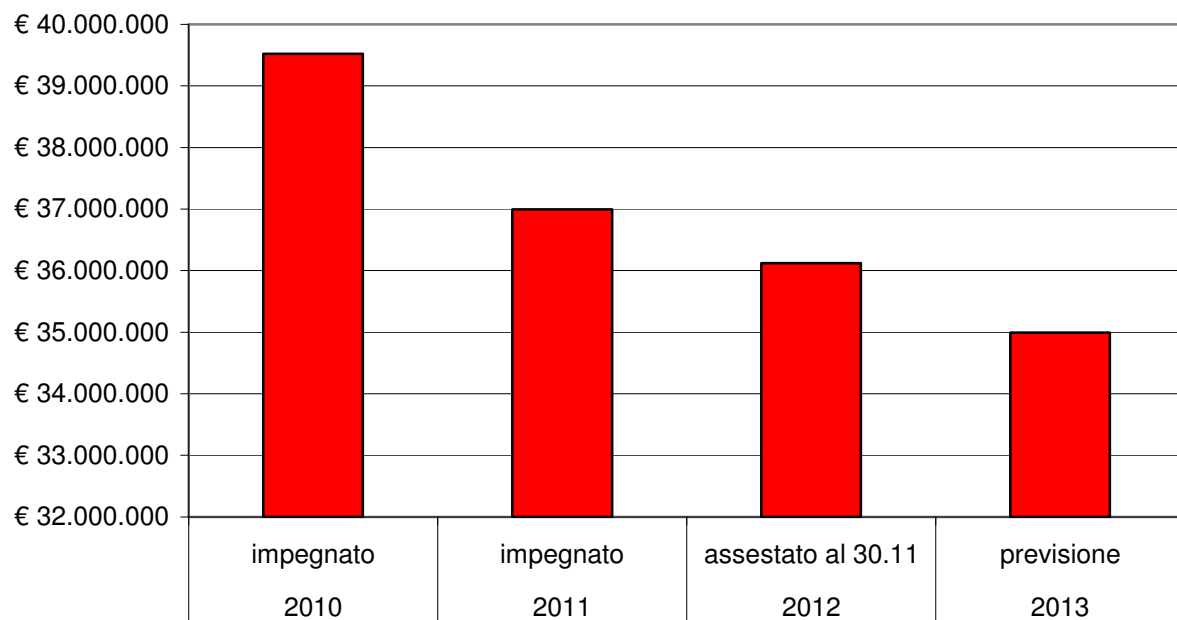




F.F.O.

