

# BILANCIO UNICO DI PREVISIONE 2024

## Gran Sasso Science Institute

<b>PREMESSA</b> .....	<b>1</b>
<b>1 RELAZIONE INTRODUTTIVA</b> .....	<b>3</b>
<b>2. BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO</b> .....	<b>7</b>
2.1 BUDGET ECONOMICO .....	7
2.2 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI .....	13
<b>3. NOTA ILLUSTRATIVA</b> .....	<b>16</b>
<b>3.1 PARTE INTRODUTTIVA</b> .....	<b>16</b>
3.1.1 Applicazione delle misure di contenimento della spesa applicabili alle università .....	17
<b>3.2 BUDGET ECONOMICO</b> .....	<b>25</b>
A) PROVENTI OPERATIVI .....	25
I – PROVENTI PROPRI .....	26
II – CONTRIBUTI.....	27
V - ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI .....	30
B) COSTI OPERATIVI .....	57
VIII - COSTI DEL PERSONALE.....	57
IX - COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE .....	62
X – AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI .....	66
XI – ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI .....	66
XII – ONERI DIVERSI DI GESTIONE .....	66
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI .....	70
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.....	70
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI .....	70
F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE.....	70
3.2.1 Informazione sul rispetto dei valori previsti ex D.Lgs n. 49/2012 (Indicatori PROPER) e Indicatore tempestività dei pagamenti .....	71
<b>3.3 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI</b> .....	<b>73</b>
<b>3.4 DETTAGLIO UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO</b> .....	<b>75</b>
<b>4 . BILANCIO UNICO DI PREVISIONE TRIENNALE</b> .....	<b>76</b>
4.1 BUDGET ECONOMICO TRIENNALE .....	76
4.2 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE.....	77
4.3 PIANO TRIENNALE DELL'EDILIZIA 2024-2026.....	78
<b>5. BILANCIO PREVENTIVO UNICO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA</b> .....	<b>79</b>
5.1 ENTRATE.....	79
5.2 USCITE .....	81
<b>6. ALLEGATI</b> .....	<b>83</b>
6.1 PROSPETTO DI CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI .....	83

## PREMESSA

Il 2024 si presenta per il GSSI come anno di consolidamento dal punto di vista della gestione amministrativo-contabile, considerando la piena applicazione delle regole che valgono per tutti gli atenei sia in tema di normativa sui punti organico che dei limiti imposti dalle norme finanziarie. Il GSSI si presenta con indici di sostenibilità economico finanziaria (2,61 al 31.12.2022 in miglioramento rispetto al 31.12.2021) e di rapporto assegni fissi/FFO (30,01% in miglioramento rispetto al 31.12.2021) che lo collocano al secondo posto a livello nazionale tra gli atenei e le scuole ad ordinamento speciale.

I risultati della VQR hanno particolarmente premiato il GSSI in termini di quota premiale di FFO (passata da euro 4,3 milioni di euro nel 2022 a circa 5,1 milioni di euro nel 2023). Va inoltre ricordato che il GSSI ha ottenuto un ottimo risultato anche come riconoscimento di dipartimento di eccellenza nell'area 01 (Matematica ed Informatica) il cui relativo progetto ha ricevuto un finanziamento pari a circa 7,1 milioni di euro nel quinquennio 2023-2027.

Con riguardo ai finanziamenti alla ricerca il 2024 si presenta come un anno importante in cui ci saranno da gestire volumi finanziari importanti derivanti da progetti europei (tra cui due ERC), da numerosi progetti finanziati dal PNRR e complementari al PNRR, numerosi PRIN e progetti finanziati da ASI.

Il progetto Nuses è nel pieno della realizzazione, le due gare europee per la costruzione dei payload si sono concluse con la aggiudicazione e la stipula dei relativi contratti. Il 2024 sarà l'anno della realizzazione e della gestione amministrativo contabile del progetto.

Il progetto SEIC (19 milioni di euro) ha compiuto importanti passi avanti, con la conclusione della gara per la ristrutturazione dell'ex ospedale psichiatrico di Collemaggio edificio B20, i cui lavori si prevede inizino a gennaio 2024.

Dal punto di vista della didattica si è avuto un incremento dei dottorandi, sia dovuto alla proroga dell'ultimo ciclo a causa COVID che per il finanziamento di borse aggiuntive.

Il Collegio Ferrante d'Aragona sarà operativo all'inizio dell'anno accademico 2024/2025, il GSSI sta collaborando attivamente con la fondazione e gli altri soci fondatori (Univaq e Comune dell'Aquila) per fare partire il primo lotto di 9 alloggi che consentirebbe di avere disponibili circa 40 posti alloggio.

Considerando la complessità delle attività e dei progetti che dovremo gestire è importante dare rilievo alla

programmazione sia di personale docente, ricercatore, dirigente e tecnico amministrativo che delle attività di ricerca, didattica e terza missione.

Nel prossimo triennio, il GSSI cercherà di completare le assunzioni dell'organico come definite dagli organi, del personale dirigente e tecnico amministrativo per fare fronte ai notevoli carichi di lavoro. In particolare, la programmazione dei punti organico assegnati (sia ordinari che derivanti dal piano straordinario 2024-2026) porterà l'organico del GSSI a circa 100 tra professori di I fascia, II fascia, rtdb e rtda e a 50 unità di personale tecnico amministrativo. Il rapporto ta/docenti pari a 0,5 è uno dei più bassi a livello nazionale dove la media si aggira intorno al 0,9.

Per tenere sotto controllo il rapporto assegni fissi / FFO e l'indice di sostenibilità economico finanziario tali livelli di organico dovranno essere mantenuti nel tempo a meno che non intervengano finanziamenti mirati per il reclutamento di personale docente (convenzioni con fondi esterni, chiamate dirette, ecc.).

Dal punto di vista dell'edilizia nel piano triennale 2024-2026 si prevede di dismettere tutti gli immobili in locazione passiva accrescendo il patrimonio dell'ente con investimenti mirati ad acquisire edifici strategici come ex isef (riscatto nel 2025) e il palazzo del rettorato (per cui sono in corso interlocuzioni con la Regione Abruzzo). Inoltre, il grande edificio in locazione passiva a fianco all'ex isef sarà sostituito da un edificio che verrà acquisito in proprietà e che consentirà di allocare le nuove risorse di personale docente.

La Rettrice  
Prof.ssa Paola Inverardi

# 1 RELAZIONE INTRODUTTIVA

## Il Bilancio annuale e triennale: struttura di costi e ricavi

Il budget economico per l'anno 2024 espone **costi operativi** totali per euro **46.367.515,00**.

Il budget economico ricomprende anche la gestione dei progetti, imputati secondo il metodo della commessa completata.

Il budget economico per l'anno 2024 espone **proventi operativi** totali per euro **47.909.569,00**.

I ricavi sono relativi a:

- **proventi propri** (euro 21.473.458,00): 44,82% dei proventi operativi, di cui il 0,12% rivenienti da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico (euro 25.417,00) e il 99,88% rivenienti da ricerche con finanziamenti competitivi (euro 21.448.041,00);
- **contributi** (euro 24.235.953,00): 50,59% dei proventi operativi, di cui 98,13% rivenienti da contributi ministeriali.
- **altri proventi e ricavi diversi** (euro 2.200.158,00).

I costi operativi sono relativi a:

- **costi del personale** (euro 22.775.718,00): 49,12% dei costi operativi, di cui 84,14% (euro 19.162.437,00) personale dedicato alla didattica e alla ricerca (professori, ricercatori, assegnisti, collaboratori) e 15,86% (euro 3.613.281,00) personale dirigente e tecnico amministrativo;
- **costi della gestione corrente** (euro 22.655.864,00): 48,86% dei costi operativi, di cui 46,96% a favore degli studenti (euro 10.638.769,00) quali costi per il sostegno agli studenti (euro 9.786.983,00) e per il diritto allo studio (851.786,00);
- **ammortamenti** (euro 885.453,00) 1,91% dei costi operativi;
- **accantonamento per rischi e oneri** (euro 50.000,00) 0,11% dei costi operativi;
- **oneri diversi di gestione** (euro 480,00) 0,001% dei costi operativi

Si segnala che:

- 1) la **dinamica di costo del personale** evidenzia un aumento di spesa rispetto alla previsione 2023 di euro 5.876.322,00 la cui analisi viene fatta in dettaglio nella sezione del costo del personale. In sintesi, si tratta di incremento di spesa derivante da nuove assunzioni per la maggior parte finanziate da piani straordinari, da finanziamenti su progetti, in quota parte dall'assegnazione dei punti organico sulla quota premiale, in quota parte sui punti organico del piano straordinario 2023. Si ricorda infatti che con DM 1106/22 sono stati assegnati al GSSI, solo su quota premiale, 4,44 punti organico, che con DM 445/2022 (piani straordinari di reclutamento personale universitario 2022-2026), sono stati assegnato al GSSI 5,5 punti organico, che con DM 795/2023 sono stati assegnati al GSSI 8,00 punti organico.

Inoltre si è registrato un incremento di spesa dovuto all'incremento ISTAT per le retribuzioni del personale docente del 3% per l'anno 2024; inoltre si è previsto, sempre per l'anno 2024, un aumento contrattuale previsto dal CCNL 2022-2024, considerando gli stessi importi del CCNL 2019-2021.

Il costo del personale pari ad euro 22.775.718,00 è composto dall'84,13% di costo di personale dedicato alla didattica e alla ricerca e dal 15,86% di personale tecnico amministrativo e dirigente.

Il costo del personale a carico dell'Istituto è pari ad euro 9.406.458,00 pari al 41,30%; quello a carico dei progetti risulta pari ad euro 13.369.260,00 pari al 58,70%.

- 2) Per quanto riguarda l'**FFO**, si è proceduto ad indicare in previsione un importo leggermente inferiore rispetto a quello del 2023 per motivi di cautela, per un importo pari ad euro **20.137.525,00**.
- 3) la **gestione dei progetti di ricerca**.

- a. Relativamente ai **proventi operativi**: i proventi operativi derivanti dai progetti di ricerca sono in totale euro 25.572.733,00 in parte destinati alla copertura dei costi operativi per euro 24.751.666,00, IRAP e altre imposte per euro 821.067,00 e per euro 27.021.565,00 a copertura del budget degli investimenti.
- b. Relativamente ai **costi operativi**: la gestione dei progetti di ricerca copre il 62,19% dei costi del personale di didattica e ricerca, per euro 11.917.175,00; il 40,19% del personale tecnico amministrativo, per euro 1.452.085,00; il 50,24% dei costi della gestione corrente, per euro 11.382.406,00, di cui il 40,91% per euro 4.656.088,00 costi per sostegno agli studenti.

Si rinvia alla struttura e composizione di ricavi e costi, compresi quelli relativi alla gestione finanziaria e alle imposte, nel seguito della nota illustrativa.

### Situazione del personale

#### Professori e ricercatori in servizio al 31.12.2023 (Stima)

AREA	Professori Ordinari	Professori Associati	Ricercatori a tempo determinato di tipo B	Prof straordinario a tempo determinato	Ricercatori a tempo determinato di tipo A	TOTALE
COMPUTER SCIENCE	7	3	6		4	20
MATHS	3	4	5		2	14
PHYSICS	8	3	7	2	5	25
SOCIAL SCIENCE	5	4	3		7	19
Totale	23	14	21	2	18	78

#### Nuove nomine 2024/ PASSAGGI RTDB-ASSOCIATO

Area	Professori Ordinari	<i>Professori Associati</i>	Ricercatori a tempo determinato di tipo B	Prof straordinario a tempo determinato	Ricercatori a tempo determinato di tipo A	TOTALE
COMPUTER SCIENCE	1	5				6
MATHS	1	3	3			7
PHYSICS		2	6		3	11
SOCIAL SCIENCE		2	3		1	6
Totale	2	12	12	0	4	30

#### Cessati 2024

Area	Professori Ordinari	Professori Associati	Ricercatori a tempo determinato di tipo B	Prof straordinario a tempo determinato	Ricercatori a tempo determinato di tipo A	TOTALE
COMPUTER SCIENCE			3			3
MATHS		1	2			3
PHYSICS			2	1		3
SOCIAL SCIENCE			2			2
Totale	0	1	9	1	0	11

Professori al 31.12.24 (stima)

Area	Professori Ordinari	Professori Associati	Ricercatori a tempo determinato di tipo B	Prof straordinario a tempo determinato	Ricercatori a tempo determinato di tipo A	TOTALE
COMPUTER SCIENCE	8	8	3	0	4	23
MATHS	4	6	6	0	2	18
PHYSICS	8	5	11	1	8	33
SOCIAL SCIENCE	5	6	4	0	8	23
Totale	25	25	24	1	22	97

Personale tecnico amministrativo in servizio al 31.12.2023 (Stima)

	Unità a tempo indeterminato	Unità a tempo determinato	TOTALE
DIRIGENTI	1		1
EP	2		2
CAT D	9		9
CAT C	18		18
TECNOLOGI	0	4	4
Totale	30	4	34

Nuove nomine 2024

	Unità a tempo indeterminato	Unità a tempo determinato	TOTALE
DIRIGENTI			0
EP			0
CAT D	10		10
CAT C			0
TECNOLOGI	0	3	3
Totale	10	3	13

Cessati 2024

	Unità a tempo indeterminato	Unità a tempo determinato	TOTALE
DIRIGENTI			0
EP			0
CAT D			0
CAT C			0
TECNOLOGI			0
Totale	0	0	0

Personale tecnico amministrativo in servizio al 31.12.2024 (Stima)

	Unità a tempo indeterminato	Unità a tempo determinato	TOTALE
DIRIGENTI	1	0	1
EP	2	0	2
CAT D	19	0	19
CAT C	18	0	18
TECNOLOGI	0	7	7
<b>Totale</b>	<b>40</b>	<b>7</b>	<b>47</b>

## 2. BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO

### 2.1 BUDGET ECONOMICO

Bilancio di Ateneo 2022			BUDGET 2023	BUDGET 2024	Differenza
	<b>A)</b>	<b>PROVENTI OPERATIVI</b>			
<b>3.616.751,71</b>	<b>I</b>	<b>PROVENTI PROPRI</b>	<b>12.129.583,00</b>	<b>21.473.458,00</b>	<b>9.343.875,00</b>
-	1)	Proventi per la didattica	0,00	0,00	0,00
5.037,89	2)	Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	42.549,00	25.417,00	-17.132,00
3.611.713,82	3)	Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	12.087.034,00	21.448.041,00	9.361.007,00
<b>19.568.203,67</b>	<b>II</b>	<b>CONTRIBUTI</b>	<b>23.166.638,00</b>	<b>24.235.953,00</b>	<b>1.069.315,00</b>
19.365.503,39	1)	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	22.767.269,00	23.783.238,00	1.015.969,00
	2)	Contributi Regioni e Province autonome	0,00	0,00	0,00
	3)	Contributi altre Amministrazioni locali	0,00	0,00	0,00
3.670,87	4)	Contributi dall'Unione Europea e dal resto del mondo	14.072,00	10.972,00	-3.100,00
109.400,82	5)	Contributi da Università	119.786,00	116.545,00	-3.241,00
82.019,92	6)	Contributi da altri (pubblici)	184.621,00	136.257,00	-48.364,00
7.608,67	7)	Contributi da altri (privati)	80.890,00	188.941,00	108.051,00
	<b>III</b>	<b>PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (*)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11.207,75</b>	<b>V</b>	<b>ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>1.513,00</b>	<b>2.200.158,00</b>	<b>2.198.645,00</b>
		1) di cui "Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria"	0,00	2.199.584,00	2.199.584,00
	<b>VI</b>	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.196.163,13</b>		<b>TOTALE PROVENTI A)</b>	<b>35.297.734,00</b>	<b>47.909.569,00</b>	<b>12.611.835,00</b>
	<b>B)</b>	<b>COSTI OPERATIVI</b>			
<b>7.869.745,95</b>	<b>VIII</b>	<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>16.899.396,00</b>	<b>22.775.718,00</b>	<b>5.876.322,00</b>
6.500.491,19	1)	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	13.792.943,00	19.162.437,00	5.369.494,00
4.706.563,99	a)	docenti/ricercatori	8.087.583,00	11.514.549,00	3.426.966,00
1.460.782,14	b)	collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	4.651.583,00	5.907.426,00	1.255.843,00
74.742,30	c)	docenti a contratto	85.698,00	81.074,00	-4.624,00
-	d)	esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
258.402,76	e)	altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	968.079,00	1.659.388,00	691.309,00
1.369.254,76	2)	Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	3.106.453,00	3.613.281,00	506.828,00
<b>8.395.510,11</b>	<b>IX</b>	<b>COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>16.403.467,00</b>	<b>22.655.864,00</b>	<b>6.252.397,00</b>

