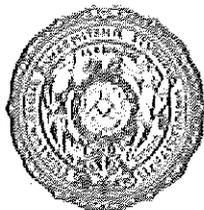


Relazione esplicativa
del Bilancio Preventivo
E.F. 2010



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

ENTRATE	5
ANALISI GENERALE	5
ENTRATE PROPRIE (TITOLO 1)	6
A) ENTRATE CONTRIBUTIVE (CATEGORIA 1)	6
B) ATTIVITA' CONVENZIONATE (CATEGORIA 2)	7
C) VENDITA DI BENI E SERVIZI – ATTIVITA' COMMERCIALE (CATEGORIA 3)	7
D) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI (CATEGORIA 4)	8
E) MUTUI ANTICIPAZIONI E PRESTITI (CATEGORIA 6)	8
TRASFERIMENTI (TITOLO 2)	9
A) FINANZIAMENTI STATALI (CATEGORIE 1 E 2)	10
FONDO DI FINANZIAMENTO ORDINARIO	10
FONDI PER LA RICERCA	10
FONDI PER I COMITATI SPORTIVI UNIVERSITARI	11
CONTRIBUTO PER L'ASSISTENZA AI DISABILI L. N 17 28/01/1999	11
FONDO PER IL SOSTEGNO DEI GIOVANI E FAVORIRE LA MOBILITÀ DEGLI STUDENTI – D.M. N.198 DEL 2003	11
ALTRI CONTRIBUTI DAL MIUR	11
FONDI PER L'EDILIZIA	11
B) TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI (CATEGORIE 3 E 4)	11
C)TRASFERIMENTI INTERNI (CATEGORIA 3 CAPITOLO 6)	12
ENTRATE DIVERSE (TITOLO 3)	12
PARTITE DI GIRO (TITOLO S)	13



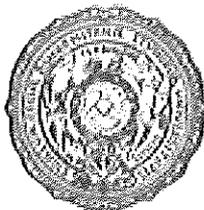
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

DISAVANZO 2010	13
SPESE	14
ANALISI GENERALE	14
1) ORGANIZZAZIONE	15
A)RISORSE UMANE (TITOLO 1)	16
B)RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO (TITOLO 2)	17
C)MANTENIMENTO E GESTIONE DEL PATRIMONIO	18
C.1) EDILIZIA (Titolo 2 categoria 3 e Titolo 6)	18
C.2) SPESE GESTIONE DEGLI SPAZI	19
D)ALTRE SPESE	21
DIDATTICA E SERVIZI AGLI STUDENTI	21
A) ASSEGNAZIONI ALLE STRUTTURE DIDATTICHE	23
B) MOBILITA' INTERNAZIONALE	25
C) SERVIZI AGLI STUDENTI	27
RICERCA	29
ATTIVITÀ INTERNAZIONALI PER LA FORMAZIONE E LA RICERCA	29
RICERCA ISTITUZIONALE	31
FORMAZIONE PER LA RICERCA	33
DOTTORATI DI RICERCA	33
ASSEGNI DI RICERCA	35
BORSE DI STUDIO FINALIZZATE ALLA RICERCA	37
PROGETTI DI RICERCA	37
SERVIZI DI SUPPORTO	41



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

SERVIZI BIBLIOTECARI (NEL TITOLO DI)	41
TRASFERIMENTI (TITOLO 8)	44
GESTIONE FONDI DIVERSI (TITOLO 9)	44
PARTITE DI GIRO (TITOLO 5)	44
DEBITI PREGRESSI	45
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	46



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Per la redazione del bilancio di previsione dell'Esercizio Finanziario 2010 si è fatto riferimento alle linee programmatiche generali dell'Ateneo formulate dal Senato Accademico nella seduta del 16/03/2010 e di cui il Consiglio di Amministrazione ha preso atto nella seduta del 23/03/2010.

ENTRATE

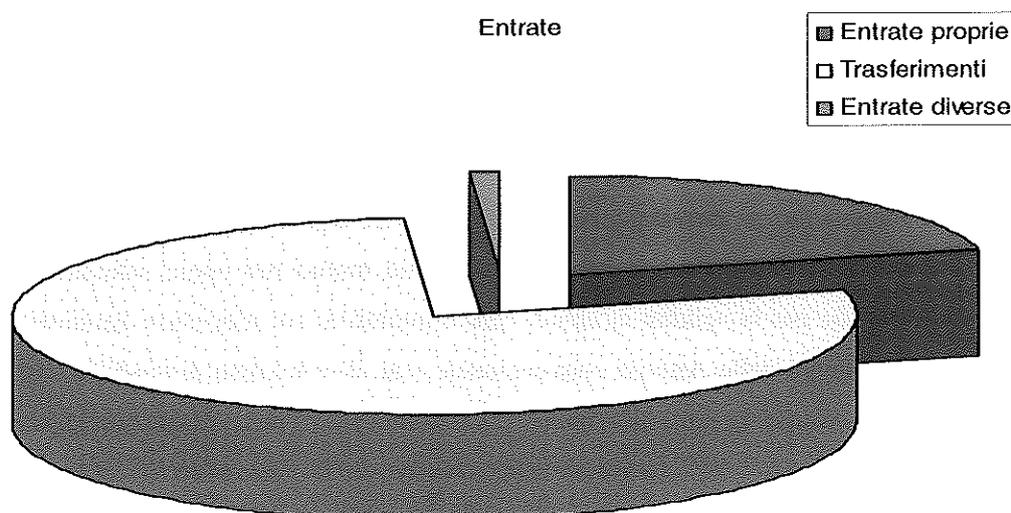
ANALISI GENERALE

Il bilancio di previsione 2010 considera un ammontare complessivo di entrate, al netto delle poste identificate come partite di giro pari a 342,50 milioni di euro, con un decremento circa del 4,51% rispetto alle previsioni definitive dell'esercizio precedente (358,69 milioni di euro).

La tabella sintetizza le principali voci di entrata effettuando un confronto con le previsioni del 2009 e misurando l'incidenza percentuale sul totale complessivo (al netto di avanzo e di partite di giro).

Titoli	Previsioni iniziali 2009	Previsioni definitive 2009	Previsioni iniziali 2010	Differenza %
Entrate proprie	41.219.000,00	51.474.037,95	68.855.682,50	33,77%
Trasferimenti	276.137.387,00	304.113.255,88	269.921.414,07	-11,24%
Entrate diverse	28.149.930,00	3.107.725,55	3.725.258,89	19,87%
Totale (al netto di avanzo e partite di giro)	345.506.317,00	358.695.019,38	342.502.355,46	-4,51%

Tabella Entrate - Previsioni 2010: confronto con 2009 e composizione percentuale





UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

La composizione evidenzia una netta prevalenza della voce “**Trasferimenti**” per un ammontare complessivo pari a 269,92 milioni di euro (in calo rispetto ai 304,11 milioni di euro del 2009) costituita prevalentemente dai finanziamenti provenienti dallo Stato per diverse finalità (per il funzionamento, la ricerca e i contratti di formazione specialistica per citare i più importanti).

Al secondo posto figurano le “**Entrate proprie**”, entrate che l’Ateneo riesce ad attrarre con lo svolgimento delle proprie attività istituzionali (derivanti dalla contribuzione studentesca o dalla stipula di convenzioni e contratti in ambito nazionale ed internazionale con organismi pubblici e privati) che presentano un valore previsto di 68,86 milioni di euro (a fronte dei 51,47 dello scorso esercizio).

Infine le “**Entrate Diverse**” (3,72 milioni di euro a fronte di 3,11 milioni di euro del 2009).

ENTRATE PROPRIE (Titolo 1)

Il titolo “Entrate proprie” presenta una previsione complessiva pari a 68,86 milioni di euro con un aumento di circa il 33,77% rispetto al 2009 (51,47 milioni di euro). La tabella identifica le singole categorie che compongono questa macrovoce.

Categorie	Previsioni iniziali 2009	Previsioni definitive 2009	Previsioni iniziali 2010	Differenza %
Entrate contributive - ctg 1	39.400.000,00	47.375.871,00	42.116.198,00	-11,10%
Attività convenzionate - ctg 2	0	1.998.258,85	13.383.777,68	569,77%
Vendita di beni e servizi - ctg 3	0	102.284,44	0	-100,00%
Entrate patrimoniali - ctg 4	248.000,00	426.623,66	4.276.261,99	902,35%
Mutui anticipazioni e prestiti - ctg 6	1.571.000,00	1.571.000,00	9.079.444,83	477,94%
Totale entrate proprie	41.219.000,00	51.474.037,95	68.855.682,50	33,77%

I dati evidenziano che l’incremento è prevalentemente correlato ai Mutui (cat. 6) ed alle Entrate Patrimoniali (cat. 4), per effetto della previsione della stipula di un mutuo per opere infrastrutturali e manutenzioni straordinarie nonché per la vendita di alcuni beni immobili le cui procedure amministrative sono attualmente in corso; l’aumento delle Attività convenzionate (cat. 2) è relativo ai trasferimenti per i medici in formazione specialistica inseriti nella previsione 2009 nella categoria 1 (Trasferimenti correnti dal bilancio dello Stato) del titolo 2.

A) ENTRATE CONTRIBUTIVE (Categoria 1)

Le entrate contributive provenienti dalle iscrizioni degli studenti rappresentano come volume di risorse la seconda forma di finanziamento dell’Ateneo dopo il Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO),



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

per un importo complessivo pari a 42,12 milioni di euro (nel 2009 la previsione definitiva di 47,37 milioni di euro teneva conto dell'importo di 5 milioni di euro circa riferibile all'anno 2008).

Di seguito si riporta il dettaglio della previsione di entrata 2010 di natura contributiva.

11130000	Tasse di iscrizione alle scuole di specializzazione	250.000,00
11150007	Tasse per esami di Stato	750.000,00
111LC.L.	Tasse di iscrizione a corsi di laurea	15.930.000,00
111M0000	Iscrizione ai Master	375.000,00
11240000	Contributi per le scuole di specializzazione	450.000,00
11280002	Contributi per la frequenza dei corsi di Dottorato di Ricerca	130.000,00
112LC.L.	Contributi di iscrizione a corsi di laurea	22.000.000,00
112M0000	Contributi di iscrizione a Master	1.325.000,00
1117CONC	Entrate da concorsi banditi dall'Ateneo -	6.198,00
1117PROG	Entrate da selezione studenti per accesso Corsi di Laurea	900.000,00
	TOTALE	42.116.198,00

Come si rileva dal prospetto contabile, la ripartizione delle tasse e contributi rispetto l'anno precedente è indicata con un maggiore grado di dettaglio con specifico riguardo alle tasse e contributi post laurea, appostate nel 2009 nella voce 111PP.L. (Tasse di iscrizione a corsi post laurea) per 3,7 milioni di euro e nella voce 112PP.L. (Contributi di iscrizione ai corsi post laurea) per euro 3,0 milioni

Ai sensi dell'art. 5, comma 1, del D.P.R. 25 luglio 1997, n. 306, le tasse e i contributi non possono superare il limite del 20% del FFO accertato in sede di consuntivo.

B) ATTIVITA' CONVENZIONATE (Categoria 2)

Le attività convenzionate previste per il 2010 ammontano complessivamente a circa 13,38 milioni di euro.

Di cui 0,14 milioni di euro derivanti da accordi di programma con il MIUR e 0,24 derivanti da accordi di programma con altri Ministeri e 13,00 milioni di euro relativa ai contratti con **Medici in formazione specialistica** D.Lgs N. 368/1999.

C) VENDITA DI BENI E SERVIZI – ATTIVITA' COMMERCIALE (Categoria 3)

La categoria "Vendita di beni e servizi" include le previsioni legate all'Attività commerciale svolta dall'Ateneo. Al momento della redazione del presente documento non si hanno notizie relative ad attività commerciali né future né tanto meno già in essere.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

L'importo del 2009, pari ad euro 102.284,44 è relativo ad una attività commissionata dal comune di Palermo.

D) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI (Categoria 4)

Le entrate patrimoniali sono composte prevalentemente da interessi attivi sui depositi per un importo di circa 27 mila euro, fitti attivi per circa 87 mila euro, retta per frequenza asilo nido per circa 63 mila euro, proventi correnti previsti da gestione di beni provenienti da lasciti e donazioni per circa 153 mila euro proventi da concessioni d'uso di spazi per circa 228 mila euro, proventi da opere dell'ingegno per circa 25 mila euro ed infine proventi per la vendita di immobili stimati in circa 3,68 milioni di euro; in ordine a quest'ultimo punto è in corso la fase istruttoria del relativo procedimento.

-Gli immobili da smobilizzare sono:

- Ex Ospedale San Ciro valore a base d'asta 2,57 milioni di euro;
- Sette immobili siti in via Monte Pellegrino per un importo a base d'asta di 1,11 milioni di euro;

E) MUTUI ANTICIPAZIONI E PRESTITI (Categoria 6)

L'importo inserito in bilancio per euro 9,08 milioni è relativo all'accensione di un mutuo chirografario per edilizia universitaria ed al rimborso degli interessi sul mutuo della Cassa Depositi e Prestiti.

L'Ateneo, come deliberato nella seduta del 27/02/2008 del Consiglio di Amministrazione, ha ottenuto con l'ente creditizio UNICREDIT CORPORATE BANKING S.p.A. in data 03/02/2009, la concessione di un fido bancario per un importo massimo di 20.000.000,00 di euro con scadenza 31/12/2010. Tale apertura di credito risulta finalizzata al finanziamento di appalti di lavori, attraverso mutui chirografari erogabili in più tranches. Occorre procedere a nuovi interventi in campo edilizio per € 4.700.000,00, trovare la copertura finanziaria per la manutenzione straordinaria degli immobili anno 2010 per € 200.000,00, cofinanziare il restauro dell'ex convento di Sant'Antonino I° stralcio per € 2.204.000,00, assicurare la copertura finanziaria di debiti pregressi per € 901.158,73.

Per tale scopo si intende stipulare contratto di mutuo per complessivi € 8.005.158,73 occorrenti per coprire il fabbisogno necessario per le esigenze sopra esposte. Tale somma risulta inserita in entrata nella voce 1610.0000 per l'importo di € 8.005.158,73 ed in uscita nella voce 620002MUT.2010 di pari importo.

Rimane tuttavia inteso che l'accesso al capitolo in entrata e in uscita è subordinato alla verifica da parte degli organi competenti delle condizioni normativamente previste.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

TRASFERIMENTI (Titolo 2)

L'importo di 269,92 milioni di euro previsto alla voce "Trasferimenti" è quasi totalmente composto dai "Trasferimenti esterni" (267,57 milioni di euro nel 2010 e 276,14 milioni nel 2009), che includono i finanziamenti dello Stato e di altri soggetti per spese correnti o per investimenti; le quote recuperate a vario titolo dalle altre strutture con autonomia di bilancio dell'Ateneo che alimentano la risorsa "Trasferimenti interni" ammontano invece a 1,95 milioni di euro (previsione zero nel 2009).

Sul totale di trasferimenti da esterni, la quota più consistente proviene dallo Stato con finanziamenti di parte corrente di 246,86 milioni di euro (272,68 milioni di euro del 2009) e di parte capitale per un totale di 2,06 milioni di euro (previsione 1,62 di euro nel 2009).

Non trascurabile il trasferimento della Regione Siciliana per borse di studio per la frequenza alle scuole di specializzazione nella Facoltà di Medicina L.R. n. 33/94, per 6,94 milioni di euro (nel 2009 la previsione comprensiva delle quote per assegni di ricerca e dottorato di ricerca ammontava a 8,14 milioni di euro);

la parte restante pari a 13,54 milioni di euro si riferisce a trasferimenti da parte di altri soggetti pubblici e privati per il cui dettaglio si rinvia al prospetto contabile del bilancio.