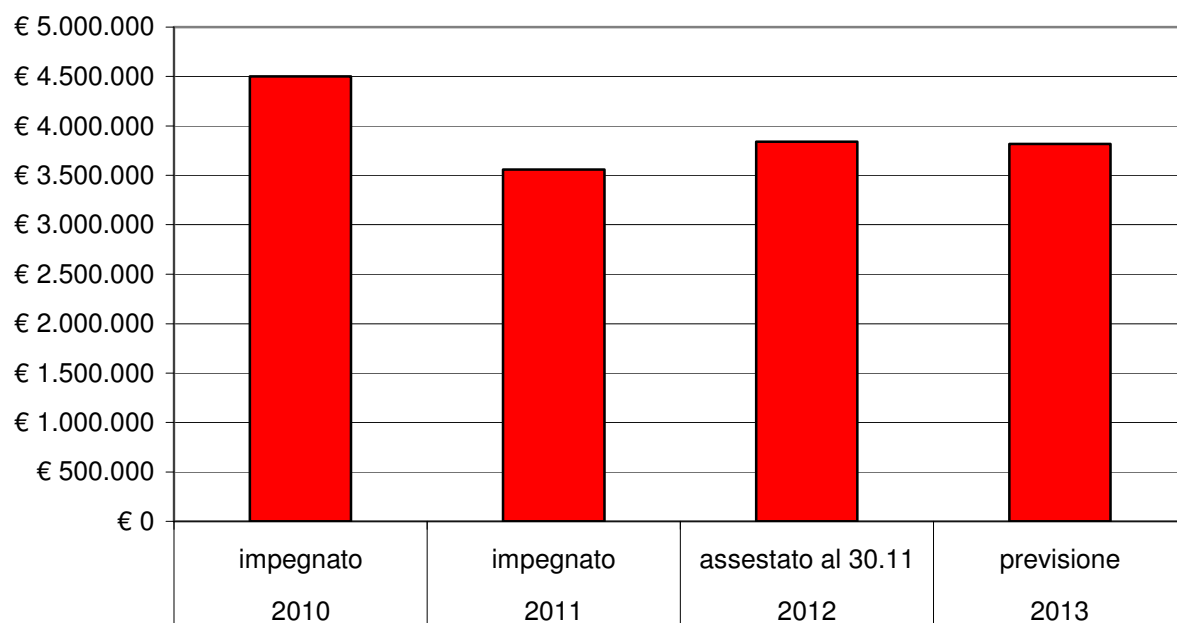


Personale

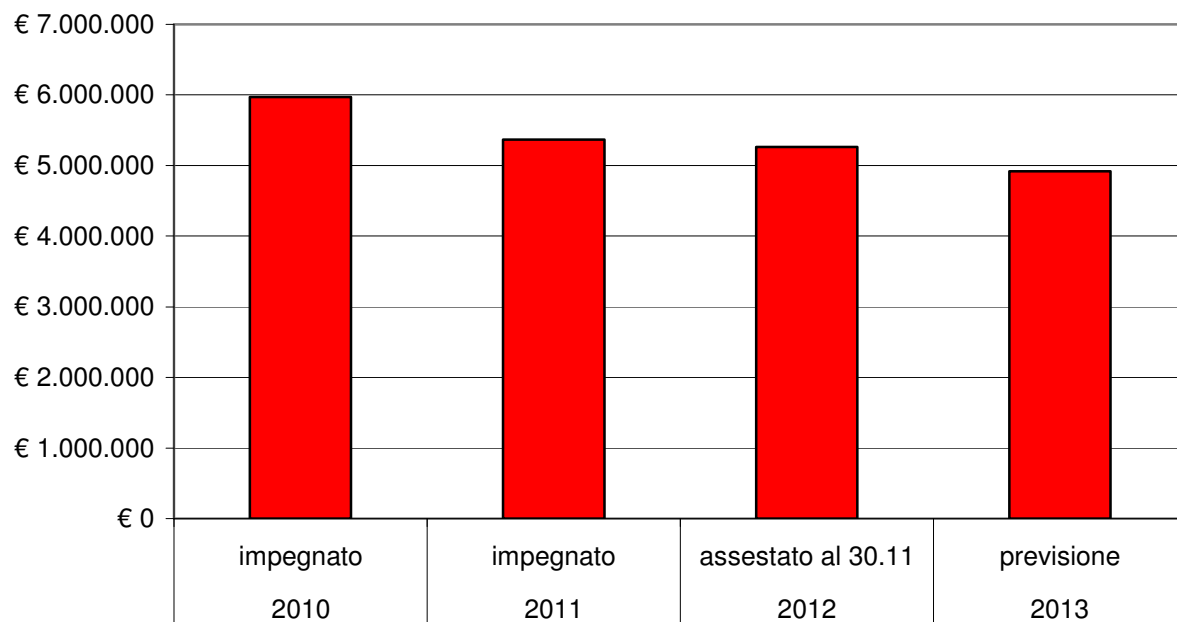




### Interventi a favore studenti

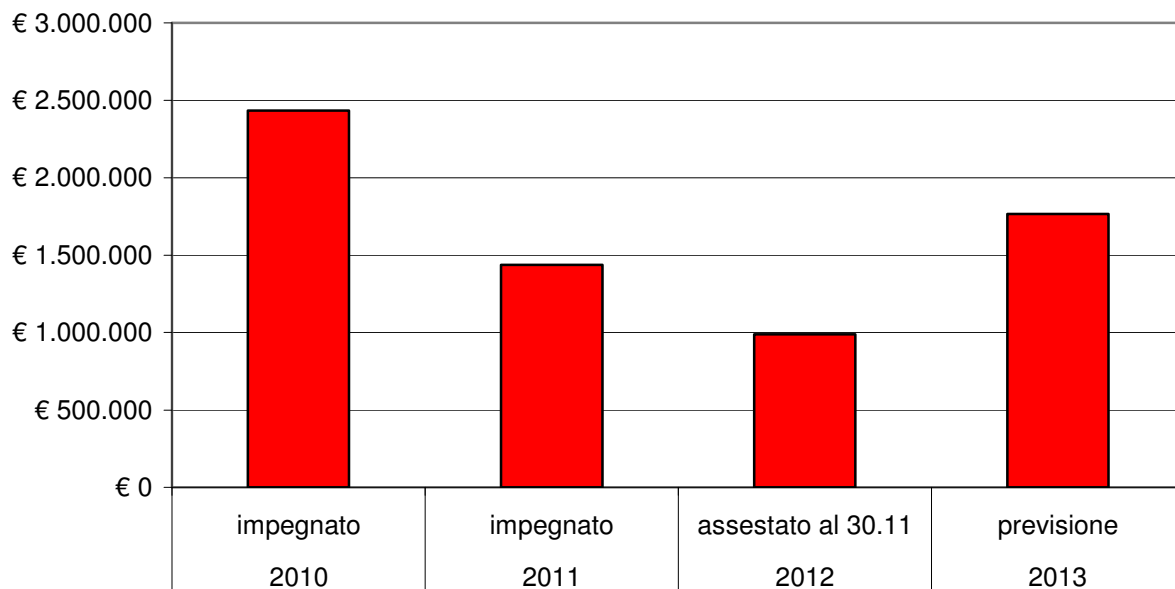


### Funzionamento

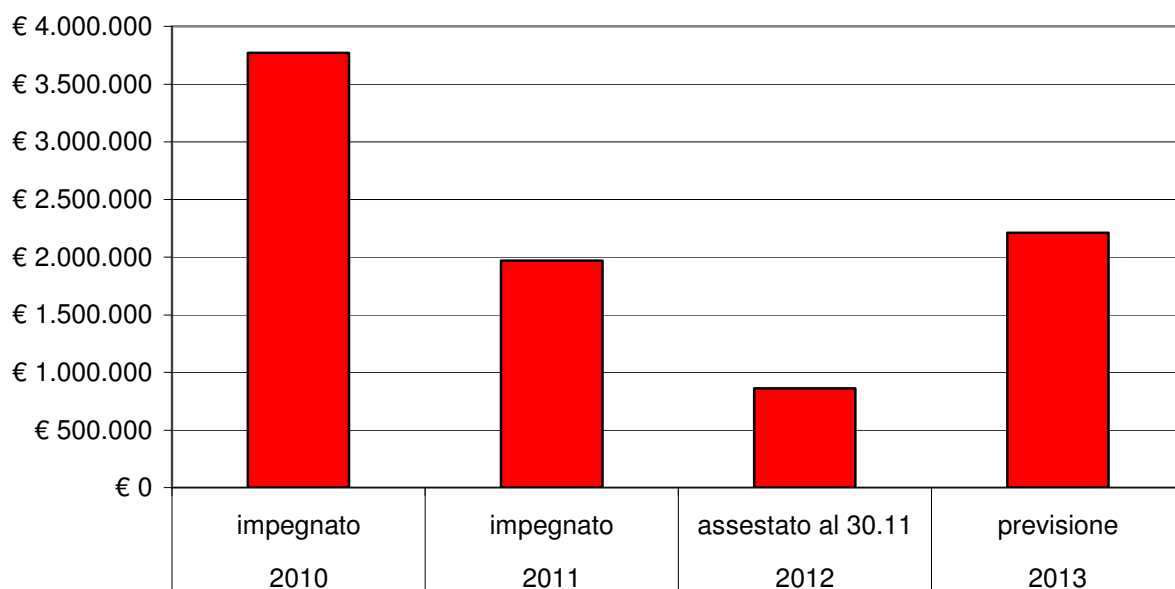




