



UNIVERSITA' DI PISA
AREA FINANZA E FISCALE
UFFICIO FINANZA E CONTABILITA'

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Relazione

PARTE I

INDICE

Relazione – Parte I

RELAZIONE DEI PROGRAMMI 2010

- ENTRATE

➤ Il risultato di esercizio	da pag. 1 a pag. 10
➤ Le Entrate di competenza 2010	da pag. 12 a pag. 15
➤ Andamento delle macrovoci di entrata anni 2006-2009	da pag. 16 a pag. 17
➤ Le entrate proprie non finalizzate	da pag. 18 a pag. 24
➤ Le entrate proprie con destinazione vincolata	da pag. 25 a pag. 27
➤ I trasferimenti dal Ministero	da pag. 28 a pag. 33
➤ Accensione di prestiti	pag. 34
➤ I trasferimenti interni	da pag. 35 a pag. 36

- USCITE

➤ Le Spese di competenza 2010	da pag. 37 a pag. 40
➤ Risorse umane	da pag. 41 a pag. 56
➤ Risorse per il funzi gestite dall'Amm.ne Centrale da	pag. 57 a pag. 71
➤ Didattica	da pag. 72 a pag. 76
➤ Risorse per l'edilizia	da pag. 77 a pag. 82
➤ Altri beni patrimoniali	da pag. 83 a pag. 88
➤ Attività conto terzi	pag. 88
➤ Prestiti	da pag. 89 a pag. 90
➤ Trasferimenti a Strutture did, scientifiche e di serv.	da pag. 91 a pag. 100

- RELAZIONE DELLA CASSA

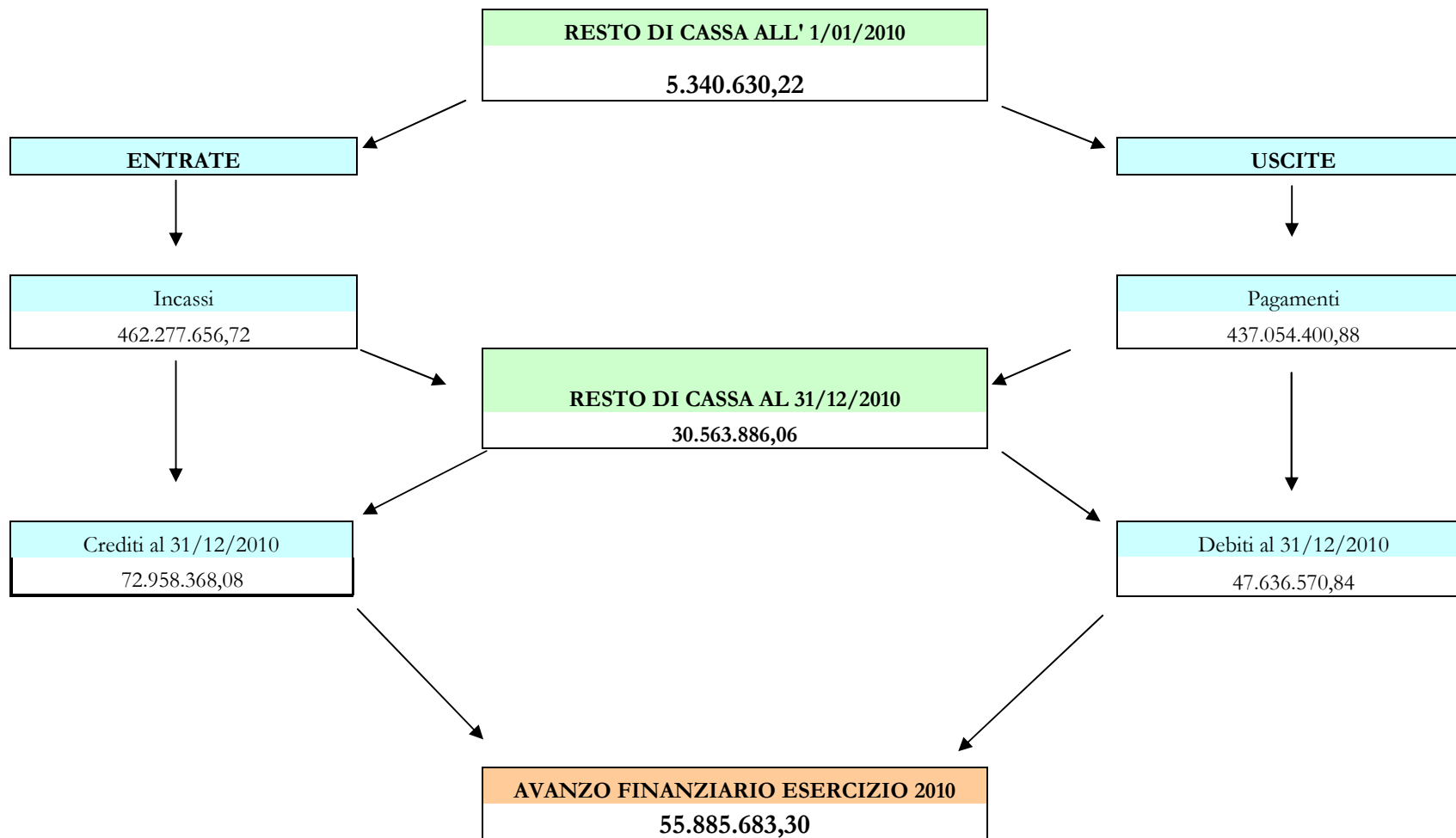
da pag. 101 a pag. 110

RELAZIONE DEI “PROGRAMMI” 2010

ENTRATE

Il risultato di esercizio

RISULTATO DI ESERCIZIO



COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

	ESERCIZI PRECEDENTI	ANNO IN CORSO	TOTALI
Resto di cassa all'1/1/10	€ 5.340.630,22		
Incassi dall'1/1 al 31/12	€ 42.596.750,91	€ 419.680.905,81	
Pagamenti dall' 1/1 al 31/12	€ <u>24.080.459,82</u>	€ <u>412.973.941,06</u>	
Resto di cassa al 31/12/2010	€ 23.856.921,31	€ 6.706.964,75	€ 30.563.886,06
Crediti al 31/12/2010	€ 30.969.553,57	€ 41.988.814,51	
Debiti al 31/12/2010	€ <u>19.508.962,73</u>	€ <u>28.127.608,11</u>	
Totale sbilancio crediti e debiti	€ 11.460.590,84	€ 13.861.206,40	€ <u>25.321.797,24</u>
Avanzo finanziario al 31/12/2010	€ 35.317.512,15	€ 20.568.171,15	€ <u>55.885.683,30</u>

RACCORDO RISULTATO DI ESERCIZIO 2009- 2010

Avanzo al 31/12/2009		€ 33.104.640,68
Riaccertamento crediti al 31/12/2009	- € 1.924.652,84	
Riaccertamento debiti al 31/12/2009	€ 4.137.524,31	€ 2.212.871,47
Totale		€ 35.317.512,15
Crediti assunti 1/1-31/12/2010	€ 461.669.720,32	
Debiti assunti 1/1-31/12/2010	€ 441.101.549,17	€ 20.568.171,15
AVANZO AL 31/12/2010		€ 55.885.683,30

L'avanzo al 31/12/2010 per €. 55.885.683,30 è il risultato complessivo. Per determinare il risultato netto è necessario sottrarre a questo l'importo di **€ 47.077.010,33** quali economie finalizzate per le quali è prevista la reiscrizione, allo stesso titolo, nell'esercizio successivo in aggiunta agli stanziamenti della competenza.

Pertanto l'esercizio 2010 si conclude con un risultato positivo netto di **€ 8.808.672,97**

Le economie finalizzate, pari a €. 47.077.010,33 si riferiscono a:

- **€ 410.712,06** quale stanziamento non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alla copertura delle spese di personale docente finanziato da terzi;
- **€ 1.348.248,67** quale accantonamento per il pagamento dei compensi , nell'esercizio 2010, ai titolari di contratti di collaborazione coordinata e continuativa dell'attività istituzionale trasferiti nell'anno 2010 dalle strutture didattiche, scientifiche e di servizio, dall'Accademia navale, dal Miur e Istituto Camoes di Lisbona ;
- **€ 4.771.778,24** quale cofinanziamento ministeriale e delle Strutture Didattiche Scientifiche e di Servizio da corrispondere ai titolari di assegni di ricerca trasferito nell'esercizio 2010 e precedenti;
- **€ 135.000,00** quale quota trasferita dalle S.D.S.S. nell'esercizio 2010 e destinata al finanziamento di incarichi di insegnamento e attività didattiche integrative;
- **€ 501.082,02** quale finanziamento ministeriale trasferito nell'esercizio 2010 e destinato ai vincitori del programma “ Giovani Ricercatori Rita Levi Montalcini”;

- **€ 935.703,22** quale accantonamento per il pagamento dei compensi, nell'esercizio 2010 e successivi, ai titolari di contratti di lavoro subordinato a tempo determinato trasferiti dalle strutture didattiche, scientifiche e di servizio nell'anno 2010;
- **€ 48.812,52** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alla copertura delle spese del progetto: “ La Cittadella Galileiana della Scienza e della Tecnologia ” ;
- **€ 99.796,89** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alla copertura delle spese per il Centro Interdipartimentale degli studi per la Pace – CISP –;
- **€ 5.386,19** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alla copertura delle spese per il Museo della Grafica;
- **€ 105.953,97** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alla copertura delle spese per il Museo di Storia Naturale e del Territorio;
- **€ 9.590.163,10** quale importo non utilizzato nell'anno 2010 a valere sui prestiti chirografari attivati nell'anno 2008-2009 con la cassa Depositi e Prestiti e finalizzato al pagamento di interventi edilizi come riportato nel piano triennale dei lavori;
- **€ 471.063,12** quale importo non utilizzato nell'anno 2010 a valere sui finanziamenti da parte della Regione Toscana e finalizzato al pagamento di interventi edilizi come riportato nel piano triennale dei lavori;
- **€ 40.000,00** quale importo non utilizzato nell'anno 2010 a valere su specifico finanziamento ministeriale e finalizzato al pagamento di borse di studio progetto “ lauree scientifiche”;
- **€ 15.970,98** quale stanziamento non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alle spese relative al Laboratorio Volterrano;
- **€ 15.020,03** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alle spese relative al Progetto FSE 2007 finanziato dalla Regione Toscana;
- **€ 376.591,63** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alle spese relative al Progetto FSE 2008 finanziato dalla Regione Toscana;
- **€ 560.907,74** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alle spese relative al Progetto FSE 2009 finanziato dalla Regione Toscana;
- **€ 136.472,65** quale importo non utilizzato nell'anno 2009 a valere su specifico finanziamento ministeriale e finalizzato al pagamento di spese per studenti diversamente abili;
- **€ 763.655,76** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e destinato al finanziamento di contratti di formazione specialistica finanziati da enti e privati;
- **€ 6.024.299,68** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e destinato al finanziamento di contratti di formazione specialistica finanziati dal Miur a.a. 2009/2010;
- **€ 1.631.226,59** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e destinato al finanziamento di borse di studio di posti aggiunti di dottorato di ricerca finanziato da enti e privati;
- **€ 1.218.847,88** quale importo accantonato e destinato al finanziamento di borse di studio di dottorato di ricerca in Scienze di Base “ Galileo Galilei “ finanziato dal Miur;

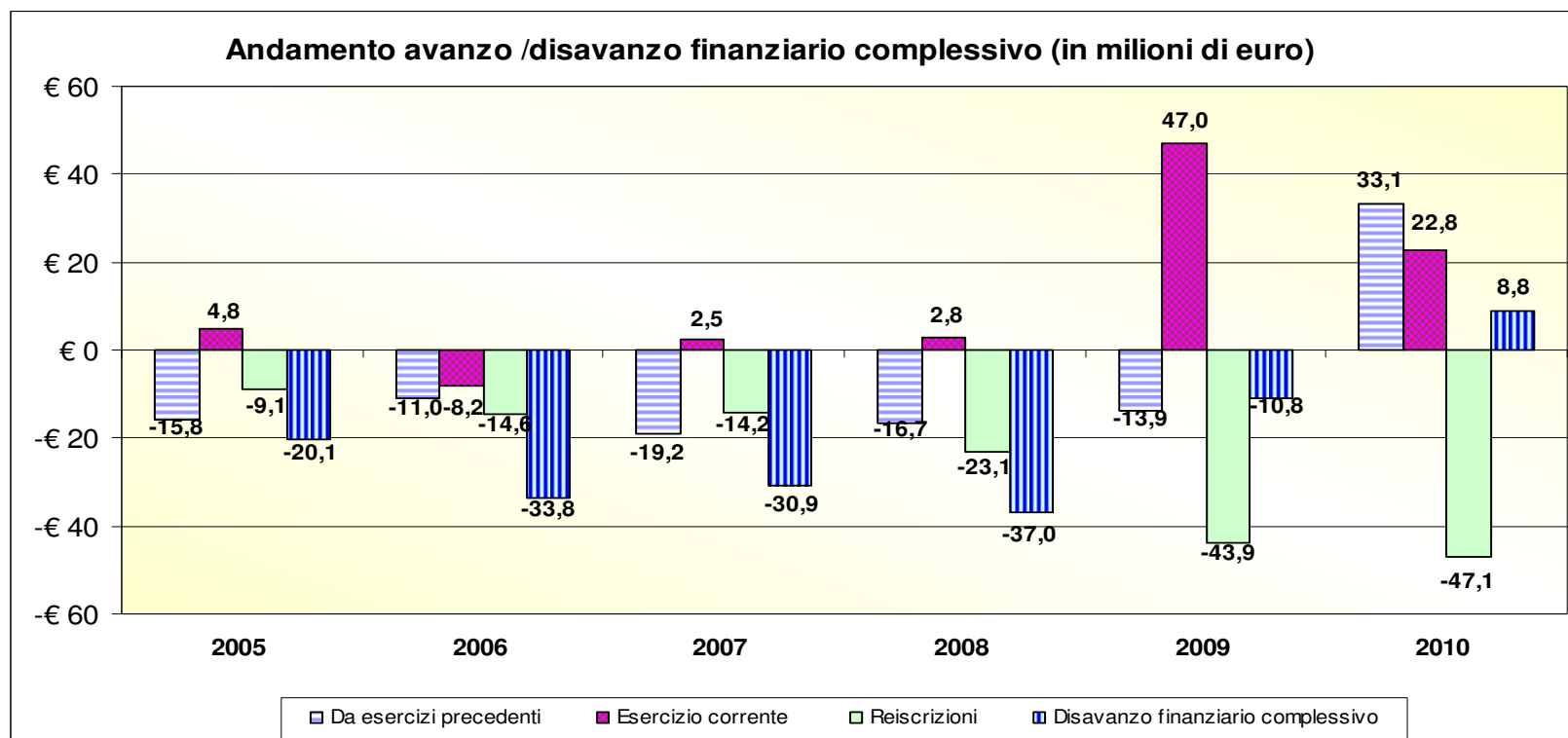
- **€ 2.017.372,90** quale importo accantonato e destinato al finanziamento di borse di studio di dottorato di ricerca finanziato dal Miur (ex D.M. 198/2003);
- **€ 75.643,91** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e destinato al finanziamento di borse di studio per studenti cinesi;
- **€ 676,20** quale importo non utilizzato al 31/12/2010 e destinato alla mobilità studentesca finanziata dall'Agenzia Nazionale;
- **€ 362.040,66** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alle spese per la realizzazione dei Progetti finanziati dall'Unione Europea;
- **€ 33.629,11** quale stanziamento non utilizzato nell'esercizio 2010 e destinato alle spese per la realizzazione del programma nazionale delle ricerche in Antartide e del progetto Karma;
- **€ 2.457.246,25** quale importo finalizzato alle spese per il Progetto "Realizzazione del Centro per l'uso clinico delle cellule staminali e per la realizzazione di un centro per la ricerca interfunzionale nel campo delle biotecnologie presso la AOUP" finanziato dalla Regione Toscana;
- **€ 4.843.156,46** quale importo non utilizzato nell'esercizio 2010 e finalizzato alla copertura delle spese derivanti dall'attività c/terzi

Inoltre, rimangono accantonate nell'avanzo finanziario con destinazione vincolata risorse per un importo complessivo di **€ 8.010.551,90** per essere utilizzate nell'esercizio finanziario 2011 e successivi per le finalità sotto specificate:

- **€ 240.646,03** quale quota accantonata ai sensi dell'art. 7 e 8 della legge 5 Agosto 1978 n. 468, "reiscrizione in bilancio delle somme occorrenti al pagamento dei residui eliminati nel 2009 e negli esercizi precedenti per perenzione amministrativa" – perenzione amministrativa fino all'anno 2008 -;
 - **€ 151.548,94** quale avanzi di gestione della Scuola di specializzazione per l'insegnamento della scuola secondaria (SSIS) trasferiti al bilancio dell'Amministrazione a seguito della disattivazione a far data 31/10/2009 – circolare ministeriale n. 2313 del 10 ottobre 2008 e circolare 3057 del 19 dicembre 2008 -;
 - **€ 50.000,00** quale fondo garanzia per eventuali scostamenti negativi fra la quota effettivamente incassata nell'esercizio precedente e quella prevista nel bilancio di previsione per l'esercizio successivo da trasferire alle S.D.S.S. a titolo di funzionamento per Scuole e dottorati senza borsa (Senato Accademico n. 91 del 9-3-2010) ;
 - **€ 4.512.500,00** quale importo dovuto dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana sulla base della convenzione stipulata con l'Ateneo in data 1/12/2009, rinnovata in data 31/12/2010, da utilizzarsi, al momento dell'effettivo incasso, per le finalità previste dalla convenzione medesima;
 - **€ 212.982,08** quali proventi derivanti dalla vendita di immobili acquisiti a patrimonio di Ateneo per eredità " Lenzi Nuvolari" con vincolo di messa a frutto;
 - **€ 842.874,85** quale quota residua del fondo costituito nell'esercizio precedente a garanzia dell'effettivo ed integrale recupero delle poste attive iscritte in bilancio;
- € 2.000.000,00** quale integrazione del fondo a garanzia dell'effettivo e integrale recupero delle poste attive iscritte in bilancio.

IL CONFRONTO CON GLI ESERCIZI PRECEDENTI

ANDAMENTO DELL'AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO ESERCIZI 2005-2010



N.B. Il risultato iniziale di ciascun esercizio si discosta dal risultato finale dell'esercizio precedente per il totale delle somme che devono essere reiscritte, allo stesso titolo, nell'esercizio successivo

Come si evince dal grafico nell'anno 2010 si realizza, rispetto agli esercizi precedenti, una rilevante, positiva e sostanziale inversione di tendenza che, iniziata nel 2009, riguarda sia il risultato della competenza ma soprattutto quello complessivo.

Infatti, mentre il risultato di competenza dopo il risultato negativo dell'anno 2006 (disavanzo di 8,2 ME), è in ripresa e passa ad un avanzo di 2,5 ME nel 2007, di 2,8 ME nel 2008, di 47,0 ME nel 2009 e nel 2010 di 22,8 ME soltanto nel 2010 si realizza un risultato netto complessivo positivo che consiste in un avanzo finanziario di 8,8 ME.

IL RISULTATO DELLA COMPETENZA 2010

In sede di predisposizione di bilancio 2010 era stato ipotizzato il pareggio dei programmi relativi all'esercizio 2010. In corso di esercizio si sono verificati i seguenti fatti di gestione che hanno determinato un risultato positivo pari a **€. 20,6 ME** dei quali:

12,6 ME relativi alla gestione delle risorse prive di vincolo di destinazione;

8,0 ME relativi alla gestione delle risorse con vincolo di destinazione”.

“LA GESTIONE DELLE RISORSE PRIVE DI VINCOLO DI DESTINAZIONE”

Maggiori entrate senza vincolo di destinazione

Finanziamenti ministeriali

- ❖ a valere sul Fondo di finanziamento ordinario 0,6 ME
- ❖ borse di studio post-lauream – finanziamento a budget 0,9 ME

Tasse e contributi da studenti

- ❖ test di valutazione iniziale e tasse concorsuali dottorato di ricerca e corsi di laurea numero programmato 1,1 ME
- ❖ indennità di mora, sanzioni e recupero rimborsi tasse effettuati in esercizi precedenti 0,3 ME

- ❖ Interessi attivi 0,2 ME

Altro

- ❖ quota derivante all'Ateneo dalla ripartizione destinata al 5 per mille – Unico 2008 e 2009 0,5 ME

- ❖ Rimborsi di utenze e servizi vari 1,2 ME **4,8 ME**

Utilizzazione delle Maggiori entrate senza vincolo di destinazione

- ❖ a integrazione vari capitoli di bilancio a seguito di delibere del consiglio di Amministrazione 0,9 ME
- ❖ costituzione dell'accantonamento di fondi destinati al finanziamento e cofinanziamento di assegni di ricerca già trasferiti dalle S.D.S.S e integrazione accantonamento fondi erogati da Miur per dottorato Galilei 1,5 ME

❖	integrazione del fondo destinato alla garanzia del totale recupero delle poste attive iscritte in bilancio	2,0 ME	
❖	a copertura del riaccertamento di crediti assunti in esercizi precedenti e per i quali ne è dimostrata l'insussistenza	<u>0,3 ME</u>	<u>4,7 ME</u>

Totale maggiori entrate al netto dell'utilizzazione **0,1 ME**

Le Minori Entrate senza vincolo di destinazione

❖	versamento di tasse e contributi dagli iscritti ai corsi di studio, alle scuole di specializzazione e dottorato di ricerca	0,8 ME	
❖	F.F.O - interventi vari	0,1 ME	
❖	minor cofinanziamento da parte dell'Agenzia Nazionale delle spese sostenute per mobilità studentesca	0,2 ME	
❖	prelievo forfetario 5% e spese generali su entrate proprie e progetti dell'Amministrazione Centrale	<u>0,2 ME</u>	1,3 ME

Le Economie di Spesa

❖	risorse umane	2,7 ME	
❖	risorse per il funzionamento gestite dall'amministrazione centrale	2,0 ME	
❖	risorse per l'edilizia	6,6 ME	
❖	risorse per la ricerca – cofin di Ateneo Prin bando 2009 -	1,8 ME	
❖	risorse per la didattica	0,3 ME	
❖	rimborso di mutui	0,4 ME	<u>13,8 ME</u>

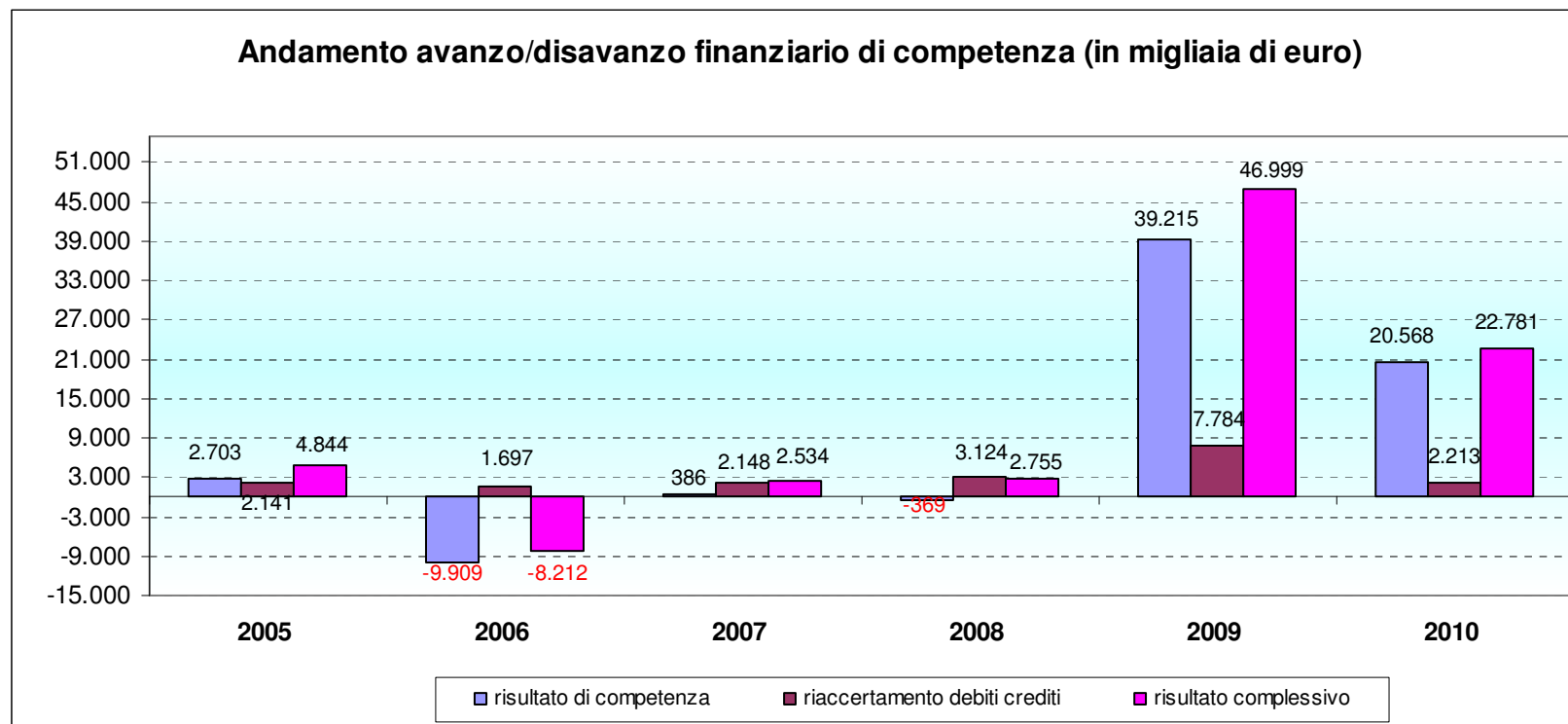
Totale gestione risorse prive di vincolo di destinazione **12,6 ME**

“LA GESTIONE DELLE RISORSE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE”

❖	finanziamento Regione Toscana per rinnovo convenzione 1/12/2009	4,7 ME	
❖	finanziamenti ministeriali per assegni di ricerca e borse post lauream (ex D.M. 198/2003) e contratti di formazione specialistica	<u>3,3 ME</u>	

Totale gestione risorse con di vincolo di destinazione **8,0 ME**

Il grafico evidenzia l'andamento dell'avanzo/disavanzo finanziario nel corso degli ultimi esercizi



II RISULTATO NETTO EFFETTIVO DELL' ESERCIZIO 2010

In sede di predisposizione di bilancio di previsione per l'esercizio 2010 era stato ipotizzato un risultato complessivo netto di esercizio **negativo di € 18.137.337,00** così determinato:

- Risultato netto presunto al 31/12/2009	-	€ 18.137.337,00
- Risultato della competenza 2010		<u>€ 0,00</u>
- Risultato netto complessivo	-	€ 18.137.337,00

Con il risultato positivo della gestione 2009 di **€ 7.345.613,00**, come risulta del conto consuntivo dell'esercizio 2009, tale disavanzo si è ridotto a **€ 10.791.724,00**.

Nel corso dell'esercizio 2010 sono intervenuti nuovi fatti di gestione (autorizzati dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 145 del 28/09/2010) che hanno comportato operazioni sia di riaccertamento di debiti maturati al 31/12/2009 che di rideterminazione di economie di spesa sui fondi finalizzati, regolarmente riportate nell'esercizio 2010 in aggiunta agli stanziamenti della competenza, per un importo complessivo di **€ 7.009.368,00**.

A seguito delle operazioni suddette il disavanzo netto dell'esercizio 2010 si ipotizzava potesse attestarsi a **€ 3.782.356,00**.