Categorie	Previsioni iniziali 2009	Previsioni definitive 2009	Previsioni iniziali 2010
Trasferimenti correnti dallo Stato - ctg 1	261.000.000,00	272.683.942,29	246.861.574,95
Trasferimenti per investimenti dallo Stato - ctg 2	0	1.623.353,00	2.055.464,00
Trasferimenti correnti da altri soggetti - ctg 3	15.137.387,00	21.729.133,23	12.222.253,37
Trasferimenti per investimenti da altri soggetti - ctg 4	0	4.382.057,20	3.633.998,67
Altri trasferimenti - ctg 6	0	0	36.625,00
Entrate per fondi comunitari - ctg 7	0	38.058,63	108.118,08
Entrate da assegnare ai Poli - ctg 8	0	3.017.390,53	4.507.800,00
Entrate per orientamento e tutorato - ctg 9	0	195.000,00	0
Progetto MAE - ctg E	0	444.321,00	345.580,00
Trasferimenti dal Ministero - ctg M	0	0	150.000,00
Totale entrate da Trasferimenti	276.137.387,00	304.113.255,88	269.921.414,07



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

A) FINANZIAMENTI STATALI (Categorie 1 e 2)

I trasferimenti dello Stato rappresentano la principale forma di sostegno finanziario dell'Ateneo e riguardano contributi di diversa natura derivanti dalle ripartizioni a livello nazionale delle previsioni del bilancio approvato annualmente con la Legge Finanziaria.

Le assegnazioni finanziano spese di carattere corrente (Fondo di Finanziamento Ordinario, programmazione triennale, fondi per borse di specializzazione non medica) ma anche interventi in conto capitale (fondi per la ricerca).

Nel 2010 le risorse complessivamente previste come finanziamenti statali (248,92 mln) hanno subito una riduzione del 9,26% rispetto all'anno 2009 (274,31 mln).

Le diverse voci vengono di seguito analizzate nel dettaglio.

FONDO DI FINANZIAMENTO ORDINARIO

La fonte di entrata prevalente da parte dello Stato è costituita dal Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) che in sede di previsione rappresenta il 91,23% (240/263,06) delle entrate complessive al netto delle partite di giro.

La previsione complessiva di 240,00 milioni di euro relativa al Fondo di Finanziamento Ordinario risulta così composta:

- 228,96 milioni di euro tenuto conto della riduzione dello stanziamento nazionale previsto dalle varie norme attualmente in vigore (riduzione di circa il 4,75% rispetto alla assegnazione dell'E.F. 2009 quota base pari a € 240.381.365,00).
- 1.328.042 di euro a titolo di consolidamento del cofinanziamento 2007 e 2008 per i ricercatori di cui al D.M. n. 565 del 2007 (cosiddetto pacchetto "Mussi");
- 1.206.366 di euro finalizzati relativi al bando "Mussi 2009";
- 197.850 euro per mobilità Docenti
- 4.206.674 di euro come quota di riequilibrio atto a garantire il 97% dell'FFO 2009 L. 244/2007 art. 1 lettera g)
- 1.516.615 di euro per copertura oneri Ricercatori legge 350/2003
- 1.751.777 di euro quale quota fondo DM 82/2009 - fondo per la programmazione delle Università.

FONDI PER LA RICERCA

Le assegnazioni ricevute dall'Ateneo per le varie forme di sostegno alla ricerca, per un totale complessivo di circa 6,30 milioni di euro, risultano così costituite:

- 0,74 milioni di euro per assegni di ricerca (voce 2121.0000);
- 1,02 milioni di euro per borse di studio per dottorati di ricerca (voce 2124.0000);



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

- 2,44 milioni di euro per Borse di dottorato, perfezionamento all'estero e scuole di specializzazione area non medica e professioni legali- Legge n. 398/89 (voce 2124.0001);
- 2,06 milioni di euro a titolo di cofinanziamento MUR per la Ricerca scientifica di rilevante interesse nazionale – ex 40% (voce 2211.0005);

FONDI PER I COMITATI SPORTIVI UNIVERSITARI

La previsione dell'assegnazione ministeriale a favore dei Comitati Sportivi Universitari (Legge 28 giugno 1977, n. 394) è pari a 350.142,89 mila euro;

CONTRIBUTO PER L'ASSISTENZA AI DISABILI L. N 17 28/01/1999

Il Contributo per il sostegno agli studenti diversamente abili erogato dal MIUR è previsto per un importo pari a 196 mila euro

FONDO PER IL SOSTEGNO DEI GIOVANI E FAVORIRE LA MOBILITÀ DEGLI STUDENTI – D.M. N.198 DEL 2003

La previsione 2010 relativa al contributo ministeriale erogato per favorire gli scambi con l'estero è pari a 226 mila euro.

ALTRI CONTRIBUTI DAL MIUR

Gli altri contributi Miur ammontano a circa 2,00 milioni di euro; la quota è comprensiva di un contributo per attività di tutorato finalizzato al recupero degli studenti fuori corso pari a 1,6 milioni di euro relativi agli anni 2009 e 2010 (voce 2150.0000).

FONDI PER L'EDILIZIA

In relazione alle assegnazioni per l'edilizia universitaria generale, dipartimentale e sportiva si segnala che dal 2007 non è stata più prevista alcuna assegnazione di fondi da parte dello Stato.

B) TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E DA PRIVATI (Categorie 3 e 4)

Sotto le pertinenti voci di bilancio del titolo 2 sono compresi anche i trasferimenti da enti pubblici e privati che a vario titolo concorrono finanziariamente allo svolgimento delle attività istituzionali dell'Università

Per il 2010, sono previsti trasferimenti da altri Enti Pubblici per 13,54 milioni di euro e per 0,36 milioni di euro da soggetti privati. Per i dettagli si rinvia al prospetto contabile di bilancio.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Voci di Bilancio	Previsioni iniziali 2010
Trasferimenti dalla Regione Siciliana - Assessorato Sanità - voce 2311.0005	6.940.000,00
Trasferimenti per ricerche e convenzioni dalla Regione Siciliana - voce 2411.0001	3.633.998,67
Trasferimenti correnti da altri Enti Pubblici - voce 2312.	1.237.680,31
Trasferimenti correnti da Unione Europea - voce 2313.	921.678,00
Trasferimenti correnti da Enti Pubblici - voce 233	710.532,00
Trasferimenti dalla Regione Siciliana per mobilità docenti - voce 2381.	100.000,00
TOTALE TRASFERIMENTI DA SOGGETTI PUBBLICI	13.543.888,98
Contributi da Enti privati - voce 2322.	362.750,00
Totale entrate da Trasferimenti	13.906.638,98

C)TRASFERIMENTI INTERNI (Categoria 3 Capitolo 6)

Questa categoria del piano dei conti considera le risorse che a vario titolo le strutture dotate di autonomia di bilancio trasferiscono all'Amministrazione Centrale il cui ammontare complessivo previsto per il 2010 ammonta a 1,95 milioni di euro.

Le voci più rilevanti sono rappresentate dai seguenti trasferimenti: ricercatori a T.D., Assegni di ricerca, borse di studio, contratti co.co.co. e dal recupero di oneri vari sostenute dall'Amministrazione Centrale.

Voci di Bilancio	Previsioni iniziali 2010
Trasferimenti da Dipartimenti - voce 2363.	1.949.613,06

ENTRATE DIVERSE (Titolo 3)

Il titolo "Entrate Diverse", contiene previsioni per 3,72 milioni di euro (3,11 milioni di euro nel 2009), riguarda entrate aventi natura di posta correttiva e di recupero o rimborso da terzi. E' composto in



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

prevalenza dalle entrate per recuperi vari, da restituzioni di stipendi, da rimborsi quote di borse di studio e IVA . Tra i trasferimenti interni, rientra il recupero del 10% del fondo comune articolo 66 Legge 382.

PARTITE DI GIRO (Titolo S)

Infine la seguente tabella riporta la previsione delle partite di giro per il 2010 che ammontano complessivamente a 170.933.372,26 euro

S.1.1	Ritenute	99.783.341,21
S.1.2	Entrate per rimborso degli anticipi concessi	2.700.000,00
S.1.3	Giroconti dai depositi diversi	59.449.859,10
S.1.4	Altre Entrate avente natura di giroconti	8.999.171,95
S.1.7	Depositi cauzionali	1.000,00
	TOTALE	170.933.372,26

DISAVANZO 2010

Il Bilancio di previsione 2010 è stato redatto secondo criteri volti al contenimento delle spese, con l'obiettivo di ridurre gli stanziamenti complessivi per le spese diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili e diretti a conseguire la riduzione del disavanzo finanziario presunto in cui si trova attualmente l'Università.

Si è determinato, tuttavia un disavanzo contabile previsionale di **competenza 2010** pari a 13.619.059,57 euro.

Il disavanzo presunto di **amministrazione** alla fine del 2009 ammonta complessivamente ad euro 29.278.149,62 (vedi Situazione Amministrativa allegata) poiché il previsionale 2010 non dispone delle risorse di competenza necessarie per coprire il disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio 2009 lo stesso è riportato per memoria tra le spese.

Tale decisione è adottata in quanto si ritiene non pregiudichi né la correttezza espositiva del documento di programmazione né la trasparenza e la semplicità di lettura ed interpretazione del bilancio di previsione 2010.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

SPESE

ANALISI GENERALE

Nel bilancio di previsione 2010 l'importo complessivo previsto per le spese, al netto delle partite di giro, ammonta a 356,12 milioni di euro (394,53 milioni di euro nella previsione 2009).

Per agevolare la lettura dei programmi nei diversi settori di intervento le previsioni di spesa sono ricondotte per quanto possibile a 4 aree:

1. Organizzazione;
2. Didattica e servizi agli studenti;
3. Ricerca;
4. Servizi di supporto.

Risulta altresì opportuno procedere nel corso del 2010 ad una razionalizzazione nell'utilizzo dei capitoli di bilancio mediante una corretta collocazione della spesa all'interno del titolo – categoria – capitolo, connessa alla qualificazione funzionale della stessa, questo consentirà per il futuro di ottenere aggregazioni più omogenee di spesa.

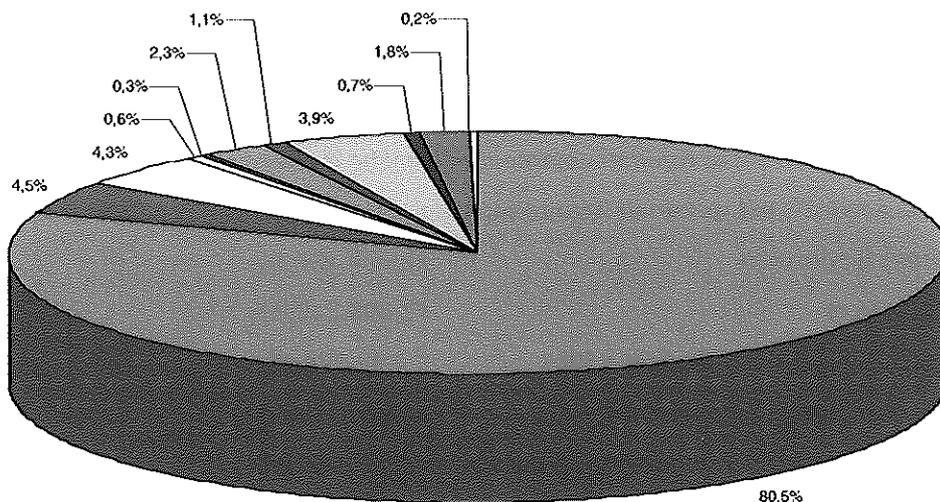
Preliminarmente si riporta la tabella che indica la scomposizione delle spese in base ai Titoli movimentati in bilancio:

Titoli	Previsioni iniziali 2009	Previsione definitive 2009	Previsioni iniziali 2010
Titolo I - Risorse Umane	276.206.500,00	315.625.823,11	286.778.227,92
Titolo II – Risorse per il Funzionamento	13.706.000,00	16.676.691,14	16.047.842,44
Titolo III – Interventi a favore degli studenti	31.731.000,00	22.488.201,47	15.320.707,07
Titolo IV – Oneri Finanziari e tributari	2.345.000,00	3.203.230,00	1.996.182,66
Titolo V – Altre Spese Correnti	893.317,00	6.248.826,45	895.100,00
Titolo VI – Acquisizione e valorizzazione beni durevoli	2.130.000,00	2.665.491,61	8.043.158,73
Titolo VII – Estinzione Mutui e Prestiti	2.839.500,00	3.364.666,17	3.745.586,21
Titolo VIII - Trasferimenti	9.890.000,00	11.097.482,98	13.996.676,10
Titolo IX – Gestione di Fondi Diversi	585.000,00	7.269.979,04	2.454.646,16
Titolo D – Spese per la Didattica	5.180.000,00	5.412.337,32	6.246.208,00
Titolo R – Spese per la Ricerca	0	481.251,00	597.079,76
Totale (al netto delle partite di giro)	345.506.317,00	394.533.980,29	356.121.415,05



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

SPESE PER TITOLO



■ Titolo I - Risorse Umane	■ Titolo II - Risorse per il Funzionamento	□ Titolo III - Interventi a favore degli studenti
□ Titolo IV - Oneri Finanziari e tributari	■ Titolo V - Altre Spese Correnti	■ Titolo VI - Acquisizione e valorizzazione beni durevoli
■ Titolo VII - Estinzione Mutui e Prestiti	□ Titolo VIII - Trasferimenti	■ Titolo IX - Gestione di Fondi Diversi
■ Titolo D - Spese per la Didattica	□ Titolo R - Spese per la Ricerca	

1) ORGANIZZAZIONE

In questa sezione sono esposte sinteticamente le voci di spesa correlate alla gestione complessiva dell'Ateneo in termini di:

- A. Risorse umane;
- B. risorse per il funzionamento;
- C. mantenimento e gestione del patrimonio;
- D. altre spese.

La previsione di spesa più consistente è registrata nel titolo "Risorse Umane" che contiene gli stanziamenti per sostenere le spese per il personale docente, ricercatore, collaboratori linguistici, personale tecnico-amministrativo, dirigenti, a tempo indeterminato ed a tempo determinato, le spese correlate ad altri oneri, quali interventi di formazione, buoni pasto, iniziative di carattere culturale etc.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

A) RISORSE UMANE (Titolo 1)

Questa spesa è costituita dalle spese generali per il personale che vedono un valore previsionale complessivo di 286,78 milioni di euro (titolo "Risorse Umane") con una riduzione percentuale rispetto alla previsione definitiva 2009 del 9,14% (dato 2009 pari a 315,63 milioni di euro).

Gli importi sopra riportati comprendono anche il personale universitario afferente al Policlinico "Paolo Giaccone", per quanto di seguito indicato comprensivo degli oneri a carico dell'Amministrazione:

Personale docente	22.729.487,66
Ricercatori	12.498.848,91
Oneri su accessorio Docenti e Ric.	32.778,48
Personale tecnico amministrativo	25.928.312,64
Personale ex-usl per un importo stimato di	2.557.089,00

Per ciò che attiene il rispetto del *limite del 90% delle spese fisse per il personale rispetto al Fondo di Finanziamento Ordinario consolidato* (Art. 51 Comma 4 Legge n. 449 del 1997) si segnala che una stima di massima sulla base dei dati previsionali 2010, porta ad un valore percentuale pari a circa il 86,06%.

Il dettaglio delle voci considerate nella stima è indicato in tabella.