Ricerca scientifica  
(nel 2012 dato di previsione iniziale)

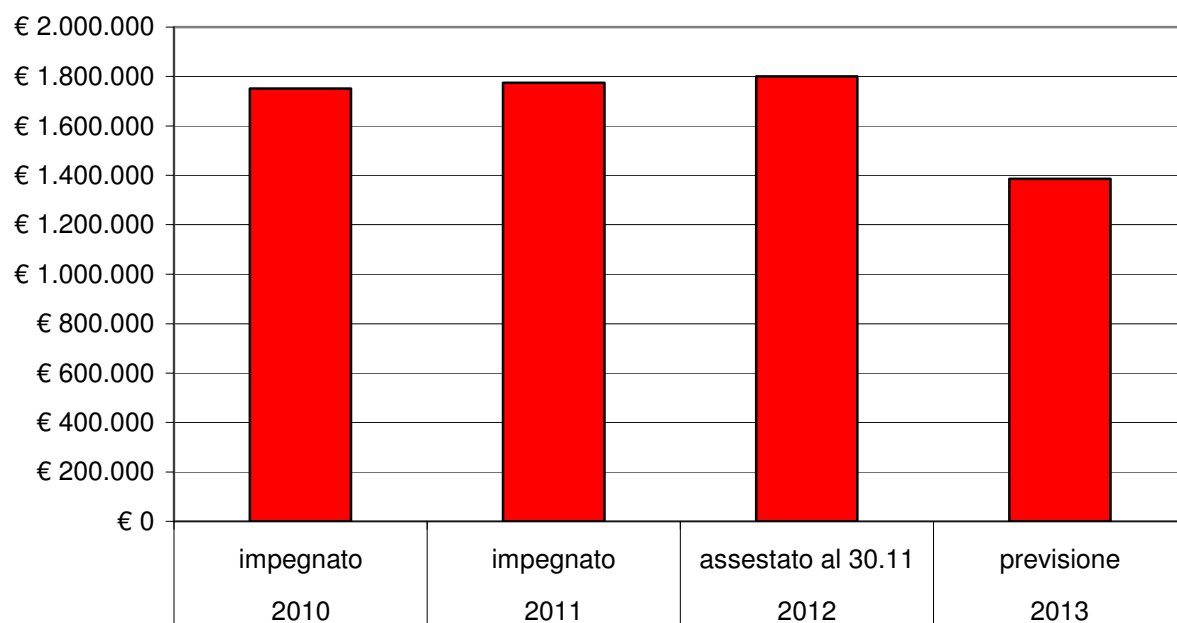


Beni mobili, immobili e impianti  
(il 2012 è al netto delle entrate finalizzate non accertate)