Di fatto l'esercizio finanziario 2010 si chiude con un risultato positivo effettivo di **€ 8.808.672,97** registrando pertanto uno scostamento positivo, rispetto al risultato previsto, di **€ 12.591.028,97** dovuto principalmente:

• alla realizzazione di economie di spesa senza vincolo di destinazione	€ 13.860.180,48
• alla realizzazione di minori entrate senza vincolo di destinazione	<u>€ 1.269.151,77</u>
Totale	€ 12.591.028,71

Di tale risultato effettivo al 31/12/2010 è bene precisare che:

Risultato netto dell'esercizio 2010	€ 8.808.672,97
-------------------------------------	----------------

Quota utilizzata a pareggio del bilancio di previsione 2011	-	<u>€ 1.407.902,00</u>
---	---	-----------------------

AVANZO FINANZIARIO NETTO ESERCIZIO 2010 A DISPOSIZIONE DEGLI ORGANI DI GOVERNO	<u>€ 7.400.770,97</u>
---	------------------------------

RELAZIONE DEI “PROGRAMMI” 2010

ENTRATE

La competenza di esercizio

LE ENTRATE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010

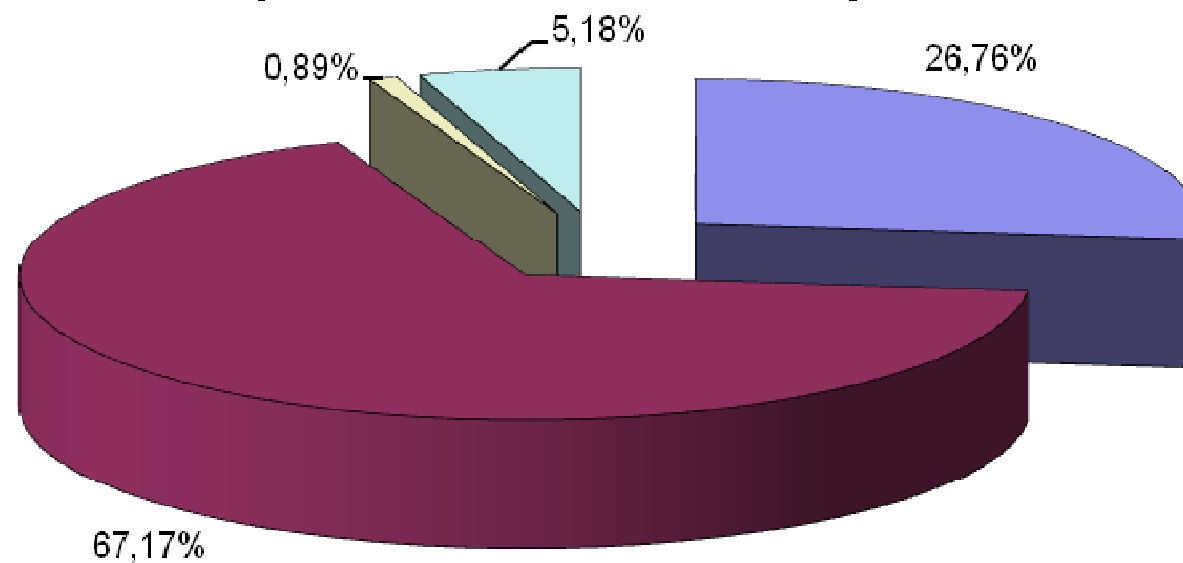
Nell'esercizio 2010 l'Ateneo ha avuto a disposizione risorse finanziarie per un ammontare complessivo di €. 461.669.720,32.

Di tale importo € 419.680.905,81 sono stati incassati ed € 41.988.814,51 sono crediti.

ENTRATE DI COMPETENZA

<i>MACROVOCE</i>	<i>Importo finalizzato</i>	<i>Importo senza vincolo di destinazione</i>	<i>% su totale</i>	<i>Importo totale</i>	<i>% su totale</i>
<u>Entrate proprie</u>					
Entrate contributive	2.175.653,28	48.540.110,56	17,8%	50.715.763,84	13,8%
Entrate derivanti da attività convezionate istituzionali	34.579.255,25	0,00		34.579.255,25	9,5%
Entrate derivanti da attività convezionate commerciali	3.760.846,53	0,00		3.760.846,53	1,0%
Entrate patrimoniali	0,00	645.233,88	0,2%	645.233,88	0,2%
Entrate derivanti dall'alienazione di beni	212.982,03	429.450,91	0,1%	642.432,94	0,2%
Altre entrate	735.604,88	7.084.038,49	2,7%	7.819.643,37	2,1%
Totale	41.464.341,97	56.698.833,84		98.163.175,81	26,8%
<u>Entrate per trasferimenti</u>					
Entrate per trasferimenti dal Miur	35.544.710,97	210.338.207,07	77,3%	245.882.918,04	67,0%
Entrate per altri trasferimenti	44.389,18	450.000,00	0,2%	494.389,18	0,1%
Totale	35.589.100,15	210.788.207,07	77,5%	246.377.307,22	67,1%
Entrate per trasferimenti interni	14.618.132,32	4.387.069,39	1,7%	19.005.201,71	5,2%
Entrate da accensione di prestiti	3.259.700,00	0,00		3.259.700,00	0,9%
Totale al netto delle partite di giro	94.931.274,44	271.874.110,30	100 %	366.805.384,74	100%
Partite di giro	94.864.335,48	0		94.864.335,48	
TOTALE GENERALE	189.795.609,92	271.874.110,30		461.669.720,22	

Composizione entrate di competenza 2010

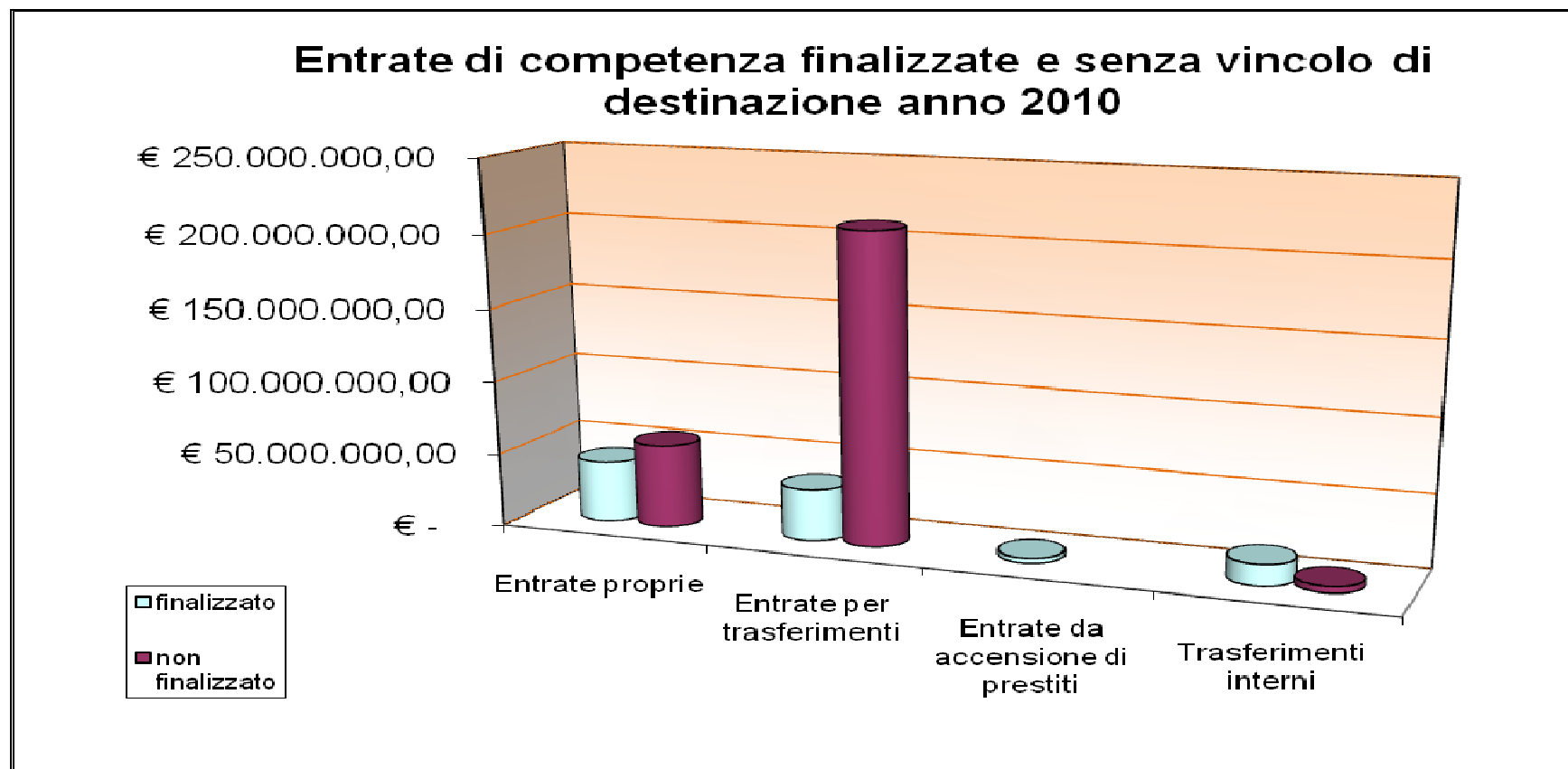


Dalla rappresentazione per macrovoci delle entrate si evidenzia come la componente principale sia costituita dalle entrate ministeriali (67,1%), ed a seguire le entrate proprie che costituiscono il 26,8%.

Se dall' ammontare complessivo di €. 461.669.720,32 escludiamo le partite di giro pari a € 94.864.335,48 le risorse a disposizione per l'anno 2010 sono quantificate in € 366.805.384,84 di cui:

€. **94.931.274,54** a carattere finalizzato

€. **271.874.110,30** libere da ogni vincolo di destinazione delle quali € 210.338.207,07 – pari al 77,3% del totale - provenienti dal Miur per F.F.O. e €. 48.540.110,00 – pari al 17,8% del totale - provenienti dal gettito delle tasse e contributi versati dagli studenti.

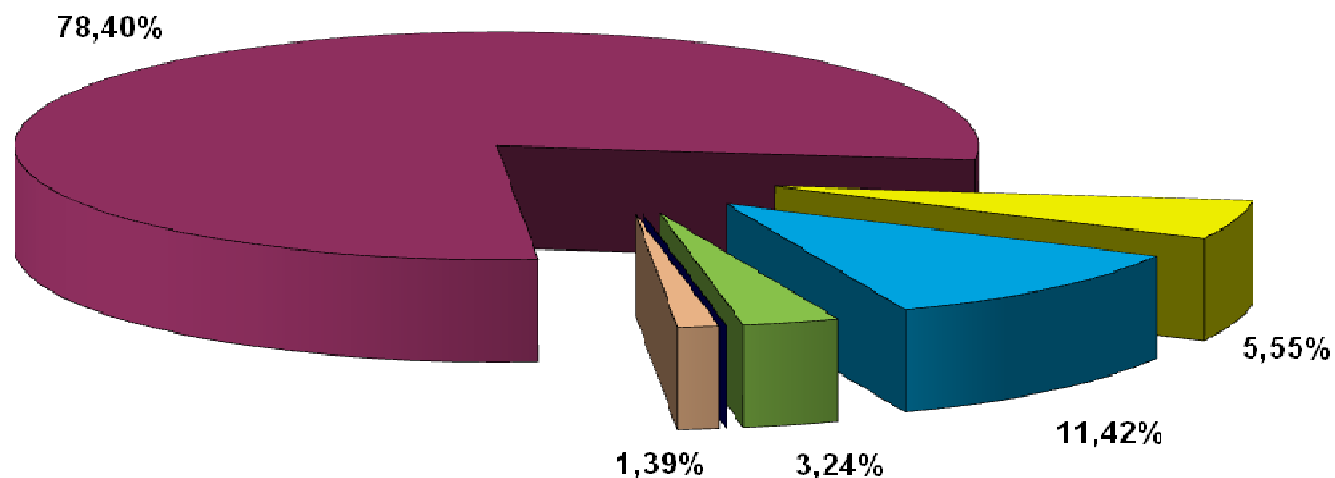


Le risorse acquisite a bilancio e **prive di vincolo di destinazione** pari a
sono state impiegate :

€. 271.874.110,30

• per finanziare le spese fisse (personale a tempo indeterminato, imposte)	€.	212.282.940,25	
• per finanziare spese obbligatorie(personale a tempo determinato, utenze, canoni, servizi vari	€.	15.956.178,84	
• altre spese	€.	31.043.962,50	
• a copertura del disavanzo esercizi precedenti	€.	<u>3.782.355,74</u>	€. <u>263.065.437,33</u>
Totale avanzo netto di competenza della gestione 2010	€.		8.808.672,97

Utilizzazione delle entrate di competenza senza vincolo di destinazione

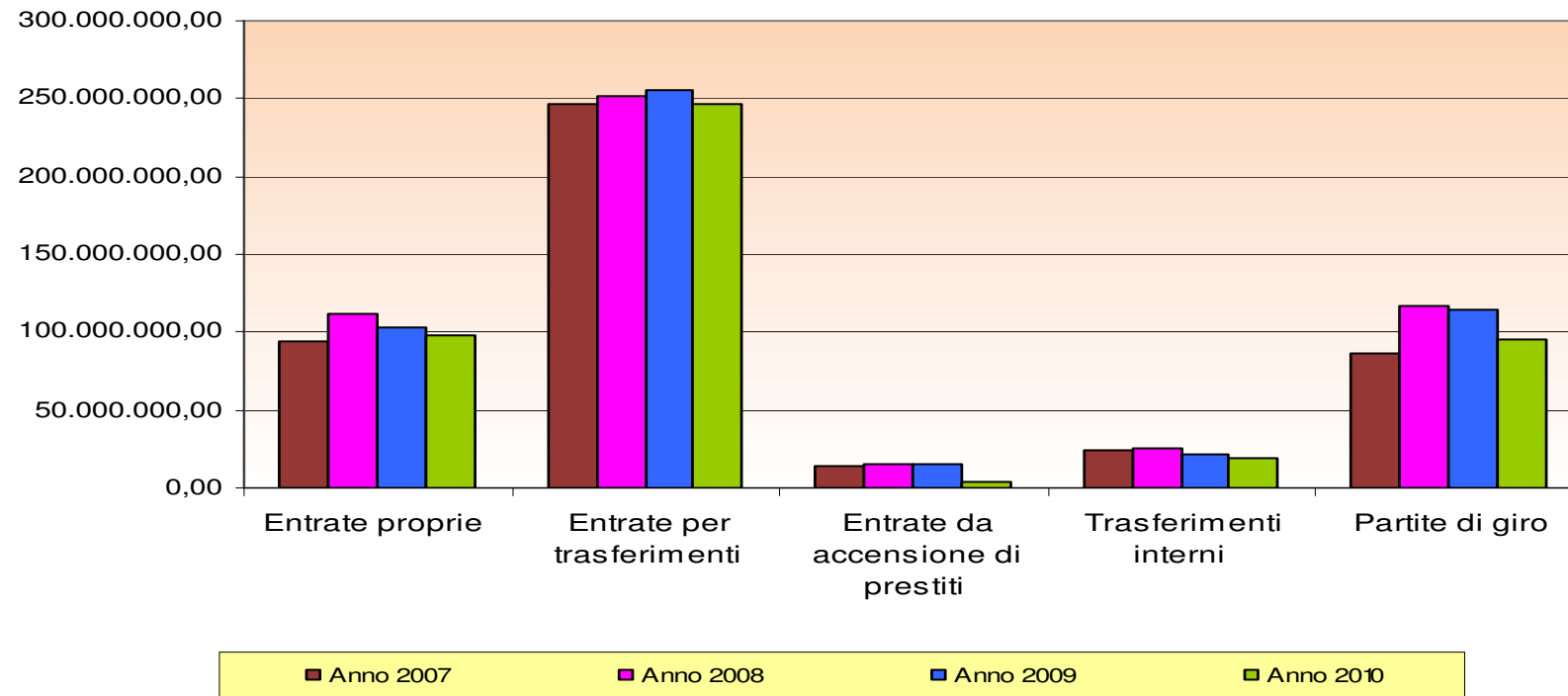


■ DISAVANZO DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI 1,39% (3.782 ME)
 ■ SPESE FISSE 78,40% (213.158 ME)
 ■ SPESE OBBLIGATORIE 5,55%(15.081 ME)
 ■ ALTRE SPESE 11,42% (31.044 ME)
 ■ AVANZO FINANZIARIO 3,24% (8.809 ME)

LE ENTRATE DI COMPETENZA - CONFRONTO ANNI 2007/2010

MACROVOCI	PROGRAMMI REALIZZATI – COMPETENZA DI ESERCIZIO			
	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
Entrate proprie istituzionali e commerciali	94.512.424,15	112.145.576,16	102.966.939,48	98.163.175,81
Entrate per trasferimenti	247.198.153,70	252.307.271,29	256.058.332,05	246.377.307,22
Prestiti	14.000.000,00	15.289.032,69	14.968.791,00	3.259.700,00
Trasferimenti dalle strutture DSS istituzionali e commerciali	24.754.856,64	26.020.517,66	21.374.025,18	19.005.201,71
Totale	380.465.434,49	405.762.397,80	395.368.087,80	366.805.384,74
Partite di giro	86.014.473,02	117.459.554,58	114.085.309,68	94.864.335,00
TOTALE GENERALE	466.479.907,51	523.221.952,38	509.453.397,48	461.669.719,74

Entrate di competenza - confronto anni 2007/2010 -



COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010 - LE ENTRATE PROPRIE -

Per una migliore comprensione la macrovoce entrate proprie è suddivisa in:

- ENTRATE PROPRIE NON FINALIZZATE
- ENTRATE PROPRIE CON DESTINAZIONE VINCOLATA

LE ENTRATE PROPRIE NON FINALIZZATE

TASSE E CONTRIBUTI VERSATI DAGLI STUDENTI

Sono composte da:

- a. 100% - pari a €. 45.535.806,83 - delle tasse versate dagli studenti iscritti ai corsi di studio ad eccezione della contribuzione versata dagli iscritti al Corso in “Economia e Legislazione dei Sistemi Logistici”, dagli allievi dell'Accademia Navale di Livorno, dagli iscritti al Corso di Laurea in “ Informatica Applicata” e Corso di Laurea in “ Scienze del Turismo” (per un ammontare complessivo di 621.706,95) che ha destinazione vincolata;
- b. 50% - pari a €. 914.346,93 - della contribuzione versata dagli iscritti ai corsi di dottorato di ricerca e alle scuole di specializzazione con esclusione degli iscritti alla SLEG (Scuola di specializzazione per le professioni legali);
- c. 15% - pari a €. 93.649,95 - della contribuzione versata dagli iscritti ai master, corsi di perfezionamento ed altri corsi attivati dall'amministrazione centrale;
- d. 100% - pari a €. 1.996.306,86 - delle altre tasse e contributi (con esclusione della tassa di accesso alla SLEG, ai test di valutazione iniziale e quota parte della tassa per esami di abilitazione)

Corsi di studio

La tabella seguente riepiloga l'andamento delle tasse e contributi versati dalla popolazione studentesca iscritta ai corsi di studio per gli esercizi dal 2006 al 2010 (dati di competenza finanziaria) ed evidenzia il rapporto con l'FFO:

DESCRIZIONE	ANNO 2006	%	ANNO 2007	%	ANNO 2008	%	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%
Corsi di studio	40.950.924,13		42.277.206,83		46.020.055,00		45.936.792,35		46.157.513,78	
<i>Rimborsi</i>	<i>1.706.737,00</i>		<i>1.822.178,73</i>		<i>2.078.728,93</i>		<i>1.512.273,82</i>		<i>1.281.274,68</i>	
TOTALE	39.244.187,13		40.455.028,10		43.941.326,07		44.424.518,53		44.876.239,10	
FFO	208.141.187,00		210.133.459,00		217.908.039,00		228.763.378,00		220.163.132,02	
Rapporto con FFO		18,85		19,25		20,16		19,42		20,38

Dottorati di ricerca e scuole di specializzazione

La quota pari al 50% della contribuzione versata dagli iscritti ai corsi di dottorato di ricerca e scuole di specializzazione dell'area medica - con eccezione della Scuola di specializzazione biennale per l'insegnamento secondario e della Scuola di specializzazione per le professioni legale, acquisita a favore del bilancio nel 2010, ammonta ad € 914.346,93.

“Master, corsi di perfezionamento e altri corsi post-laurea

La quota pari al 15% della contribuzione versata dagli iscritti ai master, corsi di perfezionamento ed altri corsi gestiti dall'Amministrazione centrale ammonta ad € 93.649,95

Altre tasse e contributi

Le altre tasse e contributi versati a vario titolo dagli studenti iscritti ai corsi di studio (tasse di accesso, arretrati, more e sanzioni ecc.), con esclusione della tassa di accesso e alla SLEG ammontano ad € 1.996.306,86

LE ALTRE ENTRATE PROPRIE NON FINALIZZATE

Entrate Patrimoniali

“Fitti e locazioni”

La maggior parte dei proventi per fitti attivi deriva dai versamenti di dipendenti o ex dipendenti universitari che occupano gli alloggi di proprietà dell’Ateneo, a suo tempo acquisiti ai sensi della legge n. 136 art. 2 del 2 aprile 2001.

Al 31/12/2010 si registrano crediti per un ammontare complessivo **€ 680.409,72** di cui **€ 649.549,07** maturati in esercizi precedenti ed **€ 30.860,65** nell’esercizio di competenza 2010.

Riguardo ai crediti maturati in esercizi precedenti l’importo è già stato decurtato dei crediti ritenuti inesigibili a seguito dei riscontri effettuati dagli competenti uffici dell’Ateneo per un ammontare complessivo di € 160.003,15.

Per la rimanente parte di crediti, relativi ad indennità pregresse di occupazione, gli uffici competenti stanno perseguendo le opportune azioni al fine di addivenire alla regolarizzazione degli stessi.

La tabella che segue dettaglia i proventi per locazioni attive relativi agli immobili di seguito indicati:

UBICAZIONE	DESTINAZIONE	COMPETENZA 2010
Via Livornese 1301 - San Piero a Grado	alloggio occupato da ex dipendente	3.500,20
Via Vecchia di Marina, 7 - San Piero a Grado	alloggio di servizio a titolo oneroso	3.500,28
Via Duse, 2 - San Piero a Grado	alloggio di servizio a titolo oneroso	3.304,52
Via del Ragnaino 4 - San Piero a Grado – Pisa	alloggio occupato da eredi di ex - dipendente	3.036,34
Via del Ragnaino 4 - San Piero a Grado – Pisa	occupato ora da dipendente	5.041,80
Via Roma/Via Derna	alloggio locato	5.295,36
Tomboletto di Stagno	alloggio occupato senza titolo	4.052,40
Via D. Orlandi, 4 - San Piero a Grado	alloggio occupato da dipendente a titolo oneroso	1.648,01
Tomboletto di Stagno GIORGI	alloggio occupato senza titolo	4.094,16
Via E. Duse,3 – San Piero a Grado	alloggio di servizio a titolo oneroso	4.247,52
Via del Ragnaino 10 - San Piero a Grado – Pisa	alloggio di servizio a titolo oneroso	4.623,80
Via Santa Marta, 66/72 – Pisa	venduto	873,12
Via Vecchia di Marina, 16 - San Piero a Grado	Alloggio di servizio a titolo oneroso	3.540,88
Loc. Tomboletto di Stagno Aurelia 35 – Pisa	Alloggio occupato da vedova di ex dipendente	3.355,48
Loc. Tomboletto di Stagno Aurelia 36 – Pisa	Alloggio occupato da ex dipendente	3.197,28
Via Vecchia di Marina - San Piero a Grado	Alloggio di servizio a titolo oneroso	1.569,60
Via Aurelia Sud, 31 - San Piero a Grado	Alloggio di servizio a titolo oneroso	4.873,58
Via Aurelia Sud, 31 – Tombolo	Alloggio di servizio a titolo oneroso	3.980,81
Via di Torretta, 1 - San Piero a Grado	Alloggio di servizio a titolo oneroso	4.373,24
Via Vecchia di Marina, 6 - San Piero a Grado	Alloggio di servizio a titolo oneroso	4.148,24
Via Aurelia Sud, 31	Alloggio occupato senza titolo	2.625,60
Via E. Duse, 3	Alloggio occupato da eredi di ex - dipendente	3.898,95
Via Aurelia Sud, 27	Alloggio di servizio a titolo oneroso	4.499,28
	TOTALE	83.280,45
Via Vecchia di Marina n. 6 - San Piero a Grado	Foresteria	3.873,58
	TOTALE GENERALE	87.154,03

Interessi e rendite

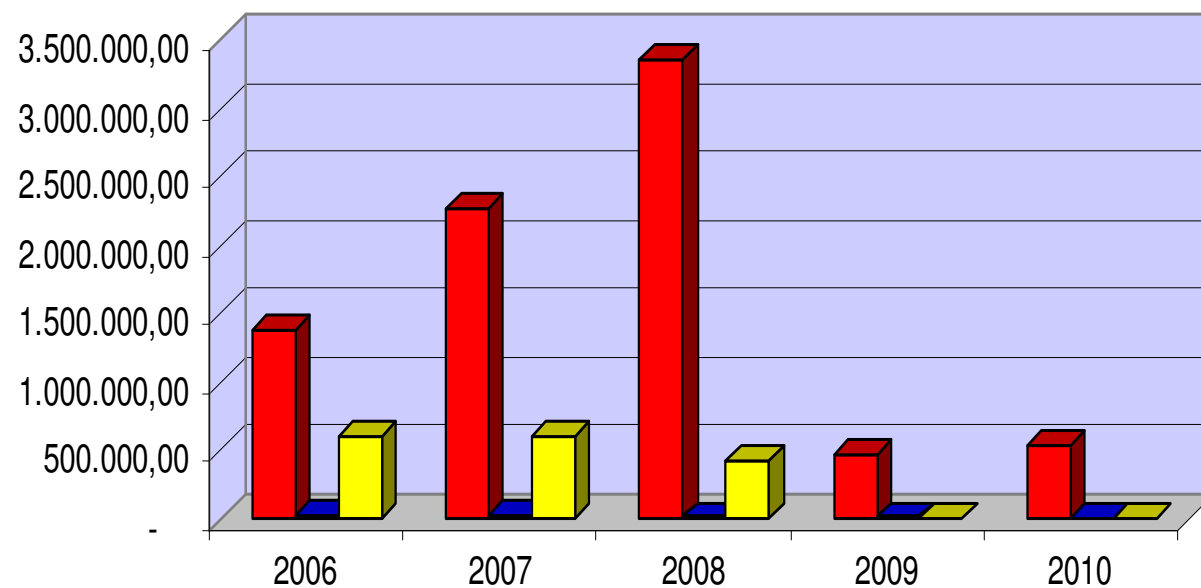
Nel 2010 non si sono verificati notevoli scostamenti, rispetto all'esercizio precedente, per proventi derivanti dagli interessi sulle giacenze che risentito della nota flessione dei tassi di interesse passato dal 3,29 lordo di fine 2008 ad una media dello 0,80 lordo del 2010. Tale andamento ha reso inopportuna anche l'attivazione di forme di investimento a breve termine.