3.038.816,44	1)	Costi per sostegno agli studenti	6.863.028,00	9.786.983,00	2.923.955,00
478.430,10	2)	Costi per il diritto allo studio	558.985,00	851.786,00	292.801,00
251.864,54	3)	Costi per l'attività editoriale	1.351.722,00	1.479.277,00	127.555,00
1.253.828,86	4)	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	1.670.693,00	2.032.314,00	361.621,00
143.933,60	5)	Acquisto materiale consumo per laboratori	1.171.828,00	1.710.592,00	538.764,00
	6)	Variazioni delle rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0,00	0,00	0,00
332.324,32	7)	Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico	709.769,00	830.022,00	120.253,00
1.894.198,00	8)	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali	2.749.702,00	3.715.675,00	965.973,00
31.619,97	9)	Acquisto altri materiali	171.005,00	353.089,00	182.084,00
	10)	Variazione delle rimanenze di materiali	0,00	0,00	0,00
566.246,21	11)	Costi per godimento di beni di terzi	669.721,00	1.053.116,00	383.395,00
404.248,07	12)	Altri costi	487.014,00	843.010,00	355.996,00
<b>529.607,64</b>	<b>X</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>724.415,00</b>	<b>885.453,00</b>	<b>161.038,00</b>
41.186,31	1)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	61.568,00	83.393,00	21.825,00
488.421,33	2)	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	662.847,00	802.060,00	139.213,00
	3)	Svalutazioni immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
	4)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
<b>2.175.953,38</b>	<b>XI</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>385.199,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-335.199,00</b>
<b>90.588,10</b>	<b>XII</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>46.302,00</b>	<b>480,00</b>	<b>-45.822,00</b>
<b>19.061.405,18</b>		<b>TOTALE COSTI OPERATIVI B)</b>	<b>34.458.779,00</b>	<b>46.367.515,00</b>	<b>11.908.736,00</b>
<b>4.134.757,95</b>		<b>DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)</b>	<b>838.955,00</b>	<b>1.542.054,00</b>	<b>703.099,00</b>
<b>- 34.167,36</b>	<b>C)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>55.645,00</b>	<b>53.818,00</b>	<b>-1.827,00</b>
0,03	1)	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
<b>- 34.167,39</b>	2)	Interessi ed altri oneri finanziari	55.645,00	53.818,00	-1.827,00
	3)	Utili e Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>- 0,01</b>	<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
0,01	2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>128.069,80</b>	<b>E)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
167.969,69	1)	Proventi	0,00	0,00	0,00
39.899,89	2)	Oneri	0,00	0,00	0,00
<b>353.021,03</b>	<b>F)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE</b>	<b>783.310,00</b>	<b>1.488.236,00</b>	<b>704.926,00</b>
		<b>RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.875.639,35</b>		<b>RISULTATO A PAREGGIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Si riporta di seguito lo schema di budget economico per voci CoAn per l'anno 2024:

VOCE COAN		Budget 2024
CA.03	<b>PROVENTI OPERATIVI</b>	47.909.569
CA.03.01	<b>PROVENTI PROPRI</b>	21.473.458
CA.03.01.02	Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	25.417
CA.03.01.03	Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	21.448.041
CA.03.02	<b>CONTRIBUTI</b>	24.235.953
CA.03.02.01	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	23.783.238
CA.03.02.03	Contributi dall'Unione Europea e dal resto del mondo	10.972
CA.03.02.04	Contributi da altri (pubblici)	136.257
CA.03.02.05	Contributi da altri (privati)	188.941
CA.03.02.07	Contributi da Università	116.545
CA.03.05	<b>ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	2.200.158
CA.03.05.01	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.200.158
CA.04	<b>COSTI OPERATIVI</b>	46.367.515
CA.04.01	<b>Costi del personale dedicato alla didattica e alla ricerca</b>	19.162.437
CA.04.01.01	Personale dedicato alla didattica e alla ricerca	17.503.049
CA.04.01.02	Altri costi personale docente e ricercatore	1.659.388
CA.04.02	<b>Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</b>	3.613.281
CA.04.02.01	Personale dirigente e tecnico amministrativo	3.613.281
CA.04.03	<b>COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	22.655.864
CA.04.03.01	Costi per sostegno agli studenti	9.786.983
CA.04.03.02	Costi per il diritto allo studio	851.786
CA.04.03.03	Costi per l'attività editoriale	1.479.277
CA.04.03.04	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	2.032.314
CA.04.03.05	Acquisto materiale consumo per laboratori	1.710.592
CA.04.03.07	Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico	830.022
CA.04.03.08	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali	3.715.675
CA.04.03.09	Acquisto altri materiali	353.089
CA.04.03.11	Costi per godimento di beni di terzi	1.053.116
CA.04.03.12	Altri costi	843.010
CA.04.04	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	885.453
CA.04.04.01	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	885.453
CA.04.05	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI</b>	50.000
CA.04.05.01	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	50.000
CA.04.06	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	480
CA.04.06.02	RESTITUZIONI E RIMBORSI	0
CA.05	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	53.818
CA.05.02	<b>INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	53.818
CA.05.02.01	INTERESSI PASSIVI	53.818
CA.09	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE</b>	1.488.236
CA.09.02	IRAP	1.320.481
CA.09.03	IMPOSTE DIVERSE	167.755

TABELLA DI RICONCILIAZIONE TRA BUDGET DI ATENEO E BUDGET DI PROGETTI

		Budget 2024 ISTITUTO	Budget 2024 PROGETTI	BUDGET 2024
<b>A)</b>	<b>PROVENTI OPERATIVI</b>			
<b>I</b>	<b>PROVENTI PROPRI</b>	<b>0,00</b>	<b>21.473.458,00</b>	<b>21.473.458,00</b>
1)	Proventi per la didattica	0,00	0,00	0,00
2)	Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico		25.417,00	25.417,00
3)	Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi		21.448.041,00	21.448.041,00
<b>II</b>	<b>CONTRIBUTI</b>	<b>20.137.252,00</b>	<b>4.098.701,00</b>	<b>24.235.953,00</b>
1)	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	20.137.252,00	3.645.986,00	23.783.238,00
2)	Contributi Regioni e Province autonome	0,00	0,00	0,00
3)	Contributi altre Amministrazioni locali	0,00	0,00	0,00
4)	Contributi dall'Unione Europea e dal resto del mondo	0,00	10.972,00	10.972,00
5)	Contributi da Università	0,00	116.545,00	116.545,00
6)	Contributi da altri (pubblici)	0,00	136.257,00	136.257,00
7)	Contributi da altri (privati)	0,00	188.941,00	188.941,00
<b>III</b>	<b>PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (*)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>2.199.584,00</b>	<b>574,00</b>	<b>2.200.158,00</b>
	1) di cui "Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria"	2.199.584,00	0,00	2.199.584,00
<b>VI</b>	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII</b>	<b>INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE PROVENTI A)</b>	<b>22.336.836,00</b>	<b>25.572.733,00</b>	<b>47.909.569,00</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI OPERATIVI</b>			
<b>VIII</b>	<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>9.406.458,00</b>	<b>13.369.260,00</b>	<b>22.775.718,00</b>
1)	<b>Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica</b>	<b>7.245.262,00</b>	<b>11.917.175,00</b>	<b>19.162.437,00</b>
a)	docenti/ricercatori	5.611.489,00	5.903.060,00	11.514.549,00
b)	collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	1.109.699,00	4.797.727,00	5.907.426,00
c)	docenti a contratto	81.074,00	0,00	81.074,00
d)	esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
e)	altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	443.000,00	1.216.388,00	1.659.388,00

2)	Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	2.161.196,00	1.452.085,00	3.613.281,00
<b>IX</b>	<b>COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>11.273.458,00</b>	<b>11.382.406,00</b>	<b>22.655.864,00</b>
1)	Costi per sostegno agli studenti	5.130.895,00	4.656.088,00	9.786.983,00
2)	Costi per il diritto allo studio	726.786,00	125.000,00	851.786,00
3)	Costi per l'attività editoriale	487.000,00	992.277,00	1.479.277,00
4)	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	200.000,00	1.832.314,00	2.032.314,00
5)	Acquisto materiale consumo per laboratori	0,00	1.710.592,00	1.710.592,00
6)	Variazioni delle rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0,00	0,00	0,00
7)	Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico	642.476,00	187.546,00	830.022,00
8)	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali	2.668.546,00	1.047.129,00	3.715.675,00
9)	Acquisto altri materiali	92.504,00	260.585,00	353.089,00
10)	Variazione delle rimanenze di materiali	0,00	0,00	0,00
11)	Costi per godimento di beni di terzi	658.743,00	394.373,00	1.053.116,00
12)	Altri costi	666.508,00	176.502,00	843.010,00
<b>X</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>885.453,00</b>		<b>885.453,00</b>
1)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	83.393,00		83.393,00
2)	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	802.060,00		802.060,00
3)	Svalutazioni immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
4)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
<b>XI</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>XII</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>480,00</b>
	<b>TOTALE COSTI OPERATIVI B)</b>	<b>21.615.849,00</b>	<b>24.751.666,00</b>	<b>46.367.515,00</b>
	<b>DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)</b>	<b>720.987,00</b>	<b>821.067,00</b>	<b>1.542.054,00</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>53.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.818,00</b>
1)	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
2)	Interessi ed altri oneri finanziari	53.818,00	0,00	53.818,00
3)	Utili e Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>E)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	Proventi	0,00	0,00	0,00
2)	Oneri	0,00	0,00	0,00
<b>F)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE</b>	<b>667.169,00</b>	<b>821.067,00</b>	<b>1.488.236,00</b>
	<b>RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RISULTATO A PAREGGIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Proventi da progetti di ricerca

		Budget 2024 PROGETTI C. EC	Budget 2024 PROGETTI B INVESTIMENTI	TOTALE PROVENTI DA PROGETTI ANNO 2024
<b>PROVENTI PROPRI</b>		<b>21.473.458,00</b>	<b>25.395.794,00</b>	<b>46.869.252,00</b>
Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	2	25.417,00	39.000,00	64.417,00
Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	3	21.448.041,00	25.356.794,00	46.804.835,00
<b>CONTRIBUTI</b>		<b>4.098.701,00</b>	<b>1.625.771,00</b>	<b>5.724.472,00</b>
Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	5	3.468.583,00	1.623.771,00	5.092.354,00
Contributi dall'Unione Europea e dal resto del mondo	8	10.0972,00		10.972,00
Contributi da Università	9	116.545,00		116.545,00
Contributi da altri (pubblici)	10	136.257,00		136.257,00
Contributi da altri (privati)	11	188.941,00	2.000,00	190.941,00
<b>ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	14	574,00		574,00
<b>TOTALE PROVENTI A)</b>		<b>25.572.733,00</b>	<b>27.021.565,00</b>	<b>52.594.298,00</b>

## 2.2 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

BUDGET INVESTIMENTI ISTITUTO+ PJ ESTERNI	2024			
	A) INVESTIMENTO	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI	A) INVESTIMENTO INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali		
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO previsione iniziale	CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE DA INDEBITAMENTO	RISORSE PROPRIE
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
Costi di impianto, ampliamento e sviluppo	-	-	-	-
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	-	-	-	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	407.364,00	407.364,00	-	-
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	206.940,00	-	-	206.940,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>614.304,00</b>	<b>407.364,00</b>	<b>-</b>	<b>206.940,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
Terreni e Fabbricati	4.999.355,00	4.999.355,00	-	0,00
Impianti e attrezzature	6.956.080,00	6.001.080,00	-	955.000,00
Attrezzature scientifiche	10.107.847,00	10.071.847,00	-	36.000,00
Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-	-	-	-
Mobili e arredi	275.000,00	-	-	275.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	18.308,00	18.308,00	-	-
Altre immobilizzazioni materiali	5.818.911,00	5.303.611,00	-	515.300,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>28.175.501,00</b>	<b>26.394.201,00</b>	<b>-</b>	<b>1.781.300,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>370.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>-</b>	<b>150.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>29.159.805,00</b>	<b>27.021.565,00</b>	<b>-</b>	<b>2.138.240,00</b>

Si riportano le voci coan relative al budget degli investimenti complessivo:

<b>CA.01</b>	<b>ATTIVO</b>	<b>29.159.805,00</b>
CA.01.01	IMMOBILIZZAZIONI	29.159.805,00
CA.01.01.01	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	614.304,00
CA.01.01.02	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	28.175.501,00
CA.01.01.02.01	Terreni e fabbricati	4.999.355,00
CA.01.01.02.02	Impianti e attrezzature	6.956.080,00
CA.01.01.02.03	Attrezzature scientifiche	10.107.847,00
CA.01.01.02.05	Mobili e arredi	275.000,00
CA.01.01.02.06	Immobilizzazioni in corso ed acconti	18.308,00
CA.01.01.02.07	Altre immobilizzazioni materiali	5.818.911,00
CA.01.01.03	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	370.000,00

		2024		
BUDGET INVESTIMENTI ATENEO		A) INVESTIMENTO	B) FONTI DI FINANZIAMENTO	
A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI	A) INVESTIMENTO INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali		
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO previsione iniziale	CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE DA INDEBITAMENTO	RISORSE PROPRIE
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
Costi di impianto, ampliamento e sviluppo				
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	206.940,00			206.940,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>206.940,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>206.940,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
Terreni e Fabbricati				
Impianti e attrezzature	955.000,00			955.000,00
Attrezzature scientifiche	36.000,00			36.000,00
Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali				
Mobili e arredi	275.000,00			275.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni materiali	515.300,00			515.300,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.781.300,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.781.300,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>150.000,00</b>			<b>150.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.138.240,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.138.240,00</b>

		2024		
BUDGET INVESTIMENTI PJ ESTERNI	A) INVESTIMENTO	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI	A) INVESTIMENTO INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali		
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO previsione iniziale	CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE DA INDEBITAMENTO	RISORSE PROPRIE
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
Costi di impianto, ampliamento e sviluppo				
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	407.364,00	407.364,00		
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi				
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>407.364,00</b>	<b>407.364,00</b>	-	-
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
Terreni e Fabbricati	4.999.355,00	4.999.355,00		
Impianti e attrezzature	6.001.080,00	6.001.080,00		
Attrezzature scientifiche	10.071.847,00	10.071.847,00		
Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-			
Mobili e arredi	-			
Immobilizzazioni in corso e acconti	18.308,00	18.308,00		
Altre immobilizzazioni materiali	5.303.611,00	5.303.611,00		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>26.394.201,00</b>	<b>26.394.201,00</b>		-
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>		-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>27.021.565,00</b>	<b>27.021.565,00</b>	-	-

#### CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)

I	<b>PROVENTI PROPRI</b>		<b>25.395.794,00</b>
1)	Proventi per la didattica	1	
2)	Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	2	39.000,00
3)	Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	3	25.356.794,00
II	<b>CONTRIBUTI</b>		<b>1.625.771,00</b>
1)	Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	5	1.623.771,00
2)	Contributi Regioni e Province autonome	6	
3)	Contributi altre Amministrazioni locali	7	
4)	Contributi dall'Unione Europea e dal resto del mondo	8	
5)	Contributi da Università	9	
6)	Contributi da altri (pubblici)	10	
7)	Contributi da altri (privati)	11	2.000,00
	<b>TOTALE</b>		<b>27.021.565,00</b>

## 3.NOTA ILLUSTRATIVA

### 3.1 PARTE INTRODUTTIVA

Il bilancio di previsione della Scuola è stato redatto in ottemperanza a quanto previsto dal D. Lgs. 27 gennaio 2012, n. 18 e, ai sensi degli artt. 1 e 5, il quadro informativo si compone dei seguenti documenti:

- Bilancio unico d'ateneo di previsione annuale autorizzatorio, che si articola ulteriormente nei seguenti prospetti:
  - Budget economico di previsione, che evidenzia proventi e costi di competenza;
  - Budget di previsione degli investimenti, che evidenzia gli investimenti previsti nel periodo di competenza;
- Bilancio unico d'ateneo di previsione triennale, articolato anch'esso nel budget economico e nel budget degli investimenti;
- Bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria, al fine di consentire il consolidamento ed il monitoraggio dei conti delle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 1 c. 2, della L. 31 dicembre 2009, n. 196;
- Prospetto contenente la classificazione della spesa complessiva per missioni e programmi, come previsto dall'art. 4 del D. Lgs. 27 gennaio 2012, n. 18. Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. I programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

Il bilancio unico d'ateneo di previsione annuale e il bilancio unico d'ateneo di previsione triennale sono stati redatti sulla base degli schemi contenuti nel D.I. MUR-MEF 10 dicembre 2015, n. 925, ai sensi dell'art. 3 comma 6 del D.I. MUR-MEF 14 gennaio 2014, n. 19, come modificato dal D.I. MUR-MEF 8 giugno 2017, n. 394.