Ruoli	Previsione 2010
Totale spese fisse personale di ruolo (*)	235.567.995,00
entrate per convenzioni su assegni fissi al personale	4.664.775,00
Fondo Finanziamento Ordinario	239.216.954,00
TOTALE FFO	243.881.729,00
Detrazioni previste dalla normativa	
Importo relativo a personale utilizzato per attività assistenziali convenzionate: decurtazione di 1/3 dell'importo relativo al 2008 (Dati Proper 2008)	20.500.000,00
Spese legate agli aumenti stipendiali e ai rinnovi contrattuali	5.174.183,00
Totale spese fisse con decurtazioni	209.893.812,00
<i>Rapporto spese fisse con decurtazioni/FFO</i>	<i>86,06%</i>

Tabella – Spese – Personale: stima rapporto spese fisse/FFO

Si sottolinea tuttavia che il rapporto ha rilievo normativo solo in sede di consuntivo; in tale sede sarà possibile disporre dell'effettiva assegnazione del Fondo di Finanziamento Ordinario e degli importi effettivi di spesa delle voci del personale e l'esatta quantificazione degli importi dei correttivi (1/3 della spesa relativa al personale in convenzione e degli adeguamenti stipendiali).



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

B) RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO (Titolo 2)

La seconda voce di spesa riguarda le “Risorse per il funzionamento” che considera tutte le spese dirette alla acquisizione di beni non durevoli e di servizi per il funzionamento dei “servizi generali” dell’Ateneo, che ricomprendono principalmente:

- le spese per attività istituzionale per 1,61 milioni di euro, tra cui quelle collegate al funzionamento degli organi istituzionali per circa 1,04 milioni di euro (inserirle nel Titolo 2, Categoria 1, Capitolo 1) ed alle quote associative per 0,32 milioni di euro il cui incremento rispetto all’anno precedente è dovuto ad una nuova ricognizione delle quote associative a consorzi ed enti;
- le spese per acquisizione di beni non durevoli e di servizi per 3,49 milioni di euro, comprendono le spese di vigilanza armata (€ mln 1,08) e portierato (€ mln 0,91) il cui aumento rispetto all’anno precedente è dovuto alla variazione orario come da convenzione Consip; relativamente alle spese per licenze d’uso per programmi informatici l’importo inserito in previsione è relativo ai programmi Titulus, Surplus, Vulcano, Stella e Digital Library e differisce dalla previsione 2009 per una differente imputazione della spesa; infine le spese relative all’assistenza e manutenzione dei programmi SCI ed altri applicativi comprende la voce relativa al programma di contabilità economico-patrimoniale ed al Gedas;
- le spese per la gestione delle strutture quali Centro Universitario di Calcolo, Servizio Interno di Prevenzione e Protezione e del Centro Stampa di Ateneo per 0,49 milioni di euro;
- le spese per la gestione dei concorsi e dell’iscrizione ai corsi a numero programmato per 0,30 milioni di euro, l’importo è variato rispetto all’anno precedente in considerazione del fatto che il test preselettivo per l’accesso ai corsi di laurea è stato esteso a tutte le discipline;
- Canoni e utenze per 4,43 milioni di euro,
- locazioni passive in prevalenza per l’attività didattica e di ricerca e servizi generali per 1,06 milioni di euro,
- altre spese accessorie all’attività istituzionale (Categorie 6, 7 ed A) per 0,24 milioni di euro.

Voce di Bilancio	Previsioni iniziali 2009	Previsione definitive 2009	Previsioni iniziali 2010	Variazioni %
Spese per attività istituzionale - ctg 1	1.004.200,00	1.083.804,32	1.607.619,82	48,33%
Spese per acquisizione di beni e servizi - ctg 2	3.059.800,00	3.368.641,86	3.487.189,56	3,52%
Spese gestione strutture - ctg. 3 cap. 3	880.000,00	1.221.905,65	640.758,00	-47,56%
Spese funzionamento servizi - ctg. 3 cap. 4	500.000,00	537.960,10	304.600,00	-43,38%



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Spese di gestione delle strutture museali - ctg. 3 cap. 6	20.000,00	0	0,00	0,00%
Spese funzionamento del Centro stampa - ctg. 3 cap. 7	50.000,00	50.000,00	30.000,00	-40,00%
Canoni utenze e servizi essenziali - ctg 4	4.000.000,00	5.295.697,93	4.430.000,00	-16,35%
Locazioni passive - ctg 5	1.530.000,00	1.413.452,44	1.058.086,00	-25,14%
Spese diverse - ctg 6	144.000,00	97.360,95	71.400,00	-26,66%
Spese per attività commerciale - ctg 7	0	344.076,42	90.000,00	-73,84%
Potenziamento Reti GARR-B - ctg 9	0	132.156,21	0	-100,00%
Spese effettuate con il contributo erogato dall'Istituto cassiere - ctg A	125.000,00	75.000,00	85.000,00	13,33%
Totale	11.313.000,00	13.620.055,88	11.804.653,38	

Per quanto riguarda le spese per *utenze* si registra un generale decremento dovuto ad una politica energetica più accorta ed al monitoraggio delle tariffe iniziato nel corso del 2009.

C) MANTENIMENTO E GESTIONE DEL PATRIMONIO

Voce di Bilancio	Previsioni iniziali 2009	Previsione definitive 2009	Previsioni iniziali 2010	Variazioni %
Manutenzione ordinaria immobili e impianti - Tit. 2 Ctg. 3 Cap. 8	1.350.000,00	1.452.260,79	2.979.100,00	105,14%
Manutenzione e riparazione - Tit. 2 Ctg. 3 Cap. 9	100.000,00	334.284,47	175.000,00	-47,65%
Gestione automezzi - Tit. 2 Ctg. 3 Cap. 10	61.000,00	60.255,00	51.939,06	-13,80%
Gestione della viabilità delle aree di Parco d'Orleans - Tit. 2 Ctg. 3 Cap. 12	46.000,00	46.000,00	0	-100,00%
Spese per la gestione dell'ASILO NIDO - Tit. 2 Ctg. 3 Cap. 13	282.000,00	351.135,00	165.000,00	-53,01%
Acquisizione e valorizzazione dei beni durevoli - Tit. 6	2.130.000,00	2.665.491,61	8.043.158,73	201,75%
Totale	3.969.000,00	4.909.426,87	11.414.197,79	

Le spese per la gestione del patrimonio sono riconducibili prevalentemente alla manutenzione, gestione e riparazione delle macchine d'ufficio e delle autovetture (€ mln 0,23), alle spese per la gestione dell'asilo nido (€ mln 0,17) ed all'edilizia poiché la necessità di interventi di manutenzione ordinaria su immobili, determina una spesa di previsione complessiva maggiore rispetto ai dati consuntivi del 2009.

C.1) EDILIZIA (Titolo 2 categoria 3 e Titolo 6)

La politica dell'Ateneo nel campo dell'edilizia è orientata principalmente verso interventi per la gestione del patrimonio immobiliare esistente.

In particolare la voce 2.3.0008 "Manutenzione ordinaria immobili ed impianti" contiene l'importo relativo alla manutenzione ordinaria degli immobili d'Ateneo per contratti aperti, tale importo



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

risulta maggiore rispetto all'anno precedente poiché verranno a scadere contratti di manutenzione ordinaria e se ne rende necessaria la nuova stipula. Gli interventi, come riportati nel seguente prospetto, ammontano ad un importo di circa 1,8 milioni di euro:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Contratto di manutenzione edifici ubicati in via Archirafi – lotto A	293.000,00
Contratto di manutenzione sedi sparse – lotto B	293.000,00
Contratto di manutenzione edifici nn 2,3,11,12,13 e19 di Viale delle Scienze – lotto C	293.000,00
Contratto di manutenzione edifici nn 4,5,6,7,8, 9 e 10 di Viale delle Scienze – lotto D	293.000,00
Contratto di manutenzione edifici nn 14,15,16,17 e 18 di Viale delle Scienze – lotto E	293.000,00
Manutenzione aree esterne Viale delle Scienze	180.000,00
Manutenzione impianti elettrici	120.000,00

A completare il totale della voce concorrono le spese per la manutenzione ordinaria degli impianti dell'Ateneo per 0,73 milioni di euro e le spese per la manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti del Policlinico destinati alla didattica ed alla ricerca, per 0,27 milioni di euro nonché la somma di euro 0,24 milioni di euro relativa a debiti pregressi contratti per le medesime finalità.

Le spese per manutenzione straordinaria immobili collocate nel titolo 6, ammontano a 8.043.158,73, di cui 8.005.158,73 di euro relative al Mutuo per investimenti di cui alla corrispondente voce di entrata, 3.000,00 euro per spese di accatastamento, la restante somma di euro 35.000 sono destinate all'acquisto di beni durevoli quali mobili e macchine d'ufficio.

C.2) SPESE GESTIONE DEGLI SPAZI

Le spese legate alla gestione degli spazi sono relative alla cura dei viali di Parco d'Orleans, dei campi sperimentali della facoltà di agraria e della fossa della Garofala, nonché alle imposte e tasse connesse all'uso dei locali e sono sinteticamente illustrate nella seguente tabella.

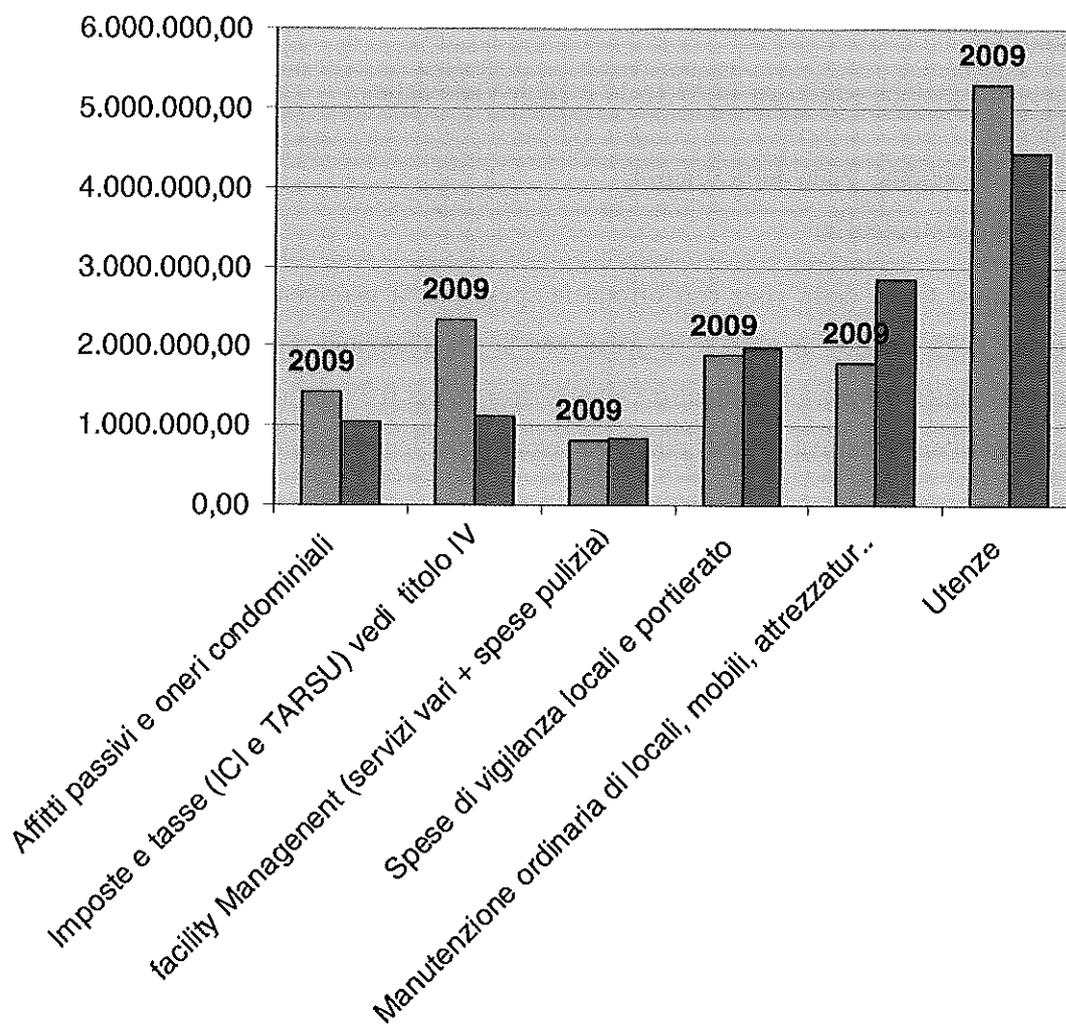
Attività	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Previsioni iniziali	Differenza %
	E.F. 2009	E.F. 2009	E.F. 2010	
ICI e TARSU - Tit. 4 ctg. 2 cap. 1	1.270.000,00	2.113.270,00	1.010.286,08	-52,19%
Smaltimento rifiuti speciali - Tit. 2 ctg. 3 cap. 11	4.000	0	8.000	
Facility Management (servizi vari + spese pulizia) – Tit.2 ctg 3 cap. 15	550.000,00	812.700,00	843.000,00	3,73%
Spese per manutenzione e gestione spazi verdi - Tit.2 ctg 3 cap 16	0,00	0,00	30.000,00	
Totale	1.824.000,00	2.925.970,00	1.891.286,08	



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Relativamente al Facility management si precisa che la somma comprende le spese per la pulizia del complesso didattico edificio 19 più altri edifici di via Marini ed implementato di 43.000 euro per lo spazzamento meccanizzato.

SPESE DI GESTIONE





UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

D) ALTRE SPESE

Spesa	Previsioni iniziali E.F. 2009	Previsioni definitive E.F. 2009	Previsioni iniziali E.F. 2010	Differenza %
Imposte - Tit. 4 cat. 2 cap. 1	220.000,00	220.000,00	120.896,58	-45,05%
Iva - Tit. 4 cat. 3	850.000,00	864.960,00	865.000,00	0,00%
Rimborsi tasse agli studenti - Tit. 5 Cat. 1	100.000,00	123.804,13	500.000,00	303,86%
Oneri da contenziosi e spese varie - Tit. 5 Cat. 2	150.000,00	5.481.705,32	395.100,00	-92,79%
Maggiori spese da ripartire	643.317,00	643.317,00	0	-100,00%
Rimborso mutui - Tit. 7	2.839.500,00	3.364.666,17	3.745.586,21	11,32%
Totale	4.802.817,00	10.698.452,62	5.626.582,79	

Fra le altre spese si elencano:

- Rimborso tasse e contributi agli studenti per 500.000,00 euro;
- Oneri da contenziosi giudiziari per 390.000,00 euro;
- Spese per adeguamento segnaletica stradale per 5.100,00 euro;
- IVA per 865.000,00 euro di cui 50.000,00 IVA intracomunitaria e circa 120.900,00 per imposte varie.
- Estinzione di mutui e prestiti (titolo 7) con una previsione di 3.745.586,21 euro relativa ai seguenti mutui:
 1. mutuo ventennale (Policlinico) di 100 miliardi di lire concesso il 23/01/1992 con decorrenza 1993, rata prevista per 2.807.909,04 euro;
 2. Mutuo decennale per acquisto consorzio Agrario concesso il 04 novembre 2002 con decorrenza 2003, rata prevista 235.755,40;
 3. Mutuo per l'edilizia come da delibera del C. di A. del 20/07/2004, rata prevista per 320.000,00;
 4. Mutuo per l'edilizia (Dip. Biologia) concesso il 15/05/1985, rata prevista per 1.092,68.
 5. Rata ammortamento presunta per mutuo da stipulare per copertura finanziaria di interventi in edilizia di importo stimato pari a € 380.829,09.