▪ Interessi lordi su C/C Bancario	€	543.071,09
▪ Interessi lordi su C/C Postale	€	<u>15.008,76</u>
Totale	€	558.079,85

La tabella e il grafico che seguono illustrano l'andamento degli interessi e rendite dall'anno 2006 all'anno 2010:

	2006	2007	2008	2009	2010
Interessi conto corrente Università	1.386.205,53	2.268.205,96	3.349.757,76	483.549,89	543.071,09
Interessi conto corrente Postale	24.083,34	23.581,63	19.299,21	19.446,91	15.008,76
Rendimenti investimenti	611.233,04	598.160,73	436.248,37	0,00	0,00
TOTALE	2.021.521,91	2.889.948,32	3.805.305,34	502.996,80	558.079,85

Andamento interessi attivi anni 2006-2010



■ Interessi c/c Universitari ■ Interessi su C/C Postale ■ Rendimenti su investimenti

ALTRE ENTRATE

Recuperi e rimborsi vari

Di seguito vengono dettagliate le principali poste correttive e compensative dell'esercizio 2010:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Recuperi su spese di personale	1.336.607,06
Rimborsi di utenze, servizi vari e assicurazioni	1.142.209,85
Prelievi forfetari su entrate proprie dell'amministrazione Centrale e spese generali su contratti gestiti dall'Amministrazione generale	284.058,33
Recuperi di Oneri tributari IRAP, IVA attività istituzionale	2.254.433,23
Recuperi per giusta imputazione in bilancio co.co.co. e spese di personale Amministrazione Centrale	1.047.983,66
Recuperi di tasse regionali rimborsate agli studenti	338.586,71
Altri recuperi, poste correttive, costi di visura e diritti di copia	680.159,65
TOTALE	7.084.038,49

LE ENTRATE PROPRIE CON DESTINAZIONE VINCOLATA

Di seguito viene fornita una dettagliata analisi delle entrate proprie con destinazione vincolata

Catg.	Cap.	Oggetto del finanziamento	Fonte di finanziamento	Importo
Contribuzione Studentesca				
01	01	Tasse e contributi studenti ai corsi di studio	Iscritti ai corsi di studio	621.706,95
01	02	Tasse e contributi studenti alle scuole di specializzazione	Iscritti Scuole e Dottorati di ricerca	1.037.861,63
01	03	Tasse e contributi studenti ai corsi di perfezionamento e altri corsi post-laurea	Iscritti Master, corsi di perfezionamento	329.279,70
01	04	Altre tasse e contributi	Altre tasse e contributi	186.805,00
Totale				2.175.653,28
Didattica e Mobilità Studentesca				
07	05	Supplenze e affidamenti	Associazione Campus Studi del Mediterraneo	85.830,36
07	05	Supplenze e affidamenti	Accademia Navale di Livorno	135.000,00
07	05	Professori a contratto e contratti di collaborazione	Accademia Navale di Livorno	654.660,91
07	05	Incarichi di insegnamento	Accademia Navale di Livorno	583.868,41
03	02	Programma Socrates Erasmus	Agenzia Nazionale	1146293,59
07	05	Docenza fuori sede – rimborsi forfettari	Promostudi e Accademia Navale	123.735,34
Totale				2.729.388,61
Attività di Formazione				
07	05	Attività Laboratorio Volterrano	Cassa Risparmio Volterra, Provincia di Pisa, Comune di Volterra	53.000,00
05	02	Progetto FSE 2008	Regione Toscana	180.000,00
05	02	Progetto Rete Formativa Pisana	Regione Toscana	76.000,00
07	05	Cattedra Edmundo Battencourt	Istituto Camoes	26.000,00
07	05	Lettorato lingua catalana	Institut Ramon LLull	4.329,00

				Totale	339.329,00
Catg.	Cap.	Oggetto del finanziamento	Fonte di finanziamento		Importo
Borse di Studio					
05	03	Posti aggiunti di dottorato di ricerca e relative maggiorazioni per soggiorni all'estero	Da Regioni, Province e Comuni		613.201,72
06	02	Posti aggiunti di dottorato di ricerca e relative maggiorazioni per soggiorni all'estero e ctr formazione specialistica	Da Altre Università ed Enti di ricerca		1.060.565,51
07	02	Posti aggiunti di dottorato di ricerca e relative maggiorazioni e ctr di formazione specialistica	Da soggetti pubblici e privati		1.387.673,29
07	02	Premi di studio	Da soggetti pubblici e privati		31.828,50
				Totale	3.093.269,02
Ricerca Scientifica					
03	01	Progetto Cliohres-net – Clioworld- Nurisp	Unione Europea		356.653,64
04	03	Introiti relativo al 5 per mille anno 2008	MEF		360.000,00
04, 05-06-07	01	Progetto gestiti dal Museo di storia naturale	Vari finanziatori		128.790,85
07	01	Progetto “ Endocas”	Regione Toscana		200.000,00
07	01	Progetti di ricerca Strutture D.S.S.	Fondazione C. R. Lucca		297.400,00
07	01	Programma di ricerche in antartite	PNRA scrI		8.631,06
070	01	Altri progetti	Vari finanziatori		42.412,32
				Totale	1.393.887,87
Integrazione Stipendiale					
07	03	Integrazione stipendiale	AOUP		21.134.743,13
				Totale	21.134.743,13
Personale Docente Finanziato da Terzi					
05 06 07	02 03 05	Personale docente finanziato da terzi	Vari soggetti finanziatori esterni		593.288,00
				Totale	593.288,00

Catg.	Cap.	Oggetto del finanziamento	Fonte di finanziamento	Importo
Convenzioni con Enti Pubblici e Privati Istituzionali				
05 06 07	04 03 05	Contributi per vari progetti gestiti dal CISP e Museo di storia naturale	Vari soggetti finanziatori	130.790,14
05 07	04 05	Contributo per il Museo della grafica	Comune di Pisa e Fondazione Monte Paschi Siena	124.500,00
05	04	Contributo Progetto “ Cittadella Galileiana”	Regione Toscana	46.201,40
05	04	Contributo all’impiantistica sportiva	Regione Toscana	195.617,00
07	05	Contributo “ La sfida dell’editoria Universitaria”	Fondazione C.R. Lucca	15.000,00
07	05	Rinnovo Convenzione con AOUP dell’1/12/2009	AOUP	4.750.000,00
07	05	Vari		50.692,08
Totale				5.312.800,62
Convenzioni con Enti Pubblici e Privati Commerciali				
12	1	Prestazioni di servizi a pagamento Amm.ne centrale	Vari finanziatori	585.234,23
12	1	Progetti di ricerca gestiti dall’Amm.ne Centrale	Vari finanziatori	3.175.612,30
11	3	Recuperi e rimborsi dell’attività commerciale	Vari finanziator	718.153,88
Totale				4.479.000,41
Alienazione di Beni Immobili				
09	01	Vendita beni immobili - con vincoli ereditari -	Vari	212.982,03
Totale				212.982,03
TOTALE GENERALE				41.464.341,97

COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010 - I TRASFERIMENTI DAL MINISTERO -

Assegnazioni, fabbisogno e trasferimenti dal Ministero dell'Università anni 2009/2010:

DESCRIZIONE	2008	2009			
	Rettifiche ai crediti al 31/12/2008	Assegnazioni di competenza	Assegnazioni di cassa		Crediti al 31/12/2009
			Residui	Competenza	
NON FINALIZZATE					
Finanziamento ordinario	10.118,00	215.074.708,49	373.259,00	212.933.339,49	2.176.511,79
Altre assegnazioni per il funz.	0,00	3.678.088,00	97.200,00	3.678.088,00	215.000,00
<i>Contratti con studiosi italiani e stranieri</i>	<i>0,00</i>	<i>244.900,00</i>	<i>97.200,00</i>	<i>244.900,00</i>	<i>215.000,00</i>
<i>Quota a copertura assunzione di ricercatori vincitori 2005-2007-2008-2009</i>	<i>0,00</i>	<i>3.435.188,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.433.188,00</i>	<i>0,00</i>
FINALIZZATE					
Finanziamento ordinario (ICON, SSIS, SLEG, Progetto pilota tededid. e assegni ricerca)	0,00	2.780.581,92	0	2.780.581,92	0,00
Edilizia universitaria	0,00	7.269.596,00	4.080.100,00	39.200,00	7.230.396,00
Piani di sviluppo	0,00	1.909.244,00	0,00	1.909.244,00	0,00
Ricerca scientifica	0,00	430.938,57	4.467.950,00	301.883,07	1.833.803,11
<i>Ricerche di interesse naz. – bando 2007</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.252.046,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>FIRB</i>	<i>0,00</i>	<i>430.938,57</i>	<i>215.904,00</i>	<i>301.883,07</i>	<i>1.833.803,11</i>
Attività sportiva	0,00	175.944,00	0	132.172,26	43.771,74
Borse studio laureati diplomati	375.380,00	18.396.383,13	1.376.780,00	13.583.041,20	5.727.640,69
<i>Dottorato di ricerca</i>	<i>375.380,00</i>	<i>3.999.545,75</i>	<i>1.376.780,00</i>	<i>1.645.303,60</i>	<i>2.355.918,15</i>
<i>Contratti di formazione specialistica</i>	<i>0,00</i>	<i>14.396.837,38</i>	<i>0,00</i>	<i>11.937.737,60</i>	<i>3.371.722,54</i>

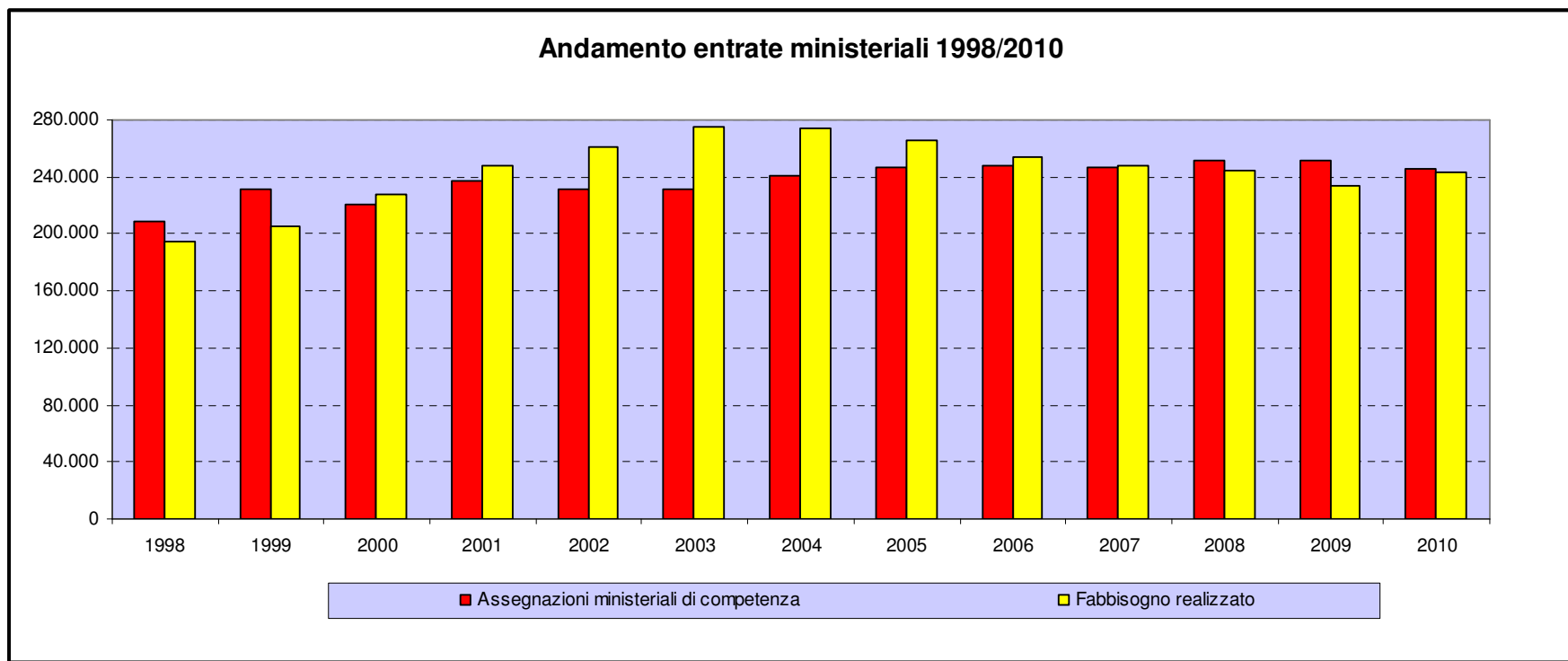
DESCRIZIONE	2008	2009			
	Rettifiche ai crediti al 31/12/2008	Assegnazioni di competenza	Assegnazioni di cassa		Crediti al 31/12/2009
			Residui	Competenza	
Fondo per il sostegno ai giovani (DM 198/2003 / L. 170/2003)	0,00	1.615.304,60	0,00	1.590.034,05	25.270,55
<i>Art. 1 - sostegno alla mobilità internazionale degli studenti a.a. 2003/2004 e a.a. 2004/2005</i>		<i>217.489,00</i>	<i>0,00</i>	<i>217.489,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 2 – assegnazione per studenti capaci e meritevoli anno 2003</i>		<i>188.068,00</i>	<i>0,00</i>	<i>188.068,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 3 – promozione corsi dottorato ricerca</i>		<i>811.489,05</i>	<i>0,00</i>	<i>811.489,05</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 5 Assegni di ricerca</i>		<i>293.781,00</i>	<i>0,00</i>	<i>293.781,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 4 – incentivazione corsi di laurea classi 21 / 25/ 32 / 37 anno 2004</i>		<i>79.207,00</i>	<i>0,00</i>	<i>79.207,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Prestiti d'onore</i>		<i>25.270,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.270,55</i>
Altro	0	57.543,34	0	22.543,34	46.850,00
TOTALE	385.498,00	251.388.332,05	10.395.289,00	236.970.127,33	17.299.243,88
Fabbisogno riconosciuto	244.000.000,00				
Fabbisogno utilizzato	233.306.586,50				

DESCRIZIONE	2009	2010			
	Rettifiche ai crediti al 31/12/2009	Assegnazioni di competenza	Assegnazioni di cassa		Crediti al 31/12/2009
			Residui	Competenza	
NON FINALIZZATE					
Finanziamento ordinario	113.767,61	206.135.246,05	2.183.544,00	200.415.790,05	6.041.191,40
Altre assegnazioni per il funz.		4.202.961,02		3.611.979,00	590.982,02
<i>Progetto giovani ricercatori</i>	<i>0,00</i>	<i>590.982,02</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>590.982,020</i>
<i>Quota a copertura assunzione di ricercatori vincitori 2005-2007- 2008-2009</i>	<i>0,00</i>	<i>3.611.979,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.611.979,00</i>	<i>0,00</i>
FINALIZZATE					
Finanziamento ordinario (ICON, SSIS, SLEG, Progetto pilota teddid.,assegni ricerca, borse di studio)	0,00	3.342.034,95	0	3.342.034,95	0,00
Edilizia universitaria	0,00	6.482.890,00	7.230.396,00	0,00	6.482.890,00
Ricerca scientifica	0,00	3.990.225,50	1.258.589,00	3.398.109,00	1.167.330,61
<i>Ricerche di interesse naz. – bando 2007</i>	<i>0,00</i>	<i>3.310.244,00</i>	<i>0</i>	<i>3.310.244,00</i>	<i>0,00</i>
<i>FIRB</i>	<i>0,00</i>	<i>679.981,50</i>	<i>1.258.589,00</i>	<i>87.865,00</i>	<i>1.167.330,61</i>
Attività sportiva	0,00	245.643,93	43.771,74	245.643,93	0,00
Borse studio laureati diplomati	65.150,39	19.535.767,24	5.791.115,08	13.416.373,64	6.121.069,60
<i>Dottorato di ricerca</i>	<i>0,00</i>	<i>4.393.581,13</i>	<i>2.354.242,15</i>	<i>2.424.549,65</i>	<i>1.970.707,48</i>
<i>Contratti di formazione specialistica</i>	<i>65.150,39</i>	<i>15.142.186,11</i>	<i>3.436.872,93</i>	<i>10.991.823,99</i>	<i>4.150.362,12</i>

DESCRIZIONE	2009	2010			
	Rettifiche ai crediti al 31/12/2009	Assegnazioni di competenza	Assegnazioni di cassa		Crediti al 31/12/2009
			Residui	Competenza	
Fondo per il sostegno ai giovani (DM 198/2003 / L. 170/2003)	0,00	1.890.329,35	0,00	1.890.329,35	25.270,55
<i>Art. 1 - sostegno alla mobilità internazionale degli studenti a.a. 2003/2004 e a.a. 2004/2005</i>		<i>378.230,00</i>	<i>0,00</i>	<i>378.230,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 2 – assegnazione per studenti capaci e meritevoli anno 2003</i>		<i>246.416,00</i>	<i>0,00</i>	<i>246.416,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 3 – promozione corsi dottorato ricerca</i>		<i>906.958,35</i>	<i>0,00</i>	<i>906.958,35</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 5 Assegni di ricerca</i>		<i>255.839,00</i>	<i>0,00</i>	<i>255.839,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Art. 4 – incentivazione corsi di laurea classi 21 / 25/ 32 / 37 anno 2004</i>		<i>102.886,00</i>	<i>0,00</i>	<i>102.886,00</i>	<i>0,00</i>
Altro	0	57.820,00	46.850,00	49.900,00	7.920,00
TOTALE	178.918,00	245.882.918,04	16.554.265,82	226.370.159,92	20.436.654,18
Fabbisogno riconosciuto	250.000.000,00				
Fabbisogno utilizzato	242.924.425,74				

Andamento entrate ministeriali 1998-2010 (in migliaia di euro)

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Assegnazioni di competenza	208.900	231.782	220.404	236.755	230.924	230.911	240.978	247.050	248.151	246.648	251.757	251.388	245.883
Fabbisogno realizzato	194.704	205.550	227.241	247.899	260.530	275.000	273.801	265.492	253.500	248.514	244.151	233.306	242.924



Come si può rilevare dal grafico negli anni dal 1998 al 1999 le assegnazioni di competenza sono superiori al fabbisogno finanziario; dall'anno 2000 si è avuta un'inversione di tendenza per cui il fabbisogno finanziario realizzato supera, con una incidenza ed una distanza sempre più evidente, le assegnazioni ministeriali disposte nell'anno.

La distanza maggiore si è avuta nel 2003 (45 ME) e nel 2005 si è ridotta a 18,5 ME sia per una leggera flessione del fabbisogno che per un incremento delle assegnazioni MUR ed in particolare dell'FFO.

Nel periodo 2000-2007 è stato possibile, da parte dell'Università di Pisa, utilizzare un fabbisogno finanziario superiore alle assegnazioni dell'anno in quanto ha potuto attingere ai crediti vantati nei confronti del MIUR che, tuttavia, con l'esercizio 2007 si erano pressoché esauriti (da 99,7 ME nel 1997 a 4,1 ME nel 2007).

Nell'esercizio 2008 e 2009 invece abbiamo avuto assegnazioni di competenza superiori al fabbisogno effettivamente utilizzato per 7,6 ME nel 2008, 18,0 ME nel 2009 mentre nel 2010 tale margine è ridotto a 2,9 ME. A fine esercizio 2009, i crediti nei confronti del Ministero dell'Università si sono assestati a 20,4 ME rispetto ai 17,3 ME dell'esercizio precedente.

La notevole flessione delle assegnazioni della competenza 2010, rispetto agli ultimi esercizi, risente principalmente della riduzione nel 2010 del fondo di finanziamento ordinario complessivamente quantificata, al netto dei finanziamenti per accordo di programma per 7,8 ME (213,7 ME nel 2010 rispetto ai 221,5 ME nel 2009).

COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010 - ACCENSIONE DI PRESTITI

Nell'esercizio 2010 sono stati attivati nuovi prestiti chirografari con la Cassa Depositi e Prestiti per i seguenti interventi edilizi:

❖ Posizione 4542108	Palazzo Matteucci	€	3.241.000,00
❖ Posizione 4544929	3°Piano messa a norma VVF	€	<u>621.000,00</u>
TOTALE		€	3.862.000,00

Complessivamente la Cassa Depositi e Prestiti ha disposto erogazioni per un importo complessivo di €. 3.259.700 in riferimento alle posizioni attivate nell'anno 2010 e precedenti come di seguito indicato:

❖ Posiz. 4535576	Palazzo Mastiani	€	510.700,00
❖ Posiz. 4530491	2° Piano messa a norma VVF	€	1.449.000,00
❖ Posiz. 4542108	Palazzo Matteucci	€	<u>1.300.000,00</u>
TOTALE		€	3.259.700,00

COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010 - I TRASFERIMENTI INTERNI -

I trasferimenti interni, distinti in non finalizzati e con vincolo di destinazione, sono così costituiti:

DESCRIZIONE	TRASFERIMENTI DI COMPETENZA
<u>NON FINALIZZATI</u>	
Funzionamento:	
Compartecipazione spese generali – Quota energia elettrica e riscaldamento	1.699.031,87
Compartecipazione spese generali – Quota per acquisto riviste elettroniche	400.000,00
Prelievo entrate proprie e fondi di ricerca	1.314.776,49
Prelievo 10% master con gestione autonoma	142.574,12
Rimborsi di spese telefoniche e assicurative	523.368,15
Rimborsi di spese generali SLEG	17.726,30
Altri trasferimenti per il funzionamento (Rimborsi di prestiti e varie)	289.592,46
Totale non finalizzati	4.387.069,39
<u>CON DESTINAZIONE VINCOLATA</u>	
Risorse umane – attività istituzionale:	5.894.492,17
Lavoro straordinario	39.804,09
Produttività collettiva e compensi convenzioni istituzionali	126.906,97
Personale Tecnico-amministrativo a tempo determinato	1.562.728,63
Personale Tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	141.000,00
Contratti collaborazione co-co- per attività istituzionale	3.219.480,48
Compensi ai docenti per Master, Corsi Seminari	483.572,00
Spese di personale finanziato da terzi	321.000,00
Ricerca scientifica:	3.179.019,64
Assegni di ricerca	3.095.899,25
Quote non utilizzate PRIN	62.221,12
Resti di cassa Museo di Storia Naturale	20.899,27

DESCRIZIONE	TRASFERIMENTI DI COMPETENZA
Didattica:	1.132.085,83
Part-time, moduli professionalizzanti	73.317,93
Borse di studio	327.613,45
Supplenze e incarichi	616.707,61
Economie di rapporti internazionali	114.446,84
Attività c/ terzi	4.040.465,03
Compensi al personale docente	1.416.018,05
Compensi al personale Tecnico Amministrativo	974.524,97
Compensi ai dottorandi	49.218,89
Assegni di ricerca	556.192,30
Tempo determinato	356.483,05
Co-co-co	688.027,77
Altro:	372.069,65
Trasferimento avanzi di gestione strutture disattivate –	241.286,56
Rimborsi di quote associative	33.333,22
Riduzioni di spesa legge 133/2008 art. 61	97.449,87
Totale con destinazione vincolata	14.618.132,32
TOTALE GENERALE	19.005.201,71

RELAZIONE DEI PROGRAMMI 2010

USCITE

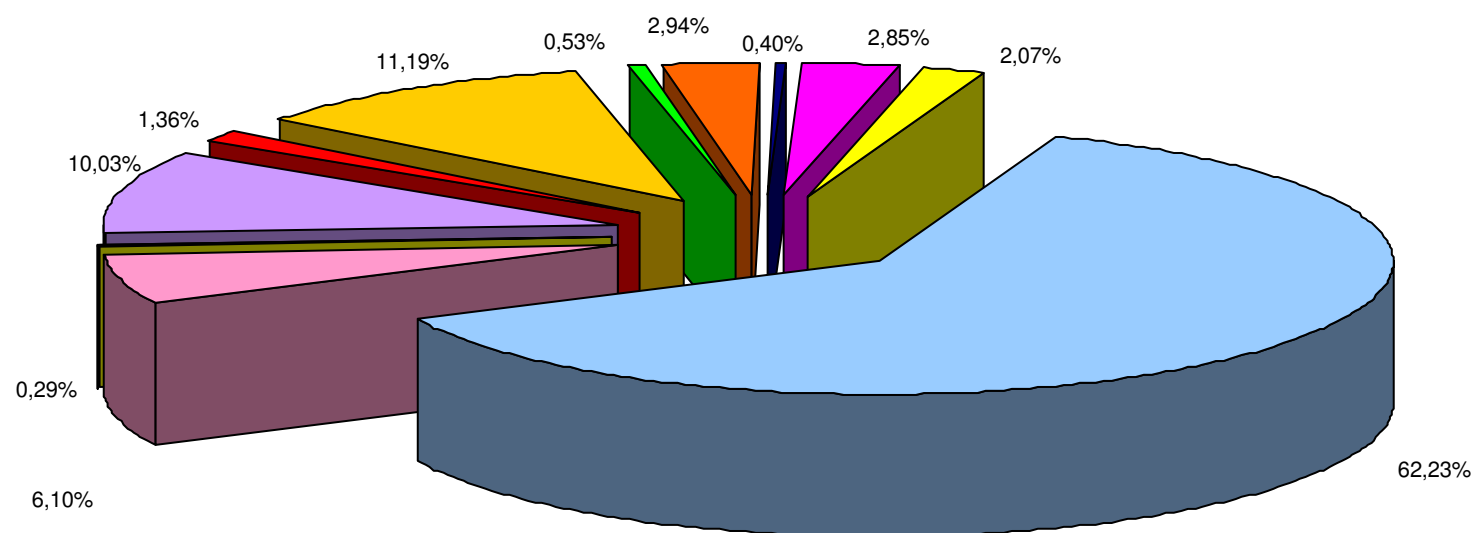
La competenza di esercizio

Di seguito si espone la spesa di competenza dell'esercizio 2010. Come per le entrate, si dà conto delle risultanze della gestione 2010 con una prima esposizione per macrovoci che sarà successivamente sviluppata a livello delle singole voci di bilancio che la compongono.

LE SPESE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010

COMPETENZA DI ESERCIZIO - PROGRAMMI REALIZZATI ANNO 2010					
	Importo totale	%	<i>Finanziato da terzi</i>	<i>Finanziate dall'Ateneo</i>	%
Risorse umane	215.420.432,45	<i>62,23</i>	12.606.857,59	202.813.574,85	<i>78,23</i>
<i>Integrazione stipendiale</i>	<i>21.134.743,13</i>	<i>6,11</i>	<i>21.134.743,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Personale docente finanziato da terzi</i>	<i>1.013.479,97</i>	<i>0,29</i>	<i>1.013.479,97</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Risorse funzionamento gestite dall'amm.ne centrale	34.714.749,99	<i>10,03</i>	3.156.287,87	31.558.462,12	<i>12,18</i>
Risorse per il funzionamento SDSS	4.720.168,19	<i>1,36</i>	0,00	4.720.168,19	<i>1,82</i>
Risorse per la didattica	38.743.950,44	<i>11,19</i>	31.090.580,22	7.653.370,22	<i>2,96</i>
Risorse per l'edilizia	10.185.680,55	<i>2,94</i>	5.036.727,94	5.148.952,61	<i>1,98</i>
Altri beni patrimoniali	1.413.032,85	<i>0,40</i>	0,00	1.413.032,85	<i>0,54</i>
Risorse per la ricerca	9.876.445,72	<i>2,85</i>	5.799.755,70	4.076.690,02	<i>1,57</i>
Prestiti	1.835.194,95	<i>0,53</i>	0,00	1.835.194,95	<i>0,70</i>
Attività c/terzi	7.179.335,45	<i>2,07</i>	7.115.699,68	63.635,77	<i>0,02</i>
		100,00			100,00
TOTALE	346.237.213,69				
Partite di giro	94.864.335,48		94.864.335,48	0	
TOTALE GENERALE	441.101.549,17		181.818.467,58	259.283.081,58	

Composizione uscite di competenza 2010

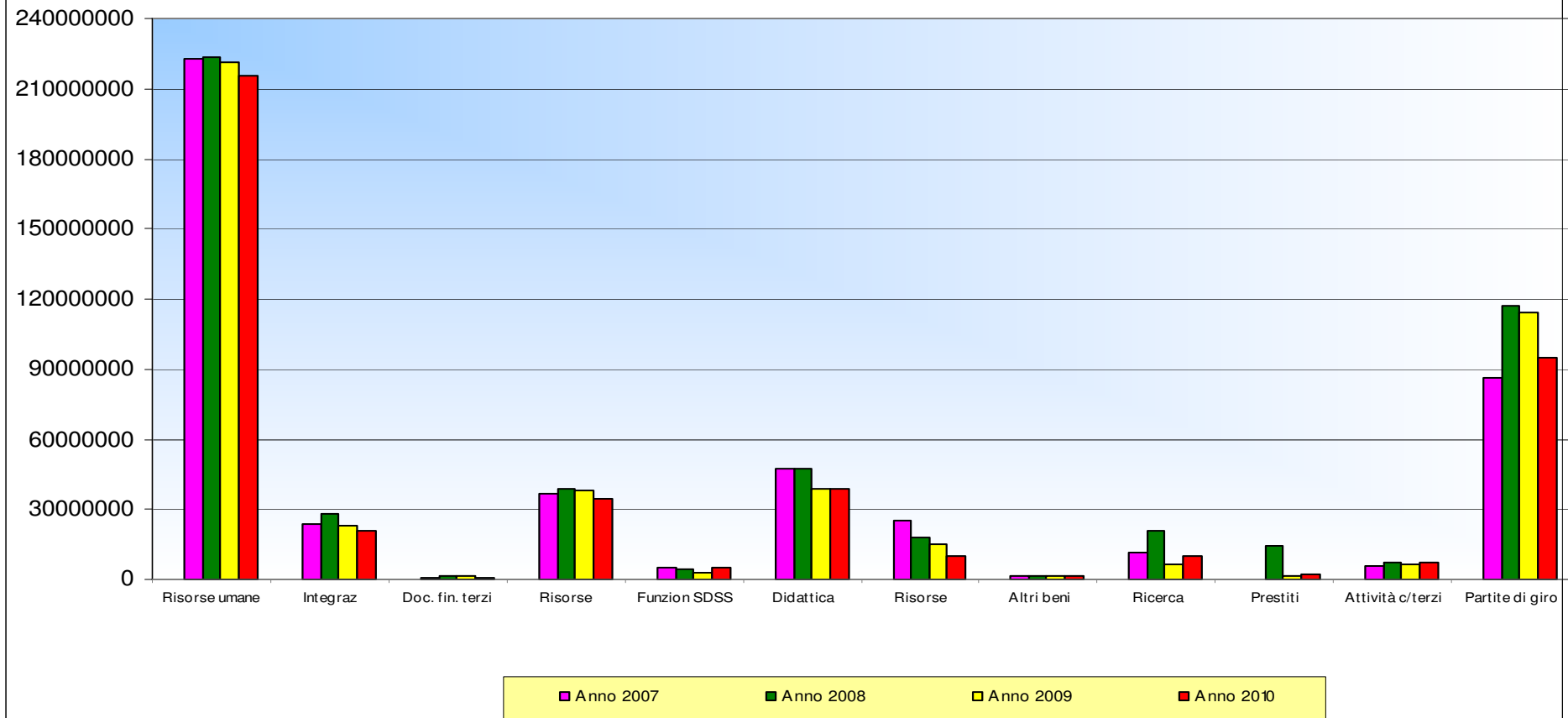


Risorse umane - 215,4 ML - 62,23%	Integrazione stipendiale - 21,1 ML - 6,11%
Personale docente finanziato da terzi - 1,1 ML - 0,29%	Risorse funzionamento gestite dall'amm.ne centrale - 34,7 ML - 10,03%
Risorse per il funzionamento SDSS - 4,7 ML - 1,36%	Risorse per la didattica - 38,8 ML - 11,19%
Prestiti - 1,8 ML - 0,53%	Risorse per l'edilizia - 10,2 ML - 2,94%
Altri beni patrimoniali - 1,4 ML - 0,40%	Risorse per la ricerca - 9,9 ML - 2,85%
Attività c/terzi - 7,2 ML - 2,07%	

IL CONFRONTO CON GLI ESERCIZI PRECEDENTI

	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
Risorse umane	222.426.432,55	223.720.749,41	221.296.049,39	215.420.432,45
<i>Integrazione stipendiale</i>	<i>24.028.615,23</i>	<i>27.761.247,03</i>	<i>23.237.590,39</i>	<i>21.134.743,13</i>
<i>Personale docente finanziato da terzi</i>	<i>961.500,00</i>	<i>1.378.287,97</i>	<i>1.160.355,00</i>	<i>1.013.479,97</i>
Risorse per il funzionamento gestite dall'Amm.ne centrale	36.289.678,30	38.765.039,96	37.834.708,81	34.714.749,99
Risorse per il funzionamento strutture DSS	5.022.178,59	4.317.957,74	2.818.583,36	4.720.168,19
Didattica	47.383.035,14	47.700.644,51	38.828.195,98	38.743.950,44
Risorse per l'edilizia	25.486.556,33	18.080.355,77	15.403.883,27	10.185.680,55
Altri beni patrimoniali	1.755.267,68	1.601.284,68	1.367.693,83	1.413.032,85
Ricerca	11.146.397,72	20.617.663,09	6.289.270,48	9.876.445,72
Prestiti	29.534,07	14.694.219,67	1.201.748,36	1.835.194,95
Attività c/terzi	5.550.021,73	7.494.425,06	6.714.962,00	7.179.335,45
Totale	380.079.217,34	406.131.874,89	356.153.040,86	346.237.213,69
Partite di giro	86.014.473,02	117.459.554,58	114.085.309,68	94.864.335,48
TOTALE GENERALE	466.093.690,36	523.591.429,47	470.238.350,55	441.101.549,17

Spese - Programmi realizzati - competenza di esercizio 2007/2010



LA SPESA DI COMPETENZA E IL SUO FINANZIAMENTO

Nell'esercizio 2010 l'Ateneo ha potuto contare, escluso le partite di giro, su risorse di competenza per un ammontare complessivo di €. 407.174.404,50 delle quali:

€. 366.805.384,84 quali entrate acquisite a bilancio nell'esercizio 2010

€. 40.369.019,66 quali entrate acquisite a bilancio in esercizi precedenti per finanziamenti di terzi con destinazione vincolata riportati nell'esercizio 2010 in aggiunta agli stanziamenti della competenza.