Onere complessivo ammortamento mutui e trasferimenti per investimenti





## OBIETTIVI STRATEGICI

### RICERCA

| AZIONI                                                                                                                                                                                                                        | OBIETTIVI                                                                                                                                                                                                                                     | INDICATORI                                                                                                                                                                                                   | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Costituzione, implementazione e consolidamento del tavolo della ricerca                                                                                                                                                       | Produzione di un documento contenente la descrizione dei processi e dei procedimenti della ricerca e la loro puntuale articolazione tra i Dipartimenti e l'Area Ricerca                                                                       | Approvazione del documento entro Aprile 2013                                                                                                                                                                 | ARI / Dipartimenti         |
| Ulteriore miglioramento nella partecipazione ai progetti europei attraverso il potenziamento delle reti della ricerca nazionali e internazionali con l'individuazione di aree strategiche ('cluster') della ricerca di Ateneo | Bando competitivo di Ateneo per creazione/consolidamento di reti di ricerca interdisciplinari con l'obiettivo di preparare nel corso del 2013 ipotesi progettuali relative al programma europeo Horizons 2020, attivo dal 2014                | Approvazione bando entro giugno 2013                                                                                                                                                                         | ARI / Dipartimenti         |
|                                                                                                                                                                                                                               | Istituzione di un fondo per (a) sostegno della mobilità di docenti per la sponsorizzazione di progetti e la creazione e il consolidamento di reti (b) organizzazione di workshop volti a favorire la partecipazione a progetti internazionali | Aumento nel numero dei progetti presentati ed entità delle risorse acquisite dall'Unione europea e da agenzie e enti, esteri e internazionali (PRO3, D2) rispetto al 2012 (in particolare, progetti del 7PQ) |                            |
|                                                                                                                                                                                                                               | Programma di Ateneo per istituire nel corso del 2013 un "collegio internazionale" di ospitalità di 8-10 ricercatori stranieri in qualità di visiting researcher                                                                               | Approvazione entro giugno 2013                                                                                                                                                                               |                            |
| Attività di sensibilizzazione di concerto con i referenti per la ricerca nei vari dipartimenti, in particolare per l'identificazione di giovani ricercatori in grado di presentare progetti FIRB                              | Programmazione e prelievazione di sistema per bandi PRIN e FIRB                                                                                                                                                                               | Proporzione di personale attivamente impegnato nella ricerca con giudizio positivo su PRIN e FIRB (PRO3, b1)                                                                                                 | ARI / Dipartimenti         |
| Incremento partecipazione ad altri programmi nazionali (inter-link, ecc.)                                                                                                                                                     | Maggiore diversificazione, ossia maggior numero di soggetti distinti che presentano progetti, presentazione di progetti da parte di soggetti che non ne hanno mai presentato in passato.                                                      | Monitoraggio: dati ARI (funzione ricerca nazionale)                                                                                                                                                          | ARI / Dipartimenti         |
|                                                                                                                                                                                                                               | Promuovere la partecipazione ad un progetto insieme all'università di Camerino                                                                                                                                                                | Attuazione entro il 2013                                                                                                                                                                                     |                            |



| AZIONI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OBIETTIVI                                                                                                                                                                           | INDICATORI                                                                                                              | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Incremento dei rapporti con il mondo delle imprese attraverso la ricerca scientifica (spin-off – start up)                                                                                                                                                                                                                                             | Realizzazione di spin-off                                                                                                                                                           | Attuazione entro il 2013                                                                                                | ARI / Dipartimenti         |
| Consolidamento e monitoraggio sistema di valutazione di Ateneo della Ricerca                                                                                                                                                                                                                                                                           | Contatto diretto con i soggetti inattivi per tentare di identificare i problemi, di concerto con i referenti per la ricerca nei vari dipartimenti e i loro direttori                | Aumento della percentuale di soggetti attivi nella ricerca                                                              | ARI / Dipartimenti         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Rafforzamento produzione scientifica di Ateneo secondo standard internazionali (lavori con rilevanza internazionale, riviste con referaggio e indicizzate ecc.)                     | Miglioramento quantitativo e qualitativo della produzione scientifica                                                   |                            |
| Stesura, presentazione e diffusione catalogo delle attività di ricerca e delle competenze scientifiche e tecnologiche presenti in Ateneo in collegamento con il mondo delle imprese e del lavoro                                                                                                                                                       | Creazione di una brochure sulla ricerca scientifica                                                                                                                                 | Attuazione entro il 2013                                                                                                | ARI / Dipartimenti         |
| Report sui dottori di ricerca, borsisti e assegnisti che si sono formati nel nostro ateneo, per rilevare occupazione (accademica o non), pubblicazioni, coinvolgimento in progetti finanziati                                                                                                                                                          | Valutazione ex-post corsi di dottorato ai fini dell'attivazione ciclo XXIX inizio 1 gennaio 2014. Applicazione griglia di valutazione                                               | Approvazione criteri e parametri della griglia di valutazione entro giugno 2013<br>Attuazione report entro ottobre 2013 | ARI / Dipartimenti         |
| Consolidamento del dottorato internazionale (titoli doppi e congiunti, co-tutela, titolo doctor Europaeus, aumento iscritti stranieri alla Scuola di dottorato). Previsione di facilities e posti in soprannumero per laureati di Università straniere, in particolare con pregressi rapporti di collaborazione Progettazione in ambito Erasmus Mundus | Valutazione dei dottorati, borse post-dot e assegni di ricerca al fine di una più mirata suddivisione dei finanziamenti interni e per favorire la ricerca di finanziamenti esterni. | Mantenimento/Incremento dei valori dei singoli obiettivi rispetto all'anno precedente                                   | ARI / Dipartimenti         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Consolidamento e sviluppo programma borse di dottorato su bando regionale EUREKA (se attivato)                                                                                      |                                                                                                                         |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Quota di finanziamento esterno per istituzione borse di ricerca di dottorato "curriculari"                                                                                          |                                                                                                                         |                            |