Nella stesura di tali documenti, sono stati rispettati i principi contabili e gli schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università, nonché delle modalità di classificazione della spesa per missioni e programmi contenuti rispettivamente nel D.I. MUR-MEF 14 gennaio 2014, n. 19, come modificato dal D.I. MUR-MEF 8 giugno 2017, n. 394, e nel D.I. MUR-MEF 19 gennaio 2014, n. 21.

Nel bilancio unico di previsione, così come negli altri documenti accompagnatori, le grandezze economico-patrimoniali esposte riguardano il complesso delle attività programmate, sia a valere sui fondi ordinari che sui fondi derivanti da finanziamenti esterni.

In considerazione dell'attività svolta dal GSSI, le rimanenze, non risultando rilevanti nel contesto specifico della Scuola, non sono state valorizzate.

Lo schema di **Budget economico di previsione** è strutturato in coerenza con lo schema di conto economico di cui all'allegato 1 del D.I. MUR-MEF 14 gennaio 2014, n. 19, come modificato dal D.I. MUR-MEF 8 giugno 2017, n. 394. Tale schema, rappresentato in forma scalare e per natura, mostra sia proventi che costi della gestione operativa, finanziaria e straordinaria la cui competenza economica ricadrà nel periodo oggetto di programmazione.

La gestione operativa ricomprende sia la gestione istituzionale sia quella accessoria e pertanto include le attività tipiche dell'università – ricerca e didattica – e le attività amministrativo-gestionali a supporto di quelle istituzionali.

La gestione finanziaria si riferisce a operazioni di indebitamento legate all'acquisto dell'immobile da destinare agli uffici di docenti e ricercatori (in sostituzione degli attuali locali a tale scopo adibiti e presi in locazione).

L'equilibrio economico generato complessivamente dalla gestione operativa, finanziaria e straordinaria viene garantito dall'utilizzo di riserve di Patrimonio Netto. Come previsto dal D.I. MUR-MEF 10 dicembre

2015, n. 925, si dà evidenza della distinzione tra utilizzo di riserve derivanti dalla contabilità finanziaria e utilizzo di riserve derivanti dalla contabilità economico-patrimoniale.

Il **Budget degli investimenti** rappresenta la previsione di nuovi impieghi (investimenti) programmati nelle categorie di riferimento contenute nello schema del D.I. MUR-MEF 10 dicembre 2015, n. 925, che risultano coerenti con le voci di immobilizzazioni dello stato patrimoniale di cui all'allegato 1 del D.I. MUR-MEF 14 gennaio 2014, n. 19, come modificato dal D.I. MUR-MEF 8 giugno 2017, n. 394.

La struttura dello schema di budget degli investimenti prevede inoltre l'indicazione delle fonti di finanziamento a copertura degli investimenti previsti, riconducibili a contributi da terzi finalizzati, risorse da indebitamento e risorse proprie.

### **3.1.1 Applicazione delle misure di contenimento della spesa applicabili alle università**

#### **Provvedimenti di contenimento della spesa pubblica**

L'articolo 1, comma 590 della Legge 160/2019 (Legge di bilancio 2020) prevede che a decorrere dall'anno 2020, cessino di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa precedentemente in vigore, mentre resta ferma l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale. Inoltre, come precisato dalla Circolare MEF n. 26 del 14/12/2020, resta fermo anche il limite relativo all'acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture.

La stessa legge di bilancio all'articolo 1, comma 591, introduce nuove norme per la razionalizzazione della spesa per l'acquisto di beni e servizi. Gli enti rientranti nell'applicazione del suddetto provvedimento legislativo non potranno effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati.

La Circolare MEF n. 9 del 21/04/2020 chiarisce che ricadono nell'ambito applicativo delle nuove norme di razionalizzazione, le spese sostenute da ciascun ente, finanziate con le risorse trasferite dal bilancio dello Stato potendo, tuttavia, escludere le spese necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività, per la quota finanziata con fondi provenienti dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici o privati.

Con nota MEF RGS N. 306733 del 24.12.21 il MEF ha confermato che per calcolare i limiti di spesa e i correlati versamenti a favore dello Stato occorre considerare come anno parametro il primo anno di attività piena dell'ente. Quindi il GSSI ha chiesto al MUR se il 2017 potesse essere considerato come primo anno di piena operatività del GSSI.

In particolare il MUR chiarisce con nota n. 1738 del 7/2/2022 che appare corretto assumere come riferimento i dati contabili risultanti dall'esercizio 2017 e ai fini della determinazione del limite di spesa per acquisti di beni e servizi di cui al comma 591 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, fare riferimento al valore medio della spesa sostenuta nel biennio 2017-2018, in modo da ancorare ad un parametro oggettivo la determinazione dei limiti di spesa e degli obblighi di versamento al bilancio dello Stato discendenti dalle disposizioni di contenimento della spesa, tuttora vigenti.

Con circolare n.29 del 03/11/2023 il MEF ha fornito le istruzioni per la redazione del bilancio di esercizio 2024 per gli enti pubblici; in particolare ha confermato anche per il 2024 l'esclusione dal limite di spesa per l'acquisto di beni e servizi individuato dall'art. 1 comma 591 della Legge n. 160/2017, degli oneri sostenuti per i consumi energetici (quali ad esempio energia elettrica e gas, ecc).

**Spese per personale a tempo determinato, co.co.co. (art. 9, comma 28 D. L n. 78 del 31/5/2010 conv. in legge 122/2010)**

Con riferimento alle tipologie di lavoro flessibile sopracitate - contratti a tempo determinato, di collaborazione coordinata e continuativa - si ricorda che l'articolo 9, comma 28, della legge 122/2010 prevede che a decorrere dall'anno 2011 le Università possano avvalersi di tale personale nel limite del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le stesse finalità. Dal limite restano escluse le assunzioni di personale a tempo determinato e i contratti di collaborazione coordinata e continuativa stipulati per l'attuazione di progetti di ricerca e di innovazione tecnologica ovvero progetti finalizzati al miglioramento dei servizi, anche didattici, per gli studenti i cui oneri non risultino a carico del FFO ai sensi dell'art 1, comma 188, della legge 23/12/2005, n. 266.

E' stato calcolato il 50% della spesa per i tempi determinati del GSSI del 2017, pari ad euro **191.178,00**, primo anno di piena operatività del GSSI come anno parametro come chiarito dalle note MEF e MUR sopra richiamate.

Si fa presente che nella previsione 2024 il costo del personale a tempo determinato e co.co.co a carico Ateneo rispettoso del limite sopra indicato, è così determinato:

Descrizione	Stipendi	Oneri sociali	Totale	IRAP	Costo aziendale 2024	Costo su fondi esterni	Costo gravante sul tetto di euro 191.178,00
Competenze fisse al personale tecnico amministrativo a tempo determinato a carico bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Competenze fisse al personale tecnico amministrativo a tempo determinato a carico progetti	441.038,00	131.782,00	572.820,00	37.489,00	610.308,00	610.308,00	
<b>TOTALE TEMPI DETERMINATI</b>	<b>441.038,00</b>	<b>131.782,00</b>	<b>572.820,00</b>	<b>37.489,00</b>	<b>610.308,00</b>	<b>610.308,00</b>	
Collaborazioni coordinate continuative amministrative a carico Ateneo	144.000,00	34.848,00	178.848,00	12.234,00	191.082,00		191.082,00
<b>TOTALE altro personale</b>	<b>144.000,00</b>	<b>34.848,00</b>	<b>178.848,00</b>	<b>12.234,00</b>	<b>191.082,00</b>		<b>191.082,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>585.038,00</b>	<b>166.630,00</b>	<b>751.668,00</b>	<b>49.723,00</b>	<b>801.390,00</b>	<b>610.308,00</b>	<b>191.082,00</b>

L'importo indicato in sede di previsione è rispettoso del limite.

#### Acquisto di beni e servizi

In relazione ai limiti di spesa per beni e servizi, il GSSI, considerate le note MEF e MUR sopra citate, ha calcolato il limite applicabile sulla base della media del biennio 2017 e 2018.

Sulla base di tale criterio, si è proceduto alla configurazione dell'applicativo reso disponibile sul software di contabilità U-Gov ed è stato possibile elaborare il limite di spesa per ciascun esercizio e quindi determinare il tetto rappresentato dalla media delle spese dei due anni, 2017 e 2018, corrispondenti ai costi rilevati nelle voci interessate ed in precedenza individuate.

Si riportano di seguito gli importi risultanti da tale procedura, al netto delle spese per consumi energetici ai sensi della circolare rgs 29/2023:

2017	Somma di Ammontare	SPESE GAS ED ENERGIA ELETTRICA	TOTALE
LSC0.0.B6	17.110,56		17.110,56
LSC0.0.B7	1.137.351,17	-52.135,46	1.085.215,71
LSC0.0.B8	562.257,10		562.257,10
<b>Totale complessivo</b>	<b>1.716.718,83</b>	<b>-52.135,46</b>	<b>1.664.583,37</b>

2018	Somma di Ammontare	SPESE GAS ED ENERGIA ELETTRICA	TOTALE
LSC0.0.B6	30.879,21		30.879,21
LSC0.0.B7	2.254.390,42	-110.590,06	2.143.800,36
LSC0.0.B8	533.108,73		533.108,73
<b>Totale complessivo</b>	<b>2.818.378,36</b>	<b>-110.590,06</b>	<b>2.707.788,30</b>

#### Limite dei DUE esercizi 2017-2018 (LIMITE DI SPESA)

	LIMITE 2017/2018	LIMITE 2017/2018 SENZA CONSUMI ENERGETICI
TOTALE	4.535.097,19	4.372.371,67
<b>LIMITE PARI ALLA SEMISOMMA</b>	<b>2.267.549,00</b>	<b>2.186.186,00</b>

Si riportano le spese di previsione anno 2024:

Tipo Voce Coan	Voce COAN	Denominazione	Codice riclassificato analitico	Denominazione	Calcolato	%	2024 ist
Costo	CA.04.01.01.04.01.01	Personale docente a contratto	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	69.696,00
Costo	CA.04.01.01.04.01.02	Contributi obbligatori sul personale docente a contratto	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	11.378,00
Costo	CA.04.01.01.04.01.03	IRAP per personale docente a contratto	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	5.924,16
Costo	CA.04.02.01.06.02.01	Collaborazioni coordinate continuative amministrative	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	144.000,00
Costo	CA.04.02.01.06.02.02	Contributi obbligatori per collaborazioni coordinate continuative amministrative	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	34.848,00
Costo	CA.04.02.01.06.02.03	IRAP per collaborazioni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	12.234,00

		coordinate continuative amministrative					
Costo	CA.04.03.03.02.01	Spese per pubblicazioni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.03.03.01.04	Organizzazione manifestazioni e convegni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	487.000,00
Costo	CA.04.03.05.01.01	Acquisto materiale di consumo per laboratori	LSC0.0.B6	Acquisto beni	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.01	Pubblicità obbligatoria	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.02	Pubblicità discrezionale	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.03	Spese postali e spedizioni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	1.952,00
Costo	CA.04.03.08.01.04	Assicurazioni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	103.500,00
Costo	CA.04.03.08.01.05	Spese per la promozione dell'Ateneo	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	20.000,00
Costo	CA.04.03.08.01.06	Assistenza informatica e manutenzione software	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	152.689,50
Costo	CA.04.03.08.01.07	Spese legali e patrocinio	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.08	Smaltimento rifiuti	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.09	Spese per servizi di stampa, legatoria e revisione articoli	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	9.760,00
Costo	CA.04.03.08.01.10	Spesa corrente per brevetti	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.11	Altre spese per servizi	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	271.102,00
Costo	CA.04.03.08.01.12	Servizio di accertamento veterinario stabulario	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.13	Spese per accertamenti sanitari	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	350,00
Costo	CA.04.03.08.01.14	Spese per facility management	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	1.028.500,00
Costo	CA.04.03.08.01.15	Spese per vestiario e biancheria	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.16	Spese per commissioni bancarie su bonifici esteri	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.17	Spese di rappresentanza	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.18	Stime immobiliari, aggiornamenti e revisioni catastali, arbitrati	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-

Costo	CA.04.03.08.01.19	Prestazioni di servizio strumentali agli investimenti	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.01.20	Pedaggi autostradali (auto blu)	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	101	3.478,00
Costo	CA.04.03.08.02.01	Utenze e canoni per telefonia fissa	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	1.500,00
Costo	CA.04.03.08.02.02	Utenze e canoni per telefonia mobile	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	12.000,00
Costo	CA.04.03.08.02.03	Utenze e canoni per reti di trasmissione	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	11.000,00
Costo	CA.04.03.08.02.05	Utenze e canoni per acqua	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	35.000,00
Costo	CA.04.03.08.02.07	Utenze e canoni di accesso a banche dati	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.02.08	Altre utenze e canoni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	26.494,50
Costo	CA.04.03.08.03.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili, pertinenze e impianti	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	371.500,00
Costo	CA.04.03.08.03.02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	78.600,00
Costo	CA.04.03.08.03.03	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.03.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.03.05	Riscaldamento e condizionamento	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.03.06	Servizi di traslochi e facchinaggio	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	120.000,00
Costo	CA.04.03.08.03.07	Manutenzione ordinaria e riparazioni su beni di terzi	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.04.01.01	Consulenze tecniche, amministrative e legali (competenze lorde)	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	84.120,00
Costo	CA.04.03.08.04.01.02	Contributi obbligatori su consulenze tecniche, amministrative e legali	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.08.04.01.03	IRAP su consulenze	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	-

		tecniche, amministrative e legali					
Costo	CA.04.03.09.01.01	Carburanti, combustibili e lubrificanti	LSC0.0.B6	Acquisto beni	Si	100	
Costo	CA.04.03.09.01.02	Cancelleria e altro materiale di consumo	LSC0.0.B6	Acquisto beni	Si	100	52.260,00
Costo	CA.04.03.09.01.03	Carburanti (auto blu)	LSC0.0.B6	Acquisto beni	Si	100	3.344,38
Costo	CA.04.03.09.02.01	Acquisto beni strumentali < €150	LSC0.0.B6	Acquisto beni	Si	100	36.900,00
Costo	CA.04.03.11.01.01	Licenze software	LSC0.0.B8	Godimento beni di terzi	Si	100	353.078,76
Costo	CA.04.03.11.01.02	Noleggi e spese accessorie	LSC0.0.B8	Godimento beni di terzi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.11.01.03	Leasing operativo ed altre forme di locazione di beni mobili	LSC0.0.B8	Godimento beni di terzi	Si	100	-
Costo	CA.04.03.11.01.04	Locazioni passive	LSC0.0.B8	Godimento beni di terzi	Si	100	300.415,91
Costo	CA.04.03.11.01.05	Noleggi e spese accessorie (auto blu)	LSC0.0.B8	Godimento beni di terzi	Si	100	5.248,44
Costo	CA.04.03.12.01.01	Missioni e rimborsi spese trasferta organi istituzionali	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	24.000,00
Costo	CA.04.03.12.01.02.0 1	Gettoni/indenni tà ai membri degli organi istituzionali (competenze lorde)	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	124.000,00
Costo	CA.04.03.12.01.02.0 2	Contributi obbligatori su gettoni/indennit à ai membri degli organi istituzionali	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	30.008,00
Costo	CA.04.03.12.01.02.0 3	IRAP su gettoni/indennit à ai membri degli organi istituzionali	LSC0.0.B7	Acquisto servizi	Si	100	10.541,00
							<b>4.036.422,65</b>

Il totale dei costi per gli acquisti di beni e servizi per il 2024 risulta quindi pari a 4.036.422,65 con una differenza di euro 1.850.236,65 rispetto al tetto di euro 2.186.186,00. Tuttavia, considerato che l'assegnazione delle quote non vincolate di FFO 2023 (quota base, quota premiale ed intervento perequativo) è già definitiva e **ammonta ad euro 18.362.834,00** con un incremento di euro **9.362.834,00** rispetto alle corrispondenti quote di **FFO 2018 (9.000.000,00)**, il predetto superamento del limite potrà trovare copertura nella già accertata presenza di maggiori ricavi per l'esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2018.

Resta fermo, comunque, l'impegno dell'Ateneo a monitorare costantemente l'evoluzione dei costi che generano spesa e ad intervenire, nel corso dell'esercizio 2024, con le azioni opportune.

### Versamenti al bilancio dello Stato

Si è proceduto a calcolare i versamenti dovuti per l'anno 2024 prendendo come parametro il primo anno di esercizio, il 2017, come da seguente tabella:

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato	
Da inviare a: Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza	
All'Ufficio II per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale- <u>indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@tesoro.it</u>	
All'Ufficio IV per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; per i beni e le attività culturali e del turismo. - <u>indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@tesoro.it</u>	
All'Ufficio VII per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni. - <u>indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@tesoro.it</u>	
All' Ufficio VIII per gli Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni. - <u>indirizzo e-mail: igf.ufficio8.rgs@tesoro.it</u>	
Denominazione Ente: GRAN SASSO SCIENCE INSTITUTE	
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010	
Disposizioni di contenimento	versamento
<b>Art. 6 comma 1</b> (Spese per organismi collegiali e altri organismi) <b>Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>	
<b>Art. 6 comma 14</b> (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) <b>Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>	8.047,64

Gli accantonamenti a bilancio sono capienti per effettuare i versamenti indicati e non necessitano di ulteriori accantonamenti.