Dell'importo complessivo delle entrate di €. 407.174.404,50:

€. **135.300.294,20** ha carattere finalizzato (€. 94.931.274,54 per le risorse acquisite anno 2010 e €. 40.369.019,66 per quelle acquisite in esercizi precedenti e riportate nell'anno 2010)

€. **271.874.110,30** libero da ogni vincolo di destinazione delle quali € 210.338.207,07– pari al 77,3% del totale - provenienti dal Miur per F.F.O. e €. 48.540.110,00 – pari al 17,8% del totale - provenienti dal gettito delle tasse e contributi versati dagli studenti.

L'importo di €. **271.874.110,30** è stato impiegato nell'esercizio 2010 per €. 259.283.081,58 di cui:

- in misura pari all' 81,87% per spese fisse (retribuzioni e relativi oneri previdenziali e fiscali, rimborso di mutui)	€. 212.282.940,25
- in misura pari al 6,16 % per spese obbligatorie(utenze. Canoni e altre spese contrattualizzate)	€. 15.956.178,84
- in misura pari al 11,97% per altre spese	€. 31.043.962,50

RISORSE UMANE

Anche per l'anno 2010 la normativa fondamentale intorno alla quale sono state “costruite” le politiche gestionali del personale (almeno quello strutturato) è la disposizione dell'art. 51 comma 4 della legge 449/1997 secondo la quale le spese fisse ed obbligatorie del personale di ruolo non possono superare il 90% del Fondo di Finanziamento Ordinario. Anche per il 2010 tale limite è stato rispettato come per tutti gli anni precedenti infatti il rapporto si è attestato all'87,20%.

Per quanto riguarda le assunzioni il D.L. 180/2008 e la legge n. 1 del 9 gennaio 2009 hanno definito i criteri e i limiti per le assunzioni di personale universitario.

Sulla base di queste disposizioni si è proceduto a bandire n. 85 posti di ricercatori nonché ad assumere n. 89 stabilizzandi (dei quali 4 hanno rinunciato). Queste decisioni tuttavia non hanno prodotto conseguenze nell'utilizzo delle risorse finanziarie nell'anno 2010. Gli effetti di tali decisioni infatti si produrranno per i ricercatori a decorrere dall'a.a. 2011-2012 e per gli stabilizzandi si stanno già producendo a partire dall'1/1/2011.

Le risorse a disposizione

Nel corso dell'esercizio 2010 non sono intervenuti nuovi fatti di gestione rilevanti ai fini dell'utilizzo delle risorse finanziarie, fatta eccezione per il conto consuntivo che ha definito gli stanziamenti soggetti all'istituto del riporto, tali da modificare sensibilmente l'importo totale delle risorse destinate alle risorse umane.

L'Area Reclutamento e amministrazione del personale pertanto ha avuto a disposizione complessivamente risorse di competenza 2010 per un importo complessivo di **222,5 ME** (integrazione stipendiale esclusa) delle quali:

- 144,9 ME per retribuzioni e relativi oneri al personale docente a tempo indeterminato;
- 50,8 ME per retribuzioni e relativi oneri al personale tecnico Amministrativo a tempo indeterminato;
- 1,4 ME per retribuzioni e relativi oneri al Direttore Amministrativo e Dirigenti;
- 2,1 ME per retribuzioni e relativi oneri agli esperti e collaboratori linguistici;
- 8,6 ME retribuzioni e relativi oneri al personale a tempo determinato (Tecnico-amministrativo e docente);
- 13,4 ME per altro personale (finanziato da terzi, contratti di collaborazione personale docente e Tecnico-Amministrativo);
- 1,3 ME per altri oneri quali servizio mensa, missioni. Aggiornamento professionale e spese concorsuali

La provenienza delle risorse

Le risorse messe a disposizione provengono principalmente dal bilancio di Ateneo per un importo di 206,6 ME, dal Bilancio delle Strutture Didattiche Scientifiche e di servizio per 13,8 ME e per 2,1 da finanziatori esterni.

L'utilizzazione delle risorse

Complessivamente le risorse disponibili sono state impiegate per **216,4 ME** delle quali:

- 196,0 ME per spese fisse (escluso IRAP) quali assegni fissi al personale strutturato;
- 17,5 ME per spese obbligatorie in larga misura finanziate da terzi (17 ME) quali indennità di carica, compensi ai titolari di contratti di co-co-co-, assegni di ricerca e personale a tempo determinato, compensi per attività istituzionale e commerciale ;
- 2,5 ME per contratti di collaborazione e a tempo determinato finanziati con il bilancio di Ateneo;

0,4 ME per altri oneri relativi al personale

Le economie di spesa

A fine esercizio si registrano economie di spesa per un ammontare complessivo di **6,1 ME** delle quali:

- 3,5 ME provenienti da finanziatori esterni e destinate a spese di personale per gli esercizi successivi (Accademia Navale e S.D.S.S). per incarichi e affidamenti, contratti di co-co-co e tempo determinato;
- 1,2 ME provenienti dal bilancio di Ateneo e realizzate principalmente sui capitoli del personale a tempo indeterminato (personale tecnico-amministrativo e docente);
- 1,4 ME provenienti dal bilancio di Ateneo e realizzate principalmente sui capitoli del personale a tempo determinato (personale tecnico-amministrativo, Direttore Amministrativo e Dirigenti) e delle collaborazioni esterne di personale docente e tecnico-amministrativo.

Assegni fissi al personale docente a tempo indeterminato

La spesa complessiva di competenza per l'anno 2010 per assegni fissi al personale docente di ruolo ammonta ad € 143.211.260,91. Di tale spesa l'importo di € 4.310.008,79 (lordo amministrazione al netto dell'irap) è da imputare all'adeguamento stipendiale anno 2010 previsto dal D.P.C.M. del 30/04/2010 (G.U. n. 173 del 27/07/2010).

Rispetto all'anno precedente è da notare una consistente diminuzione di tale spesa (circa € 3.700.000,00) che è da imputare fondamentalmente all'elevato numero di cessazioni di personale che si sono verificate nel corso dell'esercizio finanziario. Le assunzioni di n. 35 ricercatori a partire dalla seconda metà del mese di dicembre 2010 non ha, invece, prodotto effetti finanziari nell'esercizio 2010.

Si segnala, infine, l'accantonamento operato a fine esercizio per un totale di € 70.000,00 sulla base della delibera del Consiglio di Amministrazione n. 17 del 15/12/2010.

La movimentazione del personale docente:

Qualifica	n. unità in servizio al 31/12/2010		Assunti nell'anno 2010 per nomina/trasferime nto/ riammissione in servizio	Assunti nell'anno 2010 per passaggio di ruolo	Cessati nell'anno 2010 per dimissioni volontarie/raggiunti limiti di età/trasferimento	Cessati nell'anno 2010 per passaggio di ruolo
	Complessive	Di cui in conv. A.O.U. P				
Professori Ordinari	466	58	2	5	92	0
Professori Associati	517	80	0	3	37	5
Ricercatori	602	84	35	1	55	3
Assistenti	5	1	0	0	11	0
Totale	1590	223	37	9	195	8

I costi:

Qualifica	Assegni fissi		Debiti al 31/12/2010 per ricostruzioni di carriera, contributi docenti in aspettativa, conferme in ruolo di competenza anno 2009	Totale generale COMPETENZA ANNO 2010	Arretrati di anni precedenti corrisposti nel corso dell'esercizio finanziario 2010	
	<i>Retribuzioni</i>	<i>contributi</i>			<i>retribuzioni</i>	<i>contributi</i>
Professori Ordinari	48.718.859,08	14.169.029,46	354.808,75	63.242.697,29	89.220,32	32.739,51
Professori Associati	34.870.717,16	10.075.551,28	253.583,47	45.199.851,91	113.146,47	33.208,14
Ricercatori	26.723.194,93	7.705.583,98	194.244,59	34.623.023,50	94.669,32	24.989,46
Assistenti	796.312,82	233.167,24	-	1.029.480,06	0,01	582,33
Lettori di Scambio			-	0,00	-	
Contributi docenti in aspettativa		67.127,66	-	67.127,66		
- docenti finanziati da convenzioni stipulate con terzi (Tit. 1 Cat. 1 Cap. 10 e Tit. 7 Cat. 19 Cap. 3)	- 736.005,81	-214.913,70		-950.919,51		
Totale	110.373.078,18	32.035.545,92	802.636,81	143.211.260,91	297.036,12	91.519,44

PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO

Assegni fissi al personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato

Il costo del personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato per l'esercizio 2010 si è mantenuto sostanzialmente invariato rispetto all'anno precedente. Il lieve aumento che si registra è dovuto principalmente all'espletamento delle procedure di mobilità orizzontale nei confronti del personale con requisiti al 31/12/2008. Tale costo ha, in parte, riassorbito i risparmi derivanti dalle cessazioni dell'anno in corso e dell'anno precedente. Il costo del personale stabilizzando (85 unità) assunto in data 17/12/2010, non ha influito nell'esercizio finanziario corrente.

Rispetto alla previsione assestata si è realizzata una economia di spesa pari ad euro 286.730,60 pari allo **0,6%** della previsione stessa.

La movimentazione del personale tecnico-amministrativo:

N. unità in servizio al 31/12/2010		Assunti per nomina/trasferimen to	Cessati per dimissioni volontarie/limiti di età
Totali	Di cui Conv.ti A.O.U.P		
1.469	112	94	46

I costi:

Qualifica	Assegni fissi competenza anno 2010		Interessi legali ed indennità di preavviso	Totale generale	Debiti al 31/12/2010 competenza anno 2010
	<i>Retribuzioni</i>	<i>contributi</i>			
Personale tecnico-amministrativo	34.001.982,26	10.346.564,10	7.602,43	45.013.766,68	624.780,00
Esperti in comunicazione	25.434,68	6.649,49			753,72
Contributi personale in aspettativa		0,00		0,00	
Totale	34.001.982,26	10.353.213,59	7.602,43	45.013.766,68	625.533,72

Trattamento accessorio al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato e determinato”

Nell'esercizio 2010 sono state corrisposte e accantonate competenze accessorie, di competenza dell'anno 2010, per un ammontare complessivo di € 5.364.794,37 come di seguito specificato:

Descrizione	Importo
Compensi per lavoro straordinario a carico del bilancio di Ateneo	601.967,00
Compensi produttività collettiva a carico del bilancio di ateneo	1.089.448,00
Progressioni economiche orizzontali - requisiti al 31/12/2009 (della cifra totale pari a € 506.248,00 sono stati spostati € 464.780,00, per giusta competenza, sul capitolo di retribuzione)	41.468,00
Indennità accessoria mensile	1.405.768,00
Compensi per incarichi aggiuntivi qualitativi/quantitativi autonomamente finanziati dalle strutture	273.275,95
Compensi accessori per convenzioni non commerciali	25.266,10
Indennità di rischio, disagio e varie	311.900,00
Indennità di responsabilità e risultato (cat. B, C e D)	692.401,00
Fondo per sostegno mobilità (convenzioni mezzi di trasporto pubblici)	51.646,00
Fondo per retribuzione di posizione, di risultato ed incarichi aggiuntivi al personale cat. EP	817.826,82
Rimborsi dalle SDSS per produttività 2010 al tempo determinato autonomamente finanziato	36.467,51
Rimborsi dalle SDSS per produttività 2011 al tempo determinato autonomamente finanziato	17.327,14
Rimborsi dalle SDSS per produttività 2012 al tempo determinato autonomamente finanziato	32,85
Totale	5.364.794,37

L' economia di spesa di € 509.488,94 deriva sia dalla definitiva imputazione dello stanziamento per la progressione economica orizzontale requisiti al 31/12/2009 sul capitolo degli assegni fissi , sia ad una minore spesa per incarichi aggiuntivi qualitativi/quantitativi autonomamente finanziati dalle strutture.

DIRETTORE AMMINISTRATIVO E DIRIGENTI

	unità al 31/12/2010	Retrib. tabellare e retrib. posizione competenza 2010	Acc.to TFR anno 2010	Incarichi aggiuntivi competenza 2010	Retribuzione di risultato 2010	Totale
Direttore Amministrativo	1	212.892,24			40.716,00	253.608,24
Dirigenti a tempo indeterminato	5	26.244,23			28.161,29	54.405,52
Dirigenti a tempo determinato	4	692.577,41	5.500,00	3.442,08	118.702,00	820.221,49
Totali	10	931.713,88	5.500,00	3.442,08	187.579,29	1.128.235,25

La minore spesa rispetto al previsto pari a euro 306.894,73 e al **21,3%** della previsione definitiva è imputabile:

- al collocamento in aspettativa non retribuita di n. 1 Dirigente a tempo indeterminato al quale era stata attribuito l'incarico di Direttore amministrativo vicario
- n. 1 posizione dirigenziale presso il Sistema bibliotecario ricoperta con incarico aggiuntivo e non con un nuovo ingresso di dirigente come invece previsto in sede di preventivo 2010.
- Mancati rinnovi contrattuali salvo erogazione della IVC (applicazione art. 9 legge 122/2010)

ESPERTI E COLLABORATORI LINGUISTICI

La spesa di competenza dell'esercizio 2010 ammonta ad € 2.086.851,00 ed è relativa a:

Qualifica	n. unità in servizio al 31/12/2010		Assegni fissi competenza anno 2010		Accantonam ento TFR anno 2010	Totale generale di competenza anno 2010	Arretrati di anni precedenti corrisposti nell'anno 2010
	complessive	In conv. AUOP	Retrobuzioni	contributi			
Collaboratori ed esperti linguistici di madrelingua (di cui n. 4 unità a tempo determinato)	49	0	1.571.626,68	382.317,57	132.906,85	2.086.851,10	143.078,91
Totale	49	-	1.571.626,68	382.317,57	132.906,85	2.086.851,10	143.078,91

PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

Incarichi di Insegnamento e Attività Didattiche Integrative

La tabella che segue indica l'ammontare complessivo dei compensi per incarichi di insegnamento erogati nell'esercizio 2010 suddivisi per anno accademico.

FACOLTA'	A.A 2007/2008	A.A 2008/2009	A. A. 2009/2010	TOTALE Compreso IRAP
AGRARIA	2.209,14	0		2.209,14
ECONOMIA	0	20.711,44	11.517,60	32.229,04
GIURISPRUDENZA	0	1.575,00	34.413,21	35.988,21
INGEGNERIA	736,38	28.489,73	6.076,00	35.302,11
MEDICINA	0	67.574,43	75.050,55	142.624,98
SMFN	0	916,56	3.819,20	4.735,76
*ACCADEMIA NAVALE-LIVORNO – Convenzione quadro del 31/10/2002	0	5.561,76	526.260,64	531.822,40
ASSOC. CAMPUS STUDI DEL MEDITERRANEO - LUCCA-	0	38.462,60	85.830,36	124.292,96
SISTEMI LOGISTICI LIVORNO	0	0	91.545,90	91.545,90
TOTALE	2.945,52	163.291,52	834.513,46	1.000.750,50

*ACCADEMIA NAVALE - LIVORNO – Convenzione quadro del 31/10/2002	A.A 2008/2009	A.A 2009/2010
ECONOMIA	0	5.108,57
GIURISPRUDENZA	0	156.926,21
INGEGNERIA	0	62.629,09
MEDICINA	0	198.439,93
SCIENZE POLITICHE	0	20.450,38
RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO	5.408,61	7.159,18
LAVORO AUTONOMO	153,15	75.547,28
Totale	5.561,76	526.260,64

A fine esercizio, per gli incarichi di insegnamento a.a. 2009/2010 sono stati assunti debiti per un importo totale di € 112.647,52. La spesa di competenza totale riferibile all'anno 2010 è **pari a € 947.160,98**.

L' economia di spesa registrata a fine esercizio, pari a €. 149.351,77 è destinata ad essere utilizzata, nell'esercizio successivo per le finalità previste dai finanziatori.

Personale a tempo determinato

Per la stipula di contratti con personale a tempo determinato complessivamente sono state rese disponibili dal bilancio dell'Amministrazione Centrale, da quello delle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio e da terzi finanziatori risorse per un ammontare complessivo di €. 6.380.488,81.

Tali risorse sono state impiegate complessivamente per un ammontare di €. 4.803.588,75 nell'esercizio 2010 mentre 935.703,22, quale cofinanziamento delle S.D.S.S già acquisito a bilancio 2010, verranno impiegate negli esercizi successivi. La restante quota pari a €. 641.196,84 costituisce invece economia di spesa a favore del bilancio di ateneo. Rispetto alla previsione tale economia di spesa si è realizzata principalmente sulle risorse destinate al personale stabilizzabile e agli assegni per il nucleo familiare (0,3 ME); al fondo a disposizione del Direttore Amministrativo (0,50 ME) e ai contratti per la gestione di progetti dell'Amministrazione centrale di fatto poi imputabili al progetto stesso (0,3 ME).

Le tabelle sottostanti analizzano la spesa di competenza, il relativo finanziamento e l'impiego delle unità di personale nell'ambito dell'Amministrazione Centrale e delle Strutture didattiche, scientifiche e di servizio:

Descrizione	SPESA DI COMPETENZA ESERCIZIO 2010 <u>E RELATIVO FINANZIAMENTO</u>		
	Finanziata dall'Amministrazione Centrale	Finanziata da terzi	Totale
Operai agricoli	60.000,00	280.107,58	340.107,58
Assegni nucleo familiare	8.989,27	8.774,51	17.763,78
Contratti a tempo determinato personale stabilizzabile	2.172.883,15	0,00	2.172.883,15
Accademia Navale di Livorno	0,00	39.263,00	39.263,00
Convenzione Provincia di Pisa	0,00	56.753,76	56.753,76
Fondo per esigenze imprevedibili gestito dal Direttore Amministrativo	107.636,57	0,00	107.636,57
Contratti su specifiche richieste dei centri di spesa e della Facoltà di Agraria	64.688,17	382.074,23	446.762,40
Contratti finanziati su progetti di ricerca e didattici	0,00	1.622.418,51	1.622.418,51
TOTALE	2.414.197,16	2.389.391,59	4.803.588,75

Descrizione	SPESA DI COMPETENZA ESERCIZIO 2010 <u>E IMPIEGO DELLE UNITÀ DI PERSONALE</u>		
	Amministrazione Centrale	Strutture D.S.S.	Totale
Operai agricoli	0,00	340.107,58	340.107,58
Assegni nucleo familiare	8.989,27	8.774,51	17.763,78
Contratti a tempo determinato personale stabilizzabile	919.232,25	1.253.650,90	2.172.883,15
Accademia Navale di Livorno	39.263,00	0,00	39.263,00
Convenzione Provincia di Pisa	0,00	56.753,76	56.753,76
Fondo per esigenze imprevedibili gestito dal Direttore Amministrativo	24.749,26	82.887,31	107.636,57
Contratti su specifiche richieste delle Unità di spesa e della Facoltà di Agraria	390.911,32	55.851,08	446.762,40
Contratti finanziati su progetti di ricerca e didattici	181.347,14	1.441.071,37	1.622.418,51
TOTALE	1.564.492,24	3.239.096,51	4.803.588,75

ALTRO PERSONALE

“Contratti di collaborazione”- personale docente -

Nell'esercizio 2010 sono maturati compensi a titolari di contratti di collaborazione stipulati con l'Ateneo per un importo complessivo di €. 7.552.637,08 come di seguito specificato:

❑ Assegni di ricerca	€ 4.434.639,99
❑ Compensi per contratti in collaborazione coordinata e continuativa	€ 2.830.107,12

TOTALE GENERALE

€ 7.264.747,21

Assegni di ricerca

Le tabella che segue riepiloga le erogazioni mensili corrisposte ai titolari di assegni di ricerca sia cofinanziati dal MIUR-Strutture che totalmente finanziati dalle strutture didattiche, scientifiche e di servizio:

		LORDO AMMINISTRAZIONE				
Mese Competenza	Mese Liquidazione	AUTOFINANZIATI	COFINANZIATI	TOTALE	N. AUTOF.	N. COFIN.
GENNAIO 2010	FEBBRAIO 2010	167.363,57	199.353,18	366.716,75	n. 111	n. 132
FEBBRAIO 2010	MARZO 2010	152.945,72	199.326,69	352.272,41	n. 100	n. 130
MARZO 2010	APRILE 2010	156.002,86	209.540,85	365.543,71	n. 100	n. 139
APRILE 2010	MAGGIO 2010	152.082,17	224.646,99	376.729,16	n. 99	n. 146
MAGGIO 2010	GIUGNO 2010	152.348,58	217.791,10	370.139,68	n. 99	n. 144
GIUGNO 2010	LUGLIO 2010	148.844,42	216.436,04	365.280,46	n. 96	n. 144
LUGLIO 2010	AGOSTO 2010	152.066,12	214.277,10	366.343,22	n.100	n. 146
AGOSTO 2010	SETTEMBRE 2010	150.088,55	207.532,64	357.621,19	n.97	n. 138
SETTEMBRE 2010	OTTOBRE 2010	137.862,14	199.671,28	337.533,42	n.88	n. 132.
OTTOBRE 2010	NOVEMBRE 2010	139.047,54	199.985,50	339.033,04	n.90	n. 134.
NOVEMBRE 2010	DICEMBRE 2010	141.099,64	198.135,55	339.235,19	n.91	n. 133
DICEMBRE 2010	GENNAIO 2011	135.652,10	197.343,13	332.995,23	n.90	n. 133.
	TOTALE GENERALE	1.785.403,41	2.484.040,05	4.269.443,46		

Inoltre, a seguito di recessi dai contratti stipulati, si è provveduto alla restituzione nell'anno 2010 alle strutture interessate di **52.417,72** euro per recessi relativi agli assegni di ricerca cofinanziati e di **112.778,81** euro per recessi relativi agli assegni di ricerca autofinanziati.

Collaborazioni coordinate e continuative

Per finanziare i contratti di collaborazione con il personale docente sono state messe a disposizione risorse complessive per €. 3.627.331,77 delle quali:

€. 1.556.404,43 finanziate dalle S.D.S.S. e da Enti esterni

€. 2.070.927,34 finanziate con il bilancio di Ateneo

Tali risorse sono state utilizzate rispettivamente per €. 1.009.362,22 e €. 1.820.744,90 come di seguito indicato

❑ Compensi per contratti con studiosi italiani e stranieri impegnati all'estero co finanziati dal M.I.U.R.	€. 127.227,40
❑ Compensi al personale docente per contratti di collaborazione coordinata e continuativa finanziati dalle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio	€. 433.840,40
❑ Compensi al personale docente per contratti di collaborazione coordinata e continuativa finanziati dall'Accademia Navale edall'istituto Camoes di Lisbona e Ramon LLul	€. 414.414,34
❑ Restituzione alle SDSS per somme versate in eccesso o rescissione anticipata di contratti di collaborazione coordinata e continuativa	€. 12.679,76
❑ Compensi al personale ricercatore (ex ricercatori in formazione) per contratti di collaborazione coordinata e continuativa finanziati dall'Ateneo	€. 424.006,36
❑ Compensi per contratti di collaborazione a docenti in pensione	<u>€. 1.417.938,86</u>

TOTALE **€ 2.830.107,12**

A fine esercizio si sono realizzate economie per un ammontare complessivo di €. 797.224,65 delle quali €. 547.042,11 acquisite a bilancio da finanziatori esterni e pertanto destinate ad essere impiegate nell'esercizio successivo ed €. 250.182,44 quale finanziamento posto a carico del bilancio per contratti attivati con i docenti in pensione e non impiegato nell'esercizio 2010.

Contratti di collaborazione personale tecnico-amministrativo

Di seguito viene riepilogata la spesa di competenza dell'esercizio 2010 per compensi corrisposti ai titolari di contratti in regime di collaborazione coordinata e continuativa per le attività istituzionali di Ateneo:

Finanziati dall' Amministrazione Centrale:

❑ compensi al personale tecnico-amministrativo finanziati dal bilancio di Ateneo	€ 118.190,11
❑ compensi al personale tecnico Amministrativo finanziati su specifici progetti	€ 191.526,55

Attivati e finanziati dalle Strutture Didattiche Scientifiche e di Servizio:

❑ compensi al personale tecnico-amministrativo di supporto all'attività di ricerca	<u>€ 2.556.364,80</u>
--	-----------------------

Totale	€ 2.866.081,46
---------------	-----------------------

Restituzioni alle SDSS per rescissione anticipata dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa	€ 44.580,25
---	-------------

TOTALE GENERALE	€ 2.910.661,71
------------------------	-----------------------

Le economie realizzate a fine esercizio sono quasi interamente destinate ad essere impiegate nell'esercizio successivo in quanto risorse provenienti essenzialmente dai bilanci delle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio per attivazione di contratti su particolari progetti di ricerca, didattica di innovazione tecnologica.