| AZIONI                                                                                                                                                                                    | OBIETTIVI                                                                                                                                                     | INDICATORI                                   | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|
| Esame e valutazione dettagliata risultati VQR 2004-2010                                                                                                                                   | Miglioramento produttività scientifica e monitoraggio docenti inattivi o parzialmente inattivi, aderenza agli standard nazionali di valutazione della ricerca | Ricaduta sul FFO dei risultati VQR 2004-2010 | ARI / Dipartimenti         |
| Adeguamento agli standard di valutazione e consolidamento della reputazione scientifica dei prodotti EUM applicando in modo sistematico i principi e le procedure di valutazione tra pari | Implementazione e-commerce                                                                                                                                    | Implementazione e-commerce                   | CEUM / CSIA                |
|                                                                                                                                                                                           | Archivio digitale                                                                                                                                             | Archivio digitale                            | CEUM / CSIA                |

## DIDATTICA

| AZIONI                                                                             | OBIETTIVI                                                                                                                                                                                | INDICATORI                                                        | COORDINATORI/<br>REFERENTI      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Costituzione, implementazione e consolidamento del tavolo della didattica          | Produzione di un documento contenente la descrizione dei processi e dei procedimenti della didattica e la loro puntuale articolazione tra i Dipartimenti e l'Area Didattica              | Approvazione del documento entro 4/2013                           | AD / Dipartimenti               |
| Sostenibilità Offerta Formativa                                                    | Piena implementazione del sistema AVA dell'ANVUR nel sistema di qualità di Ateneo per l'accreditamento dei CdS e il raggiungimento dei fattori premianti che saranno previsti dall'ANVUR | Indicatori AVA più indicatori sistema integrato per la qualità    | PQA / AD; Dipartimenti          |
|                                                                                    | Proiezione triennale dei Corsi di Studio                                                                                                                                                 | Monitoraggio Docenti in servizio                                  | AD / Dipartimenti               |
|                                                                                    | Monitoraggio impegno didattico istituzionale e riduzione ricorso Art. 23 L. 240.                                                                                                         | Riduzione al 20% contratti Art. 23 L. 240                         | AD / Dipartimenti               |
|                                                                                    | Ottimizzazione didattica delle lingue all'interno dell'Offerta Formativa (ufficiale e di supporto)                                                                                       | Riduzione ore in affidamento esterno rispetto all'anno precedente | AD/ Dipartimenti; CLA           |
| Digitalizzazione dei procedimenti relativi alla didattica                          | Entrata a regime dell'agenda digitale (dematerializzazione e digitalizzazione delle procedure di iscrizione, registrazione esami, rimborsi tasse ecc.)                                   | Mantenimento / Incremento valori anno precedente                  | AD / Dipartimenti; CSIA         |
| Carta servizi studenti (convenzione con il Comune di Macerata – progetto laureati) | Produzione e consegna a tutti gli iscritti all'Ateneo di una carta integrata dei servizi in collaborazione con Comune di Macerata (Progetto Macerata digitale)                           | A regime entro 10/2013                                            | AD / UC                         |
| Sistema di valutazione della didattica                                             | Valutazione informatizzata della didattica da parte degli studenti frequentanti e laureandi                                                                                              | Confronto con dati a.a. precedente                                | AD / NV, Dipartimenti, DG, CSIA |



| AZIONI                                                                                                                                                                                           | OBIETTIVI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | INDICATORI                                                                                                                                                  | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Monitoraggio Anagrafe Nazionale degli studenti (ANS)                                                                                                                                             | Messa a regime della spedizione dei dati inerenti l'ANS con l'aggiornamento e la verifica continua della congruità e coerenza dei dati spediti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tutti quelli in cui gli studenti sono parte attiva per il calcolo e la distribuzione di risorse economiche e di personale (FFO, PRO3, Assegnazione PO, ...) | AD / Dipartimenti;<br>DG;  |
| Consolidare e potenziare il rapporto con le scuole e la partecipazione degli studenti alle attività di orientamento in entrata – in collaborazione con UNICAM                                    | Monitoraggio e consolidamento orientamento in entrata e sistema di accoglienza studenti (CIAO infopoint e strutture <i>front office</i> Dipartimenti)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | n. immatricolati a.a. 2012-2013 e confronto con a.a. 2011-2012 (Dati elaborati P&C)                                                                         | AD / Dipartimenti;<br>UC   |
| Sviluppare le attività di orientamento alla scelta dei corsi di laurea magistrale – in collaborazione con UNICAM                                                                                 | Implementazione orientamento in entrata con Unicam                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                             |                            |
| Sviluppare il servizio dell'Infopoint nella gestione dell'informazione per costituire un sistema informativo integrato di Ateneo – integrazione dell'informazione relativa all'offerta di UNICAM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                             |                            |
| Sviluppare e implementare azioni di orientamento in itinere per supportare il percorso di studi e mettere a sistema il servizio di consulenza orientativa                                        | Programmazione di attività volte a rafforzare la regolarità dei percorsi formativi (riduzione tasso di abbandono tra 1 e 2 anno, incremento del numero di CFU acquisiti dallo studente per anno, incremento della percentuale di laureati nei tempi curriculari). In particolare, reimpostazione di un sistema di Ateneo capace di offrire un più efficace servizio di tutorato, anche per lo svolgimento di corsi zero e per iscritti primo anno. Riduzione dei tassi di abbandono. | Studenti iscritti regolari nell'a.a. 2010-2011 che abbiano conseguito almeno 5 crediti – FFO A1                                                             | AD / Dipartimenti;<br>CSIA |
|                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Proporzione di CFU acquisiti in apprendimento permanente (CFU effettivi nell'a.s. / CFU previsti nell'a.a.) (PRO3 C1 – FFOA2)                               |                            |
|                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | rapporto fra CFU effettivi e CFU teorici                                                                                                                    |                            |



