GRAN SASSO SCIENCE INSTITUTE
SCHOOL OF ADVANCED STUDIES
Scuola Universitaria Superiore

Gran Sasso Science Institute
Bilancio unico di previsione 2018

1. Introduzione
2. Riferimenti normativi
3. Budget economico e degli investimenti
4. Budget triennale 2018-2020
5. Bilancio non autorizzatorio in contabilità finanziaria 2018
6. Riclassificato della spesa in base a missioni e programmi
7. Programmazione triennale dei lavori e programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro

1. Introduzione

L'anno 2017 ha segnato per il Gran Sasso Science Institute (GSSI, nel seguito anche Scuola) il primo anno di attività svolto con carattere di stabilità, a seguito dello scadere del triennio di sperimentazione previsto dall'art. 31 bis della Legge 35/2012.

L'avvio delle attività ha richiesto una fase di assestamento e di consolidamento che si concluderà con la trasmissione, da parte del soggetto attivatore INFN, delle risultanze di bilancio e patrimoniali relative all'esercizio 2016. In attesa dei relativi prospetti, i cui dati costituiranno oggetto dello Stato Patrimoniale Iniziale del GSSI, il presente Bilancio è redatto principalmente sulla base delle risorse di competenza dell'e.f. 2018, in merito alle quali ci sono comunicazioni chiare e definitive, mentre per una parte residuale sulla base di risorse derivanti da esercizi passati, che trovano allocazione proprio nelle poste di Patrimonio Vincolato attualmente non quantificato con certezza. In adesione al principio di prudenza sono quindi considerate soprattutto le componenti positive che saranno disponibili nel corso del 2018.

Il presente documento è redatto ai sensi del vigente Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, emanato con D.R. n. 157 del 20.11.2017, che definisce le procedure finalizzate all'attività di predisposizione del Bilancio unico di previsione; in particolare, l'art. 14, comma 2 stabilisce che il Direttore Generale proceda alla predisposizione del bilancio unico di previsione e che il Rettore lo proponga al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione, sentito il Senato Accademico.

Il Decreto Legislativo 27 gennaio 2012, n. 18 prevede la predisposizione dei seguenti prospetti:

- bilancio unico d'ateneo di previsione annuale autorizzatorio, composto da budget economico e budget degli investimenti unico di ateneo;
- bilancio unico d'ateneo di previsione triennale, composto da budget economico e budget degli investimenti, al fine di garantire la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo;
- bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria;
- prospetto contenente la riclassificazione della spesa per missioni e programmi.

Il recente Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 74 pone inoltre l'accento sulla necessità di un rafforzamento del raccordo tra obiettivi e allocazione delle risorse, che consenta di legare i diversi momenti in un processo di pianificazione integrata. Con il presente documento, in adesione alla citata normativa, che troverà completa attuazione solo a seguito della definizione degli obiettivi generali da parte degli organi di governo centrale, si destina una prima quota di risorse al raggiungimento degli obiettivi del piano strategico.

Le previsioni per l'anno 2018 sono state elaborate sulla base del Piano Strategico definito dal Senato Accademico e dal Consiglio di Amministrazione nel mese di dicembre 2017, condiviso con tutti gli stakeholder e in piena sintonia con gli strumenti di programmazione e indirizzo predisposti dal GSSI nelle sue componenti amministrative e scientifiche.

La struttura di budget economico adottata riprende lo schema di conto economico contenuto nelle norme che disciplinano la materia (paragrafo 2) e prevede le risorse necessarie per la copertura del funzionamento generale dell'Istituto (stipendi, utenze, facility management, manutenzioni, servizi economali, ecc.).

Il budget degli investimenti evidenzia il fabbisogno di capitale che i programmi richiedono per la loro realizzazione, in particolare il documento proposto indica i fattori a lento ciclo di utilizzo (attrezzature, impianti, edifici, ecc.) che dovranno essere acquistati o realizzati nell'esercizio successivo.

Si precisa che la recente istituzione del GSSI non consente la quantificazione dei limiti di spesa e dei correlati versamenti al bilancio dello Stato previsti dal decreto legge 112/2008 (legge di conversione l. 133/2008), dal decreto legge 78/2010 (legge di conversione l. 122/2010) e dal decreto legge 66/2014 (legge di conversione l. 89/2014).

Cionondimeno, nel rispetto del principio di prudenza, la programmazione e gestione dei capitoli oggetto della vigente normativa civilistica sono ispirati a criteri di contenimento della spesa pur in mancanza di un parametro di riferimento.

Priorità di bilancio

La definizione delle priorità deriva dal Piano Strategico, dalle linee di indirizzo del Rettore, nonché dalle indicazioni dei Direttori di Area.

Accanto alle priorità relative al personale e alle dotazioni infrastrutturali, individuate in sede di bilancio di previsione 2017, vengono previsti maggiori stanziamenti per l'internazionalizzazione e per azioni finalizzate alla ricerca scientifica.

Nell'ambito delle risorse destinate alle attività di internazionalizzazione, si sottolinea l'incremento di risorse per lo sviluppo di relazioni internazionali.

Il Budget per l'internazionalizzazione è definito nel triennio in misura da consentire un adeguato sviluppo della dimensione internazionale, con riferimento alle seguenti attività:

- promozione della partecipazione a progetti europei ed internazionali;
- promozione delle iniziative dei Visiting professors;
- sostegno della partecipazione degli studenti a periodi di studio all'estero;
- progettazione di eventi a carattere internazionale;
- promozione di accordi internazionali di formazione e ricerca.

In particolare si segnala il potenziamento delle attività di reperimento di erogazioni pubbliche e private per la ricerca (fund raising), finalizzate, mediante reclutamento e formazione di personale appositamente individuato, alla creazione di un ufficio amministrativo dedicato al supporto in fase di presentazione delle domande di partecipazione a bandi europei.

Il budget economico testimonia inoltre l'impegno all'incremento delle risorse destinate alla ricerca scientifica, in particolare attraverso la previsione di posizioni di ricercatore a tempo determinato di tipo "A".

Infine, si conferma la prosecuzione di una politica incentrata sugli studenti, che si riflette da un lato nella conferma dei benefit già introdotti (copertura spese di alloggio, contributo laptop), dall'altro nel fornire un complesso di servizi e strutture di alto livello.

- Personale

Come già per lo scorso anno, una priorità di bilancio riguarda le necessarie dotazioni di personale, per le quali il D. M. 31 marzo 2016 di stabilizzazione del GSSI autorizza la Scuola, entro il 31 dicembre 2020, al reclutamento di personale anche in deroga alle limitazioni di cui all'articolo 1 del decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 31 dicembre 2014 (G.U. n. 66 del 20 marzo 2015), purché contenuto entro il limite massimo di spesa pari all'80 per cento dei contributi ordinari statali (art. 5, comma 6, del D.L. n. 49/2012).