ALTRI ONERI PER IL PERSONALE

Servizio mensa

Rispetto agli stanziamenti resi disponibili in sede di predisposizione del bilancio 2010 la spesa effettivamente sostenuta risente dell'entrata a regime del sistema di accentramento dell'acquisto dei buoni pasto in Amministrazione Centrale che ha consentito un risparmio di 0,50 ME e si è attestata a €. 841.507,38.

Aggiornamento professionale

La spesa di competenza dell'esercizio finanziario 2010 di € 27.592,43, si riferisce a :

Corsi di formazione e master	€ 3.867,02
Aggiornamenti professionale area	€ 293,80
Varie	€ 23.725,41
TOTALE	€ 27.592,43

Per una maggiore efficienza dei processi attraverso l'organizzazione di corsi a valere su risorse interne, a fine esercizio si sono ottenuti risparmi di spesa rispetto alle previsioni per un importo complessivo di € 72.032,20.

RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO - Gestite dall'Amministrazione Centrale -

La rappresentazione di questa macrovoce risulta particolarmente complessa in quanto la stessa racchiude tipologie di spese molto diverse tra di loro, ognuna delle quali ha una propria specificità e caratteristiche proprie.

In alcuni casi si tratta di spese per le quali continua a operare una normativa nazionale di contenimento (funzionamento degli organi, missioni, consulenze, spese di rappresentanza, cerimonie di Ateneo, automezzi ecc.); altre spese sono strettamente legate all' adeguamento dei prezzi previsti per legge (utenze e canoni, appalti di servizi), altre infine sono spese incompressibili in quanto spese fisse (imposte, tasse e tributi vari).

Complessivamente la macrovoce è in notevole riduzione rispetto alla stessa spesa dell'esercizio precedente. In flessione infatti la spesa per le utenze (circa 1ME) con particolare riferimento al minor consumo di combustibili da riscaldamento dovuto al favorevole andamento stagionale mentre per la telefonia si sono verificati dei risparmi sia per le nuove tariffe previste dalla convenzione Consip sia per la riduzione del traffico telefonico in generale.

In diminuzione anche la spesa per IRAP (ca 0,7 ME) in quanto strettamente legata ai costi del personale.

Su alcune voci di spesa è stato possibile operare, entro certi limiti, scelte tese al loro abbattimento.

Tra queste, la spesa sui materiali di consumo, è praticamente dimezzata, rispetto al 2003, soprattutto grazie ad una politica degli acquisti tendente al risparmio ed al continuo monitoraggio delle effettive necessità.

Allo stesso modo anche la spesa relativa ai trasporti e facchinaggi è dimezzata rispetto all'anno scorso, grazie ad un'attenta e mirata programmazione degli interventi.

Il servizio di portierato invece, caratterizzabile come servizio a favore degli utenti, determinante benefici generalizzati ma anche aumenti di spesa, ha comunque liberato, in molti casi, risorse umane di Categoria B per il loro impiego in nuove strutture o in sedi che ne erano carenti a causa di pensionamenti.

Oltre a questo, grazie all'oculata razionalizzazione delle aperture delle portinerie, è stato possibile ottenere anche una notevole economia di spesa rispetto alle previsioni di bilancio.

Infine, per quanto riguarda la voce "Fitti passivi," si è ottenuto un discreto risparmio nelle locazioni del cinema Lumiere per un maggior utilizzo degli spazi di proprietà dell'Ateneo.

UTENZE E CANONI

Spese per l'energia elettrica

La previsione di spesa per l'esercizio 2010 era basata sui consumi dell'esercizio precedente . Di fatto tali consumi si sono attestati intorno ai valori degli anni 2006-2007 con un risparmio, rispetto alle risorse a disposizione di 0,35 ME .

La tabella che segue dettaglia la spesa di competenza per energia elettrica e ne confronta l'andamento negli ultimi quattro esercizi:

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
Enel/hera	169.029,30	226,45	1.613,89	2.453,93
Utenze consorziate società CET	3.724.245,36	4.010.867,24	3.984.437,83	3.724.760,40
Tariffa per adeguamento	0,00	22.705,20	0,00	0,00
Telelavoro	0,00	0,00	2.112,52	1.990,48
Società Cet spese di partecipazione	19.424,78	20.182,54	19.983,40	19.614,62
varie	0,00	0,00	3.076,72	650,00
TOTALE	3.912.699,44	4.053.981,43	4.011.224,36	3.749.469,43

Telefonia e collegamenti informatici

La spesa complessiva di competenza dell'esercizio 2010 che ammonta ad € 397.593.15 risulta ancora in diminuzione rispetto agli esercizi precedenti sia per effetto delle nuove tariffe previste nella convenzione CONSIP sia per una riduzione generale del traffico telefonico.

La tabella che segue dettaglia le spese telefoniche di competenza e ne confronta l'andamento negli ultimi quattro esercizi:

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
Telefonia fissa	147.624,91	229.855,46	181.548,08	107.779,17
Telefonia mobile	50.747,42	55.888,72	52.055,40	52.174,12
Seat - pubblicazione elenco telefonico)	30.600,00	12.600,00	2.400,00	0,00
Numero verde	8.871,50	7.753,00	6.973,00	6.752,00
Telelavoro	11.010,73	2.310,38	2.237,38	0,00
Trp (linee rilevamento presenze)	3.074,56	2.579,07	2.907,15	2.577,36
Tld (linee trasmissione dati)	8.304,26	8.308,24	2.163,06	933,95
Collegamento Segreterie Lucca, Carrara, Livorno e Massa	21.357,49	19.582,93	16.651,13	17.204,20
Voto elettronico	5.338,19	0,00	0,00	0,00
Pagine Si	18.960,00	0,00	7.200,00	6.420,00
Servizio manutenzione fonia	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio telematico Archivio Catastale	1.217,14	0,00	0,00	273,00
Servizio Pos		1.286,26	443,00	190,08
Servizio centralino	80.000,00	84.382,10	62.187,43	60.795,18
Strutture DSS collegate al centralino di Ateneo	298.649,98	255.406,25	194.446,17	142.146,76
Varie				347,33
TOTALE	685.856,18	679.952,41	531.211,80	397.593,15

Canoni acqua e fognature

L'andamento delle spese di competenza per canoni acqua e fognature è strettamente legata alla modalità di fatturazione dei consumi che incide in modo diverso sui vari esercizi

La spesa di competenza dell'esercizio 2010, in leggero aumento, rispetto all'esercizio precedente, risente anche del costante incremento del costo al metro cubo ed è riferita a:

- servizi di spurgo € 39.252,46
- consumi idrici € 607.036,84

Totale € 646.289,00

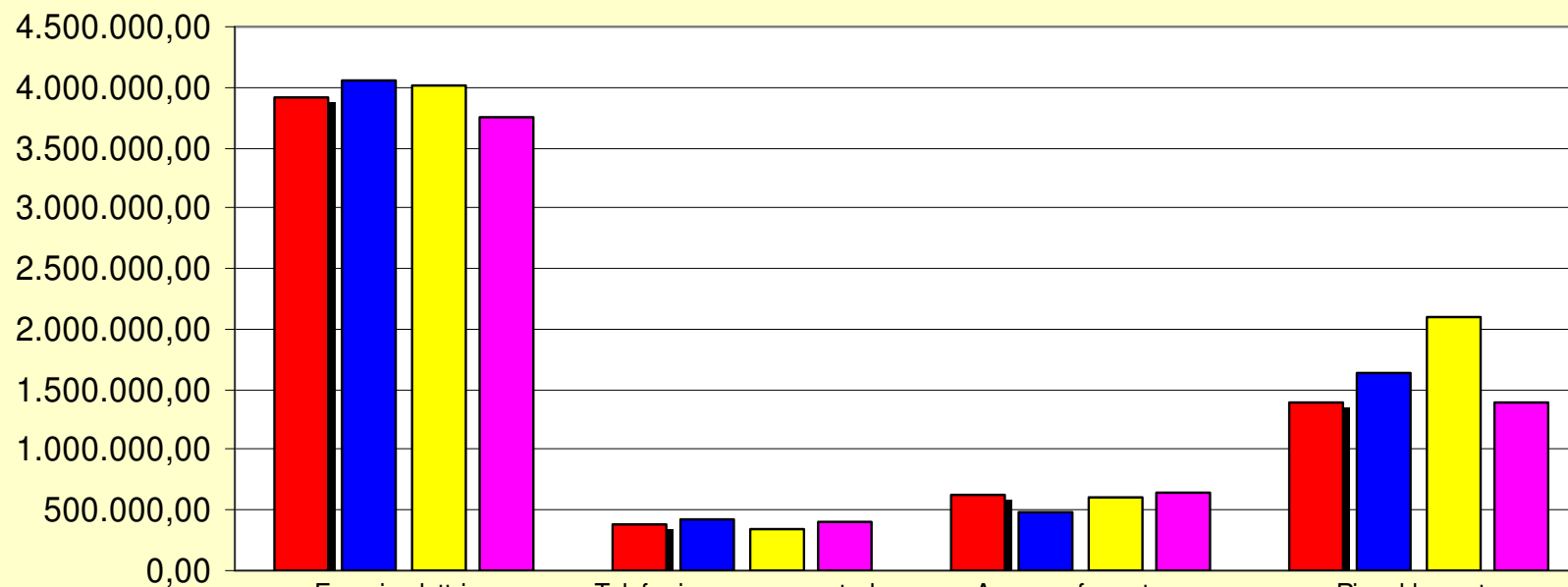
Riscaldamento

La spesa per il riscaldamento di competenza dell'esercizio 2010 risulta notevolmente inferiore rispetto alle risorse richieste in sede di predisposizione di bilancio di previsione basata sui consumi dell'esercizio precedente. La spesa infatti è strettamente legata all'andamento favorevole delle condizioni climatiche e alla conversione al gas metano di alcuni impianti che hanno consentito risparmi complessivi per €. 0,8 ME.

La tabella che segue dettaglia la spesa di competenza per energia elettrica e ne confronta l'andamento negli ultimi quattro esercizi:

VOCI DI COSTO	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
Gasolio	297.869,28	141.527,20	92.533,37	84.923,72
Metano	1.094.316,99	1.497.218,82	1.997.516,79	1.310.604,98
G.P.L.				2.397,50
TOTALE	1.392.186,27	1.638.746,02	2.090.050,16	1.397.926,20

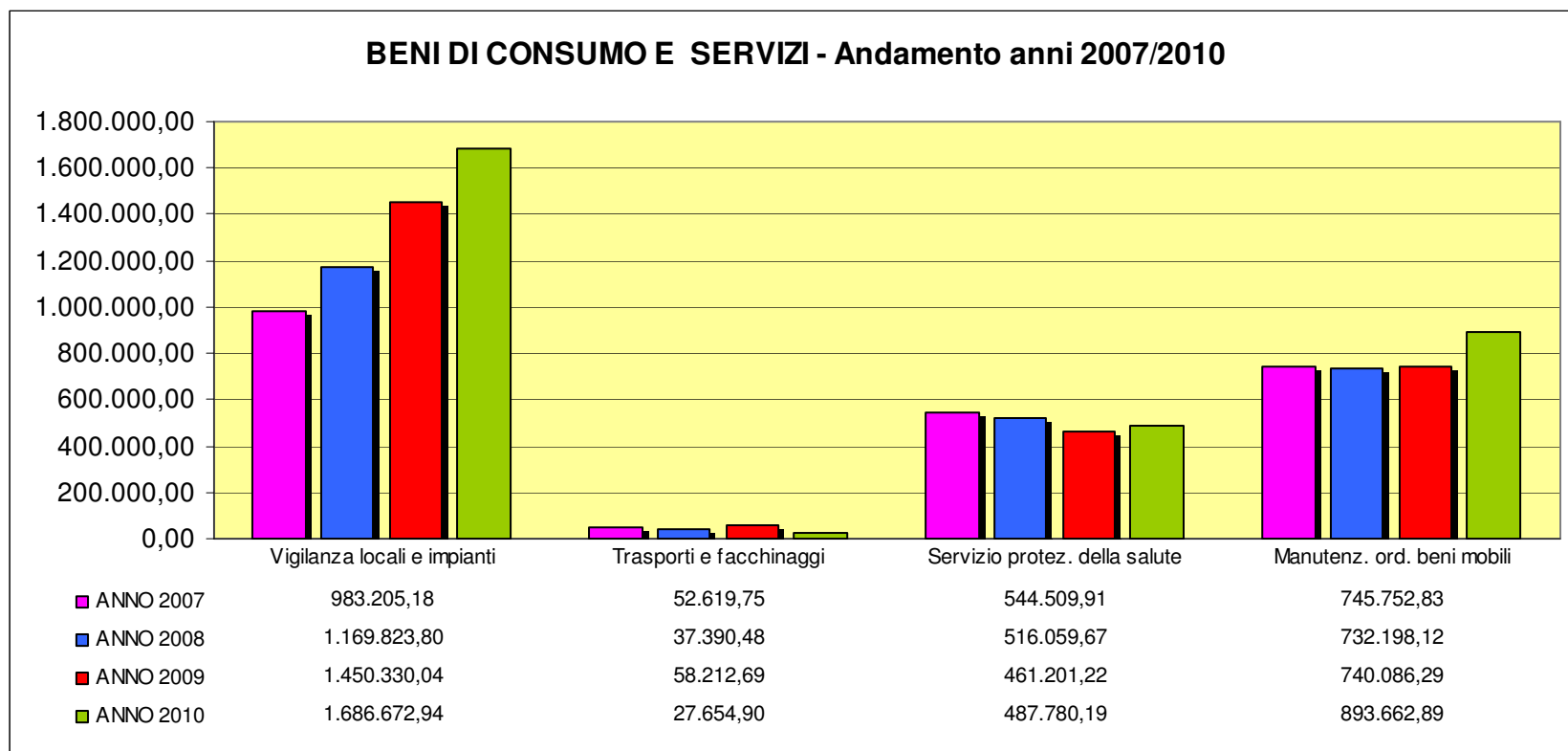
UTENZE - Raffronto anni 2007/2010



■ ANNO 2007	3.912.699,44	387.106,20	621.450,36	1.392.186,27
■ ANNO 2008	4.053.981,43	424.546,16	494.334,31	1.638.746,02
■ ANNO 2009	4.011.224,36	336.765,63	606.680,39	2.090.050,16
■ ANNO 2010	3.749.469,43	397.593,15	646.289,00	1.397.926,20

ACQUISIZIONE DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI

Prima di analizzare le singole voci che compongono le forniture di servizi se ne rappresenta, con il grafico sottostante, l'andamento negli ultimi quattro esercizi.



Servizi di protezione della salute

La spesa di competenza dell'esercizio 2010 ammonta complessivamente a € 487.780,19 e sostanzialmente è invariata rispetto a quella dell'esercizio precedente. Rispetto invece alle somme messe a disposizione per l'esercizio 2010 si registra uno scostamento di € 31.392,96 dovuto alla mancata nomina, per l'anno 2010, di un ulteriore Medico Competente da affiancare al Medico Competente nominato per l'Università di Pisa.

Di seguito vengono elencate le voci più significative della spesa dell'esercizio 2010:

- € 82.710,94 per il rinnovo del Servizio di Radioprotezione con il Dipartimento di Ingegneria Meccanica, Nucleare e della Produzione;
- € 154.000,00 per il rinnovo della Sorveglianza Sanitaria con l'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana;
- € 76.543,45 quale contributi per la messa in sicurezza di apparecchiature ed attrezzature da lavoro presso varie Strutture dell'Ateneo;
- € 9.669,60 per la redazione dei Documenti di Valutazione dei Rischi per il Dip. di Scienze Archeologiche e Dip. Clinica Veterinaria;
- € 23.068,03 per l'attivazione di n. 1 prestazione professionale per lo svolgimento delle seguenti attività:
 - misurazione dell'efficienza di n. 250 cappe chimiche e biologiche;
 - campionamenti di manufatti in cemento amianto n. 30;
 - aggiornamento dei piani di miglioramento contenuti dei Documenti di Valutazione dei Rischi n. 10;
- € 10.432,89 per la gestione dell'emergenza: prove di evacuazione;
- € 8.227,65 per la formazione dei Rappresentanti dei Lavoratori per la Sicurezza e degli Addetti al Servizio Prevenzione e Protezione;
- € 19.200,00 per la formazione dei lavoratori in materia di igiene e sicurezza sui luoghi di lavoro;
- € 23.488,59 per servizi di indagini ambientali;
- € 40.105,93 verifica e sostituzione serbatoio interrato Facoltà di Lingue;
- € 15.624,00 attivazione del SISTRI-Sistema di Controllo della Tracciabilità dei Rifiuti per l'anno 2010: iscrizione e formazione;
- € 24.709,11 altre spese per il funzionamento del servizio:, smaltimento rifiuti speciali Amm.ne Centrale, contributi a varie Strutture dell'Ateneo per smaltimenti straordinari di rifiuti speciali, ecc.

Assicurazioni

Le spese di assicurazione di competenza dell'esercizio 2010 si mantengono sostanzialmente in linea con quelle degli esercizi precedenti e con le previsioni dell'esercizio 2010.

La tabella che segue dettaglia le spese di competenza per le assicurazioni e ne confronta l'andamento negli ultimi quattro esercizi:

Descrizione		Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
Premio Polizza Generale		870.438,72	873.263,12	827.088,32	683.482,38
Conguaglio Polizza Generale esercizio precedente		359.000,00	360.000,00	338.277,26	415.599,44
Polizza libro matricola		82.266,35	60.731,16	436,96	54.409,01
Polizza Legge 109/94c.d. "Merloni" per responsabili di procedimenti e per progettisti interni		21.386,22	21.576,93	28.845,86	15.298,89
Apparecchiature radiologiche		4.714,30	4.712,30	4.712,30	0,00
Polizza sanitaria AWC		2.520,00	2.990,00	5.250,00	17.930,00
Spese servizi consulenza per gara		0,00	0,00	13.920,00	3.600,00
Spese di gara per pubblicazioni		0,00	0,00	19.944,65	36.945,16
Varie	913,82	450,50	3.265,41	450,50	351,10
Totale		1.341.753,26	1.323.724,01	1.241.740,76	1.227.615,98
Premio INAIL		455.000,00	477.141,60	489.251,67	421.928,36
Inail – gestione PAT					50.667,49
Totale Generale		1.796.753,26	1.800.865,61	1.730.992,43	1.700.211,83

Materiali di consumo

Sostanzialmente costante, rispetto all'esercizio precedente, ed in linea con le previsioni la spesa per materiali di consumo, che risente di una politica di gestione dei fondi tesa al risparmio ed all'acquisto solo dello strettamente necessario.

Descrizione	2007	2008	2009	2010
Acquisto carta	16.504,40	16.328,37	9.943,02	15.622,50
Toner per stampanti, fax e fotocopiatrici	50.309,34	35.379,33	15.729,52	31.263,08
Materiale di consumo Centro Tipografico	46.079,80	46.165,11	52.058,77	25.148,74
Materiale di cancelleria	29.178,84	39.078,59	20.137,06	20.252,47
Cedolini stipendi, Modelli Cud, rilegature gazzette e bollettini, acquisto bandi e manifesti, stampe varie	3.782,30	0,00	0,00	0,00
Materiale di consumo per Segreterie Studenti	16.834,98	10.581,36	10.263,88	7.616,98
Buste in vari formati, timbri, cartelline personalizzate, etichette affrancatrice e stampe varie	9.302,77	7.631,28	8.384,60	10.633,01
Divise personale ausiliario	4.782,99	2.891,99	1.879,51	5.528,99
Materiale igienico-sanitario	17.107,44	11.070,81	13.358,93	15.868,42
Scatole per traslochi	1.228,32	317,26	2.719,04	297,82
Acquisto mouse e cd e carta plotter	613,50	211,90	793,00	1.182,12
Varie (rilegature, stampe, piante per interni, duplicati chiavi, bandiere ecc)	11.742,49	6.799,70	7.444,70	5.535,29
TOTALE	207.467,17	176.455,70	142.712,03	138.949,42

Manutenzione ordinaria beni mobili”

Manutenzione ed esercizio automezzi e altri beni mobili € 105.027,98

DESCRIZIONE	2007	2008	2009	2010
Acquisto carburante	27.653,87	25.106,38	27.849,47	19.582,54
Spese manutenzione automezzi, scooter biciclette	9.283,65	10.751,76	6.923,07	5.533,08
Pedaggi autostradali, Posteggi, Permessi ZTL	5.046,33	5.051,20	5.610,90	6.750,37
Varie (bolli, manutenzione straordinaria - carrozzeria-, altro)	4.496,41	1.617,26	1.690,34	2.494,57
totale spese manutenzione automezzi	46.480,26	42.526,60	42.073,78	34.360,56
manutenzioni centro tipografico, macchine ufficio	29.282,85	28.459,56	30.591,67	48.648,14
manutenzioni igienico-sanitarie:	21.695,42	24.606,71	21.405,56	22.019,28
Totale spese manutenzioni altri beni mobili	52.250,27	56.510,27	51.997,23	70.667,42
TOTALE	98.730,53	99.036,87	94.071,01	105.027,98

Manutenzione ordinaria apparecchiature informatiche € 788.634,91

Descrizione	ANNO 2010
Sistema informatico studenti	275.064,00
Sistema informatico personale	154.932,00
Sistema informatico contabilità d'Ateneo	32.400,00
Sistema informatico protocollo elettronico	10.800,00
Sistema informatico presenze	38.131,40
Elezioni telematiche	37.680,00
Server	7.728,00
Software su licenza	49.111,16
Assistenze PC e stampanti	65.752,66
Interventi tecnici esterni e interni	103.269,12
varie	13.766,57
Totale	788.634,91

MANUTENZIONE E GESTIONE STRUTTURE

Spese di pulizia

In leggera flessione le spese complessive per effetto di un minor ricorso alla pulizia straordinaria. Non si registrano scostamenti degni di rilievo rispetto alle risorse a disposizione.

La tabella che segue dettaglia le spese per interventi di pulizia ordinaria e straordinaria di competenza e ne confronta l'andamento negli ultimi quattro esercizi:

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
Pulizie ordinarie	1.913.964,73	2.475.105,52	2.265.403,76	2.030.098,67
Pulizie straordinarie	35.797,14	29.114,87	100.537,65	2.574,51
Interventi di derattizzazione	9.893,46	9.241,13	9.768,38	8.079,60
Locali Stella Maris	3.828,00	4.176,00	4.480,80	3.788,40
Sperimentazione Global Service (Edificio La Sapienza)	80.972,55	78.891,71	129.903,84	395.667,13
Varie	47.534,42	0,00	0,00	0,00
Noleggio scarrabili per raccolta rifiuti	9.101,58	4.757,48	5.000,00	0,00
TOTALE	2.101.091,88	2.601.286,71	2.515.094,43	2.440.208,31

Vigilanza locali e impianti

La tabella che segue dettaglia le spese di portierato e vigilanza di competenza dell'esercizio 2010 confrontando l'andamento negli ultimi quattro anni.

DESCRIZIONE	2007	2008	2009	2010
Portinerie	902.013,18	1.089.667,41	1.286.049,02	1.268.678,15
Vigilanza	13.507,64	18.476,49	12.769,62	9.109,10
Global Service	67.684,39	61.679,90	151.511,40	408.885,69
TOTALE GENERALE	983.205,21	1.169.823,80	1.450.330,04	1.686.672,94

L'incremento della spesa registrata nei vari anni è determinato dall'affidamento di nuovi servizi anche in global service (Triennio di Ingegneria).

A seguito della razionalizzazione delle aperture delle portinerie i contratti per il servizio di apertura e di global service hanno risentito delle notevoli chiusure dei poli didattici realizzando forti risparmi rispetto alle risorse messe a disposizione in sede di predisposizione di bilancio.

Manutenzione ordinaria beni immobili

Il capitolo è stato relazionato alla Macrovoce – **Risorse per l'edilizia** -

UTILIZZO BENI DI TERZI

Cat. 04 Cap. 05 “Fitti passivi”

La tabella che segue dettaglia i canoni di locazione passivi e le spese per registrazione contratti relativi agli immobili utilizzati:

UBICAZIONE	DESTINAZIONE	CORRISPETTIVO DI COMPETENZA
Ex - Casa Cantoniera Cipollini	Alloggio di servizio	€ 1.578,10
Via S.Giuseppe, 22	Sede di Dipartimenti vari	€ 119.805,30
Chiesa San Paolo all'Orto	Sede Gabinetto disegni e stampe e spazi museali	€ 37.566,92
Via Contessa Matilde	Attività didattica per corso di Laurea in Scienze Motorie	€ 32.000,00
Via Galvani,1	Sede di Dipartimenti vari	€ 167.035,09
Via Bonanno, 62	Facoltà di Medicina	€ 42.175,01
Immobile sito in Località La Fontina	Ludoteca	€19.681,51
Chiesa di S. Eufrasia	Attività didattica della Facoltà di Lettere	€ 22.242,45
Locali ex-Macelli	Museo macchine da calcolo	€ 1.046,34
Piazza dei Cavalieri	Sede del Dipartimento di Diritto Pubblico e Internazionale	€ 23.661,54
Via S. Maria	Attività didattica della Facoltà di Lettere	€ 22.512,34
Immobile sito in Località La Fontina	Sede del Laboratorio di Biologia Cellulare	€ 40.283,61
Via S.Frediano, 12	Collezione Egittologica del Dipartimento di Scienze Storiche del Mondo Antico	€ 17.610,00
Cinema Lumiere	Attività didattica per i corsi di laurea storico artistico e corso di cinema musica e teatro	€ 39.463,20
Via S. Maria, 50	Sede per Dip.to Scienze Sociali	€ 17.361,81
Immobile Via Fermi, ex-Imposte Dirette	Sede del Servizio edilizia ed Impiantistica e Segreterie Studenti	€ 91.991,55
Via S.Maria, 77	Biblioteca per l'area umanistica	€ 29.523,48
Via Trieste n. 21	Appartamento per usi istituzionali	€ 10.869,82

UBICAZIONE	DESTINAZIONE	CORRISPETTIVO DI COMPETENZA
Area scoperta adiacente immobile V.Fermi - EX Imposte Dirette	Usi vari del Servizio per l'Edilizia e l'impiantistica	€ 519,02
Area scoperta adiacente immobile V. Fermi - EX Imposte Dirette	Usi vari del Servizio per l'Edilizia e l'impiantistica	€ 7.220,86
Via Santa Maria	Biblioteca per l'Area Umanistica	€ 14.843,28
Piazza dei Facchini	Dip.to di scienze Archeologiche e Scienze del Mondo Antico	€ 61.356,76
Dip.to di Informatica	Trasferimento a informatica	€ 23.000,00
Economo	Rendiconti del 12/2/10; 06/04/10 e 10/5/10	€ 273,30
Provincia di Pisa	Canone concessione Demanio Idrico	€ 4.687,73
Comune di Livorno	Canone di ricognizione di dominio	€ 42,00
	TOTALE	€ 848.351,02
Fidejussioni		
Garanzie contrattuali per immobili vari		€ 144,61
Spese registrazione contratti		
Spese per registrazione contratti di locazione passivi		€ 8.409,13
	TOTALE GENERALE	€ 856.904,76

Lo scostamento che si è verificato tra lo stanziamento messo a disposizione e quello effettivamente utilizzato pari a 0,1 ME è dovuto al risparmio nelle locazioni del cinema Lumiere in quanto si è privilegiato il maggior utilizzo degli spazi di proprietà dell'Ateneo.

ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI

Imposte, tasse e tributi vari

L'impiego delle risorse destinate alle imposte e pertanto qualificata “spesa fissa” segue, per la maggior parte, l'andamento delle retribuzioni e di conseguenza le economie verificatesi a fine esercizio, pari a **0,2 ME**, sono legate a quelle realizzate per le risorse umane.

Di seguito viene dettagliata la spesa di competenza 2010 per un importo complessivo di €. 16.377.221,19 in relazione alle imposte e tributi seguenti:

➤ IRES	€.	413.689,70
➤ IRAP	€.	15.332.212,58
➤ ICI	€.	117.771,00
➤ TARSU	€.	322.623,74
➤ CONSORZI DI BONIFICA	€.	108.322,56
➤ SIAE	€.	61.642,83
➤ ATRI TRIBUTI	€.	20.958,78

DIDATTICA

Nell'esercizio finanziario 2010 si registra una razionalizzazione delle risorse per la didattica pur mantenendo la costanza di quelle direttamente destinate a favore degli studenti. Questa maggiore stabilità ha determinato anche dei livelli di economie "libere" decisamente ridotti e in molti casi non significativi mentre e in altri casi gli avanzi di gestione sono strettamente legati a finanziamenti esterni già acquisiti a bilancio e destinati ad essere impiegati in esercizi successivi quali le borse di studio finanziate e i contratti di formazione specialistica finanziati dal Miur e da Enti e privati, i Progetti FSE 2008 e 2009 finanziati dalla Regione Toscana e le risorse per gli studenti diversamente abili co-finanziate dal MIUR.