DIDATTICA E SERVIZI AGLI STUDENTI

Per l'anno 2010, è stata confermata la notevole riduzione dei corsi di studio; l'offerta formativa è stata razionalizzata e consta di 139 corsi di studio, ex DM 270/04; infatti dall'AA 2010/11 anche i corsi relativi alle professioni sanitarie sono stati convertiti dal DM 509/99 al DM 270/04.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

E' stata deliberata dal Senato la modifica dell'accesso alle lauree magistrali ad accesso libero per renderlo più elastico rispetto alle procedure prima in vigore.

Sono in preparazione i manifesti degli studi 2010 per ciascun corso di laurea con l'indicazione dei docenti di ruolo utilizzati per le coperture, al fine di verificare i requisiti necessari per l'attivazione dei corsi.

Si sta procedendo a razionalizzare l'attività di rilevazione dell'opinione degli studenti sulla didattica, considerato che l'esperienza degli anni precedenti è da ritenersi frammentaria e poco indicativa, nonché alla definizione del regolamento sul " Docente Attivo " che prevede la definizione della condizione di docente attivo attraverso l'attribuzione di definiti punteggi ad ogni attività espletata e la cui somma ne determinerà la valutazione di docente attivo.

Inoltre, pur nella consapevolezza delle necessarie restrizioni finanziarie, è intendimento di questa Amministrazione implementare i servizi agli studenti attraverso:

- 1) una più funzionale utilizzazione dei tutors siano essi studenti che laureati;
- 2) l'implementazione del servizio informativo agli studenti che fa capo al Centro di Orientamento e Tutorato, anche attraverso sistemi informatici di simulazione delle iscrizioni;
- 3) la revisione e la razionalizzazione del servizio di assistenza agli studenti disabili;
- 4) la fruibilità, presso il Centro Linguistico di Ateneo, dei corsi di apprendimento ed approfondimento di lingue straniere, oggi assegnati a scuole private;
- 5) la possibilità di confrontarsi con altre realtà accademiche e di ricerca con brevi periodi di mobilità presso Enti o Aziende all'estero.

La composizione degli studenti iscritti per l'anno Accademico 2009/2010 è rappresentata nella seguente tabella (dati forniti dal Centro di Calcolo):

Numero di studenti A.A. 2009/2010		
FACOLTÀ	Tipo	Numero Studenti
FACOLTA' DI AGRARIA	IMMATRICOLAZIONE	255
FACOLTA' DI AGRARIA	ISCRIZIONE	954
FACOLTA' DI ARCHITETTURA	IMMATRICOLAZIONE	533
FACOLTA' DI ARCHITETTURA	ISCRIZIONE	2403
FACOLTA' DI ECONOMIA	IMMATRICOLAZIONE	1512
FACOLTA' DI ECONOMIA	ISCRIZIONE	4723
FACOLTA' DI FARMACIA	IMMATRICOLAZIONE	341
FACOLTA' DI FARMACIA	ISCRIZIONE	1387



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

FACOLTA' DI GIURISPRUDENZA	IMMATRICOLAZIONE	1652
FACOLTA' DI GIURISPRUDENZA	ISCRIZIONE	6263
FACOLTA' DI INGEGNERIA	IMMATRICOLAZIONE	1456
FACOLTA' DI INGEGNERIA	ISCRIZIONE	5283
FACOLTA' DI LETTERE E FILOSOFIA	IMMATRICOLAZIONE	2057
FACOLTA' DI LETTERE E FILOSOFIA	ISCRIZIONE	8882
FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA	IMMATRICOLAZIONE	648
FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA	ISCRIZIONE	3175
FACOLTA' DI SCIENZE	IMMATRICOLAZIONE	1436
FACOLTA' DI SCIENZE	ISCRIZIONE	4630
FACOLTA' DI SCIENZE FORMAZIONE	IMMATRICOLAZIONE	1813
FACOLTA' DI SCIENZE FORMAZIONE	ISCRIZIONE	6422
FACOLTA' DI SCIENZE MOTORIE	IMMATRICOLAZIONE	355
FACOLTA' DI SCIENZE MOTORIE	ISCRIZIONE	1173
FACOLTA' DI SCIENZE POLITICHE	IMMATRICOLAZIONE	506
FACOLTA' DI SCIENZE POLITICHE	ISCRIZIONE	1668
	TOTALE	59.527

Una particolare attenzione viene posta allo sviluppo dell'**internazionalizzazione** dell'offerta formativa, all'incentivazione dei programmi di internazionalizzazione per gli studenti e al potenziamento di programmi a livello internazionale nell'ambito della cooperazione allo sviluppo.

Gli stanziamenti riguardanti queste voci possono essere ricondotti a 3 filoni di spesa:

- a. le assegnazioni alle strutture didattiche (Titolo 9 categorie 1 2 e Titolo D categorie 1 e 2 e categorie 4 e 8)
- b. i fondi correlati alla mobilità internazionale (Titolo 3 categoria 3 capitolo 4)
- c. gli interventi riguardanti i servizi agli studenti (Titolo 3)

A) ASSEGNAZIONI ALLE STRUTTURE DIDATTICHE

I principali canali di finanziamento delle strutture deputate alla didattica ovvero Facoltà, poli didattici e altre strutture sono rappresentati nella tabella seguente:

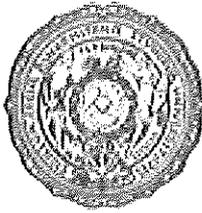
Le voci di spesa riportate nella seguente tabella sono indicate nei titoli 9 e D



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

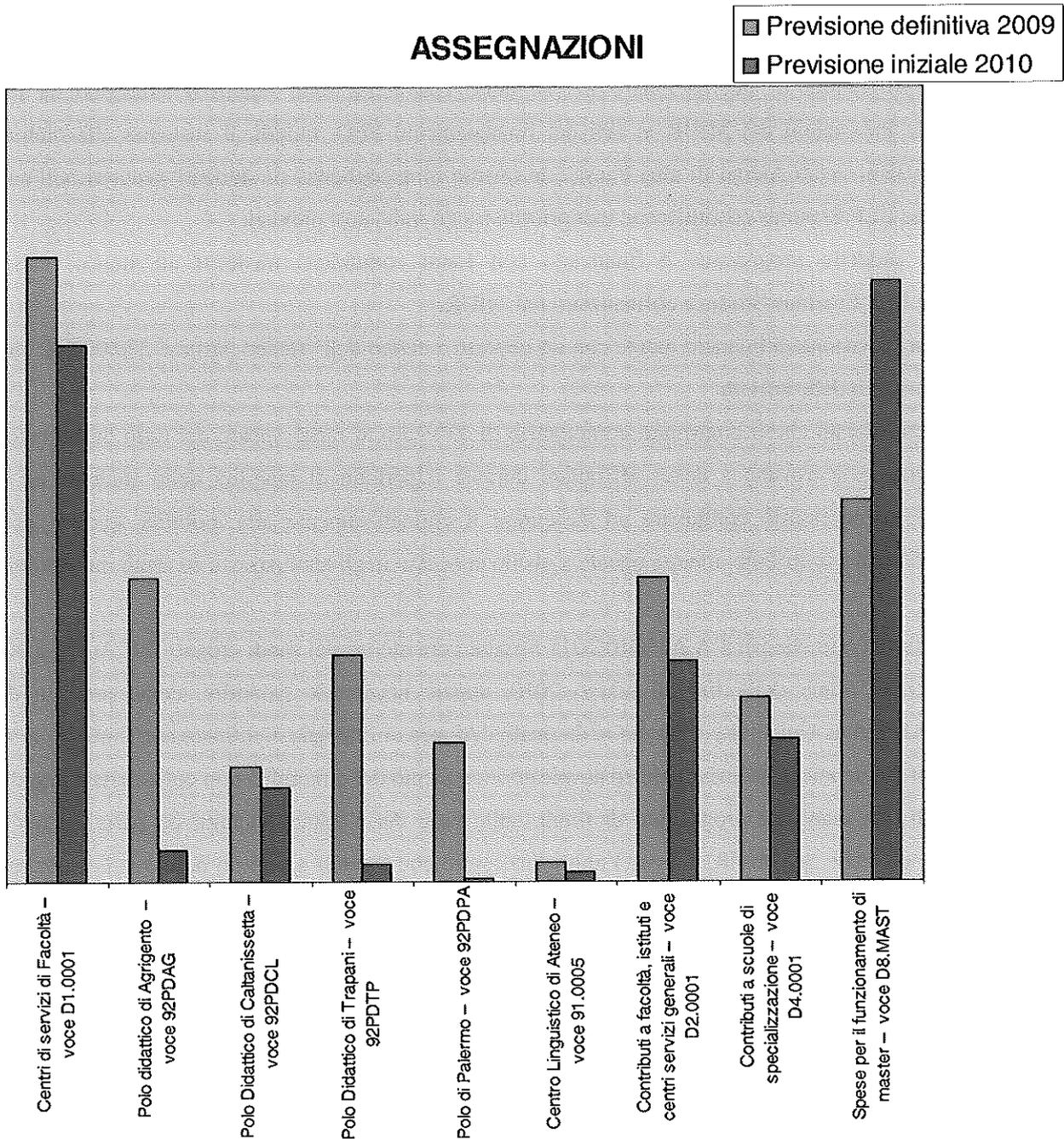
SPESE	Previsione iniziale 2009	Previsione definitiva 2009	Previsione iniziale 2010	Differenza %
Centri di servizi di Facoltà – voce D1.0001	2.400.000,00	1.972.310,54	1.692.366,00	-14,19%
Polo didattico di Agrigento – voce 92PDAG	150.000,00	957.877,00	92.500,00	-90,34%
Polo Didattico di Caltanissetta – voce 92PDCL	55.000,00	362.448,20	297.028,70	-18,05%
Polo Didattico di Trapani – voce 92PDTP	125.000,00	713.722,00	50.000,00	-92,99%
Polo di Palermo – voce 92PDPA	45.000,00	439.160,00	10.000,00	-97,72%
Centro Linguistico di Ateneo – voce 91.0005	20.000,00	60.973,40	28.000,00	-54,08%
Contributi a facoltà, istituti e centri servizi generali – voce D2.0001	1.200.000,00	960.000,00	697.183,00	-27,38%
Contributi a scuole di specializzazione – voce D4.0001	1.000.000,00	581.256,91	250.000,00	-56,99%
Spese per il funzionamento di master – voce D8.MAST	0,00	1.199.928,27	1.892.300,00	57,70%
TOTALE	4.995.000,00	7.247.676,32	5.009.377,70	

Per quanto attiene il maggiore incremento nel titolo D è dovuto fundamentalmente al funzionamento dei master di cui si ha riscontro in entrata alle voci 111M.0000 e 112M.0000



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

ASSEGNAZIONI



B) MOBILITA' INTERNAZIONALE

L'attività orientata alla Mobilità Internazionale si occupa di favorire la mobilità in entrata ed uscita di studenti e docenti. Attraverso accordi bilaterali viene data, grazie al progetto LLP Erasmus, l'opportunità a



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

studenti italiani di svolgere un periodo di studio presso Università estere e, viceversa, a studenti stranieri si offre un servizio di accoglienza e supporto per il loro periodo di studi presso l'Ateneo palermitano.

I programmi di internazionalizzazione delle Università sono obiettivo strategico da perseguire secondo le indicazioni del MIUR ai fini del finanziamento FFO, quindi, il sostegno alla mobilità degli studenti italiani verso Atenei di altri Paesi e le misure di accoglienza di studenti stranieri nell'ambito del Programma LLP Erasmus costituiscono una priorità tra gli indicatori previsti.

Il suddetto programma è finanziato con fondi comunitari trasferiti all'Ateneo, dall'Agenzia Nazionale LLP Erasmus-Studio e cofinanziato dal MIUR.

La previsione di bilancio incide con un importo a carico dell'Ateneo pari a € 270.000,00 circa come cofinanziamento delle attività.

Considerato che il contributo comunitario di 230 euro al mese appare del tutto inadeguato ai costi che le famiglie si trovano a dover affrontare durante il periodo di mobilità dello studente all'estero, è assolutamente necessario continuare ad assicurare il cofinanziamento alla mobilità studenti per studio, mantenendo detto contributo almeno uguale a quello concesso negli anni passati, su fondi ministeriali e fondi d'Ateneo.

Considerato che per l'A.A. 2010/2011 l'esatta consistenza dei fondi erogati dall'Agenzia Nazionale non sarà nota prima della fine di marzo 2010, appare necessario garantire, come previsto dall'EUC (Extended Erasmus University Charter) nella quale l'Ateneo si impegna a cofinanziare l'attività di mobilità, di poter far fronte anche all'eventuale ed auspicato incremento della mobilità con cofinanziamento di Ateneo in vista di una maggiore erogazione di fondi, sulla base dei risultati ottenuti, da parte della Comunità Europea e da Parte del MIUR, sia per l'anno successivo che a saldo a seguito della rendicontazione finale all'Agenzia Nazionale per l'anno di riferimento.

Appare necessario, inoltre, garantire le attività di organizzazione della mobilità, tra le quali le selezioni linguistiche previste dal bando e la preparazione linguistica, tramite corsi mirati e gratuiti, agli studenti Erasmus outgoing.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Prospetto delle attività previste per il 2010

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	Descrizione *	importo	voce di bilancio	descrizione *	importo	
23130003	Trasferimento da Agenzia nazionale LLP Erasmus-Studio	695.600,00	33000400010000	Erasmus - Organizzazione della mobilità sulla base del numero stimato di studenti, docenti e staff ai fini di studio	122.200,00	Organizzazione e della mobilità sulla base del numero stimato di studenti, docenti e staff ai fini di studio
			33000400010001	Erasmus - Organizzazione della mobilità studenti per placement	5.600,00	
			33000400020002	Erasmus - Mobilità docenti per attività didattica	10.800,00	
			33000400060000	Erasmus - Mobilità studenti ai fini di studio	552.000,00	
			33000400060001	Erasmus - Mobilità studenti ai fini di placement	75.000,00	
23130004	Trasferimento MIUR - Fondo nazionale mobilità studenti - D.M.198/2003 art.1	226.078,00	33000400030000	Erasmus - Fondo nazionale mobilità studenti - D.M. 198/2003 art. 1	426.078,00	200.000,00 sono il cofinanziamento dell'Ateneo
TOTALE ENTRATE		921.678,00	TOTALE USCITE		1.191.678,00	

C) SERVIZI AGLI STUDENTI

Nonostante la sfavorevole congiuntura che ha determinato una riduzione dei finanziamenti ministeriali per spesa corrente (-84%) gli interventi a favore degli studenti rappresentano una porzione significativa del bilancio di Ateneo.

È previsto, in applicazione di quanto disposto dal consiglio di amministrazione nella seduta del 25/07/2005 ed in ottemperanza alla legge 429/85, un contributo pari ad euro 330.000, determinato moltiplicando il numero degli studenti per 5,516 €, finalizzato ad "attività culturali e sportive in favore degli studenti".

Sono previsti nel corso dell'anno interventi che, sebbene non inseriti nel titolo 3, sono rivolti alla popolazione studentesca e comunque miglioreranno la fruizione degli spazi da parte di questa.