Nella programmazione del fabbisogno di personale, le risorse relative ai punti organico sono destinate al personale docente ed al personale tecnico-amministrativo, rispettivamente nella misura dell'80% e del 20%.

Nel corso del 2018 proseguiranno le attività di reclutamento secondo il piano straordinario di assunzioni definito dagli organi di governo, entro il limite non superiore al tetto massimo dell'80% del FFO.

Con riferimento al personale docente e ricercatore, nel 2017 sono stati reclutati n. 3 professori ordinari, n. 2 professori associati, n. 4 ricercatori tipo B e n. 4 ricercatori tipo A. Inoltre, a seguito della partecipazione del GSSI al bando MIUR per la chiamata diretta di Professori ordinari stabilmente impiegati all'estero, secondo quanto stabilito dall'art. 1, comma 9, della legge 4 novembre 2005, n. 230 e in attuazione del Decreto MIUR n. 552 del 6 luglio 2016, è stato reclutato un professore di prima fascia nel 2017, cui seguirà un altro docente di prima fascia nel 2018 già autorizzato dal MIUR.

Con riferimento al personale tecnico amministrativo, l'esperienza operativa maturata nel corso dell'esercizio 2017 ha evidenziato, da un lato, la difficoltà di gestire la struttura amministrativa con il personale la cui consistenza è stata stimata in fase di redazione del bilancio di previsione 2017 e, dall'altro, la necessità di procedere ad una fase di sperimentazione che consenta di quantificare al meglio le effettive risorse umane necessarie all'ordinario svolgimento delle attività richieste.

Infine si rappresenta che il budget prevede le risorse necessarie a garantire i costi connessi alle dinamiche retributive sia per il personale docente che per quello tecnico amministrativo.

Nelle tabelle che seguono, si riporta il fabbisogno di personale del GSSI per il triennio 2018/2020. Le due tabelle seguenti si riferiscono al personale docente e ricercatore e al personale tecnico amministrativo, nei diversi ruoli, con l'indicazione, in termini di Punti Organico, di quanto graverà sul fondo di finanziamento ordinario di Ateneo. Le assunzioni a tempo indeterminato vengono attribuite essenzialmente già all'esercizio finanziario 2018. Al termine della fase di sperimentazione sarà possibile determinare l'ammontare del fabbisogno di personale tecnico amministrativo.

PERSONALE DOCENTE/RICERCATORE	**Fabbisogno**		**Personale reclutato nel 2017**		**Personale da reclutare**	
	N.	**PO**	**N.**	**PO**	**N.**	**PO**
Professori ordinari	8	6,5	4	3,5	4	3,0
Professori associati	2	1,4	2	1,4	0	0
Ricercatori TD	10	5,0	4	2,0	6	3,0
Assegni di ricerca	20	0	20	0	0	0
Contratti docenza (art. 23, L. 240/2010)	10	0	3	0	7	0
Totale	**20**	**12,9**	**10**	**6,9**	**10**	**6,0**

PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	**Fabbisogno**		**Personale reclutato nel 2017**		**Personale da reclutare**	
	N.	**PO**	**N.**	**PO**	**N.**	**PO**
Dirigenti	0	0	0	0	0	0
EP	0	0	1	0,4	1	0,4
D	3	0,9	0	0	0	0
C	8	2,0	2	0,5	6	1,5
Totale (*)	**11**	**2,9**	**3**	**0,9**	**7**	**1,9**

(*) Valore da sottoporre a verifica al termine del 2018

- Dotazioni infrastrutturali ed investimenti

Nel triennio di attività sperimentale, il GSSI ha acquisito una parte delle dotazioni infrastrutturali necessarie allo svolgimento delle proprie attività sia didattiche che di ricerca. Fino al mese di ottobre 2017, la Scuola è stata ospitata in due edifici, presi in locazione rispettivamente dalla Regione Abruzzo e da privati.

L'edificio in via F. Crispi n. 7, di proprietà della Regione, sede dell'amministrazione e delle aule del GSSI, è locato sulla base di un contratto che prevedeva la possibilità di riscatto dell'immobile allo scadere del primo quadriennio di affitto (30 aprile 2017). Con nota in data 11 settembre

2017 la Regione Abruzzo, preso atto del venir meno del carattere transitorio delle attività del GSSI, ha ricondotto il contratto alla durata naturale di 6 anni prescritta per le locazioni ad uso non abitativo, con decorrenza finale al 30 aprile 2019.

A decorrere dal mese di novembre 2017 sono state acquisite in locazione altre due strutture: la prima ha consentito di dotare la Scuola di uno Studentato per i dottorandi del primo anno, utilizzando a tal fine i locali in precedenza sede del Grand Hotel dell'Aquila; la seconda, concessa dal Consiglio Regionale d'Abruzzo al termine dei lavori di adeguamento alla più recente normativa antisismica, è stata invece scelta quale sede del Rettorato in virtù dell'interesse storico e del pregio dell'immobile.

Tali immobili sono stati dotati di tutte le necessarie infrastrutture tecniche e di sicurezza per garantirne una immediata fruibilità a tutti gli utenti.

Infine si segnala lo stanziamento di risorse per l'adeguamento alle disposizioni dettate in materia di Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati – GDPR (Reg. UE 2016/679), che verrà applicato in Italia il 25 maggio 2018.

2. Riferimenti normativi

Il budget di Ateneo è stato costruito nel rispetto della normativa vigente:

con riferimento al Decreto Legislativo 27 gennaio 2012, n. 18:

Art. 1 comma 2 lett. a):

Bilancio unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio composto da budget economico e budget degli investimenti unico di Ateneo;

Art. 1 comma 2 lett. b):

Bilancio unico di Ateneo di previsione triennale, composto da budget economico e budget degli investimenti, al fine di garantire la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo;

con riferimento al Decreto M.I.U.R. e M.E.F. 14 gennaio 2014, n. 19:

Art. 7 comma 1 – criteri per la predisposizione del bilancio preventivo unico di Ateneo non autorizzatorio e del rendiconto unico d'Ateneo in contabilità finanziaria:

Al fine di consentire il consolidamento e il monitoraggio dei conti delle amministrazioni Pubbliche, le Università, considerate amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, predispongono il bilancio preventivo unico d'Ateneo non autorizzatorio e il rendiconto unico d'ateneo in contabilità finanziaria secondo gli schemi di cui all'allegato 2, parte integrante del decreto;

con riferimento al decreto M.I.U.R. 16 gennaio 2014, n. 21 - Classificazione della spesa delle Università per missioni e programmi:

Art. 2 - missioni e programmi:

Tabella annuale per le spese delle università che sono classificate sulla base delle missioni e programmi, per i quali è individuata la corrispondenza con la classificazione COFOG di II livello, in coerenza con le disposizioni previste dall'articolo 13, decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili", tenuto conto dell'Art. 4 - criteri generali di classificazione

Con riferimento al decreto interministeriale 10 dicembre 2015, n. 925 - schemi di budget economico e degli investimenti.