Sostanzialmente invariate, rispetto all'esercizio precedente le risorse complessive impiegate per la didattica in generale (38,7 ME). Nel 2009 tali risorse avevano risentito della mancata assegnazione del Budget alle Facoltà per 3,0 ME, nel 2010 invece gli scostamenti più rilevanti si sono verificati per:

la riduzione delle

- risorse destinate alle borse di studio di dottorato di ricerca finanziate dal bilancio di Ateneo;
- risorse destinate alla Scuola di Specializzazione per gli insegnanti (SSIS) per la disattivazione della stessa

l'incremento delle:

- risorse destinate ai contratti di formazione specialistica finanziati dal Miur e da Enti e Privati
- risorse destinate alle borse per la mobilità internazionale co- finanziate dal bilancio e dalla C.E. per tramite l'Agenzia nazionale

Continuano ad essere finanziati dal Ministero sia gli interventi del *Fondo per il sostegno ai giovani* (per azioni di didattica integrativa e di tutorato e per quelle diretti a favore degli studenti iscritti sia ai corsi di laurea afferenti alle classi 21, 25, 32, 37 o equivalenti (ex artt. 2 e 4 DM 198/2003). Per il primo anno il Miur ha finanziato specifiche borse di studio triennali nell'ambito del progetto "lauree scientifiche" per l'incentivazione all'iscrizione alle lauree scientifiche e incremento dei relativi laureati.

RISORSE PER GLI STUDENTI

Viaggi studenteschi, Lavoro part-time studenti, Attività studentesche integrative

La stabilizzazione degli stanziamenti su questi capitoli ed una migliore tempificazione e organizzazione delle procedure di assegnazione fondi, con particolare riferimento alla nuova gestione delle associazioni studentesche, ha consentito l'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse relative a questi capitoli, determinando delle economie non significative (solo per i viaggi assume percentualmente un qualche rilievo ed è stata determinata dalla mancata effettuazione di alcune iniziative).

Orientamento e informazione studentesca

Nell'esercizio 2010 è stato confermato un marcato contenimento delle spese di orientamento derivante sia dalla riduzione delle attività in ambito regionale che dalla parziale imputazione delle spese del salone di orientamento di Pisa all'esercizio 2009 (inizialmente previsto nel novembre 2009 è stato

spostato al febbraio 2010). Gli avanzi di gestione sono interamente riferiti ai fondi ministeriali destinati al progetto lauree Scientifiche e realizzati a seguito della mancata assegnazione di n. 3 borse di studio a studenti non in possesso dei requisiti previsti dal relativo bando di concorso per la fruizione del beneficio negli anni successivi al primo.

I programmi autorizzati sono stati realizzati per un ammontare complessivo di € 120.722,90 e riferiti alle seguenti iniziative:

- Continuazione del progetto P.O.R.T.A. (attività didattiche e di orientamento finalizzate alla riduzione del tasso di abbandono e rivolte agli studenti delle scuole superiori ed universitari del primo anno)
 - assegnazione alle Facoltà di specifici budget per le finalità previste € 30.000,00
- Lauree scientifiche
 - Borse di studio* : nell'esercizio finanziario 2010 è stata erogata la seconda annualità di 4 delle 7 borse finanziate dal Miur per un importo complessivo di € 16.000,00.
 - Assegnazioni ai referenti* per finanziare le attività riferibili ai progetti dell'area disciplinare di Chimica e Matematica Tonelli € 24.900,48 € 40.900,48
 - organizzazione Salone Orientamento Informando 2010*, spese per partecipare a giornate e saloni organizzate da altri enti, Progetto Matricolandosi e manifesto degli studi, spese per *Informagiovani* e Ludoteca scientifica e altre pesa € 49.822,42.

Premi di studio, laurea e tesi all'estero

I premi di laurea sono stati reintrodotti dal Regolamento sulla contribuzione per gli studenti per l'anno accademico 2010/2011 e nell'esercizio 2010 ne sono stati attribuiti circa n. 700 per un ammontare complessivo di € 149.405,15 interamente finanziati dal bilancio di Ateneo. Inoltre, con risorse proprie sono state finanziate tesi all'estero per €. 18.594,00.

Con risorse provenienti invece da finanziatori esterni sono stati corrisposti premi di studio per €. 35.810.

Interventi a favore di studenti con handicap

Nell'esercizio 2010 è stato sviluppato il primo progetto di Servizio Civile con ben quattro volontari che ha consentito da un lato di consolidare numerose attività rivolte agli studenti disabili (gestione sportello, trasporto, supporto nello studio,..) e dall'altro di contenere significativamente e trasversalmente i costi previsti su questo capitolo. Complessivamente i programmi realizzati nell'esercizio 2010 ammontano ad € 152.596,59.

Le economie, pari a € 136.472,65, si sono verificate principalmente per il motivo prima richiamato, per la mancata realizzazione di alcuni progetti (Orto botanico, e-learning) nonché per un risparmio su diverse attività (supporto alla didattica, alloggio studenti stranieri, ausili, sostegno psicologico ecc.).

Progetti speciali per la didattica

La spesa di competenza dell'esercizio finanziario 2010 di € 1.199.476,42 si riferisce a:

❑ Progetto Campusone - Con la conclusione del progetto " Campus-One " l'Ateneo ha continuato anche per l'esercizio 2009 a finanziare l'attività di rilascio della patente Europea agli studenti con obbligo formativo poste a carico del proprio bilancio	€	187.531,80
❑ Progetto FSE 2007 -Spese connesse alla realizzazione del progetto	€	17.682,80
❑ Progetto FSE 2008 -Spese connesse alla realizzazione del progetto	€	481.642,37
❑ Progetto FSE 2009 - Spese connesse alla realizzazione del progetto	€	442.292,26
❑ Convenzione quadro Crui - Spese connesse a progetti fascia MAE, Demanio e Infocamere	€	5.200,00
❑ Laboratorio Volterrano -Spese connesse con l'attività del Laboratorio Volterrano	€	65.127,19

Rispetto alle risorse a disposizione a chiusura d'esercizio si sono verificati avanzi di gestione per un ammontare complessivo di €. 968.490,38 quali risorse già acquisite a bilancio e interamente riferite ai progetti sopra esposti che verranno impiegate negli esercizi futuri per la completa realizzazione dei progetti medesimi.

Spese per segreterie studenti

Nel corso dell'esercizio 2010 sono stati realizzati programmi per la segreteria studenti di Pisa e per le segreterie decentrate, per un importo pari a € 717.048,00, così ripartiti:

▪ Modulistica, libretti e tessere	€	12.049,20
▪ Spese per diplomi	€	285.886,44
▪ Spese per segreterie decentrate	€	75.000,00
▪ Spese varie di funzionamento	€	256.112,36
▪ Carta di credito studenti	€	88.000,00
Totale	€	717.048,00

I programmi autorizzati e finanziati sono stati integralmente realizzati.

Altri interventi in favore degli studenti

Complessivamente sono state destinate risorse per un ammontare complessivo di €. 273.493,40 interamente utilizzate come di seguito indicato:

Percorsi di eccellenza interamente finanziati dal bilancio di Ateneo:

- conferimento di contributi a n. 117 studenti iscritti ai percorsi di eccellenza e alle facoltà che hanno attivato i percorsi per €. 91.400,30

Fondo sostegno ai giovan interamente finanziato dal Miur (ex-art. 4 DM 198/2003):

- ripartizione tra n. 541 studenti iscritti ai corsi di laurea afferenti alle classi 21, 25, 32, 37 e corrispondenti dell'assegnazione relativa all'anno 2009 mentre l'assegnazione 2010 è stata accantonata per essere ripartita nell'esercizio finanziario 2011 tra gli studenti iscritti ai corsi di cui sopra, secondo i criteri che saranno stabiliti dal Consiglio di Amministrazione.

Rimborso tasse agli studenti

Nell'esercizio finanziario 2010 sono stati autorizzati programmi per € 1.492.000,00 di cui realizzati per € 1.281.274,68 corrispondenti a circa n. 9.330 rimborsi tasse.

Le economie verificatesi, pari a € 210.725,32, sono per lo più dovute:

- ad un sensibile aumento dei vincitori di borsa di studio DSU;
- allo slittamento del conseguimento del titolo accademico dopo il 31/12/2010 da parte di alcuni studenti, anche a seguito della sospensione temporanea dell'attività didattica, che avrebbero dovuto avere diritto al rimborso della prima rata pagata se si fossero laureati in un appello il cui inizio era stato fissato tra il 1 settembre 2010 e il 31 dicembre 2010.

BORSE DI STUDIO

Cat. 11 Cap. 01 “Borse di studio e contratti di formazione specialistica”

Descrizione	Compensi maturati esercizio 2010
contratti di formazione specialistica D.Lgs. 368/1999 finanziati dal M.I.U.R.	13.444.701,69
contratti di formazione specialistica – Pisa sede amministrativa – D.M. 5/2/2010 -	93.750,30
contratti di formazione specialistica D.Lgs. 368/1999 finanziati da Enti e privati	1.353.677,92
Totale	14.892.129,91

Cat. 11 Cap. 02 “Borse di studio per dottorandi”

Cat. 14 Cap. 03 “Trasferimento ad altre università”

Nell'esercizio 2010 sono maturati compensi per borse di studio di dottorato di ricerca per € 9.958.800,70 come di seguito specificato:

Descrizione	Finanziate dall'Ateneo		Finanziate dal M.I.U.R.			Finanziate da enti e privati	Totale
	Amministrazione centrale	Strutture D.S.S.	A budget	D.M. 198/03	Sistema universitario		
n. 361 borse di studio di dottorato di ricerca (comprehensive delle maggiorazioni per soggiorno all'estero)	0,00	0,00	4.841.289,78	1.249.335,40	0,00	0,00	6.090.625,18
n. 91 borse di studio di dottorato di ricerca in “Scienze di base G.Galilei” (comprehensive delle maggiorazioni per soggiorno all'estero e contributo alloggio)	0,00	0,00	773.226,47	258.427,00	824.680,25	64.272,00	1.920.605,72
n. 135 borse di studio di dottorato di ricerca -posti aggiuntivi- (comprehensive delle maggiorazioni per soggiorno all'estero)	0,00	117.934,71	0,00	0,00	0,00	1.431.213,12	1.549.147,83
n. 22 Finanziamento borse di studio altre Università	234.357,09		164.064,88				398.421,97
Totale	234.357,09	117.934,71	5.778.581,13	1.507.762,40	824.680,25	1.495.485,12	9.958.800,70

RISORSE PER L'EDILIZIA

Nell'esercizio finanziario 2010 sono state assegnate risorse per l'edilizia universitaria (comprese quelle destinate agli interventi di manutenzione ordinaria) per un totale di 26,9 ME: di esse ne sono state utilizzate complessivamente 10,2 ME.

Il prospetto che segue espone, complessivamente, le fonti di finanziamento delle risorse destinate alle spese per l'edilizia e il loro impiego:

Risorse a disposizione anno 2010		Importo utilizzato anno 2010	Avanzi della gestione 2010	<i>Importo destinato ad interventi dell'esercizio 2011</i>	<i>Importo accantonato per utilizzazione in esercizi successivi</i>
Provenienti dalla Cassa depositi e Prestiti	13.787.124,64	4.196.961,54	9.590.163,10	6.102.617,00	3.487.546,10
Provenienti da Regione Toscana	518.076,12	47.013,00	471.063,12	471.063,12	0,00
Provenienti da Enti e Privati	195.617,87	195.617,87	0,00	0,00	0,00
Provenienti dal Bilancio di Ateneo/Miur	12.354.822,21	5.746.088,14	6.608.734,07	0,00	0,00
Rimborso di mutui:	26.855.640,84	10.185.680,55	16.669.960,29	6.573.680,12	3.487.546,1
<i>Quota capitale</i>	2.250.000	1.835.194,95	414.805,05		
<i>Interessi di ammortamento</i>		788.192,92			
<i>Interessi di preammortamento</i>		899.718,40			
		147.283,63			
TOTALE GENERALE	29.105.640,84	12.020.875,50	17.084.765,34	6.573.680,12	3.487.546,1

Manutenzione ordinaria beni immobili

La spesa sostenuta per la manutenzione ordinaria del patrimonio edilizio e per la conduzione degli impianti è stata totalmente finanziata dal bilancio di Ateneo per un ammontare complessivo di 2,0 ME con una riduzione rispetto all'esercizio precedente di 0,2 ME.

Di seguito vengono indicati gli interventi più rilevanti realizzati nell'esercizio 2010 in gran parte contrattualizzati nell'esercizio 2009 e completati nell'esercizio in riferimento:

- conduzione e manutenzione parco impianti elevatori dell'Ateneo;
- manutenzione ordinaria contratto Global Service (canone quota parte a carico dell'U.M.);
- manutenzione ordinaria 2009 vari comparti–opere edili;
- manutenzione ordinaria 2009 vari comparti–opere idrauliche;
- manutenzione ordinaria 2009 vari comparti–opere elettriche;
- manutenzione ordinaria 2009 vari comparti–opere di falegnameria;
- manutenzione ordinaria 2009 vari comparti–opere di fabbro;
- manutenzione ordinaria degli impianti rete dati e fonia dell'Ateneo;
- manutenzione degli impianti di climatizzazione dell'Ateneo;
- interventi di disinfestazione e disinfezione presso varie strutture;
- manutenzione ordinaria dei dispositivi di protezione antincendio presso varie strutture;
- manutenzione degli impianti audiovisivi presso varie strutture.

A fine esercizio si sono realizzati avanzi di gestione pari a 1,3 ME quasi interamente riferiti a interventi già contrattualizzati nell'esercizio 2010 la cui realizzazione sarà completata nell'esercizio 2011 dei quali i più rilevanti:

- Interventi di manutenzione ordinaria programmata anno 2010 presso le varie strutture universitarie (opere murarie, opere elettriche, tinteggiatura, opere idrauliche, opere di carpenteria e falegnameria)
- Interventi di manutenzione ordinaria su dispositivi di protezione antincendio presso varie strutture
- Interventi di manutenzione e conduzione impianti di riscaldamento e condizionamento presso le varie strutture universitarie
- Manutenzione cabine elettriche di Ateneo

Nuove costruzioni e ristrutturazioni

L'Ateneo ha avuto a disposizione per interventi di ristrutturazione e restauro di edifici esistenti e per la costruzione di nuovi risorse complessive per **17, 16 ME** dei quali 13,68 rese disponibili all'Unità di spesa preposta alla loro realizzazione e 3,48 ME accantonata nell'avanzo finanziario con destinazione vincolata alle finalità previste. Tali risorse disponibili sono:

- provenienti dalla Cassa Depositi e prestiti per erogazione di prestiti chirografari per	11,47 ME
- provenienti dalla regione Toscana per	0,52 ME
- provenienti dal bilancio di Ateneo	5,17 ME

I programmi realizzati nel 2010 ammontano complessivamente a **5,48 ME**

Rispetto alle risorse rese disponibili sono state registrate economie di spesa per un importo pari a circa 8,20 milioni di euro delle quali 4,86 a carattere finalizzato (fondi derivanti dal prestito stipulato con la CassaDDPP, finanziamento Regione Toscana) e 3,33 derivanti dai fondi messi a disposizione dal bilancio (di cui circa i 2/3 rappresentano la quota di co-finanziamento di alcuni interventi inseriti nell'Accordo di programma). Le Economie tuttavia sono riferite principalmente a interventi per i quali sono state assunte obbligazioni a seguito della programmazione edilizia approvata dai competenti organi di governo la cui realizzazione è demandata a esercizi successivi.

Tali avanzi di gestione sono motivati dalle variazioni intervenute nell'andamento di alcune grandi opere, come di seguito specificato:

Interventi finanziati con risorse provenienti da terzi (Cassa Depositi e Prestiti – Regione Toscana)

- **Facoltà di Medicina Veterinaria in San Piero a Grado (Nuovo Ospedale Veterinario)** l'intervento di realizzazione si è concluso con un sensibile risparmio rispetto al quadro economico di spesa, consentendo la destinazione delle risorse disponibili per altri interventi.
Polo didattico di Economia e Agraria: lo slittamento della spesa è stato determinato dai ritardi nelle autorizzazioni da parte degli Enti preposti (Arpat) per la ripresa dei lavori una volta ultimate le operazioni di bonifica dovute al rinvenimento di materiali inquinanti nell'area di cantiere;
- **Ristrutturazione di Palazzo Matteucci:** il raggiungimento dell'importo di avanzamento lavori ha richiesto un lasso di tempo più ampio con conseguente slittamento del flusso di spesa (**0,52 ME**);
- **Palazzo Mastiani:** le risorse previste non sono state integralmente utilizzate in quanto inclusive del secondo stralcio di lavori
- **Ristrutturazione Dip.ti Ing. Meccanica, Nucleare e della produzione:** si è registrato uno slittamento della spesa in quanto, ultimata la 1° fase dei lavori, si è avuto un ritardo nel trasferimento delle strutture per avviare la 2° fase lavori
- **Riqualificazione Ex-Macelli - Cittadella Galileiana della Scienza:** i lavori sono stati sospesi a seguito di attività da concordare con il Comune.

Inoltre, rispetto alla previsione, non sono stati attivati i prestiti per le seguenti opere:

- **Nuova sede del Dipartimento di Chimica e Chimica Industriale:** lo slittamento della spesa è dovuto ai maggiori tempi necessari per il ridimensionamento del progetto aggiudicato;

- **Ex Salesiani e Biblioteca:** le problematiche intervenute nel corso del procedimento di gara hanno determinato uno slittamento del crono programma e dei flussi di spesa;
- **Polo didattico di Biologia:** le attività di progettazione dell'intervento sono state sospese per determinazione del Consiglio di Amministrazione.

Interventi finanziati con risorse a carico del Bilancio

- **nuovi insediamenti della Facoltà e Dipartimenti di Medicina e Chirurgia in Cisanello:**
le somme stanziare e non utilizzate si riferiscono in gran parte alla spesa per le opere di riassetto idraulico da appaltarsi a cura dell'Ufficio Fiumi e Fossi dal quale non è pervenuta richiesta di trasferimento. Inoltre lo scostamento rispetto alla spesa preventivata è imputabile anche ai ritardi nelle procedure di stipula del contratto con i professionisti incaricati dall'Aoup per la progettazione dell'opera.

Interventi finanziati con risorse accordo di programma Miur/università

Anche gli avanzi di gestione di alcune opere ricomprese nell'accordo di programma Miur/Università del 2001, sono stati determinati dalle stesse motivazioni indicate per gli interventi finanziati con i fondi della Cassa Depositi e prestiti in quanto cofinanziate in misura pari a circa il 50%. Inoltre, per lo slittamento della spesa di alcuni interventi e per gli effetti della ministeriale del 16/04/2007, che ha imposto la certificazione dei pagamenti con riferimento ai soli impegni giuridicamente rilevanti assunti dall'Ateneo alla data del 03/05/2007, il contributo ministeriale a rimborso per le spese sostenute dall'01/11/2009 al 31/10/2010 è stato limitato a 1,42 milioni di euro. A decorrere dal prossimo esercizio finanziario, su autorizzazione del Ministero, sarà possibile certificare pagamenti anche successivamente alla data del 31/10/2010 quale scadenza dell'accordo di programma sopra citato.

Manutenzione straordinaria e adeguamenti

- **Piano messa a norma VVF, USL, SPP** – finanziato mediante attivazione di prestiti chirografari con la C.D.P. -

A fronte di uno stanziamento disponibile di 2,31 ME sono stati realizzati interventi per 0,60 ME. A fine esercizio si sono realizzati avanzi di gestione pari a 1,71 ME quasi interamente riferiti a interventi già contrattualizzati la cui realizzazione sarà completata nell'esercizio 2011.

La spesa si riferisce ai seguenti interventi edilizi:

- o Realizzazione nuovi impianti elettrici di emergenza trasmissione dati Facoltà di agraria edificio B9;
- o Servizi di progettazione e D.Operativa di alcune opere specialistiche (strutture e indagini geologiche) finalizzate a vari Lavori (Lavori per la realizzazione della scala esterna di emergenza Palazzo Curini Galletti, della nuova centrale termica Facoltà di Agraria, di adeguamento impiantistico presso Palazzo del Granduca);
- o Servizi di progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva adeguamento antincendio edificio sede principale Triennio di Ingegneria 1° lotto.

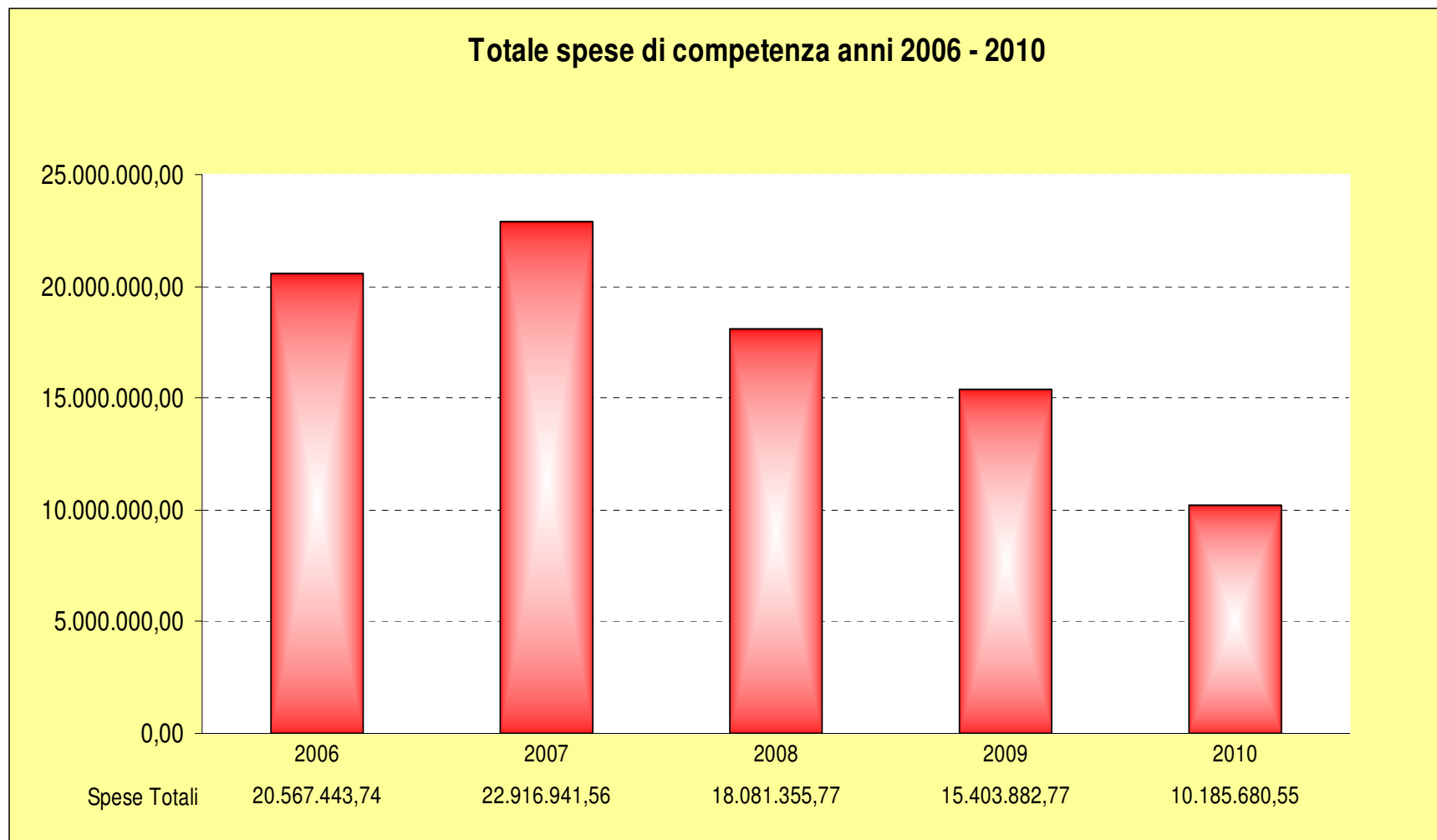
Manutenzione straordinaria e ristrutturazioni

La spesa sostenuta per la realizzazione degli interventi di manutenzione straordinaria è stata finanziata dal bilancio di Ateneo ed è risultata pari a 1,81 milioni di euro a fronte di uno stanziamento disponibile di 3,77 ME. A fine esercizio si sono realizzati avanzi di gestione pari a 1,71 ME quasi interamente riferiti a interventi già contrattualizzati la cui realizzazione sarà completata nell'esercizio 2011.

Di seguito vengono riportati gli interventi più significativi:

- Lavori di manutenzione correttiva parco impianti elevatori dell'Ateneo;
- Lavori di sostituzione arredo ed opere murarie di adattamento aula 1 della Facoltà di lingue;
- Realizzazione impianto condizionamento vari laboratori del Dipartimento di Chimica;
- Lavori di riparazione delle coperture edifici Area Pontecorvo;
- Bonifica di locali e installazione di sistemi antivolatili presso varie Strutture;
- Sostituzione caldaia presso la Facoltà di Lettere;
- Verifica di funzionalità gruppi antincendio varie Strutture;
- Recupero coperture e facciate della Facoltà di Agraria 1° lotto;
- Installazione di armadi di sicurezza presso il Dipartimento di Scienze Farmaceutiche;
- Sostituzione persiane e riparazione sportelloni esterni a tutto l'edificio sede del Dipartimento di Patologia Sperimentale;
- Sistemazione facciata Palazzo Granduca;
- Recupero locali uso laboratori fabbricato B27 della Facoltà di Veterinaria;
- Recupero capannone della Pulcinaia a San Piero a Grado;
- Ripristino copertura Palazzo alla Giornata;
- Bonifica coperture in cemento amianto presso il Centro Avanzi;
- Realizzazione di laboratorio multimediale presso la Facoltà di Economia;
- Risanamento Aula lettura presso il Biennio di Ingegneria;
- Messa in sicurezza muro di cinta Orto Botanico;
- Pavimentazione Palazzo Vitelli;
- Messa in sicurezza canna fumaria e sistemazione copertura presso il Dip. di Ingegneria Civile;
- Risanamento chiostra centrale triennio di Ingegneria;
- Bonifica di locali e installazione di sistemi antivolatili presso varie Strutture;
- Corrispettivi a Enti per servizi di ispezione e vigilanza;
- Realizzazione impianto di climatizzazione locali Presidenza e sez. zootecnica della Facoltà di Agraria;
- Vari interventi extra canone Global Service presso la facoltà di Giurisprudenza e la Facoltà di Giurisprudenza;

Il grafico che segue rappresenta l'andamento delle spese di competenza per immobili e impianti dall'esercizio 2006 all'esercizio 2010:



ALTRI BENI PATRIMONIALI

SISTEMA INFORMATICO

Sostanzialmente la gestione delle spese di competenza 2010 ripercorre i piani di spesa autorizzati in sede di previsione e assestamento di bilancio per un ammontare complessivo di €. 1.504.680,45 (manutenzione ordinaria compresa per €. 814.869,00) pressochè costante rispetto all'esercizio precedente.

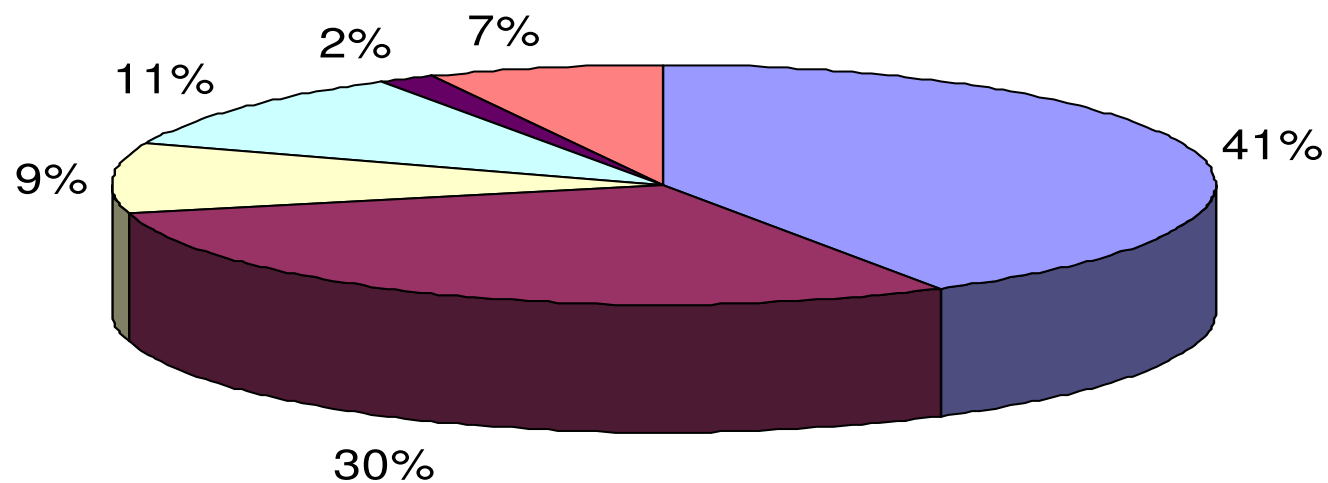
Prima di relazionare le spese sostenute nell'esercizio 2010 per capitolo di bilancio viene illustrata la realizzazione complessiva dei programmi di competenza in base al grado di "obbligatorietà" della spesa e dei progetti per un ammontare complessivo di €. 1.478.445,38 (manutenzione ordinaria compresa per €. 788.634,91).