| AZIONI                                                                                                                                    | OBIETTIVI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | INDICATORI                                                                                                                                                                                                                                                                                              | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Comparazione con Benchmark Atenei italiani (elaborazione P&C)                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Rendere qualitativamente più efficaci gli stage extracurricolari: particolare attenzione alla trasparenza delle attività durante lo stage | Programmazione delle attività di stage volte a rafforzare la regolarità degli stessi, con incremento del numero di CFU acquisiti in toto dall'Ateneo. In particolare, reimpostazione di un sistema di Ateneo capace di offrire un più efficace servizio di avvio agli stage con selezione mirata delle aziende presso cui svolgere lo stesso. | Monitoraggio e qualificazione attività stage curriculare ed extracurriculare<br>dati n. stage anno 2012 su anno 2011 (Dati AD, funzione orientamento in uscita)<br>Proporzione di iscritti che hanno svolto stage formativi esterni all'Università di appartenenza durante il corso di studi (PRO3, C2) | AD / Dipartimenti;         |
| Iniziare attività di intermediazione al lavoro anche a livello internazionale                                                             | Monitoraggio e consolidamento funzione <i>job placement</i> ; implementazione <i>career day</i> con Unicam<br>Consolidamento delle politiche di internazionalizzazione dell'Ateneo su base linguistica (didattica integrativa, corsi di formazione, traduzione)                                                                               | Indicatore: Proporzione di laureati occupati ad un anno dalla laurea sul totale dei laureati dello stesso anno (PRO3 C2 bis – FFO A3)                                                                                                                                                                   | AD / Dipartimenti,         |
| Rendere permanente l'azione di formazione ai laureandi/laureati che si affacciano al mondo del lavoro                                     | Avvio lavoro di esame e di programmazione su dati Almalaurea laureati Unimc anni 2011-2012                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                            |
| Monitoraggio e consolidamento delle politiche di insegnamento in modalità <i>e-learning</i>                                               | Favorire l'accesso all'offerta formativa a distanza                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Proporzione di iscritti che nell'a.a. precedente hanno scelto la modalità <i>e-learning</i>                                                                                                                                                                                                             | CSIA /AD;<br>Dipartimenti; |
| Avvio dei servizi di traduzione, interpretazione e revisione di testi per L'Ateneo.                                                       | Avvio di una collaborazione con traduttore e revisore per la lingua inglese, al fine di assicurare la copertura delle esigenze traduttive di documenti istituzionali e strategici per l'Ateneo (spesa prevista circa 10.000 euro)                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CLA / Ateneo               |
| Proseguimento dell'attività di monitoraggio, razionalizzazione e automatizzazione dei processi di traduzione di documenti istituzionali   | Rinnovo di una collaborazione finalizzata alla supervisione dei flussi traduttivi e sperimentazione di modalità di automatizzazione dei suddetti all'interno di aree strategiche quali la segreteria studenti e gli uffici preposti agli aggiornamenti dei sistemi informatici (spesa prevista circa 7.200 euro)                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CLA / Ateneo               |



| AZIONI                                                                                                         | OBIETTIVI                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | INDICATORI | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|
|                                                                                                                | Avvio dei servizi di traduzione, interpretazione e revisione di testi rivolti a docenti, ricercatori, dipartimenti e altri soggetti interni all'Ateneo per i quali il CLA (attraverso il servizio TRI) farà da intermediario (il CLA trattiene una percentuale pari a circa il 20% sul costo delle prestazioni erogate) |            | CLA / Ateneo               |
| Programmazione ed erogazione di corsi specialistici di lingua inglese per il personale docente e non docente   | Corsi intensivi per piccoli gruppi di docenti di I e II fascia finalizzati al potenziamento delle competenze linguistico-metodologiche per la presentazione in forma orale e scritta delle ricerche in ambito internazionale                                                                                            |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | Corsi per piccoli gruppi di ricercatori e dottorandi, finalizzati al potenziamento delle competenze di cui sopra (i corsi per il personale docente e ricercatore saranno a pagamento)                                                                                                                                   |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | Corsi intensivi e mirati di lingua inglese per il PTA addetto alla ricerca e all'internazionalizzazione.                                                                                                                                                                                                                |            | CLA / Ateneo               |
| Monitoraggio, razionalizzazione e promozione delle certificazioni linguistiche internazionali                  | Monitoraggio delle iscrizioni alle certificazioni internazionali offerte dal CLA per inglese, francese, tedesco, spagnolo, italiano L/LS                                                                                                                                                                                |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | Ridefinizione delle convenzioni con gli enti certificatori, al fine di ottenere condizioni più vantaggiose                                                                                                                                                                                                              |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | Creazione di un gruppo di lavoro con i docenti delle diverse lingue, finalizzato al monitoraggio e alla promozione degli esami di certificazione                                                                                                                                                                        |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | <i>Scopo delle attività è quello di potenziare le entrate che il CLA origina con le certificazioni linguistiche internazionali nonché di aumentarne il raggio di azione</i>                                                                                                                                             |            | CLA / Ateneo               |
| Prosecuzione delle attività di collazione con scuole della regione Marche e con l'Ufficio Scolastico Regionale | Organizzazione e gestione del corso metodologico per l'insegnamento CLIL finanziato da MIUR/Indire                                                                                                                                                                                                                      |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | Ripresa dell'attività di certificazione delle insegnanti di scuola primaria in collaborazione con l'USR delle Marche                                                                                                                                                                                                    |            | CLA / Ateneo               |
|                                                                                                                | Possibile avvio di nuove convenzioni per la formazione linguistica degli insegnanti di scuola secondaria finalizzata al CLIL                                                                                                                                                                                            |            | CLA / Ateneo               |
| Ripresa e potenziamento del sistema di testing online per le lingue straniere                                  | Individuazione di un gruppo di lavoro che possa verificare l'efficacia del sistema di testing, le condizioni di utilizzo da parte di utenti interni ed esterni, le necessità in termini di potenziamento del sistema (spesa prevista circa 4.000 euro)                                                                  |            | CLA / Ateneo               |