Art. 1 - Ai fini della predisposizione del bilancio unico d'ateneo …, di cui all'art. 1, comma 2, lettera a) e b), del decreto legislativo 27 gennaio 2012, n. 18, le università … adottano … gli schemi di budget economico e di budget degli investimenti allegati n. 1 e n. 2 al presente decreto di cui costituiscono parte integrante.

3. Budget economico e degli investimenti

3.1 Budget economico

La struttura di budget economico adottata riprende lo schema di conto economico contenuto nel decreto legislativo n. 18 del 27 gennaio 2012 che disciplina la materia.

Il budget economico riporta le previsioni dei ricavi e dei costi d'esercizio, nel rispetto del generale principio del pareggio di bilancio. S'illustrano nel seguito le principali voci di ricavo e costo che costituiscono il budget economico.

Si precisa che non è valorizzata la voce relativa ai costi da svalutazione crediti in quanto il GSSI non vanta crediti provenienti da soggetti privati. In ogni caso tutte le eventuali manovre di svalutazione crediti saranno effettuate in sede di consuntivo allorquando ci sarà una chiara definizione di anzianità del credito e del soggetto debitore che, in questa fase, non è disponibile.

<u>Proventi operativi</u>

Le fonti di finanziamento del GSSI per l'anno 2018 sono rappresentate dai contributi statali per l'anno in corso e dalle economie di bilancio realizzate negli esercizi 2016, 2017 e nella gestione precedente amministrata dall'INFN nel triennio 2013-2015.

- Contributi statali.

I contributi statali per l'anno 2018 sono rappresentati dal fondo di finanziamento ordinario del MIUR pari a € 3.000.000, come stabilito dal DL n. 42 del 2016 (art. 2), e dal contributo pari a € 6.000.000 proveniente dal finanziamento triennale 2016-2018 accordato al GSSI con delibera CIPE n. 76 del 6 agosto 2015.

CONTRIBUTI	Budget 2018 (€)
Fondo di finanziamento ordinario 2018	**3.000.000**
Finanziamento CIPE 2018	**6.000.000**
Contabilità finanziaria esercizi precedenti (ex COFI)	**1.598.542**
Totale	**10.598.542**

Costi operativi

I costi di personale docente, ricercatore e tecnico amministrativo si riferiscono alla previsione di spesa del piano straordinario di assunzioni 2017-2019. Il costo per professori a contratto, arruolati secondo quanto stabilito dall'art. 23, comma 1, della Legge 240/2010, è stato stimato tenendo conto del numero di docenti che collaborano all'attività di ricerca e didattica del GSSI. I costi per gli assegni di ricerca sono determinati tenendo conto dei contratti in essere e secondo quanto stabilito dal piano di assunzioni per assegni di ricerca dell'anno 2018 approvato dal Senato Accademico provvisorio e dal Consiglio di Amministrazione nelle riunioni del 12 dicembre 2017. I costi per il personale tecnico amministrativo sono calcolati tenendo conto sia delle assunzioni a tempo indeterminato, come discusso sopra, sia del piano di assunzioni di personale a tempo determinato per il 2018, come stabilito dal Senato Accademico e dal Consiglio di Amministrazione nelle riunioni del 12 dicembre 2017.

COSTI DEL PERSONALE	Budget 2018 (€)
Personale dedicato a didattica e ricerca	**3.852.141**
Docenti a tempo indeterminato e ricercatori tipo B (RTD B)	1.160.000
Ricercatori a tempo determinato tipo A (RTD A)	500.000
Collaborazioni scientifiche (assegni di ricerca, collaboratori, ecc.)	1.542.141
Docenti a contratto	300.000
Altri costi personale docente e ricercatore	350.000
Personale tecnico amministrativo, Direttore generale	**679.800**
Personale tecnico amministrativo	382.800
Personale tecnico amministrativo a tempo determinato	154.000
Direttore Generale	143.000
Totale	**4.531.941**

I costi della gestione corrente relativi agli studenti sono determinati come somma dei costi residui concernenti gli studenti dei cicli di dottorato del triennio sperimentale (cicli XXIX, XXX, XXXI), passati nella titolarità del GSSI in forza del DL 42/2016, e dei costi riferiti ai bandi dei cicli XXXII e XXXIII emessi dal GSSI in autonomia. I costi del bando del XXXIV ciclo

previsto per il 2018 incidono relativamente sulla previsione di spesa 2018, essendo l'inizio delle lezioni al primo novembre di ogni anno.

Nella tabella relativa a "Ammortamenti e svalutazioni":

- non risulta valorizzata la voce relativa ad "ammortamenti e immobilizzazioni immateriali" in quanto nell'esercizio a riferimento e in quelli precedenti non sono presenti voci connesse a beni da ammortizzare;
- i relativi criteri, adottati in via prudenziale attesa la necessità di informazioni sulla situazione patrimoniale dall'INFN, tengono conto di quanto previsto dalle tabelle definite dal D.D. 1841 del 26.07.2017 "Adozione della versione integrale e coordinata del Manuale Tecnico Operativo"; in pendenza della definizione dei rapporti con l'INFN si è potuto quantificare in via informale i beni propri del GSSI a partire dal 2013 applicando le aliquote del citato D.D., con la determinazione di un ammortamento parti ad euro 192.336,00. A tale valore è stata aggiunta la quota di ammortamento di competenza dell'anno economico 2018, pari ad € 30.000,00.

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	Budget 2018 (€)
Costi per sostegno agli studenti (borse, maggiorazione estero)	2.578.265
Costi per il diritto allo studio (alloggio, pasti)	1.166.000
Costi per la ricerca e l'attività editoriale	350.000
Acquisto libri, periodici e materiale bibliografico	20.000
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	820.000
Acquisto di altri materiali e beni strumentali (<150 €)	20.000
Costi per il godimento di beni di terzi	600.000
Altri costi	200.000
Totale	5.754.265

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Budget 2018 (€)
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	222.336
Totale	222.336

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Budget 2018 (€)
Tributi	20.000
Restituzione rimborsi	50.000
Altri oneri	5.000
Totale	75.000

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	Budget 2018 (€)
IRES	**5.000**
IRAP	**5.000**
Imposte diverse	**5.000**
Totale	**15.000**