Descrizione	Importo
Spese fisse per mantenimento software	614.746,27
Manutenzione ordinaria sistema informatico di gestione carriere studenti - Esse3	226.320,00
Manutenzione ordinaria e servizi sistemi satelliti di Esse3	48.744,00
Manutenzione ordinaria sistema informatico di gestione contabilità d'Ateneo	32.400,00
Adeguamento sistema informatico di gestione contabilità d'Ateneo per adempimenti fiscali e previdenziali	25.980,00
Manutenzione ordinaria sistema informatico gestione giuridica ed economica del personale - CSA	154.932,00
Manutenzione ordinaria sistema informatico delle presenze	38.131,40
Manutenzione software a pacchetto	48.386,36
Manutenzione ordinaria software protocollo	10.800,00
Altro	29.052,51
Spese variabili per miglioramenti evolutivi del software	437.230,98
Personalizzazioni - sistema informatico di gestione carriere studenti - Esse3 e sistemi satelliti	82.758,50
Personalizzazioni - sistema informatico di gestione contabilità d'Ateneo	180.876,00
Acquisti licenze a pacchetto	30.817,88
Personalizzazioni sistema informatico del protocollo	25.296,00
Elezione Telematiche	37.680,00
Altro	79.802,60
Spese per Parco PC e stampanti	140.404,08
Manutenzione e assistenza	44.475,96
Acquisto Pc, stampanti e pezzi di ricambio	95.928,12

Descrizione

Importo

Spese apparecchiature sala macchine	158.966,87
Manutenzione e assistenza	58.835,27
Storage	32.640,00
Acquisto Server	67.491,60
 Spese per evoluzione sistemi	 102.097,18
Servizi	17.968,00
Personale	84.129,18
 Spese progetto Unipos	 25.000,00
Acquisto Pos e smart card	25.000,00



- Spese fisse per mantenimento software
- Spese variabili per miglioramenti evolutivi del software
- Spese per Parco PC e stampanti
- Spese apparecchiature sala macchine e rete amministrativa
- Spese progetto Unipos
- Spese varie evoluzioni sistemi

Acquisti di Hardware

La spesa di competenza dell'esercizio 2010 per acquisti hardware di € 262.431,89,06 è riferita a:

PC e stampanti	35.230,74
Altro hardware	101.413,55
Server	95.787,60
Pos per progetto Unipos	30.000,00
Totale	262.431,89

Acquisti di Software

La spesa di competenza dell'esercizio 2010 per acquisto software di € 80.086,08 è riferita a:

Software di base e commerciale	26.618,08
Software personalizzato per segreterie	10.968,00
Altro software personalizzato	42.500,00
Totale	80.086,08

Manutenzione straordinaria software

La spesa di competenza dell'esercizio 2009 per la manutenzione straordinaria software di € 347.292,50 è riferita a:

Sistema informatico studenti	71.190,50
Sistema informatico del personale	3.600,00
Sistema informatico ordinativo digitale EWS	9.600,00
Sistema informatico contabilità d'Ateneo	232.152,00
Personalizzazioni altri software	30.750,00
Totale	347.292,50

Telefonia e collegamenti informatici

Le risorse economiche messe a disposizione per un ammontare complessivo di 584.742,32 sono state interamente impiegate nell'esercizio 2010

Relazione strategica degli investimenti

Nonostante le difficoltà imposte dai noti tagli di bilancio, l'Area è riuscita a perseguire con pieno successo il difficile obiettivo primario del mantenimento in efficienza ed operatività delle reti telematiche, sia dati che fonia.

In particolare l'attività di manutenzione delle reti locali delle strutture, funzione acquisita dall'ufficio tecnico, è stata rimodulata sulle risorse interne, evitando il più possibile il ricorso alle ditte esterne e conseguendo importanti economie di scala.

Stesso dicasi per le attività di manutenzione della fonia, dove il previsto processo di centralizzazione è stato espletato contando unicamente su risorse umane interne. In questa attività sono state ridotte le centrali telefoniche da 9 a 3, con evidenti risparmi e con l'attivazione di un nuovo modello di telefonia basato su tecnologia IP. L'aspetto degno di rilevanza è stato il cambio di 1.500 nuovi telefoni e 200 nuovi apparati di rete effettuato interamente da personale dell'area, principalmente nel periodo estivo.

In generale è stato messo a punto un modello di manutenzione dei servizi e delle infrastrutture basato sulla crescita professionale del personale interno e sull'organizzazione di un processo sostenibile per l'autonomia di gestione.

Attività complementari, ma non meno importanti, sono state l'ampliamento della copertura del servizio wireless nei luoghi a maggior frequentazione studentesca, e la messa in opera di un sistema di autenticazione centralizzato; in particolare sono state coperte le n. 4 Facoltà rimaste e precisamente Agraria, Medicina, Giurisprudenza e Farmacia. I lavori di progettazione installazione e configurazione sono stati eseguiti quasi completamente in autonomia, utilizzando il personale tecnico di Serra.

E' stato approntato il progetto di migrazione tecnologica del backbone della rete dati per porre le basi per un futuro upgrade di banda disponibile da 1 Gigabit/secondo a 10 Gigabit/secondo, anche in previsione dell'approvazione di Pisa (Università), da parte del consorzio di gestione della rete di ricerca nazionale GARR, come polo strategico per la nuova rete GARR-X.

I servizi di rete sono stati reingegnerizzati in ambito *cloud* networking, prevedendo uno scenario tecnologicamente avanzato di mobilità dei servizi per garantire un alto grado di robustezza e affidabilità.

E' stato definito il progetto per la realizzazione di una rete virtuale dedicata all'Azienda per il Diritto allo Studio, in particolare il collegamento di tutte le residenze studentesche, per garantire un'ampia possibilità di "presence" ai nostri studenti anche al di fuori dei canonici ambiti di didattica e studio.

E' stato completato il progetto "Identità unica su rete" con l'attivazione di un sistema di gestione centralizzato delle identità elettroniche, fruibile a tutte le Strutture per l'attivazione di servizi e controllo accessi di rete sulla base delle Credenziali di Ateneo che sono state distribuite a tutto il personale strutturato in servizio. Questo consente, con l'utilizzo di credenziali uniche, l'accesso a tutti i servizi fruibili dell'Ateneo, profilabile per categorie di utenti. Tutti i servizi centralizzati (ad esempio wireless, posta elettronica, cedolino, presenze del personale) sono oggi fruibili con l'utilizzo di queste credenziali. A

questo scopo sono state consegnate, direttamente da SERRA, le credenziali di Ateneo a tutto il personale strutturato, come previsto dal Regolamento per l'accesso ai servizi di rete.

Nell'ottica di patrimonializzazione e razionalizzazione delle risorse di rete è stata concordata con tutti i responsabili dei centri di spesa dell' Ateneo la stesura di un verbale di consegna delle risorse di rete, assunte a beni patrimoniali dell'Università e la contabilizzazione economica dei servizi erogati a Enti esterni.

ATTIVITA' C/TERZI

Costi direttamente imputabili

- | | | | | |
|--|----|-------------------|---|--------------|
| • Spese direttamente imputabili ai progetti di ricerca conto terzi gestiti dall'Amministrazione Centrale | €. | 1.803.555,56 | | |
| • Spese direttamente imputabili all'attività c/terzi dell'Amministrazione Centrale | € | <u>761.124,80</u> | € | 2.564.680,36 |

Risorse umane

- | | | | | |
|--|----|------------------|---|--------------|
| • Compensi al personale docente dell'Ateneo derivanti dalla ripartizione di contratti di ricerca commissionata e prestazioni a pagamento di competenza delle strutture didattiche, scientifiche e di servizio | | | € | 1.631.899,71 |
| • Compensi al personale tecnico-amministrativo dell'Ateneo derivanti dalla ripartizione di contratti di ricerca commissionata e prestazioni a pagamento di competenza delle strutture didattiche, scientifiche e di servizio | | | € | 1.006.655,68 |
| • Compensi ai titolari di contratti di collaborazioni coordinate e continuative attivati e finanziati dalle Strutture didattiche, scientifiche e di servizio | € | 727.711,47 | | |
| • Compensi ai titolari di contratti di collaborazioni coordinate e continuative attivati e finanziati dall'Amministrazione centrale | €. | 321.337,14 | | |
| • Compensi ai titolari di contratti di personale a tempo determinato | € | 204.847,25 | | |
| • Compensi ai titolari di assegni di ricerca | € | 362.536,87 | | |
| • Compensi ai titolari di contratti per incarichi professionali | €. | <u>90.137,97</u> | € | 1.706.570,70 |

Oneri finanziari e tributari

Dalla contabilizzazione di proventi esclusivamente commerciali o promiscuamente riferiti alla sfera commerciale opportunamente riclassificata in ottemperanza alla disposizione del DLGS 446/97 sono derivati, nell'esercizio 2010, oneri per un importo complessivo di

Totale generale

	€.	<u>269.529,00</u>
	€.	7.179.335,45

PRESTITI

La tabella che segue illustra la situazione complessiva dei prestiti attivati e attivandi con la cassa Depositi e Prestiti e dettagli gli oneri a carico del bilancio 2010:

SITUAZIONE COMPLESSIVA PRESTITI CHIROGRAFARI CON CASSA DEPOSITI E PRESTITI (C.A. 21/10/2008) al 31/12/2010								
Descrizione intervento	Importo complessivo prestito accordato C.D.P.	Attivazione		Cronoprogramma	Oneri a carico del bilancio 2010			
		Entro il 31/12/2010		Erogazioni al 31/12/2010	Preamm.to	Ammortamento anno 2010		
					Onere 2010	Importo	capitale	interessi
Polo Didattico ex Fiat Etruria	701.000,00	Attivato	701.000,00	701.000,00		24.946,09	16.561,42	8.384,67
Dip. Clinica Veterinaria S. Piero a Grado II° lotto *	3.225.000,00	Attivato	3.225.000,00	3.225.000,00		206.859,44	76.241,63	130.617,81
Realizzazione polo didattico di Economia e Agraria	6.747.000,00	Attivato	6.747.000,00	6.747.000,00		232.814,52	159.482,61	73.331,91
Dip. Storia delle Arti ex Guidotti I	2.245.000,00	Attivato	2.245.000,00	2.245.000,00		144.014,90	53.066,32	90.948,58
Ristrutturazioni del Dip.to di Ingegneria Meccanica, Nucleare e della Produzione e del Dip.to di Energetica	1.608.000,00	Attivato	1.608.000,00	1.608.000,00		103.141,08	38.014,43	65.126,62
Dip.to di Chimica e Chimica Industriale - nuova sede	21.300.000,00	Da attivare 2011	0,00	0,00		0,00		
Biologia	6.500.000,00	Da attivare 2011	0,00	0,00		0,00		
Piano messa a norma VV.F. - USL	2.949.000,00	Attivato	2.949.000,00	2.949.000,00	113.244,82	0,00		

SITUAZIONE COMPLESSIVA PRESTITI CHIROGRAFARI CON CASSA DEPOSITI E PRESTITI (C.A. 21/10/2008) al 31/12/2010

Descrizione intervento	Importo complessivo prestito accordato C.D.P.	Attivazione		Cronoprogramma	Oneri a carico del bilancio			
		Entro il 31/12/2010			Erogazioni al 31/12/2010	Preamm.to	Ammortamento anno 2010	
				Onere 2010		Importo	capitale	interessi
Piano messa a norma VV.F. - USL	1.000.000,00	attivato	1.000.000,00	1.000.000,00		64.129,02	23.647,33	40.481,69
Piano messa a norma VV.F. - USL*	948.000,00	Da complet. Attivaz. 2011	621.000,00	250.000,00	512,22	0,00		
Sistemazione esterna S. Maria (primo lotto)	650.000,00	Attivato	650.000,00	650.000,00		21.688,24	15.368,65	6.319,59
Ampliamento Economia	562.000,00	Attivato	562.000,00	562.000,00		36.051,84	13.284,31	22.767,53
Sistemazione spazi propedeutici Area Umanistica	700.000,00	Attivato	700.000,00	700.000,00		44.912,79	16.561,64	28.351,15
Interventi sull'edificio ex Centro Retrovirus	250.000,00	Attivato	250.000,00	250.000,00		16.033,94	5.911,02	10.122,92
Interventi sull'edificio di Otorinolaringoiatria*	550.000,00	Da attivare 2011	0,00	0,00		0,00		
Ex Salesiani e Biblioteca*	9.256.000,00	Da attivare 2011	0,00	0,00		0,00		
Palazzo Matteucci	3.241.000,00	Attivato	3.241.000,00	1.300.000,00	14.822,75	0,00		
Polo didattico spazi ex Guidotti 2° lotto*	8.201.000,00	Da attivare 2011	0,00	0,00		0,00		
Palazzo Mastiani(I stralcio)	1.367.000,00	attivato	582.700,00	582.700,00	18.703,84	0,00		
Spese finalizzate a interventi edilizi (Ristrutturazioni e Nuove Costruzioni)	10.747.823,69	Attivato	10.747.823,69	10.747.823,69		793.319,46	370.053,56	423.265,90
Totale	82.847.823,69	0,00	35.829.523,69	33.517.523,69	147.283,63	1.687.911,32	788.192,92	899.718,40

TRASFERIMENTI ALLE STRUTTURE DIDATTICHE, SCIENTIFICHE E DI SERVIZIO

LE ASSEGNAZIONI DEI PROGRAMMI

Risorse per il Funzionamento e la Didattica

Rispetto all'esercizio 2009 le assegnazioni di competenza alle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio per il funzionamento e la didattica hanno risentito:

- ❑ dell' assegnazione ai Dipartimenti del fondo di funzionamento ordinario per 2,6 ME
- ❑ dell' assegnazione alle Facoltà del budget per 3,2 ME
- ❑ della riduzione delle assegnazioni per il funzionamento delle scuole di specializzazione dovuta principalmente alla disattivazione della SSIS.

Risorse per la Ricerca

Risorse a disposizione

Rispetto all'esercizio 2009 le assegnazioni di competenza alle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio per ricerca risentono del finanziamento ministeriale pari a 3,3 ME per PRIN - Bando 2008 .

Complessivamente nel 2010 l'Ateneo ha destinato alla Ricerca Scientifica istituzionale 14,6 ME finanziata per.

5,9 ME dal bilancio di Ateneo;

8,7 ME finanziata da terzi compreso il Miur per progetti PRIN e FIRB

Le risorse messe a disposizione sono state utilizzate complessivamente per 9,9 ME La restante quota pari a 4,7 ME è destinata:

- per 2,9 ME ad essere reiscritta nell'esercizio 2011 in aggiunti agli stanziamenti della competenza in quanto trattasi di risorse provenienti da finanziatori esterni e destinate al completamento di progetti di ricerca comunitari o regionali (progetto Filiera, Cellule staminali ecc)
- per 1,8 ME a favore del bilancio di Ateneo . in quanto con il bando 2009 il Miur ha introdotto, per la prima volta, la valorizzazione del costo del personale facendo concorrere tale costo al cofinanziamento del 30% del costo complessivo dei PRIN e ha reso pertanto non necessario lo stanziamento previsto in sede di Bilancio preventivo.

Impiego delle risorse a disposizione e avanzi di gestione

Progetti di Ateneo

L'Ateneo ha infine destinato per il 2010 euro 3.500.000,00 per Fondi di Ateneo assegnati secondo il meccanismo della valutazione dei docenti effettuata dalle Commissioni scientifiche di area sulla base di indicatori autonomamente scelti e approvati dai Dipartimenti afferenti alle stesse. Sono stati altresì distribuiti euro 50.000,00 quale contributi per convegni organizzati da docenti/ricercatori dell'Ateneo.

Progetti di rilevante interesse nazionale (PRIN)

Durante l'anno 2010 si è concluso l'iter di selezione dei progetti presentati nell'ambito del Bando Prin 2008. Ai progetti ammessi al finanziamento sono stati assegnati dal Miur e dall'Ateneo i seguenti importi suddivisi per Aree:

Aree Scientifiche	Cofin Miur	Cofin Ateneo
01: Scienze matematiche e informatiche	227.574,00	97.530,00
02: Scienze fisiche	310.004,00	132.858,00
03: Scienze chimiche	315.752,00	135.322,00
04: Scienze della Terra	150.232,00	64.385,00
05: Scienze biologiche	333.533,00	142.942,00
06: Scienze mediche	803.570,00	344.388,00
07: Scienze agrarie e veterinarie	145.415,00	62.322,00
08: Ingegneria civile ed Architettura	78.385,00	33.592,00
09: Ingegneria industriale e dell'informazione	333.154,00	142.779,00
10: Scienze dell'antichità, filologico-letterarie e storico-artistiche	230.550,00	98.809,00
11: Scienze storiche, filosofiche, pedagogiche e psicologiche	96.306,00	41.274,00
12: Scienze giuridiche	65.997,00	28.284,00
13: Scienze economiche e statistiche	171.039,00	73.302,00
14: Scienze politiche e sociali	48.733,00	20.886,00
	3.310.244,00	1.418.673,00

Fondo Investimento ricerca di base (FIRB)

Per quanto riguarda i finanziamenti Firb, sono stati comunicati i risultati del bando Firb giovani 2008 “futuro in ricerca” che ha comportato la vincita di un progetto con una assegnazione di 176.217,00 di cui il 30% (52.865,00) è stato trasferito quale anticipo in data 16/12/2010.

Sono state inoltre anticipati ai Dipartimenti i fondi per progetti Firb 2007, 2006 e 2005 per un totale di € 436.743,93.

Rapporti con le imprese e il territorio”

Nel corso dell'anno sono state depositate 13 nuove domande di brevetto, 9 in Italia e 4 estensioni internazionali, arrivando dunque a un numero totale di 147 domande di brevetto depositate.

Per quanto attiene agli spin-off, sono state individuate forme di sostegno e promozione volte a favorire la loro competitività sui mercati e ad aumentare la loro visibilità nei confronti di enti e aziende operanti nei settori di interesse. A fine 2010 sono 19 i progetti imprenditoriali approvati dall'Università, con la partecipazione al capitale sociale nella misura del 20% in 6 società.

Lo stanziamento a disposizione pari a 115.096,27 è stato impiegato per le attività sopra indicate per un importo totale €. 50.258,32.

La quota rimanente pari a €. 64.837,95 è destinata, nell'esercizio 2011 ad essere impiegata per il progetto Cittadella Galileiana co -finanziato dalla Regione Toscana per un ammontare di €. 48.812,52 mentre €. 16.025,43 sono rimaste inutilizzate in quanto previste per spese relative alle procedure brevettuali stimate sulla base delle estensioni all'estero che di fatto non si sono realizzate in quanto il ricercatore non ha concretizzato un rapporto con l'impresa.

I TRASFERIMENTI DI CASSA

I trasferimenti di cassa alle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio disposte nell'esercizio 2010 sono state pressoché costanti rispetto all'esercizio precedente.

L'Ateneo in risposta a specifiche richieste da parte del ministero e degli organi interni di valutazione e controllo, ha posto in essere azioni rivolte alla riduzione dei debiti maturati nei confronti delle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio in anni antecedenti l'esercizio finanziario 2003.

A seguito della manovra suddetta l'ammontare complessivo dei debiti al 31/12/2010 nei confronti delle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio ammonta a € 11,2 ME rispetto ai 17,9 ME dell'esercizio precedente.

Dell'ammontare complessivo dei debiti al 31/12/2010 € 2.8 ME riguardano il progetto Filiera Idrogeno i cui trasferimenti alle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio sono strettamente legati all'erogazione del finanziamento da parte della Regione Toscana.

Le tabelle seguenti riepilogano la situazione complessiva delle assegnazioni, dei trasferimenti di cassa e dei debiti al 31/12/2010 delle Strutture didattiche Scientifiche e di Servizio per macrovoce.

In particolare preme far rilevare che nell'esercizio 2009 sono state disposte assegnazioni alle SDSS per un ammontare complessivo di € 22.034.002,56.

Di tale importo € 21.236.995,19 sono state ripartite alle singole strutture ed € 794.007,37 risultano accantonate sui pertinenti capitoli e verranno ripartite nel prossimo esercizio finanziario.

Alle assegnazioni di competenza 2010 effettivamente ripartite sono seguiti trasferimenti di cassa per € 19.708.607,66 mentre € 7.644.359,41 sono stati trasferiti a copertura di debiti maturati in esercizi precedenti.

Pertanto nel 2010 sono stati realizzati complessivamente trasferimenti di cassa alle Strutture Didattiche, Scientifiche e di Servizio di € 27.352.967,07.

TRASFERIMENTI ALLE STRUTTURE DIDATTICHE SCIENTIFICHE E DI SERVIZIO

RIEPILOGO GENERALE

Macro voci	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Risorse umane	58.029,76	49.469,84	8.559,92	300.535,45	300.504,10	31,35
Risorse per il funzionamento	2.400.246,44	1.122.372,04	1.277.874,40	5.077.325,41	5.054.260,10	23.065,31
Didattica	2.603.242,92	1.079.603,38	1.523.639,54	5.957.515,13	5.448.618,31	508.896,82
Risorse per l'edilizia	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
Ricerca	10.940.651,42	5.005.331,59	5.935.319,83	8.590.974,38	8.130.562,18	460.412,20
Attività c/terzi	321.029,66	299.961,02	21.068,64	159.343,31	158.980,53	362,78
Partite di giro	191.503,75	87.621,54	103.882,21	1.868.308,88	535.682,44	1.332.626,44
Totale	16.514.703,95	7.644.359,41	8.870.344,54	22.034.002,56	19.708.607,66	2.325.394,90

Al 31/12 si registrano inoltre debiti nei confronti delle Strutture didattiche, scientifiche e di servizio per:

Partite di giro	790.960,50
Corrispettivi per prestazioni rese	<u>24.554,84</u>
Totale	815.515,34

Pertanto l'ammontare complessivo dei debiti al 31/12 nei confronti delle Strutture Didattiche, Scientifiche e di servizio ammonta a **Euro 12.011.254,78**

TRASFERIMENTI ALLE STRUTTURE DIDATTICHE SCIENTIFICHE E DI SERVIZIO

RISORSE UMANE

Macro voci	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Assegni di ricerca	0,00	0,00	0,00	165.196,53	165.196,53	0,00
Collaborazioni coordinate e continuative	20.151,84	16.526,62	3.625,22	125.407,36	125.407,36	0,00
Personale T.A. a tempo determinato	6.257,23	6.257,23	0,00	9.042,81	9.042,81	0,00
Varie per le risorse umane	31.620,69	26.685,99	4.934,70	888,75	857,40	31,35
Totale	58.029,76	49.469,84	8.559,92	300.535,45	300.504,10	31,35

TRASFERIMENTI ALLE STRUTTURE DIDATTICHE SCIENTIFICHE E DI SERVIZIO

RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO

Macrovoce	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
<i>Finanziamenti ordinari:</i>						
Ai Dipartimenti	1.801.880,02	800.874,93	1.001.005,09	2.553.766,00	2.549.460,82	4.305,18
Ai Centri Interdipartimentali di Ateneo	6.154,77	0,00	6.154,77	45.750,00	45.750,00	0,00
Sistema bibliotecario di Ateneo	105.903,86	105.903,86	0,00	2.002.500,00	2.002.500,00	0,00
Ai Musei Universitari	16.010,16	6.197,48	9.812,68	27.500,00	27.500,00	0,00
Finanziamenti straordinari	74.128,88	29.513,70	44.615,18	84.189,56	84.189,56	0,00
Collegio dei direttori di dipartimento	67.025,45	1.415,63	65.609,82	0,00	0,00	0,00
Varie per il funzionamento	208.547,30	57.870,44	150.676,86	197.860,35	194.859,72	3.000,63
C.d.L. Economia e Legislazione dei Sistemi Logistici	120.596,00	120.596,00	0,00	165.759,50	150.000,00	15.759,50
Totale	2.400.246,44	1.122.372,04	1.277.874,40	5.077.325,41	5.054.260,10	23.065,31

RISORSE PER LA DIDATTICA

Macro voci	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Lavoro part-time studenti	43.012,50	43.012,50	0,00	104.106,25	104.106,25	0,00
Budget di Facoltà	385.248,94	134.484,50	250.764,44	3.244.067,00	3.244.067,00	0,00
Corsi interfacoltà	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Altri trasferimenti per il funzionamento	396.109,11	376.647,50	19.461,61	458.378,92	200.690,24	257.688,68
Percorsi di eccellenza			0,00	22.850,00	0,00	22.850,00
Scuole di Specializzazione	476.034,59	135.983,72	340.050,87	954.127,70	819.974,00	134.153,70
Corsi di perfezionamento e altri corsi	22.943,58	5.164,56	17.779,02	138.337,00	113.857,50	24.479,50
Dottorati di ricerca	299.040,76	62.738,76	236.302,00	551.954,96	551.954,96	0,00
Progetto PORTA	4.244,76	4.244,76	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Convegni	98.092,94	12.816,87	85.276,07	50.000,00	50.000,00	0,00
Progetto Campus/	674.125,76	202.128,39	471.997,37	0,00	0,00	0,00
Progetto Campusone	27.411,80	0,00	27.411,80	178.100,00	178.100,00	0,00
Progetto FSE	325,50	0,00	325,50	45.057,10	45.057,10	0,00
Progetto Lauree Scientifiche	0,00	0,00	0,00	24.900,48	24.900,48	0,00
Varie per la didattica	176.652,68	102.381,82	74.270,86	105.635,72	35.910,78	69.724,94
Totale	2.603.242,92	1.079.603,38	1.523.639,54	5.957.515,13	5.448.618,31	508.896,82

RISORSE PER L'EDILIZIA

Macrovoci	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Manutenzione straordinaria e adeguamenti	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00

ATTIVITA' CONTO TERZI

Macrovoci	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Compensi vari	1.719,91	1.719,91	0,00	43,60	0,00	43,60
Costi direttamente imputabili	319.309,75	298.241,11	21.068,64	145.648,26	145.329,08	319,18
Varie	0,00	0,00	0,00	13.651,45	13.651,45	0,00
Totale	321.029,66	299.961,02	21.068,64	159.343,31	158.980,53	362,78

RISORSE PER LA RICERCA

Macrovocì	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Ricerche finanziate con fondi di Ateneo	2.194.895,66	594.537,23	1.600.358,43	3.495.371,41	3.495.371,41	0,00
<i>Cofinanziamento MIUR</i>	2.433.572,73	1.595.879,29	837.693,44	3.310.244,00	3.310.244,00	0,00
<i>Cofinanziamento di Ateneo</i>	1.624.915,44	1.435.643,84	189.271,60	3.000,00	3.000,00	0,00
FISR	187.250,00	0,00	187.250,00	0,00	0,00	0,00
FIRB	6.602,55	0,00	6.602,55	644.981,50	556.743,93	88.237,57
Spese per le grandi attrezzature	817.711,33	167.862,05	649.849,28	0,00	0,00	0,00
INTERREG	0,00	0,00	0,00	49.758,73	49.758,73	0,00
Relazioni internazionali	296.134,43	123.881,40	172.253,03	450.225,00	394.930,00	55.295,00
Giovani ricercatori	181.013,89	73.721,45	107.292,44	89.900,00	0,00	89.900,00
Progetto Filiera Idrogeno	2.753.627,29	892.433,00	1.861.194,29	0,00	0,00	0,00
Fondazione CR Lucca	107.500,00	107.500,00	0,00	297.400,00	297.400,00	0,00
Progetto Endocas	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
Varie per la ricerca	137.428,10	13.873,33	123.554,77	50.093,74	23.114,11	26.979,63
Totale	10.940.651,42	5.005.331,59	5.935.319,83	8.590.974,38	8.130.562,18	460.412,20