## INTERNAZIONALIZZAZIONE (ULTERIORI OBIETTIVI SPECIFICI OLTRE A QUELLI GIÀ INDICATI NELLE AREE RICERCA E DIDATTICA)

| AZIONI                                                       | OBIETTIVI                                                                                               | INDICATORI                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Miglioramento dei dati di internazionalizzazione dell'Ateneo | Consolidamento della mobilità studentesca e dei docenti nei programmi europei                           | Proporzione di iscritti che hanno partecipato a programmi di mobilità internazionale (in regime di scambio e non) (PRO3, D.1.1.) |
|                                                              |                                                                                                         | Comparazione con Benchmark Atenei italiani (elaborazione P&C)                                                                    |
|                                                              |                                                                                                         | Indicatore <i>Erasmus Teaching Staff Mobility</i> (in uscita e in entrata)                                                       |
|                                                              | Rendere più attrattiva l'offerta formativa per gli studenti stranieri, soprattutto nei corsi magistrali | Indicatore: Proporzione di studenti iscritti a corsi di laurea magistrale (PRO3, D.1.2)                                          |
|                                                              |                                                                                                         | Comparazione con Benchmark Atenei italiani (elaborazione P&C)                                                                    |

## GESTIONE

| AZIONI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | OBIETTIVI                                                                                          | INDICATORI                                         | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
| Monitoraggio degli adempimenti previsti in applicazione del D.lgs 150/2009 con riguardo al Piano della performance, agli obblighi relativi al Programma triennale per la trasparenza e l'integrità                                                                                                                                                                            | Messa a regime del ciclo delle performance                                                         | Entro 4/2013                                       | ARU                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Studio e aggiornamento della contrattualistica e della modulistica relativa alle risorse umane     | Entro 4/2013                                       | AG / RAG; CSIA             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Disciplina degli incentivi al personale (Legge Merloni, conto terzi etc.)                          | Entro 3/2013                                       |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bilancio delle competenze e nuova disciplina dei profili professionali del P.T.A.                  | Entro 12/2013                                      |                            |
| Monitoraggio dell'andamento della spesa e della sostenibilità finanziaria (ottimizzazione dei contratti per gli acquisti di beni e servizi per il funzionamento e la manutenzione, ottimizzazione nell'uso degli immobili e delle sedi di proprietà dell'Ateneo per un utilizzo maggiormente razionale degli spazi a disposizione dell'Ateneo secondo criteri di economicità, | Proposta Global service per spese di funzionamento e manutenzione                                  | se proposta ok 03/2013 se intero processo 01/01/14 | AT                         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Piano di riordino sedi e immobili (l. 135/2012 art. 3 comma 9)                                     | Entro 4/2012                                       | AG; DG; DIPARTIMENTI; RAG; |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Sicurezza e vigilanza immobili                                                                     | Entro 3/2012                                       |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Nuova disciplina fondo manutenzione ordinaria per amministrazione centrale e dipartimenti          | Entro 4/2012                                       |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza aule I II del Dipartimento di Giurisprudenza       | Entro 10/2012                                      |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lavori di completamento cortile Via Illuminati e pozzo librario, se finanziati con fondi regionali | Entro 12/2012                                      |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Inaugurazione CRAS                                                                                 | Entro 4/2013                                       |                            |