Si riporta nel seguito lo schema di budget economico COAN per l'anno 2018

Voce COAN	Denominazione	Tipologia voce	Stanziamento Budget 2018
CA.03	PROVENTI OPERATIVI		10.598.542
CA.03.01	PROVENTI PROPRI	Ricavo	0
CA.03.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	Ricavo	0
CA.03.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASF. TECNOLOGICO	Ricavo	0
CA.03.01.03	PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	Ricavo	0
CA.03.02	CONTRIBUTI	Ricavo	9.000.000
CA.03.02.01	CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	Ricavo	9.000.000
CA.03.02.02	CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	Ricavo	0
CA.03.02.03	CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	Ricavo	0
CA.03.02.04	CONTRIBUTI DA ALTRI (Pubblici)	Ricavo	0
CA.03.02.05	CONTRIBUTI DA ALTRI (Privati)	Ricavo	0
CA.03.02.06	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	Ricavo	0
CA.03.02.07	CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	Ricavo	0
CA.03.03	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE E SERVIZIO SANITARIO NAZ.	Ricavo	0
CA.03.03.01	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	Ricavo	0
CA.03.04	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	Ricavo	0
CA.03.04.01	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	Ricavo	0
CA.03.05	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	Ricavo	1.598.542
CA.03.06	RIMANENZE FINALI	Ricavo	0
CA.03.06.01	RIMANENZE FINALI LAVORI IN CORSO	Ricavo	0
CA.03.06.02	RIMANENZE FINALI MATERIE DI CONSUMO PER LABORATORI	Ricavo	0
CA.03.06.03	RIMANENZE FINALI MATERIE DI CONSUMO	Ricavo	0
CA.03.07	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	Ricavo	0
CA.03.07.01	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	Ricavo	0
CA.04	COSTI OPERATIVI		10.583.542
CA.04.01	COSTI DEL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	Costo	3.852.141
CA.04.01.01	PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	Costo	3.502.141
CA.04.01.01.01	Docenti a tempo indeterminato e ricercatori tipo B (RTDB)	Costo	1.160.000
CA.04.01.01.02	Ricercatori a tempo determinato (RTDA)	Costo	500.000
CA.04.01.01.03	Collaborazioni scientifiche	Costo	1.542.141
CA.04.01.01.04	Docenti a contratto	Costo	300.000

CA.04.01.02	ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	Costo	350.000
CA.04.02	COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	Costo	679.800
CA.04.02.01	PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO	Costo	679.800
CA.04.02.01.01	Retribuzione Direttore Generale	Costo	143.000
CA.04.02.01.03	Retribuzione personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	Costo	382.800
CA.04.02.01.06	Altro personale tecnico amministrativo (tempo determinato)	Costo	154.000
CA.04.03	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	Costo	5.754.265
CA.04.03.01	COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	Costo	2.578.265
CA.04.03.02	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	Costo	1.166.000
CA.04.03.03	COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITA' EDITORIALE	Costo	350.000
CA.04.03.04	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	Costo	0
CA.04.03.05	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	Costo	0
CA.04.03.06	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	Costo	0
CA.04.03.07	ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO	Costo	20.000
CA.04.03.08	ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO-GESTIONALI	Costo	820.000
CA.04.03.09	ACQUISTO ALTRI MATERIALI E BENI STRUMENTALI <€150	Costo	20.000
CA.04.03.10	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALI	Costo	0
CA.04.03.11	COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	Costo	600.000
CA.04.03.12	ALTRI COSTI	Costo	200.000
CA.04.04	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Costo	222.336
CA.04.05	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	Costo	0
CA.04.06	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Costo	75.000
CA.04.06.01	TRIBUTI	Costo	20.000
CA.04.06.02	RESTITUZIONI E RIMBORSI	Costo	50.000
CA.04.06.03	ALTRI ONERI	Costo	5.000
CA.05	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		0
CA.05.01	PROVENTI FINANZIARI	Ricavo	0
CA.05.02	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	Costo	0
CA.05.03	UTILI E PERDITE SU CAMBI		0
CA.05.03.01	UTILI SU CAMBI	Ricavo	0
CA.05.03.02	PERDITE SU CAMBI	Costo	0
CA.06	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0
CA.06.01	RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Ricavo	0
CA.06.02	SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Costo	0
CA.07	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		0
CA.07.01	PROVENTI STRAORDINARI	Ricavo	0
CA.08	ONERI STRAORDINARI	Costo	0
CA.09	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE		15.000
CA.09.01	IRES	Costo	5.000
CA.09.02	IRAP	Costo	5.000

CA.09.03	Imposte diverse	Costo	5.000
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI 2017			**0**

3.2 Budget degli investimenti

Il budget degli investimenti ha carattere anch'esso autorizzatorio e comprende gli incrementi stimati per le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie previste per il 2018.
È costituito dalle previsioni di spesa per l'acquisto di strumentazioni, libri, mobili e arredi. La somma stanziata per le immobilizzazioni immateriali è riferita alle sole manutenzioni straordinarie su beni di terzi previste per l'esercizio 2018. Le previsioni di spesa per l'esercizio 2018 sono articolate come in tabella.

INVESTIMENTI	Budget 2018 (€)
Immobilizzazioni materiali	**205.000**
Attrezzature scientifiche, informatiche, audio, video, elettriche	100.000
Acquisto di libri e materiale bibliografico	50.000
Acquisto di mobili, arredi e complementi	55.000
Immobilizzazioni immateriali	**0**
Totale	**205.000**

Si riporta nel seguito il budget degli investimenti COAN per l'anno 2018

	2018			
INVESTIMENTI/IMPIEGHI		FONTI DI FINANZIAMENTO		
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO	CONTRIBUTO DA TERZI FINALIZZATI (C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE DA INDEBITAMENTO	RISORSE PROPRIE
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0	0
Costi di impianto, d'ampliamento e di sviluppo	0	0	0	0
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0
Software acquistato a titolo di proprietà	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0
Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	205.000	205.000	0	0
Fabbricati	0			0
Costruzioni leggere	0	0	0	
Impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico …)	0		0	0

Impianti specifici (impianti di lab, impianti video proiezione per aule ,,,)	0	0	0	
Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	100.000	100.000	0	0
Altre attrezzature non scientifiche	0	0	0	0
Attrezzature scientifiche per laboratori	0	0	0	0
Altre attrezzature scientifiche	0	0	0	0
Libri, opere d'arte, d'antiquariato e museali	50.000	50.000	0	0
Collezioni scientifiche	0			
Mobili	55.000	55.000	0	0
Arredi e complementi	0	0	0	0
Autocarri, motoveicoli e simili	0		0	
Autovetture da trasporto	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0
Manutenzione straordinaria su beni propri	0	0	0	0
Ricostruzioni e ripristini su beni propri	0	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0
Partecipazioni	0	0		0
TOTALE GENERALE	205.000	205.000	0	0
Differenza	**0**			

4. Budget triennale 2018-2020

In applicazione del disposto del D.L. 18/2012 tra i documenti di budget è compreso anche il bilancio triennale 2017-2019 che, pur non avendo valore autorizzatorio, ha importanti fini di programmazione, perché volto a garantire la sostenibilità delle attività nel medio periodo.