Risulta infatti:

#### ACCANTONAMENTI A BILANCIO

Voci CoGe	DESCRIZIONE	IMPORTO
CG.02.02.01.23 - Fondo accantonamento per versamenti allo Stato	accantonato al 01.01.23	250.602,56
Utilizzi per versamenti effettuati anno 2023		8.047,64
<b>TOTALE</b>		<b>242.554,92</b>

**Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture nonché per l'acquisto di buoni taxi (art. 15 c. 1 D. L n. 66/2014 conv. in legge L.89/2014).**

Anche in relazione ai limiti di spesa di cui all'art. 15 c. 1 D. L n. 66/2014 conv. in legge L.89/2014, il GSSI ha fatto un apposito quesito al MEF. In aderenza alla risposta fornita dal MEF con nota n. 306733 del 24/12/21, è stato calcolato il tetto di spesa stimato dall'Ateneo, avendo riguardo al 70% delle spese effettuate nell'anno 2017, primo anno di piena attività dell'ente:

Numero fattura	Anno	Imponibile	IVA	Totale
FATTPA 18_17	2017	2.481,60	248,16	2.729,76
FATTPA 21_17	2017	2.593,90	259,39	2.853,29
FATTPA 20_17	2017	579,7	57,97	637,67
FATTPA 19_17	2017	2.603,70	260,37	2.864,07
FATTPA 17_17	2017	2.740,35	274,04	3.014,39
FATTPA 16_17	2017	1.725,35	172,54	1.897,89
FATTPA 15_17	2017	559,85	55,99	615,84
FATTPA 14_17	2017	3.475,05	347,51	3.822,56
FATTPA 10_17	2017	1.755,25	175,53	1.930,78
FATTPA 9_17	2017	1.657,90	165,79	1.823,69
FATTPA 2_17	2017	1.501,85	150,19	1.652,04
FATTPA 4_17	2017	638,75	63,88	702,63
FATTPA 3_17	2017	2.753,40	275,34	3.028,74
FATTPA 1_17	2017	797,5	79,75	877,25
FATTPA 4_18	2017	2.960,70	296,07	3.256,77
FATTPA 1_18	2017	2.386,20	238,62	2.624,82
FATTPA 2_18	2017	2.933,45	293,35	3.226,80
FATTPA 3_18	2017	2.435,65	243,57	2.679,22

36.580,15	3.658,06	40.238,21
-----------	----------	-----------

TETTO 30%

12.071,46
-----------

Le previsioni di budget 2024 sulle voci evidenziate nella tabella sotto riportata risultano in linea con il limite sopra calcolato.

CODIFICACOAN	DENOMINAZIONE CONTO	Totale budget
<b>CA.04.03.09.01.03</b>	Benzina e gasolio per autotrazione auto blu	3.344,00
<b>CA.04.03.11.01.05</b>	Noleggi e spese accessorie auto blu	5.248,44
<b>CA.04.03.08.01.20</b>	Pedaggi autostradali (auto blu)	3.478,00
		<b>12.070,44</b>

Le spese previste per l'anno 2024 sono quindi rispettose del limite di euro 12.071,46 sopra indicato.

## 3.2 BUDGET ECONOMICO

### ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO ANNUALE

#### PROVENTI

*I dettagli che seguono, in termini di cifre e tabelle, sono riferite al totale proventi di natura istituzionale e da progetti di ricerca.*

*Per tutte le voci di dettaglio che riguardano specificamente proventi relativi ai Progetti di ricerca, si veda la apposita sezione, riportata in coda ai Proventi.*

#### A) PROVENTI OPERATIVI

I proventi operativi si articolano in: proventi propri (I), contributi (II), proventi per attività assistenziale (III), proventi per gestione diretta interventi per il diritto allo studio (IV), altri proventi e ricavi diversi (V), variazione delle rimanenze (VI), incremento delle immobilizzazioni per lavori interni (VII), come da tabella seguente:

##### Proventi Operativi

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
I. PROVENTI PROPRI	12.129.583,00	21.473.458,00	9.343.875,00
II. CONTRIBUTI	23.166.638,00	24.235.953,00	1.069.315,00
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.513,00	2.200.158,00	2.198.645,00
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	0	0	0
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>35.297.734,00</b>	<b>47.909.569,00</b>	<b>12.611.8350,00</b>

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2024 Istituto	Stanziamiento esercizio 2024 Progetti	TOTALE
I. PROVENTI PROPRI	0	21.473.458,00	21.473.458,00
II. CONTRIBUTI	20.137.252,00	4.098.701,00	24.235.953,00
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0,00
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0,00
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.199.584,00	574,00	2.200.158,00
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	0	0	0,00
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>22.336.836,00</b>	<b>25.572.733,00</b>	<b>47.909.569,00</b>

Si procede di seguito ad un'analisi di ciascuna delle suddette tipologie di ricavi.

## I – PROVENTI PROPRI

I *“proventi propri”* si suddividono nelle tre seguenti categorie:

### Proventi propri

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
1) Proventi per la didattica	0,00	0,00	0,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	42.549,00	25.417,00	-17.132,00
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	12.087.034,00	21.448.041,00	9.361.007,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.129.583,00</b>	<b>21.473.458,00</b>	<b>9.343.875,00</b>

I Proventi Propri sono legati alla capacità attrattiva del GSSI nei confronti degli studenti e del contesto territoriale nel quale è inserito, ovvero i proventi legati alle attività didattiche e di formazione, i proventi derivanti da trasferimento tecnologico e ricerche commissionate all'Università da esterni (c.d. attività c/terzi), i proventi legati alla stipula di contratti e convenzioni tra l'Ateneo ed enti pubblici e privati, i finanziamenti derivanti dalla partecipazione delle strutture accademiche e gestionali di Ateneo a bandi competitivi nazionali ed internazionali.

La voce **1) Proventi per la didattica** non è valorizzata per l'anno 2024.

La voce **2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico** ricomprende i proventi di competenza dell'anno legati all'attività conto terzi.

Le attività oggetto della presente voce sono gestite a livello di budget utilizzando gli stessi criteri contabili dei progetti. Pertanto, i ricavi iscritti sono destinati a coprire tutti i costi di esercizio riferiti ai progetti stessi e autorizzati nel budget. Per maggiori dettagli, si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca.

La voce **3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi** riguarda la previsione di proventi a copertura dei costi di competenza 2024 dei progetti di ricerca finanziati dal MUR, altri Ministeri, Unione Europea e altri enti pubblici nazionali o soggetti privati.

Tale voce è strutturata e suddivisa tra i costi iscritti nel piano finanziario del progetto a cui sono riferibili, in modo tale che si possa assicurare il pareggio di budget.

Per maggiori dettagli, si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca.

## II – CONTRIBUTI

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
1. Contributi MUR e altre Amministrazioni centrali	22.767.269,00	23.783.238,00	1.015.969,00
4. Contributi Unione Europea e resto del mondo	14.072,00	10.972,00	-3.100,00
5. Contributi da Università	119.786,00	116.545,00	-3.241,00
6. Contributi da altri (pubblici)	184.621,00	136.257,00	-48.364,00
7. Contributi da altri (privati)	80.890,00	188.941,00	108.051,00
<b>TOTALE</b>	<b>23.166.638,00</b>	<b>24.235.953,00</b>	<b>1.069.315,00</b>

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2024 istituto	Stanziamiento esercizio progetti 2024	TOTALE
1. Contributi MUR e altre Amministrazioni centrali	20.137.252,00	3.645.986,00	23.783.238,00
4. Contributi Unione Europea e resto del mondo	0,00	10.972,00	10.972,00
5. Contributi da Università	0,00	116.545,00	116.545,00
6. Contributi da altri (pubblici)	0,00	136.257,00	136.257,00
7. Contributi da altri (privati)	0,00	188.941,00	188.941,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.137.252,00</b>	<b>4.098.701,00</b>	<b>24.235.953,00</b>

La voce **1) Contributi MUR e altre Amministrazioni centrali** è così composta:

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
Contributi correnti da MUR	22.562.113,00	23.605.835,00	1.043.722,00
Contributi correnti da altri Ministeri	205.156,00	177.403,00	-27.753,00
<b>TOTALE</b>	<b>22.767.269,00</b>	<b>23.783.238,00</b>	<b>1.015.969,00</b>

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2024 Istituto	Stanziamiento esercizio 2024 Progetti	TOTALE
Contributi correnti da MUR	20.137.252,00	3.468.583,00	23.605.835,00
Contributi correnti da altri Ministeri	0,00	177.403,00	177.403,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.137.252,00</b>	<b>3.645.968,00</b>	<b>23.783.238,00</b>

Nella voce *Contributi correnti da MUR* sono compresi euro 20.137.252,00 per FFO ed euro 3.468.583,00 su fondi di Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

Per quanto riguarda l'FFO si riporta la seguente tabella:

Stima Fondo Finanziamento Ordinario ANNO 2024	IMPORTO
Quota base FFO	12.788.373,00
Quota premiale	4.378.748,00
Integrazione quota base	412.477,00
Piano straordinari docenti	1.515.240,00
Borse dottorato di ricerca	844.263,00
Scatti biennali docenti	88.697,00
Valorizzazione personale TA	20.318,00
Chiamate dirette	89.136,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.137.252,00</b>

Si fa presente che l'andamento del FFO del GSSI dal 2019 è stato il seguente:

#### Andamento FFO GSSI 2019 – 2024

ANNO	FFO	NOTE
2019	9.000.000,00	
2020	12.987.653,24	(1)
2021	16.599.678,00	(2)
2022	19.105.060,00	(3)
2023	20.984.177,00	(4)
2024	20.137.252,00	(5)

Note:

(1) Pag. 89 cons. 2020

(2) Pag. 73 cons. 2021 al netto quote covid (86,82+7.852,07) e incrementato delle assegnazioni effettuate nel 2022:

Art. 9 lettera f) - FFO 2021	2.756,00
Art 9, lettera g) - FFO 2021	3.816,00
Art 9, lettera l) - FFO 2021	6.566,00

(3) Ffo 2022.

(4) Ffo 2023.

(5) La stima del FFO 2024 risulta più bassa di quella del 2023 in quanto, a titolo prudenziale, si è operata una stima di FFO anno 2024 inferiore rispetto al FFO 2023 in attesa di conoscere l'entità delle quote premiali che verrà comunicata dal MUR durante il 2024.

Nella voce *Contributi correnti da altri Ministeri* sono compresi importi rivenienti da attività su Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

Le voci **2) Contributi Regioni e Province autonome** e **3) Contributi da altre Amministrazioni locali** non sono valorizzate per l'anno 2024.

La voce **4) Contributi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo** è così composta:

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
Contributi da Unione Europea	14.072,00	10.972,00	-3.100,00
<b>TOTALE</b>	<b>14.072,00</b>	<b>10.972,00</b>	<b>-3.100,00</b>

Tale voce comprende fondi di Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

La voce **"5) Contributi da Università"** è così composta:

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
Contributi da Università	119.786,00	116.545,00	-3.241,00
<b>TOTALE</b>	<b>119.786,00</b>	<b>116.545,00</b>	<b>-3.241,00</b>

Tale voce comprende fondi di Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

La voce **"6) Contributi da altri (pubblici)"** è così composta:

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
Contributi da enti pubblici vari	184.621,00	136.257,00	-48.364,00
<b>TOTALE</b>	<b>184.621,00</b>	<b>136.257,00</b>	<b>-48.364,00</b>

Tale voce comprende fondi di Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

La voce **"7) Contributi da altri (privati)"** è così composta:

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
Contributi da privati	80.890,00	188.941,00	108.051,00
<b>TOTALE</b>	<b>80.890,00</b>	<b>188.941,00</b>	<b>108.051,00</b>

Tale voce comprende fondi di Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

## V - ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza
Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti da contabilità finanziaria	0	2.199.584,00	2.199.584,00
Utilizzo fondi da riserve vincolate	0	0	0
Proventi e ricavi diversi	1.513,00	574,00	-939,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.513,00</b>	<b>2.200.158,00</b>	<b>2.198.645,00</b>

Tale voce comprende euro 574,00 fondi di Progetto (per i cui dettagli si veda la apposita sezione relativi ai Progetti di ricerca, riportata in coda ai Proventi).

## PROVENTI OPERATIVI

### I – PROVENTI PROPRI SU PROGETTI

Descrizione	Stanziamiento esercizio 2024 (€)
1) Proventi per la didattica	0,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	25.417,15
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	21.448.041,00

#### I.1 – Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico

All'interno di questa voce vengono registrati i ricavi relativi alle commesse commerciali realizzate dall'Ateneo nell'ambito delle attività di ricerca scientifica. Tali commesse costituiscono prestazioni a favore di terzi e consistono in attività di ricerca, consulenza, progettazione, sperimentazione, verifica tecnica, cessione di risultati di ricerca svolte dall'Università, che si avvale delle proprie competenze e risorse a fronte della percezione di un corrispettivo.

Nell'esercizio 2024 si prevedono Euro **25.417,15** per attività progettuali relative a proventi da attività conto terzi. Tale importo si riferisce ai proventi relativi ai seguenti progetti:

- CONV\_COMUNE\_PIATTAFORMA – “Convenzione fra il GSSI e il Comune dell'Aquila per lo sviluppo di una piattaforma integrata di servizi web e mobile”;
- IOM\_2021 riguardante un contratto di servizio tra il GSSI e l'Organizzazione Internazionale per le Migrazioni (IOM) dal titolo “The migration, environment and climate change nexus: exploring migrants' contributions in addressing climate change challenges in Italy's mountain areas”, riguardante la migrazione, l'ambiente e il cambiamento climatico;
- RSA\_SUMMER\_COLLEGE\_2023\_SPONSORSHIP relativo al Memorandum of Collaboration stipulato tra il GSSI e la Regional Studies Association European Foundation (RSA Europe) per

l'organizzazione di una scuola estiva rivolta agli studenti di dottorato e ai ricercatori con profilo junior (entro 5 anni dal conseguimento del titolo di dottorato). In particolare, configura come ricavi commerciale esclusivamente l'importo accordato al GSSI che configura come *partnership fee* per l'utilizzo del logo RSA Europe ai fini della promozione della scuola estiva.

I ricavi sono stati correlati ai relativi costi di competenza, applicando il principio della commessa completata (tecnica del *cost-to-cost*).

La tabella seguente mostra la quota di proventi da attività conto terzi relativa all'esercizio finanziario 2024:

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Proventi totali (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.02.01	Proventi da attività c/terzi	CONV_COMUNE_PIATTAFORMA	Comune dell'Aquila	Informatica	15/11/18	15/12/24	56.806,96	17.806,91
CA.03.01.02.01	Proventi da attività c/terzi	IOM_2021	Organizzazione Internazionale per le Migrazioni	Scienze Sociali	03/11/21	31/12/22	7.478,30	7.200,40
CA.03.01.02.01	Proventi da attività c/terzi	RSA_SUMMER_COLLEGE_2023_SP ONSORSHIP	<b>RSA Europe</b>	Scienze Sociali	17/05/2023	19/05/2023	409,84	409,84
<b>TOTALE</b>							<b>64.695,10</b>	<b>25.417,15</b>

La tabella seguente raggruppa per voce di ricavo di IV livello, la quota di proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico con evidenziazione del raffronto rispetto all'anno precedente.

Voce CoAn	Descrizione Voce	Stanziamenti esercizio 2024	Stanziamento esercizio 2023	Variazione 2024-2023
CA.03.01.02.01	Proventi da attività c/terzi	25.417,15	42.549,35	-17.132,20
<b>TOTALE</b>		<b>25.417,15</b>	<b>42.549,35</b>	<b>-17.132,20</b>

## I.2 – Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi

La voce "Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi" accoglie i ricavi per progetti di ricerca suddivisi in base alla tipologia di ente finanziatore. Tali ricavi sono stati rilevati solo a fronte di idonea documentazione, certificante la reale sussistenza del credito e comunque in coerenza con lo stato di avanzamento del progetto. Si evidenzia, inoltre, che i ricavi sono stati correlati ai relativi costi di competenza, applicando il principio della "commessa completata" (tecnica del *cost-to-cost*).

Nell'esercizio 2024 si prevedono Euro **21.448.041,00** di proventi da ricerche con finanziamenti competitivi.

La tabella seguente raggruppa per voce di ricavo di IV livello, la quota di proventi da ricerche con finanziamenti competitivi con evidenziazione del raffronto rispetto all'anno precedente.