| AZIONI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | OBIETTIVI                                                                                                                                                                 | INDICATORI                | COORDINATORI/<br>REFERENTI |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| monitoraggio ammortamenti mutui e fitti passivi) con particolare riferimento all'applicazione del D.M.49                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | lavori di messa in sicurezza sede via Don Minzoni con realizzazione scala di sicurezza                                                                                    | Entro 11/2012             |                            |
| Implementazione Bilancio Unico d'Ateneo e avvio progetto per sistema di contabilità economico-patrimoniale e della contabilità analitica per centro di responsabilità e centro di costo, con relativo controllo di gestione, per valutare adeguatamente interventi-risorse in un'ottica di stabilità e sostenibilità (applicato a regime ed esteso a tutto l'Ateneo dal 1.1.2014 così come previsto dal D.Lgs n.18/2012). | Formazione COEP e avvio SW gestionale                                                                                                                                     | Entro 12/2013             | RAG /                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Predisposizione Bilancio Unico                                                                                                                                            | A regime<br>entro 12/2015 | DG; Dipartimenti;<br>CSIA  |
| Sistematizzazione e integrazione delle banche dati per fini di programmazione e controllo da parte dell'Ateneo (cruscotto gestionale)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Avvio sperimentazione Cruscotto Gestionale                                                                                                                                | Entro 3/2013              | DG / RAG, AD, ARI,<br>CSIA |
| Predisposizione ed emanazione dei nuovi regolamenti di Ateneo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Entrata a regime e consolidamento della riorganizzazione amministrativa e gestionale dell'Ateneo                                                                          | Entro 3/2013              |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Monitoraggio e applicazione dell'Accordo di programma con Unicam, Provincia Mc, MIUR, anche con riferimento a prospettive di sviluppo di forme di cooperazione rafforzata | Entro 3/2013              | AG / DG;<br>Dipartimenti   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Monitoraggio e avvio istruttoria per rinnovo convenzioni sedi distaccate                                                                                                  | Entro 3/2013              |                            |
| Entrata a regime del portale di Ateneo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Implementazione dei contenuti                                                                                                                                             | Entro 3/2013              | CSIA<br>UC, Dipartimenti   |
| Potenziare i flussi di comunicazione e informazione all'interno e all'esterno dell'Ateneo, attraverso l'utilizzo di specifici prodotti e strumenti di comunicazione                                                                                                                                                                                                                                                       | Diffusione e condivisione del Piano e del Manuale di comunicazione                                                                                                        | Entro 1/2013              | UC /<br>AD; Dipartimenti   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Valutazione della qualità delle informazione e dei servizi offerti on line attraverso indagini qualitative e quantitative                                                 | Semestrale                |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Monitoraggio annuale degli strumenti e flussi di comunicazione interna ed esterna dell'Ateneo                                                                             | Entro 12/2013             |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Consolidare il posizionamento di immagine dell'Ateneo                                                                                                                     |                           | UC                         |



## CENTRO D'ATENEIO PER I SERVIZI BIBLIOTECARI

| AZIONI                                                                                                                      | OBIETTIVI                                                                                                                                                         | INDICATORI | REFERENTI    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Ridefinizione organizzativa del SBA per la realizzazione di una virtuale "biblioteca unica" di Ateneo                       | Ricognizione generale delle biblioteche, dei servizi del SBA e CASB condotta attraverso una mappatura che disegni i contorni anche fisici del sistema biblioteche |            | Dipartimenti |
| Prosecuzione del processo di razionalizzazione, integrazione, concentrazione e valorizzazione delle risorse disponibili     | Potenziare le adesioni a consorzi e ad accordi interateneo                                                                                                        |            |              |
|                                                                                                                             | Potenziare la cooperazione con Camerino e la provincia di Macerata                                                                                                |            |              |
| Sviluppo e promozione dei servizi di <i>front</i> e <i>back office</i> o mantenimento degli standard di erogazione          | Razionalizzazione degli acquisti librari (anche attraverso accordi interateneo)                                                                                   |            |              |
|                                                                                                                             | potenziamento dell'attività di <i>information literacy</i>                                                                                                        |            |              |
|                                                                                                                             | aggiornamento del sito SBA/CASB per la promozione del servizio centralizzato di orientamento alla ricerca bibliografica                                           |            |              |
|                                                                                                                             | mantenimento degli standard del servizio di <b>prestito interbibliotecario</b>                                                                                    |            |              |
|                                                                                                                             | mantenimento degli attuali orari di apertura delle biblioteche                                                                                                    |            |              |
| Semplificazione e miglioramento della ricerca bibliografica e miglioramento per efficienza ed efficacia dei servizi erogati | Adozione di nuovi strumenti informatici                                                                                                                           |            | CSIA         |
| Sviluppo di servizi innovativi di supporto a una ricerca e a una didattica di qualità                                       | Acquisizione di strumenti innovativi per la ricerca bibliografica (messa in produzione del "Discovery tools Primo Full")                                          |            |              |
|                                                                                                                             | Avvio del progetto Sebina Open Library                                                                                                                            |            |              |
|                                                                                                                             | Catalogazione tesi di dottorato                                                                                                                                   |            |              |
|                                                                                                                             | Miglioramento dei servizi di accesso alle banche dati elettroniche (servizi Proxy, software Tatio e Citrix)                                                       |            |              |
| Valorizzazione del patrimonio bibliografico                                                                                 | Censimento dei fondi bibliografici di Ateneo                                                                                                                      |            |              |
|                                                                                                                             | Acquisizione e conservazione di nuovi fondi librari                                                                                                               |            |              |
|                                                                                                                             | Inventariazione, catalogazione e collocazione del Fondo Sbriccoli                                                                                                 |            |              |
|                                                                                                                             | Digitalizzazione di documenti cartacei                                                                                                                            |            |              |