Si riporta a seguire lo schema di sintesi.

PROVENTI OPERATIVI	**2018 (€)**	**2019 (€)**	**2020 (€)**
Fondo finanziamento ordinario (MIUR)	**3.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**
Finanziamento CIPE	**6.000.000**	**0**	**0**
Contabilità finanziaria (ex COFI)	**1.598.542**	**4.060.729**	**3.868.729**
Totale Proventi	**10.598.542**	**7.060.729**	**6.868.729**
COSTI OPERATIVI	**2018 (€)**	**2019 (€)**	**2020 (€)**
Costi del personale	**4.531.941**	**3.139.800**	**3.139.800**
Costi gestione corrente	**5.754.265**	**3.608.593**	**3.416.593**
Ammortamenti e svalutazioni	**222.336**	**222.336**	**222.336**
Oneri diversi di gestione	**75.000**	**75.000**	**75.000**
Imposte sul reddito di gestione	**15.000**	**15.000**	**15.000**
Totale Costi	**10.598.542**	**7.060.729**	**6.868.729**
RISULTATO	**0**	**0**	**0**

Si noti che la previsione di spesa per personale negli esercizi di bilancio 2019 e 2020 comporta una riduzione rispetto al 2018 per la cessazione dei contratti per assegni di ricerca stipulati nel 2015 e nel 2017. L'ulteriore riduzione dei costi di personale negli esercizi 2019 e 2020 è realizzata dalla riduzione di spese per professori a contratto, progressivamente sostituiti da docenti interni all'Ateneo, per inviti di studiosi stranieri e per convegni.

Nel biennio 2019-2020, la riduzione dei costi della gestione corrente è realizzata attraverso una drastica riduzione dei costi per acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali, mantenendo esclusivamente i servizi "vitali" quali facility management ed utenze. Inoltre, per ottemperare alle esigenze di bilancio, nel biennio 2019-2020, sarà necessaria anche una riduzione dei costi per gli studenti ed il diritto allo studio. Sarà ridotto di circa il 25% il numero di borse di dottorato messe a concorso e, nei nuovi bandi emessi, saranno cancellati i contributi per l'alloggio agli studenti iscritti agli anni di coso successivi al primo. Tali politiche di bilancio, decisamente restrittive, porteranno ad una riduzione delle capacità dell'Ateneo e sono una diretta conseguenza della riduzione dei proventi causa la cessazione del finanziamento CIPE, accordato al GSSI solo per il triennio 2016-2018.

La proiezione di spesa sul triennio 2018-2020 evidenzia che il mantenimento delle attività di ricerca e didattiche condotte dal GSSI nel periodo 2013-2017, richiede proventi operativi dell'ordine di 10 milioni di euro. Si auspica, dunque, che il finanziamento CIPE possa essere rinnovato nel triennio 2019-2021. In ogni caso, per evitare una riduzione delle proprie capacità, sia in termini di ricerca che formazione, il GSSI prevede di stipulare programmi di ricerca con aziende e enti di ricerca e di partecipare a bandi competitivi europei. Tali iniziative mireranno soprattutto al co-finanziamento di dottorati, con i relativi costi per il diritto allo studio, ed assegni di ricerca con il conseguente dimezzamento della spesa corrente e di personale ed il mantenimento degli attuali standard.

Si riporta nel seguito lo schema di budget economico COAN per il triennio 2018-2020.

Voce COAN	Denominazione	Tipologia voce	Stanziamento Budget 2018	Stanziamento Budget 2019	Stanziamento Budget 2020
CA.03	PROVENTI OPERATIVI		10.598.542	7.060.729	6.868.729
CA.03.01	PROVENTI PROPRI	Ricavo	0	0	0
CA.03.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	Ricavo	0	0	0
CA.03.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	Ricavo	0	0	0
CA.03.01.03	PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	Ricavo	0	0	0
CA.03.02	CONTRIBUTI	Ricavo	9.000.000	3.000.000	3.000.000
CA.03.02.01	CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	Ricavo	9.000.000	3.000.000	3.000.000
CA.03.02.02	CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	Ricavo	0	0	0
CA.03.02.03	CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZ.	Ricavo	0	0	0

CA.03.02.04	CONTRIBUTI DA ALTRI (Pubblici)	Ricavo	0	0	0
CA.03.02.05	CONTRIBUTI DA ALTRI (Privati)	Ricavo	0	0	0
CA.03.02.06	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	Ricavo	0	0	0
CA.03.02.07	CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	Ricavo	0	0	0
CA.03.03	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE E SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	Ricavo	0	0	0
CA.03.03.01	PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	Ricavo	0	0	0
CA.03.04	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	Ricavo	0	0	0
CA.03.04.01	PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI DIRITTO ALLO STUDIO	Ricavo	0	0	0
CA.03.05	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	Ricavo	1.598.542	4.060.729	3.868.729
CA.03.06	RIMANENZE FINALI	Ricavo	0	0	0
CA.03.06.01	RIMANENZE FINALI LAVORI IN CORSO	Ricavo	0	0	0
CA.03.06.02	RIMANENZE FINALI MATERIE DI CONSUMO PER LABORATORI	Ricavo	0	0	0
CA.03.06.03	RIMANENZE FINALI MATERIE DI CONSUMO	Ricavo	0	0	0
CA.03.07	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	Ricavo	0	0	0
CA.03.07.01	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	Ricavo	0	0	0
CA.04	COSTI OPERATIVI		10.583.542	7.045.729	6.853.729
CA.04.01	COSTI DEL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	Costo	3.852.141	2.460.000	2.460.000
CA.04.01.01	PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	Costo	3.502.141	2.460.000	2.460.000
CA.04.01.01.01	Docenti a tempo indeterminato e ricercatori tipo B (RTDB)	Costo	1.160.000	1.160.000	1.160.000
CA.04.01.01.02	Ricercatori a tempo determinato (RTDA)	Costo	500.000	500.000	500.000
CA.04.01.01.03	Collaborazioni scientifiche	Costo	1.542.141	800.000	800.000
CA.04.01.01.04	Docenti a contratto	Costo	300.000	0	0
CA.04.01.02	ALTRI COSTI PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE	Costo	350.000	0	0
CA.04.02	COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMM.VO	Costo	679.800	679.800	679.800
CA.04.02.01	PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO	Costo	679.800	679.800	679.800
CA.04.02.01.01	Retribuzione Direttore Generale	Costo	143.000	143.000	143.000
CA.04.02.01.03	Retribuzione personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	Costo	382.800	382.800	382.800
CA.04.02.01.06	Altro personale tecnico amministrativo (tempo determinato)	Costo	154.000	154.000	154.000
CA.04.03	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	Costo	5.784.265	3.638.593	3.446.593
CA.04.03.01	COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	Costo	2.578.265	2.139.096	2.139.096
CA.04.03.02	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	Costo	1.166.000	560.000	368.000
CA.04.03.03	COSTI PER LA RICERCA E ALL'ATTIVITA' EDITORIALE	Costo	350.000	0	0
CA.04.03.04	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	Costo	0	0	0
CA.04.03.05	ACQUISTO MATERIALE DI	Costo	0	0	0