Si fa riferimento alla sistemazione dei viali di parco d'Orleans, al potenziamento della rete Wi-Fi ed all'allestimento di sale lettura.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Nella seguente tabella sono sintetizzate alcune delle principali linee di attività, iscritte nel titolo 3 dello schema di bilancio.

interventi a favore degli studenti	Previsione iniziale 2009	Previsione finale 2009	Previsione Iniziale 2010	Variazione (%)
Spese finalizzate al miglioramento servizi agli studenti - voce 32.0001	738.000,00	1.058.089,20	2.054.595,00	94,18%
- di cui:				
Assistenza studenti diversamente abili	0	39.000,00	39.000,00	0,00%
Tutorato a studenti diversamente abili	120.000,00	220.000,00	130.000,00	-40,91%
Sussidi tecnici e didattici specifici	45.000,00	35.793,00	8.395,00	-76,55%
Attività culturali e ricreative	21.000,00	96.000,00	39.000,00	-59,38%
Trasporto e accompagnamento degli studenti diversamente abili - voce 32.0006	50.000,00	115.000,00	39.000,00	-66,09%
Attività part-time - voce 33.0001	507.000,00	507.744,81	545.600,00	7,46%
Iniziative e attività culturali autogestite - voce 33.0003	428.000,00	400.000,00	461.000,00	15,25%
Mobilità e scambi culturali studenti - voce 33.0004	763.000,00	4.027.513,04	1.939.467,58	-51,84%
Contributo CUS (titolo 8.5)	0	253.396,08	350.142,89	38,18%
Totale	2.486.000,00	6.361.743,13	5.389.805,47	

Tabella - Spese - Servizi agli studenti: principali interventi

Le previsioni riguardano una molteplicità di iniziative finalizzate all'erogazione di benefici economici e di servizi.

Tra gli altri interventi, si citano:

- Gli interventi a favore degli studenti per le attività di tutoraggio per un ammontare di 1,7 milioni di euro con un incremento rispetto all'anno precedente di oltre il 300%;
- Gli interventi a favore degli studenti diversamente abili pari a 0,26 milioni euro, sebbene in diminuzione rispetto alla previsione del 2009, rispettano il vincolo normativo che stabilisce nel 30% il limite minimo di contribuzione dell'Ateneo;



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

ENTRATE 2009		SPESE 2009	
VOCE	IMPORTO	VOCE	IMPORTO
215A0000	229.793,00	32.0001.0003.0000	39.000,00
		32.0001.0003.0001	220.000,00
		32.0001.0003.0002	35.793,00
		32.0001.0003.0003	96.000,00
		32.0006.0001.0001	115.000,00
	229.793,00		505.793,00

ENTRATE 2010		SPESE 2010	
VOCE	IMPORTO	VOCE	IMPORTO
215A0000	196.458,00	32.0001.0003.0000	39.000,00
		32.0001.0003.0001	130.000,00
		32.0001.0003.0002	8.395,00
		32.0001.0003.0003	39.000,00
		32.0006.0001.0001	39.000,00
	196.458,00		255.395,00

- la previsione di spesa per le collaborazioni a tempo parziale, è pari a 0,54 milioni euro con un aumento del 8% rispetto alla previsione di 0,50 milioni di euro del 2009;
- il rimborso tasse per gli studenti pari ad euro 500.000 (titolo 5);
- il contributo ministeriale in favore del CUS pari ad euro 350.182,49;
- non trascurabile la previsione di spesa finalizzata all'erogazione di servizi alla generalità degli studenti. Tra questi vanno evidenziati: i viaggi e le iniziative di orientamento (quest'ultime rientranti nella voce 95.0000).

RICERCA

Le previsioni per l'anno 2010, relative alle attività di ricerca sono di seguito sintetizzate e differenziate rispetto alle diverse tipologie di attività previste, determinate con il supporto dell'Area competente.

ATTIVITÀ INTERNAZIONALI PER LA FORMAZIONE E LA RICERCA

L'Università degli Studi di Palermo è capofila del progetto finanziato dalla Direzione Generale allo Sviluppo del MAE denominato "Rete Universitaria Regionale Italo-Centroamericana in analisi dei fenomeni naturali per una valutazione delle pericolosità naturali in Centro America" (Responsabile Prof. Giuseppe Giunta). Per le attività previste dal progetto l'università ha ottenuto un finanziamento di € 987.380,00.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Entro l'esercizio finanziario 2010 è previsto il versamento della 2^a tranche del finanziamento per un importo di € 345.580,00. Il progetto si concluderà il 30/09/2011.

Altro progetto per il quale è previsto un finanziamento di € 36.625,00 in favore dell'Ateneo è il progetto di cooperazione allo sviluppo denominato "Formazione in Geotermia nel Sistema Accademico Salvadoregno" (coordinatore locale Prof. Giuseppe Giunta) finanziato dal MAE DGCS e di cui è capofila il CNR IGG di Pisa.

L'indicazione nel bilancio di previsione della somma di € 220.000,00, relativamente alla voce 9.3.2.1.1 "Spese per la internazionalizzazione", è finalizzata alla pubblicazione del Bando annuale per la concessione di contributi per l'avvio e lo sviluppo di collaborazioni internazionali dell'Ateneo. Tale previsione di spesa è motivata dalla indispensabile necessità di non interrompere le attività connesse alla internazionalizzazione del sistema universitario per mantenere l'Ateneo nello spazio europeo della ricerca e della didattica internazionali, nonché, per gli effetti di positiva ricaduta che detta attività comporta rispetto agli indicatori di valutazione ministeriali.

Altre entrate in bilancio perverranno dai 2 corsi Erasmus Mundus, recentemente approvati per l'anno accademico 2010/2011, che saranno determinate sulla base degli studenti stranieri che frequenteranno il corso presso il nostro Ateneo e per i quali le Università coordinatrici (l'Università di Porto - Portogallo per il corso EMMC GLITEMA e l'Università di Nijmegen – Olanda per il corso EMMC System Dynamics) verseranno parte del finanziamento comunitario concesso.

Con il programma COOPERLINK del MIUR sono stati finanziati per l'E.F.2009 n. 4 progetti. Per n. 2 progetti il finanziamento è già stato erogato dal MIUR ed incassato dall'Ateneo. Per gli altri 2 progetti finanziati (progetto dal titolo "Insegnamento della lingua italiana nell'Università Garyounis di Bengasi - referente il Prof. Giovanni Ruffino finanziamento € 54.000,00 e il progetto dal titolo "Sintesi e caratterizzazione di compositi polimetilmetacrilato e nano -TiO₂/-ZrO₂" – referente il Prof. Eugenio Caponetti finanziamento € 15.750,00) è previsto il versamento del contributo nel 2010. Le somme in entrata saranno comunque girate direttamente alle strutture presso le quali prestano servizio i referenti dei progetti.

Altre possibili entrate per l'Ateneo potranno realizzarsi attraverso l'approvazione dei vari progetti presentati nell'ambito dei programmi comunitari e di altri programmi, che vengono seguiti dalla UOA 05 (TEMPUS IV, EUROPAID, Erasmus Mundus, Atlantis, MAE DGCS, MIUR etc.)



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	descrizione *	importo	voce di bilancio	descrizione *	importo	
2EPGMAE0	Rete Universitaria Regionale Italo-Centroamericana in analisi dei fenomeni naturali per una valutazione delle pericolosità naturali in Centro America	345.580,00	RE000P000GMAE0	Rete Universitaria Regionale Italo-Centroamericana in analisi dei fenomeni naturali per una valutazione delle pericolosità naturali in Centro America	345.580,00	versamento 2 [^] tranche del finanziamento del MAE-DGCS
2650PROG	Formazione in Geotermia nel Sistema Accademico Salvadoregno	36.625,00	REDA00R1P5MK0110	Formazione in Geotermia nel Sistema Accademico Salvadoregno	36.625,00	Progetto finanziato dal MAE-DGCS
			93000200010001	Spese per la internazionalizzazione	220.000,00	
21410000	Convenzioni per la cooperazione interuniversitaria – internazionale. Progetto del Prof. Giovanni Ruffino	54.000	93000100010001	Spese per progetti di cooperazione interuniversitaria internazionale	54.000	Cooperlink - Progetto del Prof. Giovanni Ruffino finanziato nell'ambito del Bando MIUR A.F. 2009
	Convenzioni per la cooperazione interuniversitaria – internazionale. Progetto del Prof. Eugenio Caponetti	15.750			15.750	Cooperlink - Progetto del Prof. Eugenio Caponetti finanziato nell'ambito del Bando MIUR A.F. 2009
TOTALE ENTRATE		451.955,00	TOTALE USCITE		671.955,00	

RICERCA ISTITUZIONALE

La previsione inerente la Ricerca Istituzionale riguarda la gestione dei finanziamenti alla ricerca erogati dall'Ateneo e dal MIUR: progetti di ricerca locali (ex 60%), progetti innovativi, PRIN, FIRB, FAR, FISIR, legge 6/2000, ecc.. nonché la concessione di contributi a carico dell'Ateneo per l'organizzazione di manifestazioni culturali e scientifiche da parte delle strutture decentrate.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

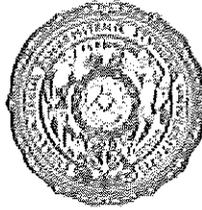
In particolare, per quanto riguarda i progetti PRIN, i costi sono a carico del MIUR per il 70%, mentre il rimanente 30% è cofinanziato con risorse dell'Ateneo di appartenenza dei responsabili del progetto. L'Università di Palermo partecipa a tale contribuzione del 30% assicurando un contributo finanziario calcolato in relazione alla composizione del gruppo di ricerca (€ 6.000,00 al responsabile dell'unità locale, € 8.000,00 al coordinatore scientifico, ai quali si sommano € 500,00 per ciascun collaboratore strutturato del progetto). I progetti PRIN, recentemente finanziati dal MIUR (85 progetti, di cui 27 programmi coordinati da docenti dell'Ateneo), comporteranno il trasferimento da parte del MIUR della somma complessiva di € 2.055.464,00. Il contributo che verrà assicurato su fondi dell'Ateneo ammonta complessivamente ad € 670.000,00 per l'intera durata dei progetti, che verrà erogata, come da delibera adottata dal Consiglio di Amministrazione il 16 febbraio 2010, per il 50% sul bilancio 2010 e per la rimanente parte su quello del 2011. La somma di € 335.000,00, pertanto, sarà a carico dell'Ateneo. Questi progetti incidono positivamente nella valutazione del Ministero per l'assegnazione dell'FFO.

Per quanto riguarda i contributi per manifestazioni culturali, non potendo quantificare le richieste di contributo che verranno avanzate dai Dipartimenti durante l'esercizio finanziario 2010, si prevede uno stanziamento di € 60.000.

Possibili entrate per l'Ateneo potranno verificarsi a seguito del finanziamento dei progetti FIRB 2008 "Futuro in ricerca", presentati nei primi mesi del 2009 al MIUR e per i quali è in corso la procedura di selezione. Inoltre, altre entrate potranno pervenire dalla Regione siciliana, che, annualmente, finanzia progetti di ricerca in materia di fisica nucleare e struttura della materia ai tre atenei siciliani.

La previsione di bilancio per questo Settore di attività evidenzia, quindi, un fabbisogno a carico dell'Ateneo pari a € 485.000,00.

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	descrizione	importo	voce di bilancio	descrizione	importo	
22110005	cofinanziamento MIUR per progetto di ricerca di interesse nazionale	2.055.464,00	81000200010000	Fondi MIUR per progetti di ricerca di rilevante interesse nazionale (ex 40%) ai Dipartimenti e Centri Interdipartimentali	2.390.464,00	335.000,00 1° rateo PRIN 2008 di cofinanziamento di Ateneo
			81000100070000	contributi vari per congressi e scambi culturali da trasferire ai Dip.	55.000,00	
TOTALE ENTRATE		2.055.464,00	TOTALE USCITE		2.535.464,00	



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

FORMAZIONE PER LA RICERCA

Nell'ambito delle attività Formazione per la Ricerca rientrano le attività inerenti i Dottorati di Ricerca, gli Assegni di Ricerca, le Borse di Studio e i Progetti di ricerca.

Si riportano le previsioni previste per l'esercizio 2010.

DOTTORATI DI RICERCA

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
capitolo	descrizione	importo	capitolo	descrizione	importo	
23120015	trasferimenti da altre università per borse di dottorato	154.000,00	31000200150001	borse per dottorato di ricerca finanziate da altre università	154.000,00	Contributi versati da altre università per borse di dottorato - nota 5339 del 27/01/2010 del dip. Accademico - sett. Didattica
23210000	trasferimenti da enti privati per borse di dottorato	54.600,00	31000500010000	borse di dottorato di ricerca finanziate da associaz. e società private	54.600,00	
23120000	trasferimenti da altri enti pubblici per borse di dottorato	164.000,00	31000200190001	borse di dottorato finanziate dai comuni	82.000,00	
			31000200000000	borse di dottorato finanziate da enti pubblici	82.000,00	
21240000	borse di dottorato di ricerca - Legge n. 210/89 (entrate comprensive di oneri) ministeriale prot. 82 del 22/01/2010	1.019.018,00	31000200010000	Borse di studio per il dottorato di ricerca L.3/7/98 n. 210	6.601.411,52	480 borse in corso (pari a € 6.546.854,40) 4 borse per sedi consorziate (pari a € 54.557,12) (156 borse attualmente all'esame degli organi collegiali saranno attivate dal Gennaio 2011 importo pari a € 2.127.727,68)
21240001	borse di dottorato di ricerca - trasfer. MIUR (ministeriale prot. 133 del	1.437.784,32				si tratta di quota parte di € 2.438.464,36 (ministeriale prot. 133 del 26/01/2010) destinati a dottorati, scuola specializzazione area non medica e professioni legali, perfezionamento all'estero. Sulla



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

	26/01/2010)					suddivisione si esprimerà il Senato Accademico, quello indicato è l'importo stimato.
	Trasfer. MIUR - D.M. 198/2003 art.3 - borse di dottorato aggiuntive per settori incentivanti (fondo giovani)		33000400040003	Borse di dottorato aggiuntive per settori incentivanti (fondo giovani)	417.789,58	Si tratta di costi da sostenere per i dottorati (settori incentivanti – fondo giovani) in circo per i cicli 22 e23. Da verificare con l'area finanziaria. Le relative entrate sono già state introitate negli anni precedenti dall'università. Non si hanno al momento notizie circa eventuali nuove assegnazioni nel 2010 relative all'e.f. 2009.
			31000200010001	oneri su borse di dottorato	1.175.515,00	oneri per 480 borse € 1.165.800,00 oneri altre 4 borse € 9.715,00 (per il 2011 oneri per 156 borse pari a € 378.885,00)
			81000100050000	Contributi per il funzionamento di corsi dei dottorato di ricerca da assegnare	200.000,00	contributi per il funz.to corsi di dottorato di ricerca - nota 85790 del 18/12/2009 sett. Didatt.
11280002	Contributi per la frequenza dei corsi di dottorato di ricerca (stima)	130.000,00	14000100010000	compensi e gettoni per commissioni di concorso	155.000,00	105.000,00 per rimborso commissioni esami finali, ciclo XXI e prec. (dottorati con termine il 31.12.2009); 50.000,00 per rimborso commissioni iniziali prossimo ciclo XXIV
TOTALE ENTRATE		2.959.402,32	TOTALE USCITE		8.922.316,10	

I corsi di dottorato di ricerca hanno **durata triennale** e vengono finanziati in quota parte con fondi ministeriali secondo quanto previsto dalla legge 210/89 e dalla legge 398/89 e, a seguito di convenzioni appositamente stipulate, con trasferimenti di altre università consorziate, enti privati e pubblici.

Attualmente vi sono 480 borse di dottorato in corso e si prevede il pagamento di altre 4 borse che verranno attivate presso sedi consorziate. Per il 2011 è all'esame degli organi collegiali l'attivazione di 156 nuove borse di dottorato.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

I dottorandi di ricerca possono usufruire della borsa di dottorato oppure partecipare senza godere della borsa. L'importo della borsa di studio è aumentato nella misura del 50% in proporzione e in relazione a periodi di formazione all'estero

I vincitori senza borsa sono tenuti a versare dei contributi per l'accesso e la frequenza ad inizio di ogni anno.