PARTITE DI GIRO

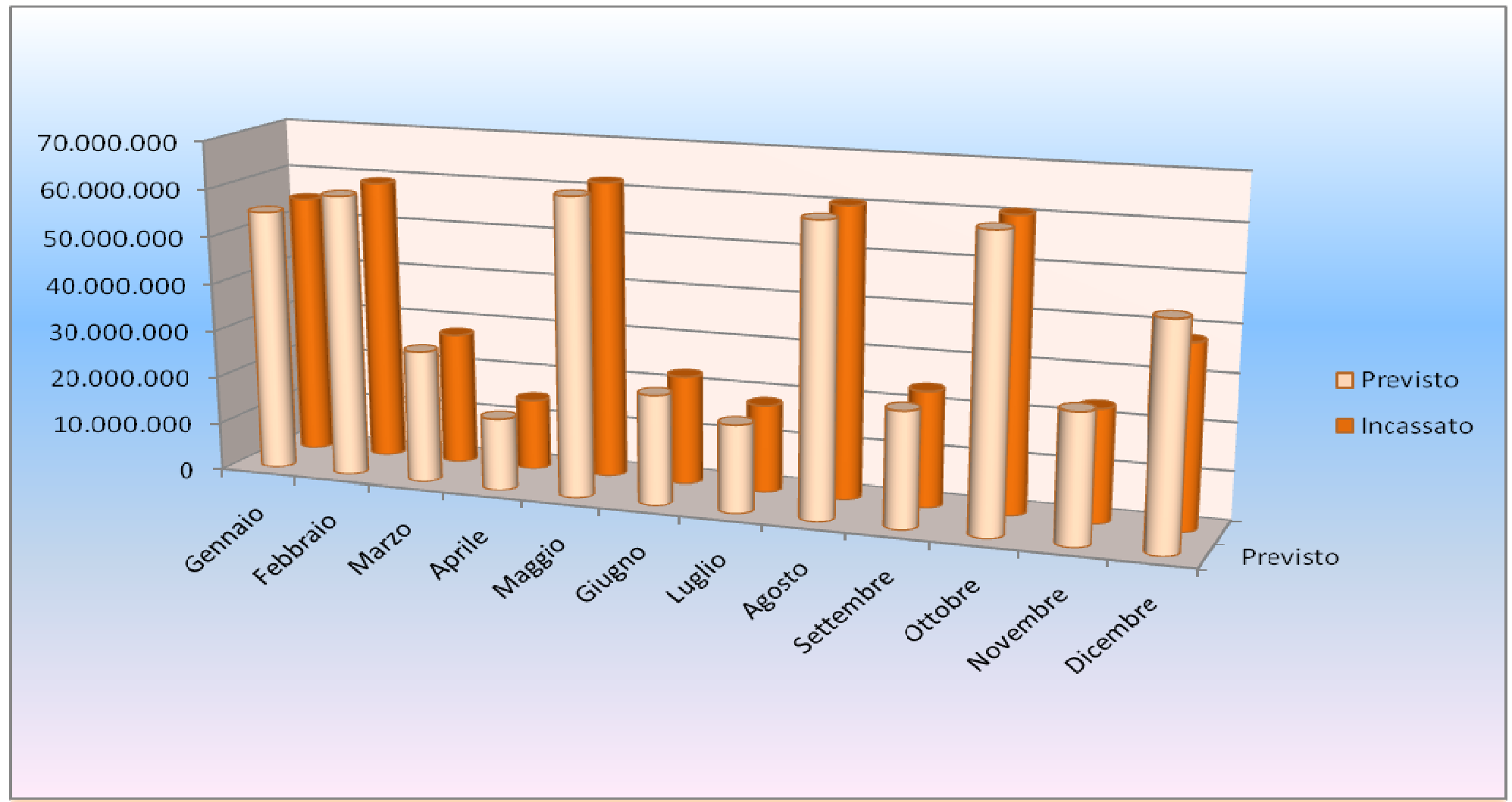
	Programmi relativi ad esercizi precedenti			Programmi relativi all'anno 2010		
Macrovoce	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti	Assegnazioni	Pagamenti	Debiti
Iva	132.312,99	87.621,54	44.691,45	581.700,87	484.079,82	97.621,05
Altro	59.190,76	0,00	59.190,76	1.286.608,01	51.602,62	1.235.005,39
Totale	191.503,75	87.621,54	103.882,21	1.868.308,88	535.682,44	1.332.626,44

RELAZIONE DELLA CASSA 2010

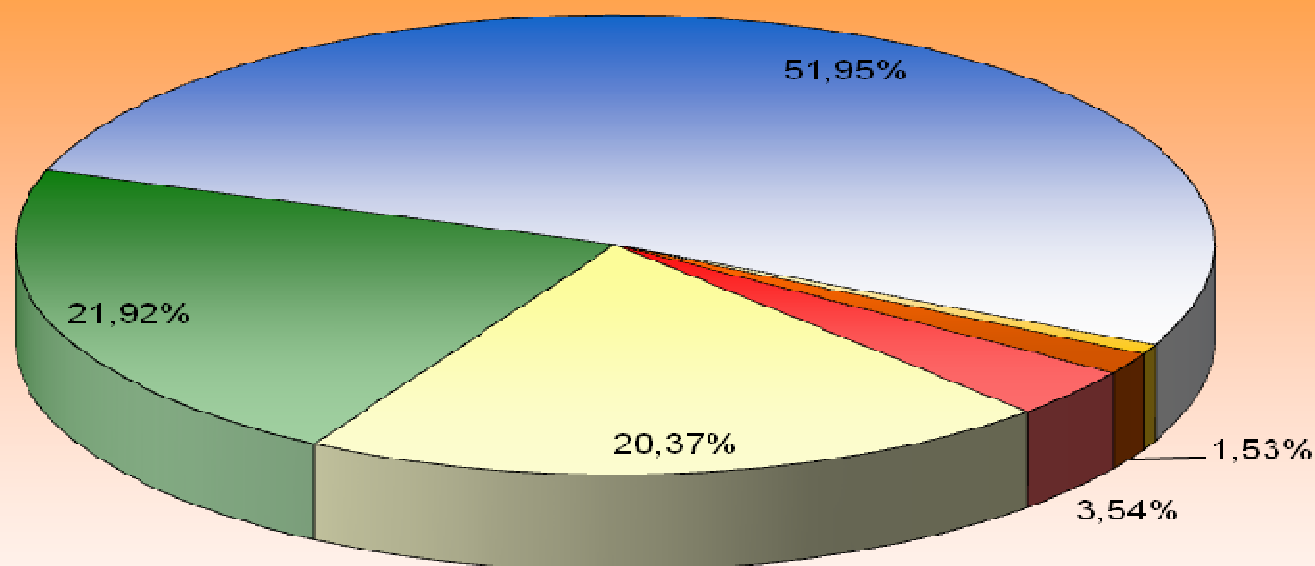
ANDAMENTO DELLE MACROVOCI DI ENTRATA 2006/2010

MACROVOCI	2006	2007	2008	2009	2010
Entrate proprie	114.939.415,43	105.947.185,76	135.213.929,19	109.678.951,71	102.478.549,65
MIUR	253.499.999,99	248.514.034,43	244.151.041,71	247.365.416,33	242.924.425,74
Prestiti	0,00	14.000.000,00	15.289.032,69	14.968.791,00	3.259.700,00
Attività c/terzi	4.555.186,05	4.416.246,12	4.950.610,32	5.389.783,71	7.154.720,33
Trasferimenti dalle strutture DSS	15.012.620,52	20.979.962,66	22.176.076,03	18.647.288,30	16.532.692,77
	388.007.221,99	393.857.428,97	421.780.689,94	396.050.231,05	372.350.088,49
Partite di giro	87.683.873,60	86.830.874,41	116.491.013,45	93.669.864,62	95.268.198,45
TOTALE GENERALE	475.691.095,59	480.688.303,38	538.271.703,39	489.720.095,67	467.618.286,94

Raffronto Incassi previsti/ incassi realizzati

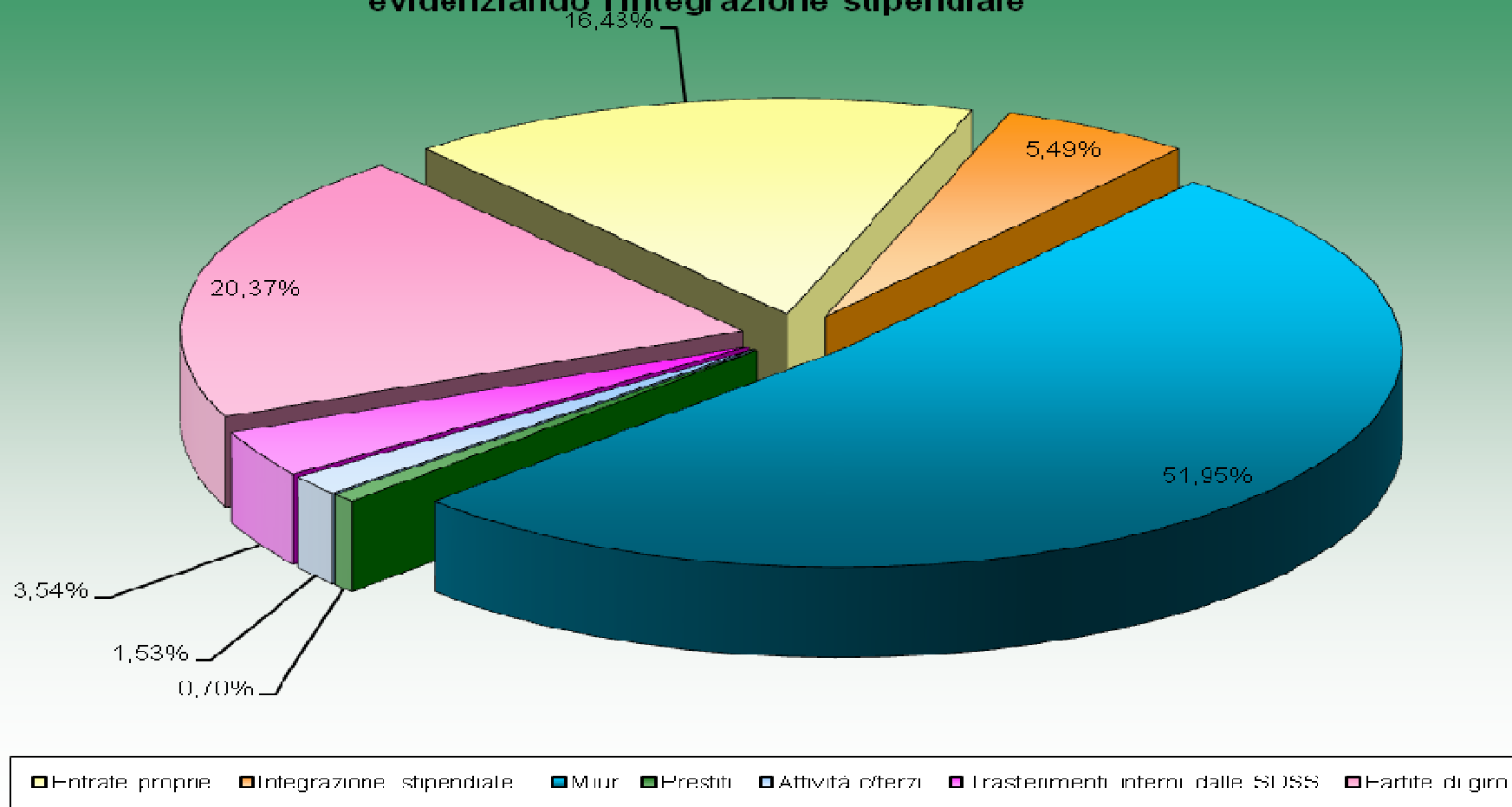


Composizione entrate di cassa 2010 - raggruppate per MACROVOCI



Entrate proprie Miur Prestiti Attività c/terzi Trasferimenti interni dalle SDSS Partite di giro

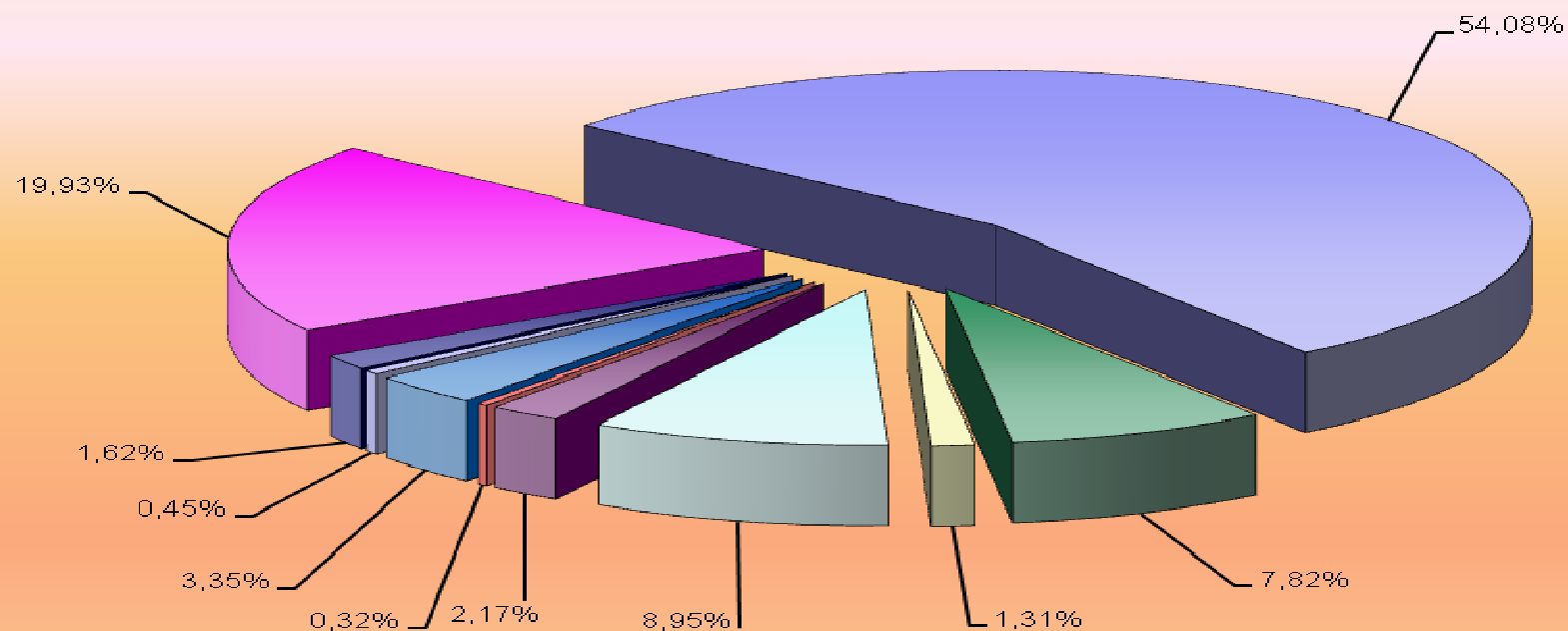
**Composizione entrate di cassa 2010- raggruppate per MACROVOCI
evidenziando l'integrazione stipendiale**



ANDAMENTO DELLE MACROVOCI DI USCITA 2006/2010

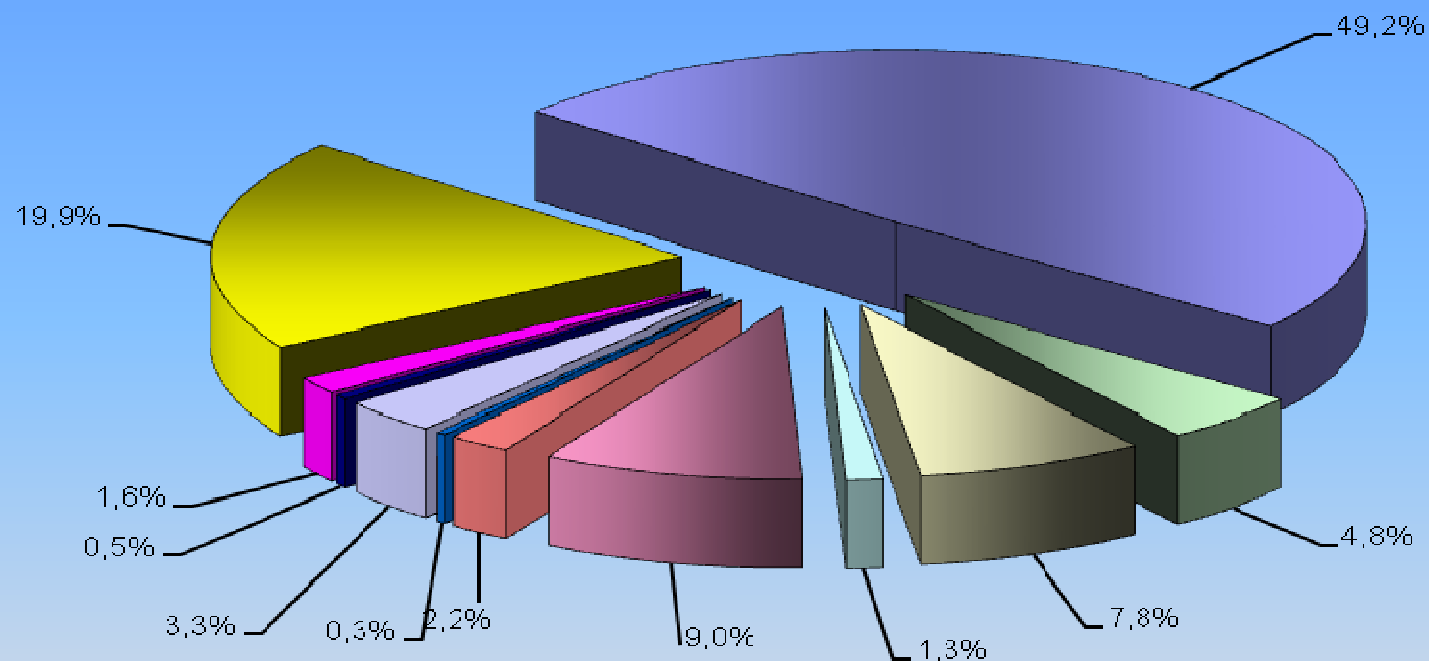
MACROVOCI	2006	2007	2008	2009	2010
Risorse umane	252.432.844,67	244.088.759,68	254.920.086,36	244.491.505,97	236.366.935,09
Risorse per il funzionamento gestite dall'amministrazione centrale	36.331.562,94	35.134.547,82	36.969.302,07	36.969.335,08	34.157.312,94
Risorse per il funzionamento SDSS	6.251.896,09	12.163.687,72	8.890.306,79	8.954.500,27	5.735.688,01
Risorse per la didattica	36.081.166,62	33.120.638,21	53.592.480,96	42.255.161,89	39.132.603,67
Risorse per l'edilizia	20.385.072,40	24.394.830,86	17.541.831,83	16.488.306,06	9.472.115,70
Altri beni patrimoniali	1.076.445,83	1.685.464,18	1.509.708,05	1.335.728,64	1.378.101,75
Ricerca	17.621.826,55	11.655.201,54	14.154.127,00	9.336.591,36	14.630.610,04
Prestiti	28.981,11	29.534,07	14.686.511,99	978.733,09	1.976.806,14
Attività c/terzi	6.428.438,36	5.864.469,74	6.966.692,00	6.893.473,24	7.091.351,55
Totale	376.638.234,57	368.137.133,82	409.231.047,05	367.703.335,60	349.941.524,89
Partite di giro	87.057.675,20	83.084.108,53	116.111.972,50	116.676.129,85	87.112.875,99
TOTALE GENERALE	463.695.909,77	451.221.242,35	525.343.019,55	484.379.465,45	437.054.400,88

Composizione uscite di cassa 2010 - raggruppate per MACROVOCI



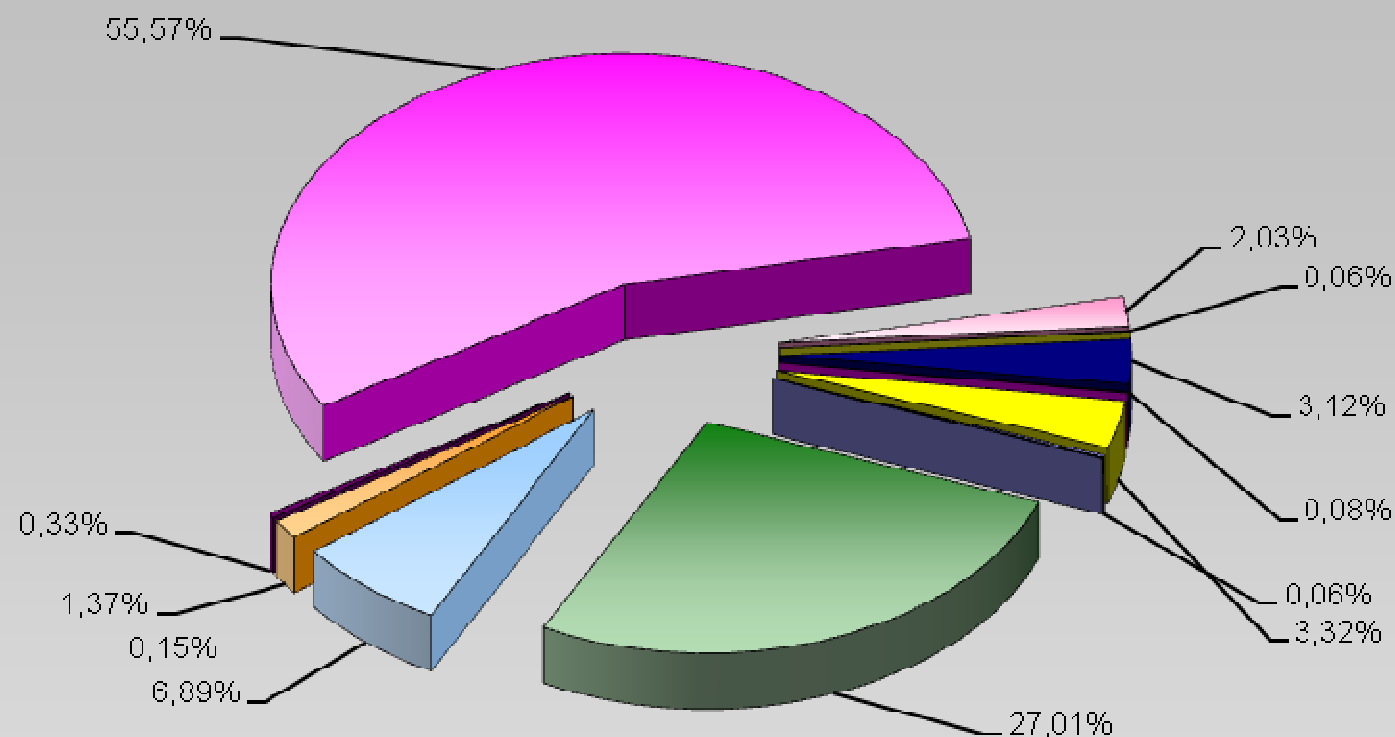
- Risorse umane
- Risorse per il funzionamento gestite dall'amministrazione centrale
- Risorse per il funzionamento strutture didattiche scientifiche e di servizio
- Risorse per la didattica
- Risorse per l'edilizia
- Altri beni patrimoniali
- Ricerca
- Prestiti
- Attività c/terzi
- Partite di giro

Composizione uscite di cassa 2010 - raggruppate per MACROVOCI, evidenziando l'integrazione stipendiale



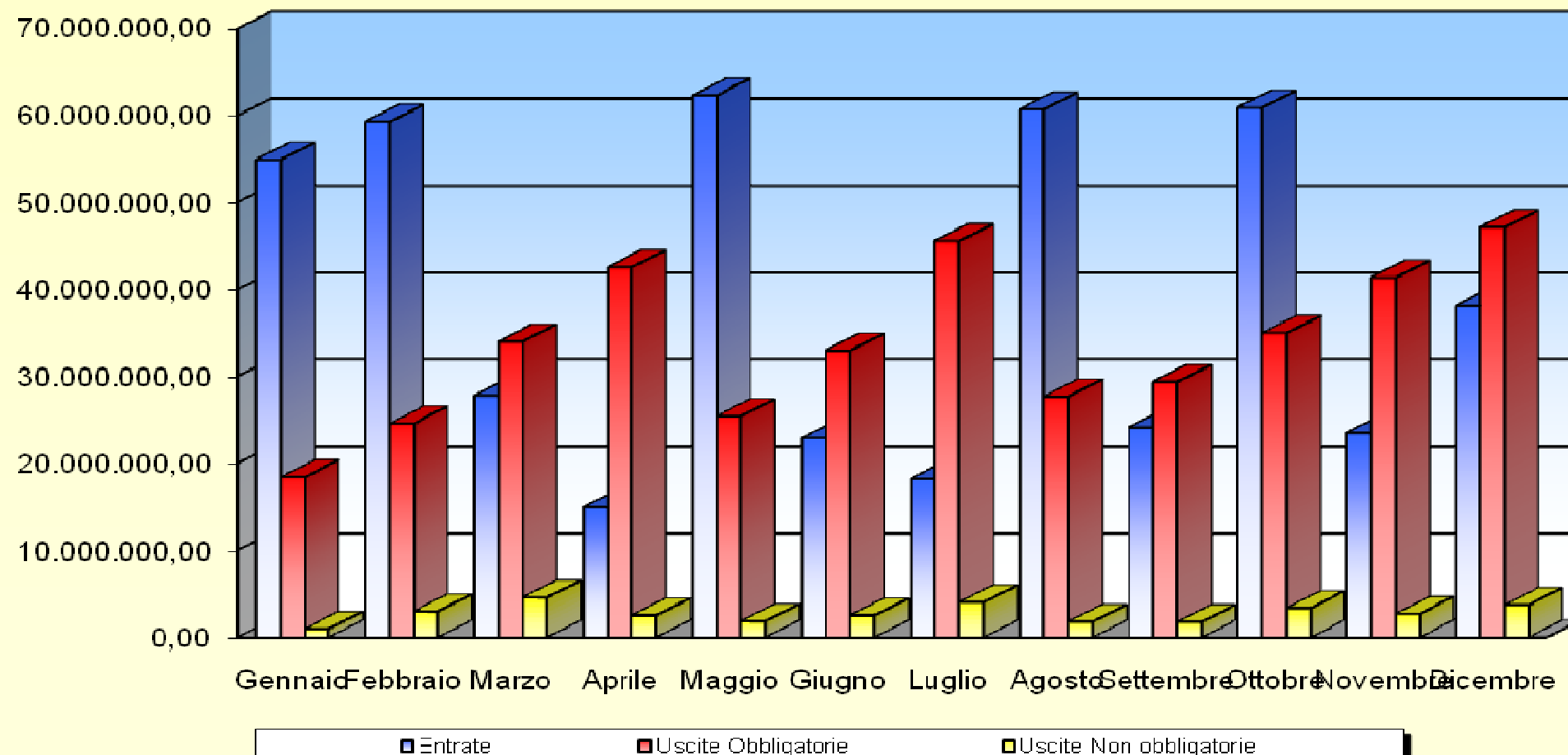
■ Risorse umane	■ Integrazione stipendiale
■ Risorse per il funzionamento gestite dall'amministrazione centrale	■ Risorse per i funzionamento strutture didattiche scientifiche e di servizio
■ Risorse per la didattica	■ Risorse per l'edilizia
■ Altri beni patrimoniali	■ Ricerca
■ Prestiti	■ Attività c/terz
■ Partite di giro	

Incidenza dello speso dai singoli CENTRI DI SPESA sul totale speso



- | | |
|---|--|
| ■ Rettorato | ■ Area Finanza e Fiscale |
| ■ Area Servizi per la Didattica | ■ Area Edilizia e Impiantistica |
| ■ Area Sistemi Informatici | ■ Area Reclutamento e Amministrazione del personale |
| ■ Direzione Amministrativa | ■ Musei |
| ■ Area Ricerca e Relazioni Internazionali | ■ Area Istituzionale Pianificazione e Organizzazione |
| ■ Area Economato e Patrimonio | ■ Area Servizi di Rete di Ateneo |

Rapporto mensile entrate/spese obbligatorie e non obbligatorie



Rapporto tra spese obbligatorie, non obbligatorie e resto di cassa