	CONSUMO PER LABORATORI				
CA.04.03.06	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	Costo	0	0	0
CA.04.03.07	ACQUISTO DI LIBRI, PERIODICI, MATERIALE BIBLIOGRAFICO	Costo	20.000	0	0
CA.04.03.08	ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO-GESTIONALI	Costo	820.000	519.497	519.497
CA.04.03.09	ACQUISTO ALTRI MATERIALI E BENI STRUMENTALI <€150	Costo	20.000	10.000	10.000
CA.04.03.10	VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIALI	Costo	0	0	0
CA.04.03.11	COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	Costo	600.000	350.000	350.000
CA.04.03.12	ALTRI COSTI	Costo	200.000	30.000	30.000
CA.04.04	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Costo	222.336	222.336	222.336
CA.04.05	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	Costo	0	0	0
CA.04.06	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Costo	75.000	75.000	75.000
CA.04.06.01	TRIBUTI	Costo	20.000	20.000	20.000
CA.04.06.02	RESTITUZIONI E RIMBORSI	Costo	50.000	50.000	50.000
CA.04.06.03	ALTRI ONERI	Costo	5.000	5.000	5.000
CA.05	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		0	0	0
CA.05.01	PROVENTI FINANZIARI	Ricavo	0	0	0
CA.05.02	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	Costo	0	0	0
CA.05.03	UTILI E PERDITE SU CAMBI		0	0	0
CA.05.03.01	UTILI SU CAMBI	Ricavo	0	0	0
CA.05.03.02	PERDITE SU CAMBI	Costo	0	0	0
CA.06	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0	0	0
CA.06.01	RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Ricavo	0	0	0
CA.06.02	SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Costo	0	0	0
CA.07	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		0	0	0
CA.07.01	PROVENTI STRAORDINARI	Ricavo	0	0	0
CA.08	ONERI STRAORDINARI	Costo	0	0	0
CA.09	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE		15.000	15.000	15.000
CA.09.01	IRES	Costo	5.000	5.000	5.000
CA.09.02	IRAP	Costo	5.000	5.000	5.000
CA.09.03	Imposte diverse	Costo	5.000	5.000	5.000
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI 2018			**0**	**0**	**0**

5. Bilancio non autorizzatorio in contabilità finanziaria

L'art. 1, comma 3 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2012 n. 18, al fine di consentire il consolidamento e il monitoraggio dei conti delle amministrazioni pubbliche, prevede che le

Università considerate amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'art. 1, comma 2 della Legge 31 dicembre 2009 n. 196, predispongano il bilancio preventivo unico d'Ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria.

Di seguito, sulla scorta delle risultanze del budget economico e del budget degli investimenti e conformemente all'allegato 2 del Decreto Interministeriale n. 394/2017, si riporta il predetto bilancio preventivo unico non autorizzatorio in contabilità finanziaria per l'anno 2018.

Il bilancio recepisce la classificazione delle voci di entrata e di spesa (Siope) definita dal Decreto MEF 5 settembre 2017, il quale chiarisce che l'utilizzo del Siope è sempre ed esclusivamente per cassa.

E/U	Livello	Descrizione	2018
		ENTRATE	**10.803.542,00**
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00
E	II	Tributi	
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00
E	I	Trasferimenti correnti	9.000.000,00
E	II	Trasferimenti correnti	9.000.000,00
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9.000.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	9.000.000,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	
E	III	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00
E	IV	Trasferimenti correnti da famiglie	
E	III	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00
E	IV	Sponsorizzazioni da imprese	
E	IV	Altri trasferimenti correnti da imprese	
E	III	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	
E	III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	
E	IV	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	
E	I	Entrate extratributarie	1.598.542,00
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00
E	III	Vendita di beni	
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00
E	II	Interessi attivi	0,00
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio -lungo termine	
E	III	Altri interessi attivi	
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	1.598.542,00
E	III	Indennizzi di assicurazione	
E	III	Rimborsi in entrata	1.598.542,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c..	
E	I	Entrate in conto capitale	205.000,00
E	II	Contributi agli investimenti	205.000,00
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	205.000,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	
E	IV	Contributi agli investimenti da Enti di Previdenza	
E	III	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00

E	IV	Contributi agli investimenti da Famiglie	
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da imprese controllate	
E	IV	Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate	
E	IV	Contributi agli investimenti da altre Imprese	
E	III	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo	
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	
E	III	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Centrali	
E	IV	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Locali	
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00
E	III	Alienazione di beni materiali	
E	III	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	
E	III	Alienazione di beni immateriali	
E	I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
E	II	Alienazione di attività finanziarie	0,00
E	III	Alienazione di partecipazioni	
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
E	II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	
E	III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
E	I	Accensione Prestiti	0,00
E	II	Accensione prestiti a breve termine	
E	III	Finanziamenti a breve termine	
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	
E	III	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	
E	I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
E	II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
E	III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00
E	II	Entrate per partite di giro	0,00
E	III	Altre ritenute	0,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	
E	III	Altre entrate per partite di giro	0,00
E	II	Entrate per conto terzi	0,00
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	
E	III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	

E	III	Depositi di/presso terzi	
E	III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	750.000,00
E	III	Altre entrate per conto terzi	
USCITE			10.803.542,00
U	I	Spese correnti	**10.598.542,00**
U	II	Redditi da lavoro dipendente	4.181.941,00
U	III	Retribuzioni lorde	-
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	-
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	385.000,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	0,00
U	II	Acquisto di beni e servizi	2.040.000,00
U	III	Acquisto di beni	0,00
U	III	Acquisto di servizi	0,00
U	II	Trasferimenti correnti	3.744.265,00
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	0,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	3.744.265,00
U	IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica	3.744.265,00
U	IV	Altri trasferimenti a famiglie	
U	III	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00
U	IV	Trasferimenti correnti a imprese controllate	
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese	
U	III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00
U	III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	0,00
U	IV	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	-
U	IV	Altri Trasferimenti correnti alla UE	-
U	II	Interessi passivi	0,00
U	III	Interessi su finanziamenti a breve termine	
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
U	III	Altri interessi passivi	
U	II	Altre spese per redditi da capitale	192.336,00
U	III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	0,00
U	III	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.	192.336,00
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	55.000,00
U	III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…)	50.000,00
U	III	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea	
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000,00
U	II	Altre spese correnti	0,00
U	III	Versamenti IVA a debito	
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	0,00
U	I	Spese in conto capitale	205.000,00
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00
U	III	Beni materiali	0,00
U		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00
U		Mobili e arredi	55.000,00
U		Impianti e macchinari	0,00
U		Attrezzature	100.000,00