Voce CoAn	Descrizione Voce CoaAn	Budget 2023 (€)	Previsione budget 2024 (€)	Differenza 2024-2023 (€)
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	2.587.476,28	10.660.330,99	(+) 8.072.854,71
CA.03.01.03.02	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	6.256.898,77	5.726.630,16	(-) 530.268,61
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	1.927.772,24	2.565.961,95	(+) 638.189,71
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	1.172.723,42	2.156.685,97	(+) 983.962,55
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	142.163,29	338.431,82	(+) 196.268,53
	<b>TOTALE</b>	<b>12.087.034,00</b>	<b>21.448.040,89</b>	<b>(+) 9.361.006,89</b>

Si espongono di seguito le categorie di progetti, secondo la matrice sottoindicata che incrocia i progetti con la fonte di finanziamento:

PROGETTI	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR (€)	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri (€)	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali (€)	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali (€)	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali (€)	TOTALE (€)
PRIN	2.137.758,61					2.137.758,61
PON	138.586,93					138.586,93
PON-AIM	184.574,14					184.574,14
CUIM		937.655,08				937.655,08
NUSES		4.737.078,88				4.737.078,88
HORIZON			2.427.820,75			2.427.820,75
PNRR E PNC	4.876.862,93			620.432,45		5.497.295,38
Altri progetti con finanziamenti competitivi	3.322.548,38	51.896,2	138.141,2	1.536.253,52	338.431,82	5.387.271,12
<b>TOTALE</b>	<b>10.660.330,99</b>	<b>5.726.630,16</b>	<b>2.565.961,95</b>	<b>2.156.685,97</b>	<b>338.431,82</b>	<b>21.448.041,00</b>

Nel budget 2024 è previsto un totale proventi da ricerche su finanziamenti competitivi pari ad Euro **21.448.041,00**. Rispetto al 2023 si registra una variazione in aumento di circa Euro 9.361.006,89. Tale variazione trova giustificazione, per lo più, nell'incremento dei proventi da ricerche con finanziamenti competitivi connessi ai nuovi progetti finanziati nel corso dell'esercizio 2023, tra cui quelli più rilevanti:

- Progetti PNRR e a valere sul Fondo complementare al PNRR:
  - CHANGES\_PNRR
  - ETIC\_PNRR
  - ORIENTAMENTO2026\_PNRR e ORIENTAMENTO2026\_PNRR\_anno2023
  - AGRI\_BIOSERV\_PNRR
  - STRIC\_PNRR
  - Borse di dottorato di ricerca ex D.M. 117/2023 e D.M. 118/2023
- Progetti Horizon 2020 e Horizon Europe:
  - GRACE-BH\_ARCA\_SEDDA
  - HE\_ERC\_MATCH
- Progetti PRIN 2022
- Progetti PRIN 2022 PNRR

Ai fini di una più completa informazione, si ritiene necessario un breve riepilogo dei progetti di ricerca di maggiore impatto per l'Ateneo.

## I.2.1 PRIN – Progetti di ricerca di rilevante interesse nazionale

I PRIN – Progetti di ricerca di rilevante interesse nazionale fanno parte di un importante programma di finanziamento gestito dal MUR tramite l’emanazione di bandi competitivi destinati a sollecitare proposte progettuali a tema libero (approccio *bottom-up*) (<https://prin.miur.it/index.php>). Il programma è incentrato su una collaborazione multidisciplinare realizzata tramite la partnership di ricercatori appartenenti a più università, uno dei quali assume il ruolo di *Principal Investigator*.

I progetti possono riguardare tematiche relative a qualsiasi campo di ricerca nell’ambito dei tre macrosettori determinati dall’ERC – European Research Council: Scienze della vita (LS); Scienze fisiche, chimiche e ingegneristiche (PE); Scienze sociali e umanistiche (SH).

### I.2.1.1 Bando PRIN 2017 (D.D. MUR n. 3728 del 27 dicembre 2017)

Il GSSI è risultato beneficiario di 9 finanziamenti (di cui 3 con ruolo di coordinatore) su 17 proposte presentate. Nell’anno 2022, contestualmente all’elezione della nuova Rettore e al contestuale trasferimento dei progetti di sua titolarità dall’Università degli Studi dell’Aquila al GSSI, si è aggiunto il decimo progetto PRIN 2017. Si fa presente che la scadenza finale dei progetti PRIN 2017 è stata prorogata per un periodo complessivo di dodici mesi in seguito a due distinti decreti ministeriali (D.D. MUR. n. 788 del 05.06.2020 e D.D. MUR n. 1881 del 21.11.2022). Le attività progettuali sono terminate tra il mese di agosto e novembre 2023 e alla data di realizzazione della presente relazione risultano ancora in corso le procedure per la rendicontazione finale.

Di seguito si riporta la tabella dei programmi ammessi al finanziamento.

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2017_PE6_AC ETO	MUR	Informatica	29/08/19	28/08/23	128.000,00	15.246,11
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2017_PE2_BA RACCHINI	MUR	Fisica	29/08/19	28/08/23	143.676,00	27.391,84
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2017_PE9_BR ANCHESI	MUR	Fisica	03/11/19	03/11/23	85.700,00	10.524
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2017_PE9_C OCCIA	MUR	Fisica	03/11/19	03/11/23	234.300,00	39.904,1

CA.03.01. 03.01	Ricerche su finanzia menti competit ivi da MIUR	PRIN_2017_PE6_DA NGELO	MUR	Informa tica	29/08/ 19	28/08/ 23	122.220,00	24.517,53
CA.03.01. 03.01	Ricerche su finanzia menti competit ivi da MIUR	PRIN_2017_PE2_FE RRONI	MUR	Fisica	29/08/ 19	28/08/ 23	186.000,00	28.765,55
CA.03.01. 03.01	Ricerche su finanzia menti competit ivi da MIUR	PRIN_2017_PE1_G UGLIELMI	MUR	Matem atica	19/08/ 19	19/08/ 23	44.000,00	34.713,15
CA.03.01. 03.01	Ricerche su finanzia menti competit ivi da MIUR	PRIN_2017_PE2_PA GLIAROLI	MUR	Fisica	29/08/ 19	28/08/ 23	83.427,00	57.168,12
CA.03.01. 03.01	Ricerche su finanzia menti competit ivi da MIUR	PRIN_2017_PE6_TR UBIANI	MUR	Informa tica	29/08/ 19	28/08/ 23	142.000,00	49.517,19
CA.03.01. 03.01	Ricerche su finanzia menti competit ivi da MIUR	PRIN2017_PE6_INV ERARDI	MUR	Informa tica	19/12/ 2022	28/08/ 2023	47.647,38	32.647,38
<b>TOTALE</b>							<b>1.216.970,38</b>	<b>320.394,97</b>

### I.2.1.2 Progetti PRIN 2020 (D.D. MUR n. 1628 del 16 ottobre 2020)

Nell'ambito del bando PRIN 2020, il GSSI risulta beneficiario di 4 finanziamenti (di cui 3 con ruolo di coordinatore) su 20 proposte presentate.

Di seguito si riporta la tabella dei programmi ammessi al finanziamento.

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Contributo totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.0 3.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2020_PE2_2_Galbiati	MUR	Fisica	19/05/2022	18/05/2025	112.643,00	44.341,64
CA.03.01.0 3.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2020_PE2_2_Puiu	MUR	Fisica	19/05/2022	18/05/2025	195.000,00	162.000
CA.03.01.0 3.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2020_PE9_10_Baracchini	MUR	Fisica	30/05/2022	29/05/2025	181.716,00	131.768,27
CA.03.01.0 3.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN_2020_PE9_13_Branchesesi	MUR	Fisica	30/05/2022	29/05/2025	153.750,00	120.240,91
<b>TOTALE</b>							<b>643.109,00</b>	<b>458.350,82</b>

### I.2.1.3 Progetti PRIN 2022 (D.D. MUR n. 104 del 2 febbraio 2022)

Il GSSI è risultato beneficiario di 19 finanziamenti, di cui 9 con ruolo di coordinatore. I decreti di ammissione al finanziamento sono stati pubblicati tra i mesi di giugno e luglio 2023 e le attività progettuali si sono avviate tra settembre e ottobre 2023. A differenza dei precedenti bandi 2017 e 2020 che prevedevano una durata triennale, i progetti PRIN 2022 hanno una durata biennale.

Di seguito si riporta la tabella dei programmi ammessi al finanziamento.

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
-----------	-----------------------	-----------------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------	--------------------------	------------------------------

CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_ANTONELLI	MUR	Matematica	28/09/2023	28/09/2025	111.300,00	75.550,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_RBATO	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	116.829,00	99.829,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_BE NATO	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	184.383,00	144.633,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_BLASI	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	86.765,00	59.750,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_BRANDANO	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	10.000,00	2.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_DIO GIOVANNI	MUR	Fisica	12/10/2023	12/10/2025	64.525,00	47.500,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_DIMARCO	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	49.945,00	47.145,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_FAGGIAN	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	49.410,00	40.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_GALBIATI	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	31.600,00	5.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_GRADENIGO	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	40.191,00	28.191,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_GUGLIELMI	MUR	Matematica	28/09/2023	28/09/2025	41.925,00	29.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_INVERARDI	MUR	Informatica	28/09/2023	28/09/2025	133.441,00	60.500,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_MARZUCCHI	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	80.205,00	47.705,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_MASELLI	MUR	Fisica	28/09/2023	28/09/2025	87.481,00	82.481,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_MONTRESOR	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	115.371,00	79.471,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PALMA	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	57.413,00	36.607,82

CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_ROSSI	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	61.507,00	30.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_TRUBIANI	MUR	Informatica	28/09/2023	28/09/2025	109.862,00	54.931,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_URSO	MUR	Scienze Sociali	28/09/2023	28/09/2025	110.500,00	50.000,00
<b>TOTALE</b>							<b>1.542.653,00</b>	<b>1.020.293,82</b>

#### I.2.1.4 Progetti PRIN 2022 PNRR (D.D. MUR n. 1409 del 14 settembre 2022)

Nell'ambito dei progetti PRIN 2022 PNRR, il GSSI risulta beneficiario di 8 finanziamenti, di cui 3 con ruolo di coordinatore. Tali progetti sono finanziati nell'ambito della Missione 4 "Istruzione e Ricerca" del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, componente C2 – investimento 1.1, Fondo per il Programma Nazionale di Ricerca e Progetti di Rilevante Interesse Nazionale (PRIN) – del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, dedicata ai Progetti di ricerca di Rilevante Interesse Nazionale. I progetti hanno durata biennale.

Di seguito si riporta la tabella dei programmi ammessi al finanziamento.

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	ID Progetto Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_BENATO	MUR	Fisica	30/11/2023	28/02/2026	112.277,00	30.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_IOVINO	MUR	Informatica	30/11/2023	28/02/2026	61.319,00	61.319,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_MARZUCHI	MUR	Scienze Sociali	30/11/2023	28/02/2026	19.780,00	4.300,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziaria	PRIN2022_PNRR_MODICA	MUR	Scienze Sociali	30/11/2023	28/02/2026	165.169,00	65.000,00

	menti competitivi da MIUR							
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_PALMA	MUR	Scienze Sociali	30/11/2023	28/02/2026	98.033,00	43.100,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_PELLICCIONE	MUR	Informatica	30/11/2023	28/02/2026	100.436,00	50.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_ROSSI	MUR	Scienze Sociali	30/11/2023	28/02/2026	61.496,00	39.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PRIN2022_PNRR_TUOSTO	MUR	Informatica	30/11/2023	28/02/2026	91.970,00	46.000,00
<b>TOTALE</b>							<b>710.480,00</b>	<b>338.719,00</b>

### I.2.1.5 Riepilogo progetti PRIN

Progetti	Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
PRIN 2017	CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	1.216.970,38	320.394,97
PRIN 2022	CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	643.609,00	458.350,82
PRIN 2022	CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	1.610.653,00	1.020.293,82
PRIN 2022 PNRR	CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	710.480,00	338.719,00
<b>TOTALE</b>			<b>4.181.712,38</b>	<b>2.137.758,61</b>

## I.2.2 PON (Progetti di ricerca industriale e sviluppo sperimentale nelle 12 aree di specializzazione intelligente) NGS – New Satellites Generation Components a valere sul PON “Ricerca e Innovazione” 2014-2020 – Asse II (priorità 1b.)

L’Azione II del PON “Ricerca e Innovazione” 2014-2020 si sviluppa nell’ambito delle 12 Aree di specializzazione individuate dal Programma Nazionale per la Ricerca - PNR 2015-2020 e coerenti con quelle previste dalla Strategia Nazionale di Specializzazione Intelligente (<http://www.ponricerca.gov.it/opportunita/progetti-di-ricerca-industriale-e-sviluppo-sperimentale/>): Aerospazio, Agrifood, Blue Growth, Chimica verde, Cultural Heritage, Design, Energia, Fabbrica intelligente, Mobilità sostenibile, Salute, Smart and Inclusive Communities, Tecnologie per gli ambienti di vita. Obiettivo del programma è quello di creare e stimolare un ecosistema favorevole allo sviluppo *bottom-up* di progetti rilevanti attraverso forme di Partenariato pubblico privato che integrino, colleghino e valorizzino le conoscenze in materia di ricerca e innovazione.

Nella tabella che segue si riporta il dettaglio dei PON attivato presso il GSSI:

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PON_NGS	MUR	Fisica	01/05/18	18/09/23	118.750,00	15.784,20
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PON_RASTA	MUR	Informatica	01/11/2022	30/04/2025	167.802,73	122.802,73
<b>TOTALE</b>							<b>286.552,73</b>	<b>138.586,93</b>

## I.2.3 PON-AIM – Attraction and International Mobility – Asse I (Azione I.2 “Mobilità dei ricercatori”)

L’intervento PON-AIM è articolato in due linee di sostegno ai giovani ricercatori:

- Linea 1 (Mobilità dei ricercatori): sostegno alla contrattualizzazione come ricercatori a tempo determinato di cui all’art. 24, comma 3, lett. a) della legge 240/2010, di soggetti in possesso del titolo di dottore di ricerca conseguito da non più di quattro anni, da indirizzare alla mobilità internazionale;
- Linea 2 (Attrazione dei ricercatori): sostegno alla contrattualizzazione, come ricercatori a tempo determinato di cui all’art. 24, comma 3, lett. a) della legge 240/2010, di soggetti in possesso del titolo di dottore di ricerca conseguito da non più di otto anni, operanti presso atenei/enti di ricerca/imprese fuori dalle Regioni obiettivo del PON R&I 2014-2020 o anche all’estero, con esperienza almeno biennale presso tali strutture. Di seguito il dettaglio degli interventi finanziati al GSSI:

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale	Previsione proventi 2023
-----------	-----------------------	-----------------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------------

CA.03.01.0 3.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PON_AIM_AIM18 80573-1	MUR	Scienze Sociali	01/06/20	31/05/23	381.059,52	54.113,14
CA.03.01.0 3.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	PON_AIM_AIM18 80573-2	MUR	Informatica	01/06/20	15/06/23	377.395,50	130.461,00
<b>TOTALE</b>							<b>758.455,02</b>	<b>184.574,14</b>

#### I.2.4 Fondi CIPE: Programma pluriennale di sviluppo RESTART – Sisma Abruzzo 2009: Assegnazione di risorse agli interventi del programma di sviluppo del cratere sismico. Progetto CUIM e Progetto NUSES

##### I.2.4.1 Progetto CUIM

Con Delibera del 7 agosto 2017 n. 70, il CIPE ha assegnato al progetto del GSSI “Center for Urban Informatics and Modeling (CUIM)” un finanziamento pari a Euro 4.500.000,00, suddiviso in tre annualità 2017, 2018 e 2019, a valere sul Piano Finanziario complessivo del Programma di sviluppo Restart “Sisma 2009 – Assegnazione di risorse agli interventi del programma di sviluppo del cratere sismico”, approvato con la Delibera CIPE n. 49/2016. Il CUIM ha per oggetto interventi per la promozione e lo sviluppo di progetti di ricerca che individuano la città dell’Aquila e l’intero cratere sismico come contesto privilegiato di studio, con attenzione tanto all’attuale fase di ricostruzione che alle potenziali traiettorie di sviluppo economico future. Lo stato di avanzamento del progetto viene verificato mediante monitoraggio bimestrale inviato alla Struttura di Missione APT della Presidenza del Consiglio entro 15 giorni dalla scadenza di ciascun bimestre, secondo quanto previsto dalle Regole per il monitoraggio degli interventi e il trasferimento delle risorse del Programma di sviluppo (ex Delibera CIPE n. 135/2012 ed ex Delibera CIPE n. 49/2016).