Sono esonerati dal pagamento dei contributi: i fruitori di borsa, i titolari di prestiti d'onore, i portatori di handicap con infermità accertata superiore al 66% e i vincitori della borsa di studio ERSU.

L'ammontare annuo dei contributi per l'accesso ai corsi e per la relativa frequenza, viene definito in € 309,87, come da delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Ateneo del 7.11.2000 e in € 85,00 per Tassa Regionale per il diritto allo studio, come da delibera del Consiglio di Amministrazione adottata in data 10.9.2002.

Gli importi relativi a tali contributi sono stati stimati pari a € 130.000,00.

La previsione di bilancio per i corsi di dottorato di ricerca evidenzia un fabbisogno a carico dell'Ateneo pari a € 5.962.913,78. Fra le voci di entrata è segnato l'importo di € 1.437.784,32 che è l'importo stimato derivante dalla assegnazione ministeriale complessiva di € 2.438.464,36 (prot. n. 133 del 26/01/2010 – L.398/89). Detto importo sarà diviso in quota parte fra i dottorati di ricerca, le scuole di specializzazione di area non medica e professioni legali e le borse di perfezionamento all'estero in base a come si esprimerà in proposito il Senato Accademico.

ASSEGNI DI RICERCA

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	descrizione	importo	voce di bilancio	descrizione	importo	
21210000	Assegni di ricerca (art. 51 L.449/97 e art. 5 L.370/99) (stima sulla base dei trasferimenti dell'anno precedente)	744.652,00	12000800000000	Assegni di ricerca (art. 51 L.449/97 e art. 5 L.370/99)	6.937.678,52	Si prevede il pagamento di 653 (515+122+15) assegni di ricerca, così suddivisi: n. 424 assegnisti miur in servizio; €; 6.212.732,03 n. 33 assegnisti autonomi in servizio; € 364.293,70 n. 58 assegni di ricerca da rinnovare; € 763.584,00 n. 122 assegni da rinnovare previa delibera di S.A. € 1.164.471,00



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

21210001	Assegni di ricerca - Trasferimenti da altri Enti per cofinanziamenti di assegni miur	19.089,70				n. 15 assegni di ricerca autonomi da attivare (stima) € 286.345,50
23630004	trasferimenti da dipartimenti per assegni di ricerca autonomi (stima di 15 assegni di ric. autonomi)	286.345,50				
			12000800000001	oneri su assegni di ricerca	1.853.747,71	ONERI su assegni di ricerca come sopra
TOTALE ENTRATE		1.050.087,20	TOTALE USCITE		8.791.426,23	

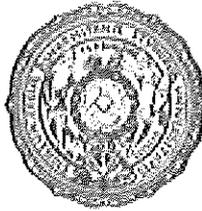
Gli ASSEGNI DI RICERCA possono essere di due tipi:

- assegni ministeriali finanziati con apposito stanziamento del bilancio universitario derivante dal cofinanziamento assegnato annualmente dal Ministero e dalla quota parte a carico dell'Ateneo;
- assegni autonomi finanziati con fondi a disposizione dei Dipartimenti proponenti.

Gli assegni ministeriali hanno durata biennale e possono essere rinnovati con delibera del Senato Accademico per altri due anni. Gli assegni autonomi possono avere una durata inferiore ai due anni, comunque mai inferiore a un anno, e possono essere rinnovati alle stesse condizioni previste per gli assegni ministeriali.

Per il 2010 si prevede il pagamento di n. 424 assegni Miur in corso, n. 33 assegni autonomi in corso, n. 58 assegni di ricerca da rinnovare, riassegnare o da attribuire per scorrimento di graduatoria; n.122 assegni di cui al bando n. 1101 del 12/03/2008 da rinnovare previa delibera del Senato Accademico; n. 15(stima) assegni di ricerca autonomi da attivare.

La previsione di bilancio per gli assegni di ricerca evidenzia un fabbisogno a carico dell'Ateneo pari a € 7.741.339,03.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

BORSE DI STUDIO FINALIZZATE ALLA RICERCA

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	descrizione	importo	voce di bilancio	descrizione	importo	
23630006	trasferimenti dai dipartimenti per borse di studio	750.000,00	31000200180001	borse di studio post -laurea trasferite dai dip.	752.500,00	borse in corso da pagare € 425.644,53 + borse da attivare nel 2010 € 324.355,47 calcolo sulla base STORICA dei dati impegnati nei bilanci 2007-2008-2009. Si tratta di fondi finalizzati non prevedibili
21240001	Trasfer. MIUR (ministeriale prot. 133 del 26/01/2010 – L. 398/89 art. 5 – borse di studio per il perfezionamento all'estero	336.000,00	31000400000000	borse di studio per il perfezionamento o all'estero	336.000,00	Si tratta di quota parte di € 2.438.464,36 (ministeriale prot. 133 del 26/01/2010 – L. 398/89) destinati a dottorati, scuola di specializzazione di area non medica e professioni legali, perfezionamento all'estero. Sulla suddivisione si esprimerà il Senato Accademico, quello indicato è l'importo stimato.
TOTALE ENTRATE		1.086.000,00	TOTALE USCITE		1.086.000,00	

Le BORSE DI STUDIO sono finanziate con fondi messi a disposizione dall'Università degli Studi di Palermo oppure erogati da enti pubblici o privati a seguito di atti di liberalità o in esecuzione di convenzioni e progetti o programmi di ricerca.

Le borse di studio non potranno avere durata inferiore a sei mesi e superiore a dodici; salvo rinnovo per un periodo massimo di dodici mesi.

Nella previsione di bilancio per l'anno 2010 si prevedono conferimenti di borse di studio esclusivamente finanziate con trasferimenti dai Dipartimenti e borse per perfezionamento all'estero finanziate dal MIUR (L. 398/89).

PROGETTI DI RICERCA

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
capitolo	descrizione	importo	capitolo	descrizione	importo	
24110001	Trasferimenti per ricerche e convenzioni dalla Regione siciliana	29.050,00	12000100000002	contratto per assegno di ricerca e oneri sociali	21.550,00	il 60% del contributo di 29.050,00 verrà versato dalla regione all'attivazione dell'assegno (quindi nel 2010) la restante parte deve essere anticipata dall'ateneo e sarà erogata dalla regione al termine della ricerca (2011).
			8100020004D190	spese generali (trasferimento al Dipartimento)	7.500,00	



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

			14000100010000	compensi e gettoni per commissioni di concorso	1.500,00	per commissione assegno progetto talassemia (nota 5670 del 28/01/2010 del dirig. Dip. Accademico)
TOTALE ENTRATE		29.050,00	TOTALE USCITE		30.550,00	

il progetto di ricerca sulla Talassemia è finanziato dall'Assessorato della Salute della Regione Siciliana e viene assegnato a seguito di bando.

Suddetto finanziamento riguarda il pagamento di un contratto di ricerca di durata annuale e spese generali per il progetto che vanno trasferite al Dipartimento a cui fa capo il responsabile scientifico del progetto.

Il 60% del contributo di € 29.050,00 verrà versato dalla Regione all'attivazione dell'assegno (quindi nel 2010) la restante parte deve essere anticipata dall'Ateneo e sarà erogata dalla Regione al termine della ricerca (2011).

Il contratto di ricerca viene attribuito a seguito di procedura selettiva pubblica con bando redatto dalla Regione e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Regione Siciliana. La procedura viene gestita dall'Ateneo che si occupa della nomina della commissione giudicatrice e del pagamento del compenso relativo.

La previsione di bilancio per il progetto di ricerca sulla talassemia evidenzia un fabbisogno a carico dell'Ateneo pari a € 1.500,00 relativi al pagamento della Commissione giudicatrice.

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	descrizione	importo	voce di bilancio	descrizione	importo	
12110000	Contratti/Convenzioni/Accordi-programma: con il MIUR	133.021,00	9700010001HELP	Progetto HELP	133.021,00	Primo acconto 50% progetto HELP - Programma Aal Responsabile scientifico Prof.ssa Campisi
23200000	Trasferimenti correnti da soggetti privati	101.000,00	R500000000IDRA	Progetto IDRA	101.000,00	Quota Ateneo da introitare dal Consorzio ARCA per il Progetto IDRA Trattasi di risorse MISE
24110001	Trasferimenti per ricerche e convenzioni dalla Regione Siciliana	985.474,46	970002DGTZ2005	Progetto DIFA	985.474,46	Saldo progetto DIFA - Responsabile scientifico prof. Enea



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

			21000200010000	spese per quote associative a carico dell'Amministrazione centrale	6.351,00	quota associativa APRE
TOTALE ENTRATE		1.219.495,46	TOTALE USCITE		1.225.846,46	

L'Università di Palermo sta puntando con forte determinazione al processo di potenziamento della sua dimensione internazionale sia nell'ambito della didattica sia in quello della ricerca e della cooperazione.

Il Settore "Servizio di supporto alla ricerca" con il compito di accompagnare e supportare le varie componenti dell'Ateneo (docenti, ricercatori, ecc.), nelle varie fasi del processo di partecipazione ai diversi bandi e programmi comunitari ed internazionali, per la ricerca e la cooperazione, dall'individuazione dei finanziamenti, alla preparazione, gestione e rendicontazione dei progetti.

L'obiettivo strategico è quello di favorire il reperimento dei fondi necessari per lo svolgimento della ricerca al più alto livello e assicurarne anche una gestione e rendicontazione più efficiente ed efficace.

In particolare, l'Ateneo intende puntare con un strategia mirata sui fondi comunitari erogati attraverso il VII Programma Quadro che possono diventare un'entrata fondamentale per rendere sostenibile la ricerca dell'Ateneo di Palermo.

Nell'ottica del supporto e dell'assistenza ai docenti e ricercatori dell'Ateneo in materia di partecipazione ai programmi di finanziamento comunitari, in particolare del VII PQ, è stata confermata la partecipazione dell'Università all'Associazione APRE – Agenzia per la Promozione della Ricerca Europea, la cui quota associativa prevista nel bilancio 2010 ammonta ad € 6.351,00 - voce di spesa: 21000200010000.

Le altre previsioni di bilancio per l'e.f. 2010 che riguardano le attività del Settore sono riferite ai finanziamenti per la ricerca assegnati per i seguenti progetti gestiti direttamente dall'Amministrazione Centrale:

Progetto "Digitalizzazione della Filiera Agro-Alimentare" – DIFA, finanziato nell'ambito dell'APQ Società dell'Informazione Regione Siciliana, responsabile scientifico Prof. Enea. Il progetto ha avuto inizio nel 2006 e si concluderà il 31/12/2010. Il finanziamento previsto nel bilancio 2010 ammonta ad € 985.474,46 e riguarda gli ulteriori acconti ed il saldo che dovranno essere erogati fino a conclusione delle attività del progetto, secondo la tempistica prevista dalla Convenzione stipulata con la Regione Siciliana. Si ricorda che, il finanziamento complessivo ammonta ad € 2.408.000,00 di cui € 240.000,00 cofinanziamento in cash dell'Ateneo.

Progetto "Home-based Empowered Living for Parkinson's disease Patients" – HELP, finanziato nell'ambito del Programma AAL art. 169 del Trattato CE, responsabile scientifico Prof.ssa Campisi - durata



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

36 mesi. Il costo complessivo del progetto ammonta ad € 532.084,00 con cofinanziamento al 50%. L'importo previsto nel bilancio 2010 ammonta ad € 133.021,00, pari al 50% del finanziamento assegnato.

Il programma AAL "Ambient Assisted Living" è un'attività di finanziamento a sostegno di attività di ricerca e sviluppo realizzato congiuntamente tra diversi Stati al fine di migliorare la qualità della vita di anziani e disabili attraverso l'uso delle tecnologie ICT. Tale programma è implementato con il sostegno finanziario dell'Unione Europea sulla base dell'articolo 169 del Trattato dell'Unione Europea e con fondi nazionali dei diversi paesi aderenti. Per l'Italia il programma è gestito dal MIUR.

Progetto "Imprese Dalla Ricerca Innovativa" – IDRA. Si tratta di un progetto finanziato dal Ministero dello Sviluppo Economico al Consorzio ARCA di cui l'Università è socio. Per lo svolgimento di parte delle attività del progetto il Consorzio ha assegnato all'Università una quota di finanziamento, pari ad € 101.000,00. Detto finanziamento è stato iscritto nel bilancio di previsione 2010 e dovrà essere utilizzato entro il 31/12/2010.

ENTRATE			USCITE			NOTE ESPLICATIVE
voce di bilancio	descrizione	importo	voce di bilancio	descrizione	importo	
14320000	proventi provenienti da opere dell'ingegno	25.000,00	21000600010001	spese per la registrazione di brevetti	25.000,00	Nota ILO 5872 del 29/01/2010 - somme da utilizzare per brevetti nazionali e per rimborso quote vendita licenze d'uso ai titolari dei brevetti ed ai Dipartimenti di afferenza.
			21000600010001	spese per la registrazione di brevetti	60.000,00	nota ILO 5872 del 29/01/2010 estensione n. 8 brevetti italiani in altri paesi esteri e/o Europei alla scadenza dei 12 mesi per non perdere la titolarità italiana acquisita.
TOTALE ENTRATE		25.000,00	TOTALE USCITE		85.000,00	

Il Settore Industrial Liaison Office e Trasferimento Tecnologico cura il processo di gestione della proprietà intellettuale che avviene anche attraverso la guida e assistenza alle attività di brevettazione.

Il brevetto è alla base del processo di trasferimento tecnologico dei trovati della ricerca scientifica universitaria, in quanto riconosce e protegge la proprietà intellettuale tutelando i diritti dell'inventore e consentendo, se adeguatamente sfruttato, un ritorno economico e di immagine.

E' prevista una spesa di € 25.000,00 per brevetti nazionali e per il rimborso quote vendita licenze d'uso ai titolari dei brevetti ed ai Dipartimenti di afferenza degli stessi titolari. Inoltre è necessario prevedere una spesa di € 60.000,00 per consentire l'estensione di n. 8 brevetti italiani in altri paesi esteri e/o Europei alla scadenza dei 12 mesi per non perdere la titolarità italiana acquisita.

La previsione di bilancio per questo Settore evidenzia un fabbisogno di Ateneo pari a € 60.000,00.



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Le risorse destinate al funzionamento delle strutture di ricerca e scientifiche, sono sintetizzate nella seguente tabella precisando che gli importi sono collocati nel titolo 8 - trasferimenti:

	Previsioni iniziali 2009	Previsioni definitive 2009	Previsioni iniziali 2010
Dotazione di funzionamento ai Dipartimenti - voce 81.0001.0001	5.000.000,00	4.000.000,00	3.958.600,00
Contributi per laboratori e biblioteche - voce 81.0001.0002	600.000,00	594.000,00	-
Contributo per attrezzature didattiche - voce 81.0001.0003	220.000,00	66.000,00	-
Contributo per funz.to corsi dottorato - voce 81.0001.0005	400.000,00	371.239,41	200.000,00
Contributi per congressi e scambi culturali - voce 81.0001.0007	120.000,00	95.471,75	55.000,00
Museo di Zoologia – Dip Biologia Animale - voce 81.0001.0009	8.000,00	8.000,00	6.400,00
Museo – Dip. Di Geologia e Geodesia - voce 81.0001.0009	26.000,00	26.000,00	20.800,00
Reattore Nucleare – Dip. Ing. Nucleare - voce 81.0001.0009	8.000,00	8.000,00	6.400,00
Orto Botanico – Dip. Scienze Botaniche - voce 81.0001.0009	100.000,00	100.000,00	60.000,00
Museo di Radiologia – Dip Biotec. Mediche e Legali - voce 81.0001.0009	8.000,00	8.000,00	6.400,00
Contributi per la gestione di strutture museali - voce 81.0001.0009	0	0	20.000,00
TOTALE	6.490.000,00	5.276.711,16	4.333.600,00

SERVIZI DI SUPPORTO

In questa sezione sono state raggruppate le spese generali di organizzazione attribuibili a servizi di carattere trasversale che svolgono funzioni di supporto alla didattica e alla ricerca quali i sistemi informativi, i servizi bibliotecari e le attività di promozione della comunicazione e della cultura.