U		Macchine per ufficio	0,00
U		Hardware	0,00
U		Beni immobili	0,00
U		Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00
U		Oggetti di valore	0,00
U		Altri beni materiali	0,00
U		Materiale bibliografico	50.000,00
U		Altri beni materiali diversi	0,00
U		Terreni e beni materiali non prodotti	0,00
U		Terreni	0,00
U		Beni immateriali	0,00
U		Software	0,00
U		Brevetti	0,00
U		Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00
U		Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00
U		Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	
U		Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	
U	III	Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	
U	II	Contributi agli investimenti	0,00
U	III	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00
U	IV	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali	
U	IV	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	
U	IV	Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza	
U	III	Contributi agli investimenti a Famiglie	0,00
U	IV	Contributi agli investimenti a Famiglie	
U	III	Contributi agli investimenti a Imprese	0,00
U	IV	Contributi agli investimenti a imprese controllate	
U	IV	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	
U	IV	Contributi agli investimenti a altre Imprese	
U	III	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00
U	IV	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	
U	III	Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo	0,00
U	IV	Contributi agli investimenti all'Unione Europea	
U	IV	Contributi agli investimenti al Resto del Mondo	
U	I	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
U	II	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00
U	III	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine	
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
U	II	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00
U	III	Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie	
U	III	Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie	
U	II	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00
U	III	Versamenti a depositi bancari	
U	I	Rimborso Prestiti	0,00
U	II	Rimborso prestiti a breve termine	0,00
U	III	Rimborso finanziamenti a breve termine	
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00

U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
U	III	Rimborso Prestiti - Leasing finanziario	
U	I	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
U	II	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	
U	III	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	-
U	II	Uscite per partite di giro	0,00
U	III	Versamenti di altre ritenute	0,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	0,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	
U	III	Altre uscite per partite di giro	0,00
U	II	Uscite per conto terzi	0,00
U	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	
U	III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	
U	III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	
U	III	Depositi di/presso terzi	
U	III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	0,00
U	III	Altre uscite per conto terzi	

6. Riclassificato della spesa in base a missioni e programmi

L'articolo 4 del DL n. 18/2012 impone la predisposizione di un prospetto, allegato al bilancio unico di previsione annuale autorizzatorio, contenente la classificazione della spesa complessiva per missioni e programmi.

Il Decreto Interministeriale MIUR e MEF 19 gennaio 2014, n. 21 ha individuato l'elenco delle missioni e dei programmi, nonché i criteri cui le Università si attengono ai fini di una omogenea riclassificazione dei dati contabili.

Il prospetto che segue, predisposto sulla base dell'art. 2 del predetto Decreto, riporta la classificazione della spesa complessiva prevista nel budget economico e degli investimenti, suddivisa per missioni e programmi dove le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'Ateneo, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, mentre i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

Conformemente alle previsioni dell'art. 13 del Decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91, ciascun programma è corredato con l'indicazione della corrispondente codificazione della nomenclatura COFOG di secondo livello.

MISSIONI	PROGRAMMI	Codice COFOG (II livello)	Definizione	Budget costi 2017
Ricerca e Innovazione	Ricerca scientifica e tecnologica di base	01.4	Ricerca di base	6.555.460,00

	Ricerca scientifica e tecnologica applicata	04.8	R&S per gli affari economici	0,00
		07.5	R&S per la sanità	0,00
Istruzione Universitaria	Sistema universitario e formazione post universitaria	09.4	Istruzione superiore	2.331.334,00
	Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	09.6	Servizi ausiliari dell'istruzione	0,00
Tutela della salute	Assistenza in materia sanitaria	07.3	Servizi ospedalieri	0,00
	Assistenza in materia veterinaria	07.4	Servizi di sanità pubblica	0,00
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Indirizzo politico	09.8	Istruzione ove non altrove classificato	0,00
	Servizi e affari generali per le amministrazioni	09.8	Istruzione ove non altrove classificato	1.711.746,00
Fondi da ripartire	Fondi da assegnare	09.8	Istruzione ove non altrove classificato	0,00

In conformità alle prescrizioni dell'art. 3 del predetto Decreto interministeriale (principi di classificazione), a ciascun programma sono imputate tutte le spese che, sulla base del piano dei conti e dei criteri generali di cui all'art. 4 del medesimo Decreto sono direttamente riconducibili allo stesso.

Alla luce delle indicazioni fornite dal Decreto 21/2014 il GSSI ha identificato le voci di spesa associandole con le corrispondenti associazioni COFOG in coerenza con il decreto sopra citato nella seguente ipotesi:

<u>Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica</u>

I costi delle retribuzioni fisse al personale docente e ricercatore, altre competenze, tutti gli oneri compresa l'IRAP, considerando il complessivo impegno didattico e di servizio agli studenti, attività di tutorato e orientamento, di verifica dell'apprendimento e della ricerca vengono collocati al 75% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 25% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

I costi per gli assegni di ricerca, nonché quelli per personale di altre pubbliche amministrazioni (Enti pubblici di ricerca), sono collocati al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

I costi dei docenti a contratto sono collocati al 100% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Missioni del personale docente e ricercatore e missioni di altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica, compresi gli studenti di dottorato, sono collocati al 75% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 25% nella Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo

Retribuzione, arretrati e altre competenze al Direttore Generale sono collocate al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Retribuzione al personale tecnico e amministrativo a tempo indeterminato e a tempo determinato, le altre competenze, gli arretrati, il trattamento accessorio ed il lavoro straordinario vengono tutti collocati al 40% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 60% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Sostegno agli studenti

I costi per le borse di dottorato con mobilità internazionale e missioni sono collocate al 100% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

I costi per le borse di studio di studenti dell'Università di L'Aquila sono collocati al 100% su Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Tutte le altre voci di sostegno agli studenti (housing, pasti, assicurazioni, ecc.) sono collocati al 100% su Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Sostegno alla ricerca ed all'attività editoriale

Le spese per la ricerca, l'attività editoriale, la partecipazione ad eventi per la promozione della ricerca e del trasferimento tecnologico, nonché le missioni del personale docente sono collocate

al 100% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Spese per le pubblicazioni, convegni/seminari e rimborsi ai relatori di detti convegni/seminari sono collocati al 75% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 25% su Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Materiale di consumo

Le spese previste per materiali di consumo sono collocate al 50% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% su Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Acquisti di libri e materiale bibliografico

L'acquisto di periodici, giornali, riviste, reprints, articoli scientifici e libri in formato elettronico sono collocati al 50% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% su Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali

Spese per pubblicità, spese postali, assicurazioni, spese per la promozione dell'Ateneo, assistenza informatica, manutenzione software, smaltimento rifiuti, servizi stampa, legatoria, revisione articoli, spese correnti per brevetti, spese per accertamenti sanitari, spese per commissioni bancarie su bonifici esteri, stime immobiliari, aggiornamenti catastali, arbitrati, servizi strumentali agli investimenti, traslochi, trasporti, facchinaggi, consulenze tecniche e amministrative, altre spese per servizi sono collocate al 100% in servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Le spese legali e di patrocinio e le spese di rappresentanza sono collocate al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indirizzo politico, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Le spese per facility management, utenze per telefonia fissa e mobile, canoni per reti di trasmissione, canoni per energia elettrica, gas, banche dati, manutenzione ordinaria immobili, attrezzature, manutenzione ordinaria di beni di terzi sono collocate al 100% in servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Acquisto materiali

Cancelleria e altro materiale di consumo compresi i piccoli beni sotto i 516 euro sono collocati al 33,33% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base, al 33,33% su Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 33,33% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Costi per godimento di beni di terzi

Tutti i costi per il godimento di beni di terzi sono collocati al 33,33% nella Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base, al 33,33% su Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 33,33% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Altri costi

Missioni e rimborsi di spese di trasferta per gli organi istituzionali, gettoni e indennità ai membri degli organi istituzionali, quote associative e altre spese per attività istituzionali degli organi sono collocate al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indirizzo politico, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

I costi per formazione del personale tecnico e amministrativo, frequenza ai corsi, buoni pasto, missioni personale T/A, compensi ai commissari di concorsi, rimborsi a personale esterno sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

I costi per ospitalità, visiting professor, esperti, relatori convegni e seminari sono collocato al 50% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% sulla Istruzione universitaria, sistema universitario e formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Ammortamenti e svalutazioni

I costi per ammortamenti ed immobilizzazioni immateriali sono collocati al 100% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

Ammortamenti ed immobilizzazioni materiali sono collocati al 50% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% su Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Svalutazioni e crediti sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Accantonamenti per rischi ed oneri

I costi per accantonamento a fondo rischi attività C/Terzi e finanziamenti progetti sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

I costi per accantonamento rischi su crediti sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

I costi per accantonamenti TFR per i C.E.L. sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Oneri diversi di gestione

I costi per valori bollati, altri tributi, restituzioni e rimborsi vari, restituzioni spese personale comandato, rimborsi allo stato, altri oneri sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Imposte sul reddito di esercizio

I costi per imposte correnti e IRES sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Immobilizzazioni immateriali

I costi per immobilizzazioni immateriali sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

Immobilizzazioni materiali

I costi per attrezzature informatiche, audio video, elettriche, mobili e arredi e altre immobilizzazioni materiali sono collocati al 33,33% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 33,33% su Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al

33,33% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

I costi per altre attrezzature non scientifiche sono collocati al 50% su Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore e al 50% servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indirizzo politico, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

I costi per attrezzature scientifiche sono collocati al 100% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base.

I costi per l'acquisto di libri sono collocati al 50% su Ricerca e innovazione, ricerca scientifica e tecnologica di base, COFOG 01.4 – Ricerca di base e al 50% su Istruzione universitaria, sistema universitario, formazione post universitaria, COFOG 09.4 – Istruzione superiore.

Immobilizzazioni finanziarie

I costi per immobilizzazioni finanziarie sono collocati al 100% su servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, servizi e affari generali per le amministrazioni, COFOG 09.8 – Istruzione ove non altrove classificato.

7. Programmazione triennale dei lavori e programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro

Il D. Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 prevede all'art. 21 comma 1 l'obbligo per le Amministrazioni aggiudicatrici di adottare " … *il programma biennale degli acquisiti di beni e servizi, nonché i relativi aggiornamenti annuali … nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio"; al successivo comma 6 è precisato che "Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro*".

Nelle more dell'emanazione del decreto ministeriale contenente i riferimenti operativi e di dettaglio, le Amministrazioni aggiudicatrici procedono, ai sensi della norma transitoria dell'art. 216, comma 3, con le previgenti modalità.

Pertanto, con riferimento alla programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro, si è fatto riferimento al D.M. 24 ottobre 2014, che approva gli schemi per la programmazione e individua gli aspetti operativi per l'approvazione della programmazione e per la relativa pubblicità.

In particolare, la programmazione degli acquisti di beni e servizi comprende il solo intervento relativo all'appalto di servizi Multiservice, risultando gli altri interventi previsti di importo inferiore alla soglia prevista. La programmazione dell'intervento, la cui articolazione è stata già illustrata al Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio 2017, prevede l'aggiudicazione tramite gara europea da completarsi entro il mese di giugno 2018.

Id. proc.	Tipologia	Codice Unico Intervento	Descrizione	Codice CPV	RdP	Importo presunto	Fonte di risorse
001	Servizio	Cfr. scheda prelim.	Multiservice per tre anni prorogabile	Cfr. scheda prelim.	DG	3.600.000	04

Codice	Fonti risorse finanziarie per servizi e forniture
01	Fonti acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni
02	Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo
03	Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati
04	Stanziamenti di bilancio
99	Altro

SCHEDA PRELIMINARE DI PROGETTO PER SERVIZI E FORNITURE

Oggetto	Multiservice
CPV (Common Procurement Vocabulary)	90910000/-9/98341120-2/50800000-3
Centro di Responsabilità	Direzione Generale
Tipo di servizio/fornitura	Appalto di servizi
Descrizione	I servizi inclusi nell'appalto sono nell'insieme relativi a pulizie locali, portierato e reception, facchinaggio, manutenzione fabbricati, impianti e attrezzature e verde. L'appalto ha la durata di tre anni prorogabile.
Importo stimato al netto IVA	€ 600.000x6 anni=€ 3.600.000
Copertura della spesa	Bilancio della Scuola
Apporto di capitali privati	No
Periodo presunto di svolgimento della procedura	Primo semestre 2018
Scadenza del contratto previgente	30 giugno 2018
Beni o servizi informatici e/o di connettività soggetti ai vincoli dell'art. 1 c. 512 legge 228/2016	No
Reperibilità del bene/servizio presso altre centrali di committenza	Consip ha avviato nel 2014 una procedura di gara per stipulare la convenzione "Facility Management 4" che tuttavia risulta non ancora attivata.
Scelta della procedura	Procedura di gara aperta sopra soglia UE, oppure eventuale adesione a convenzione quadro di Consip FM4, in caso di attivazione

Criterio di aggiudicazione	Offerta economicamente più vantaggiosa in caso di gara autonoma. Non pertinente, invece, in caso di adesione alla convenzione FM4
Dati o documenti ulteriori	Al momento non si forniscono dati ulteriori e non si rinvia ad ulteriori documenti
Responsabile Unico del Procedimento	Direttore Generale