Voce CoAn	Descrizione e voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.0 3.02	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	CUIM_2017-2019	CIPE	Generale	01/01/18	ND	4.500.000,00	937.655,08

##### I.2.4.2 Progetto NUSES

Con Delibera del 4 aprile 2019 n. 20, il CIPE ha assegnato al progetto del GSSI “NUSES – A pathfinder for studying astrophysical neutrinos and electromagnetic signals of seismic origin from space” un finanziamento pari a Euro 7.000.000,00, suddiviso in due annualità, a valere sul Piano Finanziario

complessivo del Programma di sviluppo RESTART “Sisma 2009 – Assegnazione di risorse agli interventi del programma di sviluppo del cratere sismico”, approvato con la Delibera CIPE n. 49/2016. NUSES ha ad oggetto la realizzazione, il lancio e la conduzione nello spazio di un satellite della classe dei microsattelliti, attraverso la partnership con la Thales Alenia Spazio Italia (TAS-I), e persegue una duplice finalità: da un lato si propone di portare avanti ricerche di base in fisica delle particelle, astrofisica e geofisica, dall’altro è un dimostratore di nuove tecnologie non ancora sviluppate in ambito spaziale con importanti ricadute produttive ed industriali. Lo stato di avanzamento del progetto viene verificato mediante monitoraggio bimestrale inviato alla Struttura di Missione APT della Presidenza del Consiglio entro 15 giorni dalla scadenza di ciascun bimestre, secondo quanto previsto dalle Regole per il monitoraggio degli interventi e il trasferimento delle risorse del Programma di sviluppo (ex Delibera CIPE n. 135/2012 ed ex Delibera CIPE n. 49/2016). L’Intervento sarà oggetto di rendicontazione finale da sottoporre alla Struttura di Missione.

Voce CoAn	Descrizione e voce CoAn	Codice progetto U-Gov	ID Progetto Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale	Previsione proventi 2024
CA.03.01.03.02	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri Ministeri	NUSES	CIPE	Fisica	01/01/19	ND	7.000.000,00	4.737.078,88

### 1.2.5 Il Programma Quadro dell’Unione Europea per la ricerca e l’innovazione HORIZON EUROPE (ed il vecchio Programma Quadro Horizon 2020)

Horizon Europe è il nuovo Programma Quadro dell’Unione Europea per la Ricerca e l’Innovazione 2021-2027 che sostituisce il vecchio Programma Quadro del settennio 2014-2020 (Horizon 2020). Con i suoi quasi 100 miliardi di euro di budget, è il programma di finanziamento per la ricerca e l’innovazione più grande d’Europa.

Il programma è suddiviso in 3 Pillar: 1) Open Science; 2) Global Challenges and Industrial Competitiveness; 3) Open Innovation.

Il primo Pillar è destinato a finanziare idee progettuali di frontiera secondo un approccio *bottom-up* ed è articolato nei seguenti 3 programmi: ERC – European Research Council; MSCA – Marie Skłodowska Curie Actions; Research Infrastructures.

Il secondo Pillar ha un approccio fortemente tematico (*top-down*). I “cluster” (poli tematici) del secondo pilastro sono: Salute; Cultura, creatività e società inclusiva; Sicurezza civile; Digitale, industria e spazio; Clima, energia e mobilità; Prodotti alimentari, bioeconomia, risorse naturali, agricoltura e ambiente.

Il terzo Pillar ha l’obiettivo di stimolare innovazioni pionieristiche creatrici di mercato ed ecosistemi favorevoli all’innovazione. Gli strumenti per raggiungere gli obiettivi del terzo pilastro sono: il Consiglio europeo per l’innovazione; gli Ecosistemi europei per l’innovazione e l’Istituto europeo di innovazione tecnologia (EIT).

Ai tre Pillar si affiancano altre iniziative autonome ma strutturalmente collegate: Widening participation and spreading excellence; Reforming and enhancing the European R&I system.

Le novità principali del nuovo Programma quadro rispetto al precedente sono: il Consiglio europeo per l'innovazione; l'introduzione delle Missioni dell'UE; la politica della scienza aperta; possibilità di associazioni estese; nuovo approccio ai partenariati.

Nell'ambito dei Programmi quadro per la ricerca e l'innovazione dell'Unione Europea, il GSSI ha ottenuto diversi finanziamenti, come da tabella seguente.

PROGRAMMA HORIZON 2020								
Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	ID Progetto Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	DISCE (H2020-SC6-Transformations-2018-2019-2020/H2020-SC6-Transformations-2018)	G.A. n. 822314	Scienze Sociali	01/01/2019	30/06/2022	457.900,00	277.096,83
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	GrowBot (H2020-FETPROACT-2018-2020/H2020-FETPROACT-2018-01)	G.A. n. 824074	Matematica	01/01/2019	30/06/2023	600.000,00	211.582,09
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	INITIUM (H2020-ERC-2018-COG)	G.A. n. 818744	Fisica	01/03/2019	28/02/2025	1.109.705,00	602.766,62
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	AHEAD2020 (H2020-INFRAIA-01-2018-2019)	G.A. n. 871158	Fisica	02/03/2020	01/12/2024	211.875,00	109.246,70
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	DarkWave_H2020(H2020-WIDESPREAD-2018-2020)	G.A. 952480	Fisica	01/10/2020	30/09/2023	46.827,50	21.000,16

CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	H2020_ACCESS (H2020-MSCA-IF-2020-Global)	G.A. n. 101029688	Fisica	01/04/2022	01/04/2025	255.768,00	174.784,92
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	BEHAPI_H2020	G.A. n. 778233	Informatica	20/10/2022	31/12/2023	67.500,00	44.000,00
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	GRACE-BH_ARCA_SEDDA	G.A. n. 101025436	Fisica	01/08/2023	28/02/2024	64.215,64	47.313,04
<b>TOTALE</b>							<b>2.813.791,14</b>	<b>1.487.790,36</b>

PROGRAMMA HORIZON EUROPE								
Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	ID Progetto Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Contributo totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	HE_CARDIOTRIALS	G. A. n. 101039657	Matematica	01/10/2022	30/09/2027	1.499.423,00	323.283,75
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	HE_LAUDAIRE	G. A. n. 101054750	Informatica	01/10/2022	30/09/2027	690.395,00	228.950,02
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi	ENDRISP	G. A. n. 101063588	Matematica	01/10/2022	30/09/2025	265.099,20	171.963,29

	i da UE e altri organismi internazionali							
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	HE_ERC_M ATCH	G.A. n. 1011172 99	Matematica	01/11/2023	31/10/2028	1.499.004,00	215.833,33
<b>TOTALE</b>							<b>3.953.921,20</b>	<b>940.030,39</b>

### I.2.5.1 Riepilogo progetti europei

Progetti	Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
Horizon 2020	CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	2.813.791,14	1.487.790,36
Horizon Europe	CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	3.953.921,20	940.030,39
<b>TOTALE</b>			<b>6.767.712,34</b>	<b>2.427.820,75</b>

### I.2.6 Progetti competitivi PNRR finanziati sui fondi Next Generation EU e sul Fondo complementare al PNRR

Il Programma Next Generation EU (NGEU), con un budget di 750 miliardi di euro, è lo strumento con cui l'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica e che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale, il miglioramento della formazione dei lavoratori e il conseguimento di una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale. Il Next Generation EU si avvale di due principali strumenti: il Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU).

Il dispositivo RRF richiede agli Stati membri di attuare le riforme e gli investimenti sulla base di un apposito documento programmatico, denominato Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR o Recovery Plan). Il PNRR si articola in sei Missioni e 16 Componenti. Le sei missioni del PNRR, che corrispondono alle aree di intervento dell'RRF, sono: Missione 1: Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo; Missione 2: Rivoluzione verde e transizione ecologica; Missione 3: Infrastrutture per una mobilità sostenibile; Missione 4: Istruzione e ricerca; Missione 5: Coesione e inclusione; Missione 6: Salute.

Inoltre, l'Italia ha approvato un Piano nazionale per gli investimenti complementari al PNRR, finalizzato ad integrare, con risorse nazionali, gli interventi del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR). Il Piano Nazionale Complementare (PNC) prevede una dotazione di risorse pari a 30,6 miliardi di euro per gli anni dal 2021 al 2026. Sono stati individuati 30 tra progetti e interventi, 24 dei quali sono finanziati esclusivamente dal PNC, mentre 6 sono ricompresi anche nel PNRR e risultano pertanto cofinanziati con risorse aggiuntive.

I progetti GSSI finanziati sul programma Next Generation EU sono i seguenti:

- VITALITY\_ASTRA\_PNRR (Next Generation EU): è finanziato dal MUR, nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, Missione 4 Istruzione e ricerca – Componente 2 Dalla ricerca all'impresa – Investimento 1.5, finalizzato alla creazione e al rafforzamento di "ecosistemi dell'innovazione", costruzione di "leader territoriali di ricerca e sviluppo". Il GSSI partecipa con il ruolo di "spoke" all'interno della Fondazione Vitality;
- LNGS\_FUTURE\_PNRR: è finanziato dal MUR, nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, Missione 4, "Istruzione e Ricerca" - Componente 2, "Dalla ricerca all'impresa" - Linea di investimento 3.1, finalizzato alla realizzazione di un sistema integrato di infrastrutture di ricerca e innovazione". Il GSSI partecipa insieme all'INFN-LNGS, tramite un Accordo fra PP.AA., ex art. 15, L. 241/1990, per il coordinamento delle attività progettuali e dell'attuazione del progetto.
- CHANGES\_PNRR: è finanziato dal MUR, nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, Missione 4 Istruzione e ricerca – Componente 2 Dalla ricerca all'impresa – Investimento 1.3, finalizzata alla creazione di "Partenariati estesi alle università, ai centri di ricerca, alle aziende per il finanziamento di progetti di ricerca di base". Il GSSI partecipa in qualità di affiliato agli spoke 5 e 7.
- ETIC\_PNRR: è finanziato dal MUR, nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, Missione 4 Istruzione e ricerca – Componente 2 Dalla ricerca all'impresa – Linea di investimento 3.1, finalizzata al Rafforzamento e alla creazione di Infrastrutture di Ricerca. Il GSSI partecipa al progetto, insieme ad altri enti pubblici, in qualità di co-proponente mediante un Accordo tra PP.AA. ex art. 15 L. n. 241/1990.
- ORIENTAMENTO2026\_PNRR e ORIENTAMENTO2026\_PNRR\_ANNO2023: progetti finanziati dal MUR nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, Missione 4 "Istruzione e ricerca" – Componente 1 "Potenziamento dell'offerta dei servizi all'istruzione: dagli asili nido all'Università" – Investimento 1.6 "Orientamento attivo nella transizione scuola – università".

I progetti GSSI finanziati sul Piano Nazionale Complementare (PNC) sono i seguenti:

- AGRI\_BIOSERV\_PNRR: il progetto "Centro di ricerca per l'innovazione nel settore agroalimentare – Completamento del Centro Europeo Agri-BioSERV" è finanziato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Commissario Straordinario Ricostruzione Sisma 2016, nell'ambito della "Rete per l'Innovazione e la Ricerca dell'area dal Sisma del 2009 e del 2016", Sub misura B.4.1 del Programma Unitario di intervento per le aree del terremoto del 2009 e 2016 - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza/Fondo Complementare. Il GSSI partecipa al progetto, insieme ad altre Università, in qualità di soggetto proponente del Centro di Ricerca formatosi mediante un'ATS (Associazione Temporanea di Scopo) all'uopo costituita.
- SEIC\_PNRR: è finanziato dall'Agenzia per la Coesione Territoriale sul Fondo complementare al PNRR. Il finanziamento è finalizzato allo sviluppo di idee progettuali per il finanziamento di interventi di riqualificazione e rifunzionalizzazione di siti per la creazione di ecosistemi dell'innovazione nel Mezzogiorno. Nello specifico, il progetto prevede la riqualificazione e

rifunzionalizzazione di un immobile dell'ex ospedale psichiatrico di Collemaggio L'Aquila (Infrastruttura SEIC), per la creazione di ecosistemi dell'innovazione. Il GSSI partecipa come coordinatore e soggetto proponente e capogruppo mandataria dell'ATS (Associazione Temporanea di Scopo), con altri soggetti pubblici e privati, partner del progetto.

- STRIC\_PNRR: il progetto ““Centro internazionale per la ricerca sulle scienze e tecniche della ricostruzione fisica, economica e sociale – STRIC” è finanziato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Commissario Straordinario Ricostruzione Sisma 2016 nell'ambito della submisura B4 “Centri di ricerca per l'innovazione”, linea di intervento n. 1 “Contributo per la realizzazione e/o implementazione di 4 centri di ricerca e trasferimento tecnologico”, del Programma Unitario di intervento per le aree del terremoto del 2009 e 2016 - Piano nazionale complementare al PNRR. Il GSSI partecipa al progetto, insieme ad altri enti, in qualità di soggetto proponente del Centro di Ricerca formatosi mediante un'ATS (Associazione Temporanea di Scopo) all'uopo costituita.

PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA								
Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione Proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	VITALITY_A STRA_PNRR	MUR	Interdisciplinare	01/07/2022	30/06/2025	7.630.905,00	2.473.669,05
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	LNGS_FUTURE_PNRR	MUR	Fisica	01/01/2023	31/12/2025	413.449,36	297.515,56
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	CHANGES_PNRR	MUR	Interdisciplinare	01/12/2022	31/12/2025	2.072.673,62	958.504,32
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	ETIC_PNRR	MUR	Matematica	01/01/2023	31/12/2025	404.674,00	9.674,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	ORIENTAMENTO2026_PNRR	MUR	NA	01/11/2022	31/08/2023	15.000,00	15.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	ORIENTAMENTO2026_PNRR_ANNO 2023	MUR	NA	01/09/2023	31/08/2024	15.000,00	8.000,00
<b>TOTALE</b>							<b>10.551.701,98</b>	<b>3.762.362,93</b>

PIANO NAZIONALE COMPLEMENTARE AL PNRR								
Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione Proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	AGRI_BIOSERV_PNRR	PCM	Informativa	24/01/2023	23/01/2026	141.684,00	90.000,00
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	SEIC_PNRR	AGT	NA	/	/	19.000.000,00	620.432,45
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	STRIC_PNR	PCM	Matematica	01/01/2023	31/12/2026	123.730,00	57.000,00
<b>TOTALE</b>							<b>19.265.414,00</b>	<b>767.432,45</b>

#### I.2.6.2 Borse di dottorato di ricerca ex D.M. n. 117/2023 ed ex D.M. n. 118/2023

Il GSSI è beneficiario di numerose borse di dottorato di ricerca finanziate con fondi PNRR. In particolare, i finanziamenti previsti dal D.M. n. 118/2023 riguardano la Missione 4, Componente 1 (“Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido all’Università”), 3.4 “Didattica e competenze universitarie avanzate” e all’Investimento 4.1 “Estensione del numero di dottorati di ricerca e dottorati innovativi per la pubblica amministrazione e il patrimonio culturale”. Le risorse messe a disposizione dal D.M. n. 117/2023 mirano al potenziamento delle competenze di alto profilo, in modo particolare nelle aree delle Key Enabling Technologies, attraverso l’istituzione di programmi di dottorato dedicati, con il contributo e il coinvolgimento delle imprese e incentivi all’assunzione di ricercatori precari junior da parte delle imprese, nell’ambito della Missione 4 “Istruzione e Ricerca”, Componente 2 “Dalla Ricerca all’Impresa”, Investimento 3.3 “Introduzione di dottorati innovativi che rispondono ai fabbisogni di innovazione delle imprese e promuovono l’assunzione dei ricercatori dalle imprese”. A differenza di quanto fatto nell’esercizio 2023, i proventi relativi alle borse di dottorato oggetto del presente paragrafo sono stati allocati sulla voce di Contabilità Analitica CA.03.01.03.01 - Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR. Le motivazioni alla base di tale scelta risiedono nelle necessità di presentare, per ogni linea di investimento nel quale si attivano i singoli corsi, un progetto di ricerca che evidenzia l’apporto ad un significativo sviluppo della conoscenza, anche applicata, negli ambiti di interesse del PNRR e, per le aree disciplinari a forte vocazione scientifico-tecnologica, la promozione dell’interdisciplinarietà, l’adesione a reti internazionali e l’intersettorialità. Inoltre, i dottorati innovativi di cui al DM n. 117/2023, vengono parzialmente cofinanziati dalle aziende con le quali l’Ateneo ha stipulato apposite convenzioni (nello specifico, Thales Alenia, Telespazio e Sophia).

Nello specifico, nell’ambito del D.M. n. 118/2023, il GSSI ha attivato le seguenti borse di dottorato:

- Corso di dottorato in Astroparticle Physics:
  - 5 borse Missione 4 – Componente 1 – Investimento 4.1 – dottorati generici PNRR.