SERVIZI BIBLIOTECARI (nel titolo DI)

Il Piano relativo al rinnovo/acquisto per il 2010 degli abbonamenti a banche dati e periodici elettronici della Biblioteca digitale di Ateneo e al mantenimento dei servizi bibliotecari di Catalogo bibliografico di Ateneo, ACNP e NILDE è stato approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 16/02/2010 come da prospetto di seguito riportato



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

BANCA DATI	FORNITORE	PREVENTIVO FORNITORE Cambio alla data del 20/01/2010
Avery Index	EBSCO	€ 1.656,00
Biological Abstracts	DEA	€ 25.910,00
BioOne	DEA	€ 11.246,40
CAB Abstracts	DEA	€ 11.330,40
CAS SciFinder	CILEA	€ 43.456,00
Corte suprema di Cassazione	Corte di Cassazione	€ 671,39
CSA Illumina	DEA	€ 22.706,50
Econlit	DEA	€ 2.289,98
Heinonline	DEA	€ 4.814,27
IEEE	DEA	€ 54.345,48
Infoleges+Archivio DO. GI.	CASPUR	€ 3.000,00
JSTOR	CASPUR	€ 6.390,00
Juris Data (De iure)	Giuffrè	€ 5.784,00
Lexis Nexis	CENFOR	€ 13.488,00
Medline Advanced	DEA	in uso gratuito
MLA	DEA	€ 4.850,00
OCSE/OECD	DEA	€ 16.890,00
Pluris on-line	UTET	€ 4.080,00
Project Muse	DEA	€ 20.327,00
RILM	DEA	€ 3.140,00
RISM	EBSCO	€ 1.140,00
SAGE	DEA	€ 32.862,00
Scopus	CASPUR	€ 24.375,60
Thomson (Web of Science - Current Contents - Journal Citation Report)	CASPUR	€ 26.862,38
Ulrich's Web	CASPUR	€ 2.640,00
West Law International	LICOSA	€ 6.715,20
ACS - American Chemical Society	CASPUR	€ 34.654,89
Annual reviews	CASPUR	€ 9.425,42



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

Cell-Press (Elsevier)	CARE	€ 6.970,54
Diritto e Giustizia	Giuffré	€ 912,00
Elsevier	CARE	€ 631.360,75
Foro padano	Fabrizio Serra ed. (Licosa)	€ 390,00
IOP - Institut of Physics	CASPUR	€ 42.301,26
Kluver Law International	CASPUR	€ 4.680,00
Nature	CASPUR	€ 9.840,00
Science	CASPUR	€ 3.058,33
Springer	CASPUR	€ 214.986,00
Wiley-Blackwell	CASPUR	€ 208.707,04
Convenzione CASPUR	CASPUR	€ 3.000,00
ALEPH 2010-2011	EX LIBRIS Italia (già ATLANTIS)	€ 49.024,14
Bar code per catalogazione e prestito	EX LIBRIS Italia (già ATLANTIS)	€ 6.000,00
ACNP-NILDE	CIB e CNR - Bologna	€ 9.000,00
TOTALE		€1.585.280,97

Si precisa che alcuni degli importi suddetti sono stati trasmessi dai fornitori in valute diverse dall'euro e saranno perciò prevedibilmente soggetti a variazioni dovute a fluttuazioni;

Alla spesa per l'acquisizione degli abbonamenti alle risorse elettroniche ed ai servizi centralizzati per le biblioteche di Ateneo si farà fronte attraverso il fondo relativo al Funzionamento del Sistema Bibliotecario d'Ateneo – Voce di Bilancio D100030001SO70, il fondo relativo alle spese per Contributi per laboratori e biblioteche – da assegnare alla Voce di Bilancio 81000100020000 e per la somma restante attraverso una corrispondente diminuzione dei fondi destinati ai contributi di facoltà agli istituti, biblioteche e centri servizi generali – Voce di Bilancio D2000100000000;

In sede di predisposizione del bilancio di previsione del 2010 si procederà pertanto:

- azzerare lo stanziamento dedicato per le medesime finalità sulla V.B. 81000100020000 per contributi per laboratori e biblioteche da assegnare ai dipartimenti, per la quale nell'anno 2009 erano stati stanziati € 594.000,00;
- utilizzare € 560.000,00 per le finalità della presente delibera dalla V.B. D2000100000000 per spese per contributi di Facoltà, Biblioteche e Centri Servizi Generali, per la quale nell'anno 2009 erano stati stanziati € 960.000,00;



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

- iscrivere conseguentemente come stanziamento per il 2010 sulla V.B. D2000100000000 per spese per contributi di Facoltà, Biblioteche e Centri Servizi Generali, € 320.000,00, prevedendo quindi una riduzione del 20% della somma restante (€ 400.000,00);
 - iscrivere come stanziamento per il 2010 sull'apposita V.B. D100030001SO70 per Spese Funzionamento Ordinario per il Sistema Bibliotecario dell'Ateneo (D.R. 690 del 26/07/99) l'importo complessivo di € 1.585.280,97 (fatte salve le eventuali variazioni dovute a fluttuazioni per gli importi comunicati dai fornitori in valute diverse dall'euro);
 - che la spesa derivante dalla presente deliberazione graverà sulla V.B. D100030001SO70 Spese Funzionamento Ordinario per il Sistema Bibliotecario dell'Ateneo (D.R. 690 del 26/07/99);
- Altri interventi per il Sistema Bibliotecario di Ateneo sono previsti per un importo di € 47.578,03.

TRASFERIMENTI (Titolo 8)

Il titolo denominato "Trasferimenti" contiene oltre ai trasferimenti interni già citati per il funzionamento della didattica e della ricerca anche i seguenti:

- I trasferimenti relativi agli accantonamenti per la restituzione allo Stato in relazione agli adempimenti della normativa vigente sulla finanza pubblica per 695.380,00 euro;
- I trasferimenti alle strutture autonome per progetti di ricerca e/o didattica relative ad attività convenzionate con altri enti pubblici e privati.

Si precisa inoltre che alla voce 81000200020001 è allocata la somma pregressa, prima delle due quote ex 60% 2007, per un importo pari ad euro 2.300.000 come da delibera del Consiglio di Amministrazione n.40 del 16/02/2010; alla voce 81000200060000 è previsto, l'importo pregresso, di 1.086.028,44 (corrispondente alla parte spesa dai dipartimenti) – fondi per potenziamento dottorati FSE - PON 2000/2006

GESTIONE FONDI DIVERSI (Titolo 9)

Contiene alcune voci di spesa residuali ed a cui si rinvia per i dettagli.

PARTITE DI GIRO (Titolo S)

La previsione delle partite di giro per l'anno 2010 ammontano complessivamente a 170.933.372,26 ripartite secondo la seguente tabella:



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

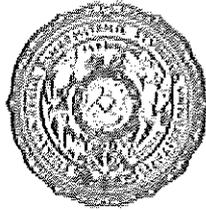
S.5.0001	Ritenute	99.783.341,21
S.5.0002	Erogazione Anticipazioni	2.700.000,00
S.5.0003	Giroconti dai Depositi Diversi	59.449.859,10
S.5.0004	Altre spese avente natura di giroconti	8.999.171,95
S.5.0005	Lasciti testamentari e donazioni	0,00
S.5.0007	Depositi cauzionali	1.000,00
	Totale	170.933.372,26

DEBITI PREGRESSI

I debiti pregressi, cioè quelle somme spese e sfuggite alla regolare procedura di impegno, da riconoscere ai sensi dell'art. 194 del D.lgs 267/2000 ed in base a quanto previsto dalla delibera del Consiglio di Amministrazione del 24/11/2009, troveranno copertura finanziaria entro il triennio a partire dall'anno in corso.

Il bilancio 2010 prevede un appostamento finanziario per un importo pari ad euro 2.679.122,00 secondo quanto epilogato nella tabella che segue. Fermo restando che a seguito della deliberazione consiliare che stabilirà i criteri di assegnazione, le predette somme potranno essere stornate nei capitoli ontologicamente corrispondenti.

VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO
11.0002	Compensi per lavoro straordinario al Personale Tecnico Amministrativo	60.000,00
11.0010	Assegni fissi al Personale Docente	113.350,00
11.0012	Assegni fissi al Personale Tecnico Amministrativo	120.000,00
12.0001	Spese per attività didattiche delle Facoltà	1.506.000,00
21.0002	Spese per congressi e iniziative culturali dell'Amministrazione Centrale	16.050,00
22.0005	Spese postali e spedizioni	24.000,00
23.0001	Spese di pulizia locali complesso Steri-Abatelli	130.150,00
23.0008	Manutenzione ordinaria immobili ATENEO	235.000,00
32.0001	Servizio Nazionale Civile	98.000,00
32.0003	Spese per esami di stato	92.100,00
33.0001	Attività part-time L. 390/91	90.000,00
81.0001	Trasferimenti per la didattica ai dipartimenti	56.000,00
81.0001	Trasferimenti per la didattica ai dipartimenti	68.400,00
81.0001	Trasferimenti per la didattica ai dipartimenti	14.200,00
93.0001	Spese per i progetti di cooperazione internazionale scientifica e/o didattica	55.872,00
	TOTALE	2.679.122,00



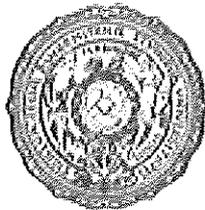
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Il bilancio di previsione 2010 è condizionato da disposizioni normative che comportano limiti a determinate voci di spesa e accantonamenti sulle disponibilità programmate e non impegnate, da trasferire successivamente al bilancio dello Stato.

Le voci di rilievo sono le seguenti:

- Spese per organi e comitati (art. 61, commi 1 e 17, del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133): secondo la circolare n.36 del 23 dicembre 2008 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dal limite del 30% della spesa 2007 sono esclusi gli **organi di direzione, amministrazione e controllo**. Con riferimento alla presente tipologia di spesa si precisa che nell'Ateneo non sono erogati compensi a componenti di organi e comitati diversi da quelli di direzione, amministrazione e controllo. Pertanto l'Ateneo non è soggetto ad adempimenti connessi al presente vincolo;
- Spese per **relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e di rappresentanza** (art. 61, commi 5 e 17, del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133): la spesa sostenuta nel 2007 è stata pari a 0,256 milioni di euro. Sono stati accantonati per il versamento al bilancio dello Stato 0,128 milioni di euro. Tale somma costituisce anche il limite massimo degli impegni di spesa 2010 per relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e rappresentanza, il cui stanziamento complessivo per il 2010 è di circa 95.000,00 euro);
- Spese per **sponsorizzazioni** (art. 61, comma 6, del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133): tipologia di spesa non sostenuta dall'Ateneo nel 2007;
- Spese per **autoveicoli** (art. 1, comma 11, legge 23 dicembre 2005 n. 266): La spesa sostenuta nel 2004 dall'Amministrazione Centrale per l'acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autoveicoli è stata pari a 64.078,87 euro. La previsione per l'esercizio 2010 ammonta 74.340,00, la norma prevede una riduzione al 50% della spesa sostenuta nel 2004 pari a 32.039,44. Tale previsione risulta composta da oneri obbligatori quali bolli, assicurazioni, obblighi contrattuali assunti (Leasing) e dal carburante. Nel corso dell'Esercizio 2010 saranno monitorati gli impegni al fine di consentire il contenimento di questa spesa mediante un piano di razionalizzazione ai dell'art. 2 c. 594 L. 24/12/2007 n 244
- **Contrattazione integrativa** (art. 67, commi 5 e 6, del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133): il fondo per il finanziamento della trattativa integrativa sarà costituito e impegnato nel limite previsto dall'art. 67, comma 5, della legge n.133 del 2008. La somma da versare allo Stato ai sensi del comma 6 è stata accantonata per l'importo, provvisoriamente determinato, di 567.377,66 euro;



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

- **Quota di retribuzione per progettazione di opere pubbliche:** (art. 61, comma 7 bis, del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133 come introdotto dall'art. 18 comma 4 sexies, Legge 28 gennaio 2009, n. 2): sarà determinata in base all'importo dei progetti realizzati nel corso del 2010, come previsto dall'art. 61, comma 8, della legge n. 133 del 2008;
- **Spesa per personale a tempo determinato o con convenzioni o con contratti collaborazione coordinata e continuativa** (art. 1, comma 187, della legge n. 266 del 2005 e art. 3, comma 80, della legge n. 244 del 2007): la spesa per personale a tempo determinato o di cui l'Ateneo si avvale in virtù di convenzioni o contratti di collaborazione coordinata e continuativa che non siano stipulati per l'attuazione di progetti di ricerca e di innovazione tecnologica ovvero di progetti finalizzati al miglioramento di servizi anche didattici per gli studenti e i cui oneri risultino a carico del bilancio di funzionamento o del Fondo di finanziamento ordinario delle università sarà contenuta nel limite del 35% della spesa sostenuta nel 2003 come si evince dalla tabella seguente;

Ruolo	Limite di spesa (Legge n. 244 del 24.12.2007, art.3 c. 80): 35% della spesa del 2003	Liquidato (compreso oneri)	di cui su FFO	di cui su altri fondi
NE (personale ex Isu)	€ 1.494.722,41 la spesa del 2003 ammonta a € 4.270.635,46	2.420.827,75	1.494.722,41	926.105,34
NM (tempo det. subordinato)		381.421,99	-	381.421,99
OA (operai agricoli)		1.423.039,42	-	1.423.039,42
Totale		4.225.289,16	1.494.722,41	2.730.566,75

Fonte: area risorse umane

- **Spese per manutenzione immobili** (art. 2, commi 61 8-623, legge 24 dicembre 2007 n. 244): la spesa sostenuta nel 2007 per manutenzione ordinaria e straordinaria, pari a 3,87 milioni di euro, rappresenta lo 0,73% del valore catastale degli immobili, pari a 529,37 milioni di euro. Poiché la percentuale è inferiore al 3%, nessun versamento è dovuto allo Stato. Per il 2010 sarà rispettato il limite di impegno del 3% sul valore degli immobili per le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria e dell'1% per eventuale manutenzione ordinaria degli immobili in locazione passiva.
- **Differimento di 12 mesi degli automatismi stipendiali** (art. 69 del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133): i relativi accantonamenti sono stati effettuati all'interno delle previsioni stipendiali sulla base dei criteri specificati dal Ministero;
- **Revisioni di distacchi, aspettative e permessi sindacali** (art. 46 bis del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008 n. 133): sarà determinata a consuntivo la quota da versare al bilancio dello Stato per la riduzione dei distacchi, aspettative e permessi sindacali.
- Sono state adottate le misure di contenimento delle **spese postali e telefoniche ed energetiche** in applicazione dell'art. 2 c. 593 della finanziaria 2008



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

La quota complessivamente accantonata per la restituzione allo Stato sul capitolo "Trasferimenti correnti allo Stato ammonta a 695.380,00 euro e risulta così costituita:

- 567.380,00 mila euro per la contrattazione integrativa decentrata;
- 128.000,00 mila euro per i risparmi delle spese di rappresentanza.