- Corso di dottorato in Computer Science:
  - 3 borse Missione 4 – Componente 1 – Investimento 4.1 - dottorati generici PNRR;
  - 1 borsa Missione 4 – Componente 1 - Investimento 4.1 - dottorati innovativi per la Pubblica Amministrazione, cofinanziata dall’ Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Abruzzo e del Molise.
- Corso di dottorato in Mathematics in Natural, Social and Life Sciences:
  - 3 borse Missione 4 – Componente 1 – Investimento 4.1 – dottorati generici PNRR.
- Corso di dottorato in Regional Science and Economic Geography:
  - 1 borsa Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.4 - Dottorati dedicati alle transizioni digitali e ambientali;
  - 2 borse Missione 4 – Componente 1 – Investimento 4.1 – dottorati generici PNRR;
  - 2 borse Missione 4 – Componente 1 – Investimento 4.1 – Dottorati innovativi per il patrimonio culturale.

In riferimento a quanto previsto dal D.M. n. 117/2023:

- Corso di dottorato in Innovative Technologies for Space Mission and Radiation Detection
  - 5 borse Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.3 - Dottorati innovativi che rispondono ai fabbisogni di innovazione delle imprese, di cui due cofinanziate da Thales Alenia Space, una da Telespazio e due da Sophia s.r.l.. Si precisa che i progetti contabili riferiti ai cofinanziamenti delle aziende sono ricompresi nella sezione I.2.7 *Altri progetti con finanziamenti competitivi.*

Voce CoAn	Descrizione voce CoAn	Codice progetto U-Gov	Ente finanziatore	Area Scientifica	Data inizio attività	Data fine attività	Finanziamento totale (€)	Previsione Proventi 2024 (€)
CA.03.0 1.03.01	Ricerca e su finanziamenti competitivi da MIUR	BORSE_PHD_39_PNRR_AP_FIN	MUR	Fisica	01/11/2023	30/10/2027	300.000,00	300.000,00
CA.03.0 1.03.01	Ricerca e su finanziamenti competitivi da MIUR	BORSE_PHD_39_PNRR_CS_FIN	MUR	Informatica	01/11/2023	30/10/2027	180.000,00	120.000,00
CA.03.0 1.03.01	Ricerca e su finanziamenti competitivi da MIUR	BORSE_PHD_39_PNRR_MAT_FIN	MUR	Matematica	01/11/2023	30/10/2027	180.000,00	145.000,00
CA.03.0 1.03.01	Ricerca e su finanziamenti competitivi da MIUR	BORSE_PHD_39_PNRR_RSEG_M4C1I41_PUNTO1_LETTB_FIN	MUR	Scienze Sociali	01/11/2023	30/10/2027	120.000,00	95.000,00

	titivi da MIUR							
CA.03.0 1.03.01	Ricerch e su finanzi amenti compe titivi da MIUR	BORSE_PHD_39_PNRR_RSE G_M4C1I41_PUNTO1_LETT D_FIN	MUR	Scienz e sociali	01/11 /2023	30/10 /2027	120.000,00	95.000,00
CA.03.0 1.03.01	Ricerch e su finanzi amenti compe titivi da MIUR	BORSE_PHD_39_PNRR_RSE G_M4C1I41_PUNTO1_LETT A_FIN	MUR	Scienz e Sociali	01/11 /2023	30/10 /2027	60.000,00	4.7500,00
CA.03.0 1.03.01	Ricerch e su finanzi amenti compe titivi da MIUR	CONV_IZS_PHD_39_DM118 /2023_PNRR	MUR	Infor matic a	01/11 /2023	30/10 /2027	30.000,00	60.000,00
CA.03.0 1.03.01	Ricerch e su finanzi amenti compe titivi da MIUR	DOTT_INN_PHD_DM117/20 23_PNRR	MUR	Fisica	01/11 /2023	30/10 /2026	120.000,00	105.000,00
<b>TOTALE</b>							<b>1.110.000,00</b>	<b>967.500,00</b>

### 1.2.6.1 Riepilogo progetti PNRR, PNC e borse di dottorato di ricerca PNRR

Progetti	Finanziamento totale (€)	Previsione proventi 2024 (€)
PNRR	10.551.701,98	3.762.362,93
PNC	19.265.414,00	767.432,45
Borse di dottorato PNRR	1.110.000,00	967.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>30.927.115,98</b>	<b>5.497.295,38</b>

### 1.2.7 Altri progetti con finanziamenti competitivi

Per maggiore chiarezza informativa, si evidenzia che nella gestione di alcuni progetti finanziati (ad es. negli Horizon e in alcuni PRIN), si può verificare che l’Autorità di gestione dei fondi sia diversa dall’ente erogatore degli stessi. Ciò è dovuto al meccanismo di trasferimento dei fondi, che in alcuni casi può essere effettuato da enti o istituzioni partner dei progetti. Tale meccanismo può essere ricondotto ad una sorta di partita di giro. La ratio seguita per la contabilizzazione dei proventi in questi casi è stata quella di fare riferimento all’Autorità di gestione del finanziamento e non all’ente che materialmente effettua il trasferimento dei fondi.

Analogamente, per la contabilizzazione dei proventi relativi ai finanziamenti sui fondi europei a gestione indiretta (Fondi strutturali e di investimento europei, che finanziano i Programmi Operativi Nazionali e Regionali – PON e POR), si precisa che il criterio adottato è stato quello di contabilizzarli in funzione dell’Autorità di gestione nazionale che gestisce e attribuisce il finanziamento. Dunque,

tali proventi sono stati contabilizzati come contratti o convenzioni da enti pubblici nazionali (ad es. MUR, altri ministeri, ecc.).

Lo stesso criterio di contabilizzazione è stato adottato, altresì, per i progetti PNRR a valere sui finanziamenti del Programma europeo Next Generation EU, considerando che, pur trattandosi di fondi comunitari, vengono gestiti e attribuiti dalle Autorità di gestione nazionali.

Infine, un'ulteriore considerazione sui criteri di contabilizzazione adottati, deve essere fatta per i finanziamenti provenienti dai Consorzi. A tale riguardo, si precisa che il piano dei conti adottato dal GSSI distingue tra "CA.03.01.03.04.08 – Contratti e convenzioni con Consorzi pubblici" (sotto la voce di IV livello: "CA.03.01.03.04 – Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali") e "CA.03.01.03.05.01 – Contratti e convenzioni con Consorzi privati" (sotto la voce di IV livello: "CA.03.01.03.05 – Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali"), senza precisare se si tratti di consorzi costituiti in base al diritto pubblico o diritto privato. Considerato che, in genere, tutti i consorzi, pure se formati da enti pubblici, sono costituiti in base al diritto privato, ad eccezione di quelli obbligatori per legge, il criterio adottato è stato quello di classificare i proventi dai Consorzi nel modo seguente:

- 1) "CA.03.01.03.04.08 – Contratti e convenzioni con Consorzi pubblici": i finanziamenti provenienti da parte di quei consorzi che, pur se costituiti sulla base del diritto privato, sono formati in prevalenza (oltre il 50%) da enti pubblici;
- 2) "CA.03.01.03.05.01 – Contratti e convenzioni con Consorzi privati": i finanziamenti provenienti da parte di quei consorzi che sono costituiti sulla base del diritto privato e che sono formati in prevalenza (oltre il 50%) da soggetti privati.

Di seguito si riporta il dettaglio dei progetti competitivi che non rientrano nelle categorie prima esposte.

Voce CoAn	Descrizione voce	Codice progetto U-Gov	Previsione proventi 2024 (€)
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	70TH_PROF_PIERANGELO_MARCATI	40.000,00
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	Allarmeteo_PC	67.440,96
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	CONV_INF_N_Biiino	162.370,22
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	CONV_INF_N_FALCIANO	145.206,59

CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	CONV_IZS_PHD_39	45.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	CONV_IZS_PHD_39_DM118/2023_PNRR	60.000,00
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	CONV_SANOFI_PHD_39	30.000,00
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	CONV_UNIVAQ-GSSI_HPCQ	15.000,00
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	CONV-COMUNEAQ-GSSI_SVILUPPO_AREE_INTERNE	1.849,96
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	CONVENZIONE_EGO-GSSI_AP	2.370,68
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	DanteLabs_CS_XXXV	26.231,48
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	DARKSIDE20K_2_RTD_A	180.176,30
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	DARKSIDE20K_3_ASSEGNI	266.250,01
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	DIP_ECCELLENZA_SCIENZE_INFORMATICHE_E_MATEMATICHE	2.459.213,26
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	DOTT_INN_39_SOPHIA*	25.000,00

CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	DOTT_INN_39_TELESPAZIO*	25.000,00
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	DOTT_INN_39_THALES*	85.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	DOTT_NAZ_39_PNRR_DM_118/2023_FIN	660.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	FARE_2020	130.000,00
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	FISR2020_MVM-Adapt_Trubiani	7.335,12
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	GINGERINO__ASSEGNO_RICERCA_24_MESI_CONSORZI O_REDI	39.244,83
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	GSSI-INFN_DARKSIDE-20K	54.253,38
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	INAF_OAAb_PhD_AP_XXXV	4.336,25
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	INAF_OAAb_XXXVIII_Ciclo_1PhD_AP	37.786,33
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	INAF_PRIN_2017_Enrico_Cappellaro	3.700,62
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	LIUC_OTM	3.000,00
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti	OSSERVATORIO_CULTURALE_URBANO	12.000,00

	competitivi da altri enti pubblici nazionali		
CA.03.01.03.01	Ricerche su finanziamenti competitivi da MIUR	MAECI_MUR_Fisica_e_Astrofisica_Maselli	66.000,00
CA.03.01.03.03	Ricerche su finanziamenti competitivi da UE e altri organismi internazionali	NWO_VENI_GRANT_UTRECHT__UNIVERSITY	138.141,20
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	REDI_Interferometria	79.054,99
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	REDI_PhD_XXXVI	112.015,43
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	REDI_PhD_XXXVIII	45.790,25
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	REDI_POSTDOC_PRODUCTIVITY	63.750,07
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	SIE_2023_FAGGIAN	5.000,00
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	TASI_AP_CS_XXXVII	124.829,66
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	TRASF_FONDI_04FSFLAMMINI_UNIVAQ-GSSI	5.301,56
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti	Trasf_Fondi_ConnectPA	85.692,00

	pubblici nazionali		
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	Trasf_Fondi_Typhon_UNIVAQ-GSSI	21.929,97
CA.03.01.03.05	Ricerche su finanziamenti competitivi da soggetti privati nazionali	CONTRIBUTO_MARIANI_GRAN_SASSO_TECH	17.000,00
CA.03.01.03.04	Ricerche su finanziamenti competitivi da altri enti pubblici nazionali	CONV_GSSI_INAFOAA_PHD39	35.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>5.387.271,12</b>

\*progetti contabili relativi al cofinanziamento delle borse di dottorato ex D.M. n. 117/2023

## II. CONTRIBUTI PROGETTUALIZZATI

La voce "Contributi" annovera la quota di competenza di finanziamenti da terzi (pubblici o privati) contabilizzata a seguito di convenzioni/lettere di ammissioni a finanziamento.

La tabella seguente mette in rilievo, la quota di contributi di competenza dell'esercizio finanziario 2024 relativi a progetti/finanziamenti, i cui ricavi sono stati contabilizzati come contributi.

Voce CoAn	Descrizione voce	Codice progetto U-Gov	Previsione contributi 2024 (€)
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	BORSA_DOTTORATI_PNRR_CS_FIN	60.867,40
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	BORSE_DOTTORATI_PNRR_AP_FIN	118.105,70
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	BORSE_DOTTORATI_PNRR_MAT_FIN	174.725,05
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	BORSE_DOTTORATI_PNRR_RSEG_FIN	120.696,14
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	CONVENZIONE_ASD_ATLETICOM	1.000,00
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	DM1062_2021_GREEN	19.198,67
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	DM1062_2021_INNOVAZIONE	15.460,01

CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	DM734_2021_FONDOCVID_CO1	32.164,23
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	DM737_2021_FONDOCVID	365.171,78
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	DM752_2021_FONDOCVID	125.000,00
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	DOTTORATI_NAZIONALI_PNRR_FIN	272.636,46
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	FFO2021_RETE_GARR	12.314,00
CA.03.02.04.01	Contributi da enti pubblici vari	FIGARO_2019_INFN	79.252,15
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	FIN_BORSA_IIT_DOTTXXXII	12.234,22
CA.03.02.03.01	Contributi da Unione Europea	GRAPES	10.972,31
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	LEONARDO_PHD_XXXVIII	113.847,46
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	Premio_Fondazione_Carla_Fendi	28.439,29
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	PRO3_DM_289/2021_Tabella_1_art.3	55.4022,00
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	PRO3_DM_289/2021_Tabella_1_art.4	295.504,72
CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	PRO3_DM_289/2021_Tabella_2	900.350,51
CA.03.02.04.01	Contributi da enti pubblici vari	Progetto_CUORE	55.004,30
CA.03.02.04.01	Contributi da enti pubblici vari	REDI_MODICA_CD2022	2.000,00
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	RSA_SUMMER_COLLEGE_2023_INSTITUTIONAL	1.793,03
CA.03.02.07.01	Contributi da Università	SIAM_2021	116.545,44
CA.03.02.01.02	Contributi correnti da altri Ministeri	SICURA	177.403,09
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	SIROCCO_2019	5.199,88
CA.03.02.05.01	Contributi da privati	Trasf_fondi_UNIVAQ_MISE_Leonardo	38.661,00

CA.03.02.01.01	Contributi correnti da MIUR	ULTERIORI_INTERVENTI_FFO_2020	390.133,00
<b>TOTALE</b>			<b>4.098.701,84</b>

### III – ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI PROGETTUALIZZATI

La sezione “Altri proventi e ricavi diversi” annovera, come dettagliato nella tabella seguente:

1. la quota residua dei fondi del progetto TRASF.\_FONDI\_FFABR\_MIUR\_POLITO

Voce CoAn	Descrizione voce	Codice identificativo progetto Ugov	Previsione contributi 2024 (€)
CA.03.05.01.10	Proventi e ricavi diversi	Proventi e ricavi diversi	573,50

### B) COSTI OPERATIVI

Come evidenziato nell’introduzione, le previsioni dei costi esposti di seguito riguardano il complesso delle attività programmate, a valere sia sui fondi ordinari che sui fondi derivanti da finanziamenti esterni.

#### VIII - COSTI DEL PERSONALE

Si premette che, in conformità a quanto previsto dalla terza edizione del Manuale Tecnico Operativo predisposto dal MUR (D.D. 1055 del 30/5/2019), i costi del personale sono esposti nello schema ministeriale di budget economico annuale al netto delle relative quote IRAP, che risultano ricomprese alla voce F) “Imposte sul reddito dell’esercizio correnti, differite, anticipate” del suddetto schema.

I “costi del personale” si suddividono nelle seguenti categorie:

Descrizione	Stanziamiento budget 2023	Stanziamiento budget 2024	Differenza
<b>1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica (a+b+c+d+e)</b>	<b>13.792.943,00</b>	<b>19.162.437,00</b>	<b>5.369.494,00</b>
a) docenti e ricercatori	8.087.583,00	11.514.549,00	3.426.966,00
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti)	4.651.583,00	5.907.426,00	1.255.843,00
c) docenti a contratto	85.698,00	81.074,00	-4.624,00
d) esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
e) altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	968.079,00	1.659.388,00	691.309,00
<b>2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</b>	<b>3.106.453,00</b>	<b>3.613.281,00</b>	<b>506.828,00</b>
<b>TOTALE (1+2)</b>	<b>16.899.396,00</b>	<b>22.775.718,00</b>	<b>5.876.322,00</b>

Descrizione	Stanziamiento budget 2024 Istituto	Stanziamiento budget 2024 Progetti	TOTALE
<b>1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica (a+b+c+d+e)</b>	<b>7.245.262,00</b>	<b>11.917.175,00</b>	<b>19.162.437,00</b>
a) docenti e ricercatori	5.611.489,00	5.903.060,00	11.514.549,00
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti)	1.109.699,00	4.797.727,00	5.907.426,00
c) docenti a contratto	81.074,00	0,00	81.074,00
d) esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
e) altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	443.000,00	1.216.388,00	1.659.388,00
<b>2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</b>	<b>2.161.196,00</b>	<b>1.452.085,00</b>	<b>3.613.281,00</b>
<b>TOTALE (1+2)</b>	<b>9.406.458,00</b>	<b>13.369.260,00</b>	<b>22.775.718,00</b>

Descrizione	Stanziamiento budget 2024 Istituto	IRAP budget 2024 Istituto	TOTALE
<b>1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica (a+b+c+d+e)</b>	<b>7.245.262,00</b>	<b>371.148,00</b>	<b>7.616.410,00</b>
a) docenti e ricercatori	5.611.489,00	365.854,00	5.977.343,00
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti)	1.109.699,00	0,00	1.109.699,00
c) docenti a contratto	81.074,00	5.294,00	86.368,00
d) esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
e) altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	443.000,00	0,00	443.000,00
<b>2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</b>	<b>2.161.196,00</b>	<b>141.325,00</b>	<b>2.302.521,00</b>
<b>TOTALE (1+2)</b>	<b>9.406.458,00</b>	<b>512.473,00</b>	<b>9.918.931,00</b>

Descrizione	Stanziamiento budget 2024 PROGETTI	IRAP budget 2024 PROGETTI	TOTALE
<b>1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica (a+b+c+d+e)</b>	<b>11.917.175,00</b>	<b>700.313,00</b>	<b>12.617.488,00</b>
a) docenti e ricercatori	5.903.060,00	386.326,00	6.289.386,00
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti)	4.797.727,00	313.987,00	5.111.714,00
c) docenti a contratto	0,00	0,00	0,00
d) esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
e) altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	1.216.388,00	0,00	1.216.388,00
<b>2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</b>	<b>1.452.085,00</b>	<b>95.031,00</b>	<b>1.547.116,00</b>
<b>TOTALE (1+2)</b>	<b>13.369.260,00</b>	<b>795.344,00</b>	<b>14.164.604,00</b>

### 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica

Rientrano in questa categoria le previsioni di costo relative a docenti/ricercatori, collaborazioni scientifiche, docenti a contratto, ed altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica.