La tabella, diffusa a tutti gli operatori contabili, riepiloga per argomenti tutte le norme attualmente vigenti che prevedono tali obblighi.

<i>Spese per autovetture</i>			
<i>Norma</i>	<i>Ambito applicativo</i>	<i>Durata</i>	
<i>Art. 1, comma 11 L. 23.12.2005 n. 266</i>	Le P.A. di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001, e successive modificazioni, non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2004	dal 2006	Limite di spesa
<i>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza</i>			
<i>Norma</i>	<i>Ambito applicativo</i>	<i>Durata</i>	
<i>Art. 61 comma 5 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133</i>	Le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004 n. 311, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità. La disposizione del presente comma non si applica alle spese per convegni organizzati dalle università e dagli enti di ricerca.	dal 2009	Quote da accantonare sul bilancio
<i>Art. 61 comma 17 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133</i>	Le somme provenienti dalle succitate riduzioni di spesa, sono versate annualmente dagli enti e dalle amministrazioni pubbliche ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato	dal 2009	Obbligo di versare al Bilancio dello Stato
<i>Spese per sponsorizzazioni</i>			
<i>Norma</i>	<i>Ambito applicativo</i>	<i>Durata</i>	
<i>Art. 61 comma 6 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito</i>	Le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 5 dell'articolo 1 della legge	dal 2009	Quote da accantonare



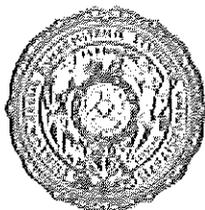
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

<p>dalla L. 6.08.2008 n. 133</p>	<p>30dicembre2004n. 311, non possono effettuare spese per sponsorizzazioni per un ammontare superiore al 30% della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità</p>		<p>sul bilancio</p>
<p>Art. 61 comma 17 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133</p>	<p>Le somme provenienti dalle succitate riduzioni di spesa, sono versate annualmente dagli enti e dalle amministrazioni pubbliche ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato</p>	<p>dal 2009</p>	<p>Obbligo di versare al Bilancio dello Stato</p>
Spese per stampa e pubblicazioni			
<p>Norma</p> <p>Art. 27 comma 1 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133</p>	<p>Ambito applicativo</p> <p>"Al fine di ridurre l'utilizzo della carta, dal 1° gennaio 2009, le amministrazioni pubbliche riducono del 0,5 rispetto a quella dell'anno 2007, la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente od inviata ad altre amministrazioni."</p>	<p>Durata</p> <p>dal 2009</p>	<p>Limite di spesa</p>
Spese per personale a tempo determinato o con convenzione o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa			
<p>Norma</p>	<p>Ambito applicativo</p>	<p>Durata</p>	
<p>Art. 1 commi 187 e 188 L. 23.12.2005 n. 266</p>	<p>La legge stabilisce il ricorso al personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa nel limite del 35% della spesa del 2003 per le stesse finalità con fondi FFO.</p> <p>Tale limite di spesa non deve essere considerato nelle ipotesi di cui all'art. 1 comma 188 della Legge Finanziaria del 2006, in base al quale è possibile stipulare collaborazioni coordinate continuative con fondi fuori FFO solo per l'attuazione di progetti di ricerca e di innovazione tecnologica ovvero di progetti finalizzati al miglioramento di servizi anche didattici per gli studenti, i cui non risultino a carico del Fondo di finanziamento ordinario delle università.</p>	<p>dal 2008</p>	<p>Limite di spesa</p>
Spese per manutenzioni immobili			
<p>Norma</p>	<p>Ambito applicativo</p>	<p>Durata</p>	
	<p>Le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 5 dell'articolo 1 della legge</p>		



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

<p>Art. 2 commi 618-</p>	<p>30 dicembre 2004 n. 311, dovranno contenere a partire dal 2009 le spese annue di manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati nella misura del 1% del valore dell'immobile stesso. Per gli immobili in locazione passiva è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura dell'1% del valore dell'immobile utilizzato</p>	<p>dal 2009</p>	<p>Limite di spesa</p>
<p>623 L. 24.12.2007 n. 244</p>	<p>L'eventuale differenza tra l'importo delle predette spese relative all'anno 2007 e l'importo delle stesse,rideterminato per l'anno 2009 è versato annualmente all'entrata del bilancio dello Stato, entro il 30 giugno al capitolo n. 3452 di Capo 10°, denominato "versamento da parte degli enti ed organismi pubblici della differenza delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria rideterminate secondo i criteri di cui ai commi da 615 a 626 dell'art. 2 L.244/2007" Gli organi interni di revisione e controllo vigilano sulla applicazione della presente disposizione.</p>		<p>Quote da accantonare sul bilancio Obbligo di versare al Bilancio dello Stato</p>
Organi e comitati			
<p>Norma</p>	<p>Ambito applicativo</p>	<p>Durata</p>	
<p>Art. 61 comma 9 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133</p>	<p>Il 50% del compenso spettante al dipendente pubblico per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale e' versato direttamente ad apposito capitolo del bilancio dello Stato; il predetto importo e' riassegnato al fondo di amministrazione per finanziamento del trattamento economico accessorio del dirigenti ovvero ai fondi perequativi istituiti dagli organi di autogoverno personale di magistratura e dell'Avvocatura dello Stato, ove esistenti; la medesima disposizione si applica al compenso spettante al dipendente pubblico per i collaudi svolti in relazione a contratti pubblici di lavori, servizi e forniture. Le disposizioni di cui al presente comma si applicano anche ai corrispettivi non ancora riscossi relativi ai procedimenti arbitrali ed ai collaudi in corso alla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto. Versamento al bilancio dello Stato al capitolo n. 3490 ART.20</p>	<p>dal 2008</p>	<p>Quote da accantonare sul bilancio Obbligo di versare al Bilancio dello Stato</p>
Contrattazione Integrativa decentrata			
<p>Norma</p>	<p>Ambito applicativo</p>	<p>Durata</p>	
<p>A decorrere dall'anno 2009, l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle</p>			



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

<p><i>Art.1 comma 189 L.23/12/2005 n. 266 come Modificato dall'art. 67 commi 5 e 6 della L. 6.08.2008 n. 133</i></p>	<p>amministrazioni dello Stato, delle agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, degli enti pubblici non economici, inclusi gli enti di ricerca e quelli pubblici indicati all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e delle università, determinato ai sensi delle rispettive normative contrattuali, non può eccedere quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui all'articolo 48, comma 6, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e, ove previsto, all'articolo 39, comma 3-ter della legge 27 dicembre 1997, n. 449, e successive modificazioni, ridotto del 10%.</p> <p>Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente articolo sono versate annualmente dagli Enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria entro il mese di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368</p>	<p>dal 2009</p>	<p>Limite di spesa</p>
<i>Differimento degli automatismi stipendiali</i>			
<p><i>Norma</i></p> <p><i>Art. 69 comma 5 D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133</i></p>	<p>Ambito applicativo</p> <p>Con effetto dal 1° gennaio 2009, per le categorie di personale di cui all'articolo 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, la maturazione dell'aumento biennale o della classe di stipendio, nei limiti del 2,5%, prevista dai rispettivi ordinamenti è differita, una tantum, per un periodo di dodici mesi, alla scadenza del quale è dal 2009 attribuito il corrispondente valore economico maturato;</p> <p>Il periodo di dodici mesi di differimento è utile anche ai fini della maturazione delle ulteriori successive classi di stipendio o degli ulteriori aumenti biennali.</p>	<p>Durata</p> <p>dal 2009</p>	<p>Quote da accantonare sul bilancio</p>
<p><i>Decreto Interministeriale 16 settembre 2009 (MIUR e MEF)</i></p>	<p>Al versamento si provvederà a valere sul Fondo di Finanziamento Ordinario Università mediante recupero sulle assegnazioni delle Singole Università</p>	<p>dal 2009</p>	
<i>Incentivi alla progettazione per i dipendenti pubblici</i>			
<p><i>Norma</i></p> <p><i>Art. 61 comma 7</i></p>	<p>Ambito applicativo</p> <p>A decorrere dal 1 gennaio 2009, la percentuale prevista</p>	<p>Durata</p>	



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

<p><i>bis</i> D.L. 25.06.2008 n.112 convertito dalla L. 6.08.2008 n. 133 come modificato dall'art. 18 comma 4-sexies della L. 28,01,2009 n.2</p>	<p>dall'articolo 92, comma 5, del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, e successive modificazioni, e' destinata nella misura dello 0,5 per cento alle finalita' di cui alla medesima disposizione e, nella misura dell'1,5 per cento, e' versata ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato per essere destinata al fondo di cui al comma 17 del presente articolo</p>	<p>dal 2009</p>	<p>Quote da accantonare sul bilancio</p> <p>Obbligo di versare al Bilancio dello Stato</p>
Limiti all'indebitamento delle Università Statali			
<p>Norma</p> <p>Art. 1 comma 1 e 3 Decreto Interministeriale 40057 n.90</p>	<p>Ambito applicativo</p> <p>Le università statali possono contrarre mutui ed altre forme di indebitamento esclusivamente per le spese di investimento, definite dall'articolo 3, comma 18, della legge 24 dicembre 2003, n. 350</p> <p>L'indicatore per l'applicazione del limite all'indebitamento degli atenei è calcolato rapportando l'onere complessivo di ammortamento annuo (per capitale ed interessi) dei mutui e di altre forme di indebitamento a carico del bilancio dell'ateneo alla somma algebrica dei contributi statali per il funzionamento, dei contributi statali per investimento ed edilizia e delle tasse, soprattasse e contributi universitari nell'anno di riferimento. Le definizioni necessarie per il calcolo dell'indicatore sono contenute ai commi 4, 5 e 6</p>	<p>Durata</p> <p>dal 2009</p>	<p>Limite di spesa</p>
Spese manutenzioni immobili			
<p>Norma</p> <p>Art. 2 commi 618 - 623 L. 24.12.2007 n. 244</p>	<p>Ambito applicativo</p> <p>Le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004 n. 311, dovranno contenere a partire dall'anno 2009 le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati nella misura del 3% del valore dell'immobile stesso.</p> <p>Detto limite di spesa è ridotto all'1% nel caso di esecuzione di</p>	<p>Durata</p> <p>dal 2009</p>	<p>Limite di spesa</p>



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

	<p>Interventi di sola manutenzione ordinaria.</p> <p>Per gli immobili in locazione passiva è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura dell'1% del valore dell'immobile utilizzato.</p>		
<p>Art. 2 commi 618-623 L. 24.12.2007 n. 244</p>	<p>L'eventuale differenza tra l'importo delle predette spese relative all'anno 2007 e l'importo delle stesse, rideterminato per l'anno 2009 è versato annualmente all'entrata del bilancio dello Stato, entro il 30 giugno al capitolo n. 3452 di Capo 10°, denominato "versamento da parte degli enti ed organismi pubblici della differenza delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria rideterminate secondo i criteri di cui ai commi da 615 a 626 dell'art. 2 L.244/2007"</p> <p>Gli organi Interni di revisione e controllo vigilano sulla applicazione della presente disposizione.</p>	<p>dal 2009</p>	<p>Quote da accantonare sul bilancio</p> <p>Obbligo di versare al Bilancio dello Stato</p>

Telefonia mobile

<p>Art. 2 comma 595 L. 24.12.2007 n. 244</p>	<p>Nel piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.</p>
--	--

Spese energetiche

<p>Art. 48 D.L.25.06.2008 n.1 12 convertito dalla L.6.08.2008 n. 133</p>	<p>Le pubbliche amministrazioni adottano misure di contenimento delle spese per l'approvvigionamento di combustibile per riscaldamento e per l'energia elettrica in modo tale da conseguire risparmi in linea con quelli che devono conseguire le amministrazioni statali tenute ad effettuare i suddetti approvvigionamenti mediante le convenzioni CONSIP o comunque a prezzi inferiori o uguali a quelli praticati da CONSIP</p>
--	---

Ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

<p>Art. 9 comma 1 lettera a) 3 D.L.1 ,07,2009 n.78</p>	<p>allo scopo di ottimizzare l'utilizzo delle risorse ed evitare la formazione di nuove situazioni debitorie, l'attività di analisi e revisione delle procedure di spesa e dell'allocazione delle relative risorse in bilancio prevista per i Ministeri (...) e' effettuata anche dalle altre pubbliche amministrazioni di cui all'elenco ISTAT pubblicato in attuazione del comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004 n. 311</p>
Risorse umane	
<p>Art. 7 del D.Lgs 165/2001</p> <p>modificato dal D.L. 112/08 convertito in legge n. 133 del 06/08/2008 e dall'art. 22 L. 18/06/2009 n. 69, Integrato dall'art. 17 comma 26 lett. c) del D.L. 1 luglio 2009 n. 78 convertito con Legge 3 agosto 2009 n. 10</p>	<p>Per esigenze cui non possono far fronte con personale in servizio, le amministrazioni pubbliche possono conferire incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, di natura occasionale o coordinata e continuativa, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria in presenza dei seguenti presupposti di legittimità:</p> <ul style="list-style-type: none">a) L'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, a obiettivi e progetti specifici e determinato e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;b) L'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;c) La prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata;d) Devono essere preventivamente determinati durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione. <p>Si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti di collaborazione di natura occasionale o coordinata e continuativa per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordine o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo, dei mestieri artigianali o dell'attività informatica nonché a supporto dell'attività didattica e di ricerca per i servizi di orientamento, compreso il collocamento, e di certificazione dei contratti di cui al decreto legislativo 10 settembre 2003 n. 276, purché senza nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica (e di certificazione dei contratti di lavoro di cui al decreto legislativo 10 settembre) ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore.</p> <p>Il ricorso a contratti di collaborazione coordinata e continuativa per lo svolgimento di funzioni ordinarie o l'utilizzo dei collaboratori come lavoratori subordinati è causa di responsabilità</p>
	<p>amministrativa del dirigente che ha stipulato il contratto.</p> <p>Il secondo periodo dell'articolo 1, comma 9, del decreto-legge 12 luglio 2004 n.168, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2004 n.1 91 è soppresso.</p> <p>Si applicano le disposizioni previste dall'art. 36 comma 3 del presente decreto evidenzia che l'art. 36 del D.Lgs 165/01, così come modificato dal D.L. 112/08 convertito in legge n. 133 del 6/08/2008, stabilisce che al fine di evitare abusi nell'utilizzo del lavoro flessibile, le amministrazioni nell'ambito delle rispettive procedure, rispettano principi di imparzialità e trasparenza e non possono ricorrere all'utilizzo del medesimo lavoratore con più tipologie contrattuali per periodi di servizio superiori al triennio nell'arco dell'ultimo quinquennio.</p>

Pubblicità delle attività di ricerca delle università	
<p>Art. 3-quater D.L. 10 novembre</p>	<p>1. Con periodicità annuale, in sede di approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio precedente, il rettore presenta al consiglio di amministrazione e al senato accademico un'apposita relazione concernente di formazione e di trasferimento tecnologico nonché i finanziamenti ottenuti da soggetti pubblici e privati.</p>



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO

2008 n. 180
convertito dalla L. 9
gennaio 2009 n. 1

La relazione e' pubblicata sul sito internet dell'Ateneo e trasmessa al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca. La mancata pubblicazione e trasmissione sono valutate anche ai fini della attribuzione delle risorse finanziarie a valere sul Fondo di finanziamento ordinario di cui all'articolo 5 della legge 24 dicembre 1993, n. 537, e sul Fondo straordinario di cui all'articolo 2, comma 428, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.