Lo scostamento complessivo della presente voce, pari a euro **5.369.494,00**, si riferisce principalmente alla previsione di:

- ✓ maggiori costi stipendiali di docenti a tempo indeterminato e di docenti e ricercatori a tempo determinato (+ 3.426.966,00 euro) dovuti sia alle nuove nomine di professori a tempo indeterminato e ricercatori a tempo determinato, sia all' incremento ISTAT (ipotizzata la percentuale per il 2024 del 3%, per il 2025 dell'1% e per il 2026 dell'1%), sia all'ipotesi che tutti i docenti che matureranno il diritto di partecipare alla procedura di valutazione inoltrino domanda ed ottengano risultato positivo (passaggio a classe successiva). Le previsioni di costi per le nuove nomine sono relative a tutte le procedure approvate nel 2023, comprese quelle derivanti da progetti che da utilizzo di punti organico assegnati dal MUR. Sono inoltre stati calcolati i maggiori oneri stipendiali dei ricercatori di tipo B con il passaggio a professore associato a fine triennio;
- ✓ maggiori costi per collaborazioni scientifiche (collaboratori e assegnisti) (+1.255.843,00 euro) per un incremento di tali collaborazioni sui progetti, incrementati numericamente rispetto al passato;
- ✓ minori costi docenti a contratto (-4.624,00 euro) dovuti ad una riduzione di previsione di spesa per tale tipologia di personale.
- ✓ maggiori costi per missioni per personale dedicato alla ricerca e alla didattica + 691.309,00 euro) dovuti a maggiori previsioni di spesa da parte delle aree.

### 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo

Rientrano in questa categoria le previsioni di costo relative al personale dirigente e tecnico amministrativo, comprensive di competenze accessorie (fondo trattamento accessorio del personale BCD, EP e Dirigente) sia di Istituto che dei progetti.

Lo scostamento complessivo della presente voce, pari a + euro 506.828,00, si riferisce principalmente alla previsione di:

- ✓ maggiori costi stipendiali di personale tecnico amministrativo a tempo determinato dovuti ai progetti;
- ✓ maggiori costi stipendiali di dirigenti e personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato principalmente imputabili alle nomine mediante l'utilizzazione di punti organico come deliberato nel 2023 dagli organi ed anche alla previsione della spesa relativa al rinnovo contrattuale;
- ✓ maggiori costi per compensi ad altro personale tecnico amministrativo dovuti a collaborazioni gravanti sui progetti e sulla previsione di ateneo.

Si riportano di seguito le tabelle con analisi dei più significativi costi del personale rilevabili nella tabella obbligatoria a carico Ente, in conformità a quanto previsto dal Manuale Tecnico Operativo redatto dal MUR:

Docenti	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza	di cui stanziamento esercizio 2024 istituto	di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti
Competenze fisse ai professori a tempo indeterminato e determinato	2.831.486,00	3.821.915,00	990.429,00	2.988.991,00	832.924,00
Contributi obbligatori a carico Ente su competenze fisse ai professori a tempo indeterminato e determinato	849.388,00	1.141.989,00	292.601,00	893.111,00	248.878,00
<b>Totale professori</b>	<b>3.680.874,00</b>	<b>4.963.904,00</b>	<b>1.283.030,00</b>	<b>3.882.102,00</b>	<b>1.081.802,00</b>

Ricercatori	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza	di cui stanziamiento esercizio 2024 istituto	di cui stanziamiento esercizio 2024 su progetti
Competenze fisse al personale ricercatore a tempo determinato di tipo "A" e di tipo "B"	3.351.368	4.761.676,00	1.410.308,00	1.315.219,00	3.446.547,00
Contributi obbligatori a carico Ente su competenze fisse a personale ricercatore a tempo determinato di tipo "A" e di tipo "B"	1.055.341	1.443.969,00	388.628,00	414.168,00	1.029.801,00
<b>Totale ricercatori a tempo determinato</b>	<b>4.406.709,00</b>	<b>6.205.645,00</b>	<b>1.798.936,00</b>	<b>1.729.387,00</b>	<b>4.476.348,00</b>
<b>Totale Docenti e Ricercatori</b>	<b>8.087.583,00</b>	<b>11.169.549,00</b>	<b>3.081.966,00</b>	<b>5.611.489,00</b>	<b>5.558.150,00</b>
Collaborazioni scientifiche	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza	di cui stanziamiento esercizio 2024 istituto	di cui stanziamiento esercizio 2024 su progetti
Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti)	4.651.583,00	5.547.727,00	896.144,00	1.109.699,00	4.797.727,00
Docenti a contratto	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza	di cui stanziamiento esercizio 2024 istituto	di cui stanziamiento esercizio 2024 su progetti
Docenti a contratto	69.000,00	69.696,00	696,00	69.696,00	0
Contributi obbligatori a carico Ente su docenti a contratto	16.698,00	11.378,00	-5.320,00	11.378,00	0
<b>Totale docenti a contratto</b>	<b>85.698,00</b>	<b>81.074,00</b>	<b>-4.624,00</b>	<b>81.074,00</b>	<b>0</b>
Altro personale did. e ric.	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza	di cui stanziamiento esercizio 2024 istituto	di cui stanziamiento esercizio 2024 su progetti
Altri costi personale dedicato alla didattica e alla ricerca (missioni)	968.079,00	1.659.388,00	691.309,00	443.000,00	1.216.388,00
<b>Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica</b>					
	Stanziamiento esercizio 2023	Stanziamiento esercizio 2024	Differenza	Stanziamiento esercizio Istituto 2024	di cui stanziamiento esercizio 2024 su progetti
<b>TOTALI</b>	<b>13.792.943</b>	<b>17.503.049,00</b>	<b>3.710.106,00</b>	<b>6.802.262,00</b>	<b>10.700.787,00</b>

<b>Personale t.a. tempo det.</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 istituto</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti</b>
Competenze fisse al personale tecnico amministrativo a tempo determinato	414.135,00	441.038,00	26.903,00	0,00	441.038,00
contributi obbligatori a carico Ente su competenze fisse a personale tecnico amministrativo a tempo determinato	130.412,00	131.782,00	1.370,00	0,00	131.782,00
<b>Totale</b>	<b>544.547,00</b>	<b>572.820,00</b>	<b>28.273,00</b>	<b>0,00</b>	<b>572.820,00</b>

<b>Personale dirigente e t.a tempo indet.</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 istituto</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti</b>
Competenze fisse al personale dirigente e tecnico amministrativo a tempo indeterminato	1.132.072,00	1.331.125,00	199.053,00	1.254.133,00	76.992,00
contributi obbligatori a carico Ente su competenze fisse a personale dirigente e tecnico amministrativo a tempo indeterminato	338.270,00	397.750,00	59.480,00	374.745,00	23.005,00
<b>Totale</b>	<b>1.470.342,00</b>	<b>1.728.875,00</b>	<b>258.533,00</b>	<b>1.628.878,00</b>	<b>99.997,00</b>

<b>Trattamento accessorio personale BCD ed EP</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 istituto</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti</b>
Fondo accessorio personale BCD ed EP	176.508,00	207.516,00	31.008,00	207.516,00	0,00
contributi obbligatori a carico Ente su Fondo accessorio personale BCD ed EP	42.715,00	50.219,00	7.504,00	50.219,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>219.223,00</b>	<b>257.735,00</b>	<b>38.512,00</b>	<b>257.735,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Trattamento accessorio personale dirigente</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 istituto</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti</b>
Fondo accessorio personale dirigente	26.400,00	74.496,00	48.096,00	74.496,00	0,00
contributi obbligatori a carico Ente su Fondo	7.639,00	21.239,00	13.600,00	21.239,00	0,00

accessorio personale dirigente					
<b>Totale</b>	<b>34.039,00</b>	<b>95.735,00</b>	<b>61.696,00</b>	<b>95.735,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Altro personale t.a.</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 istituto</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti</b>
Altro personale t.a.	838.302,00	958.116,00	119.814,00	178.848,00	779.268,00
<b>2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo</b>					
	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>Stanziamiento esercizio Istituto 2024</b>	<b>di cui stanziamento esercizio 2024 su progetti</b>
<b>TOTALI</b>	<b>3.106.453</b>	<b>3.613.281,00</b>	<b>506.828,00</b>	<b>2.161.196,00</b>	<b>1.452.085,00</b>

## IX - COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

<b>COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2023</b>	<b>Stanziamiento esercizio 2024</b>	<b>Differenza</b>	<b>di cui Istituto</b>	<b>di cui su progetti</b>
Costi per sostegno agli studenti	6.863.028,00	9.786.983,00	2.923.955,00	5.130.895,00	4.656.088,00
Costi per il diritto allo studio	558.985,00	851.786,00	292.801,00	726.786,00	125.000,00
Costi per l'attività editoriale	1.351.722,00	1.479.277,00	127.555,00	487.000,00	992.277,00
Trasferimenti a partner di progetti coordinati	1.670.693,00	2.032.314,00	361.621,00	200.000,00	1.832.314,00
Acquisto materiale consumo per laboratori	1.171.828,00	1.710.592,00	538.764,00	0,00	1.710.592,00
Variazioni delle rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico	709.769,00	830.022,00	120.253,00	642.476,00	187.546,00
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali	2.749.702,00	3.715.675,00	965.973,00	2.668.546,00	1.047.129,00
Acquisto altri materiali	171.005,00	353.089,00	182.084,00	92.504,00	260.585,00
Variazione delle rimanenze di materiali	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi per godimento di beni di terzi	669.721,00	1.053.116,00	383.395,00	658.743,00	394.373,00
Altri costi	487.014,00	843.010,00	355.996,00	666.508,00	176.502,00
<b>TOTALE</b>	<b>16.403.467,00</b>	<b>22.655.864,00</b>	<b>6.252.397,00</b>	<b>11.273.458,00</b>	<b>11.382.406,00</b>

La voce **“Costi per sostegno agli studenti”** comprende gli oneri relativi agli studenti quali: borse di studio erogate ai dottorandi di ricerca; aumento delle borse per soggiorni all'estero; altre borse per il completamento di attività di ricerca; oneri per altri interventi a favore di borsisti/studenti quali contributi per i dottorandi, rimborso per le spese di viaggio dei dottorandi e dei borsisti, contributi per le spese di alloggio per borsisti degli anni successivi al primo, contributi una tantum agli allievi (acquisto laptop, spese di missione per collaborazioni scientifiche, partecipazioni a congressi ).

Sono ripartiti tra costi di natura istituzionale per euro 5.130.895,00 il 52,43% e su attività progettuali per euro 4.656.088,00 il 47,57%.

La differenza (euro 2.923.955,00) è legata all'aumento dei costi legati alle attività progettuali e all'incremento del numero delle borse di studio.

La voce **“Costi per il diritto allo studio”** ricomprende gli oneri per le spese di alloggio per gli studenti del primo anno allocati presso lo Studentato, e tutte quelle ad esse correlate; i buoni pasto degli studenti; stampa tesi;

costi legati all'intrattenimento culturale degli studenti; costi legati a partecipazione eventi dedicati al *placement*).

I costi principali sono: euro 60.890,00 per il pagamento della rata dell'anno 2024 relativa alla convezione per l'erogazione di servizi residenziali per gli studenti presso E Camplus L'Aquila; euro 184.188,00 per la quota relativa all'anno 2024 per la Fondazione Ferrante D'Aragona, deliberati con seduta del CdA del 29/09/2023; euro 36.634,00 quale contributo per la Fondazione Ferrante D'Aragona per le utenze ed i costi di struttura a decorrere dal 01/11/2024, deliberati con seduta del CdA del 28/06/2023; euro 281.902,00, relativi ai buoni pasto degli studenti.

Infine, come nel 2023, è prevista anche una quota sui progetti di euro 125.000 pari al 14,68% mentre il totale di istituto è pari a 726.786,00 pari al 85,32%.

La voce *"Costi per l'attività editoriale"* ricomprende le spese legate all'attività convegnistica e di disseminazione scientifica delle quattro Aree Scientifiche e di natura istituzionale (euro 1.479.277,00 di cui il 67,08%, euro 992.277,00, legati alle attività progettuali. La componente di istituto pari al 32,92% pari ad euro 487.000,00). Sono compresi anche gli oneri per pubblicazione di articoli su riviste scientifiche. Si tratta dei costi per l'acquisizione dei servizi finalizzati allo svolgimento di convegni e congressi di ricerca, seminari, manifestazioni, workshop e summer school; rimborsi spese per visiting scientist (studiosi e ricercatori italiani o stranieri, appartenenti a università/enti di ricerca pubblici o privati, italiani o stranieri, chiamati a svolgere presso la Scuola attività di collaborazione scientifica); oneri relativi alle prestazioni effettuate da personale esterno per inviti per seminari, collaborazioni scientifiche e conferenze e relativi rimborsi spese di trasferta; servizi di informazione, promozione e divulgazione delle attività istituzionali del GSSI ed altre manifestazioni scientifiche o divulgative.

La voce *"Trasferimenti a partner di progetti coordinati"* ricomprende i trasferimenti di quote parte a partner di progetti coordinati di ricerca: euro 200.000,00 (9,84% della voce complessiva) quale ultima quota di costi di competenza 2024 relativa all'accordo di partnership strategico SISSA-GSSI; euro 1.832.314,00 (90,16%) legati alle attività progettuali.

La voce *"Acquisto materiale di consumo per laboratori"* ricomprende per la totalità, la previsione degli oneri per acquisto dei materiali di consumo per i laboratori a carico dei progetti di ricerca.

La differenza (euro 538.764,00) è legata all'aumento dei costi legati alle attività progettuali.

La voce *"Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico"* riguarda i costi relativi all'acquisto di libri e riviste in carta e all'acquisto di libri, riviste e banche dati elettronici per il funzionamento della biblioteca, anche in relazione alle richieste delle quattro Aree Scientifiche. I costi previsti sono legati maggiormente (77,40%, euro 642.476,00) a oneri di natura istituzionale e in via residuale (22,60%, euro 187.546,00) di natura progettuale.

La voce *"Acquisti di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali"* è ripartita tra costi di natura istituzionale per il 71,82% (euro 2.668.546,00) e per il 28,18% (euro 1.047.129,00) di natura progettuale. La differenza in aumento dei costi previsti nella voce (euro 965.973,00) è legata a previsioni in aumento dovute alle spese sia sulla parte istituzionale che su quella dei progetti.

La ripartizione della voce di costo in esame è rappresentata nella seguente tabella di dettaglio:

ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO-GESTIONALI	Istituzionale 2024	Progetti 2024	Totale
Acquisto di servizi	1.591.331,50	839.997,00	2.431.328,50
Spese postali e spedizioni	1.952,00		1.952,00
Assicurazioni	103.500,00		103.500,00
Spese per la promozione dell'Ateneo	20.000,00		20.000,00
Assistenza informatica e manutenzione software	152.689,50		152.689,50
Spese per servizi di stampa, legatoria e revisione articoli	9.760,00		9.760,00
Altre spese per servizi	271.102,00	839.997,00	1.111.099,00
Spese per accertamenti sanitari	350,00		350,00
Spese per facility management	1.028.500,00		1.028.500,00
Pedaggi autostradali (auto blu)	3.478,00		3.478,00
Utenze e canoni	422.994,50		422.994,50
Manutenzione e gestione strutture	570.100,00		570.100,00
Consulenze tecniche, amministrative e legali	84.120,00	207.132,00	291.252,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.668.546,00</b>	<b>1.047.129,00</b>	<b>3.715.675,00</b>

In particolare la voce "Altre spese per servizi" include per la parte istituzionale:

ALTRE SPESE PER SERVIZI	ISTITUTO
Servizio di traduzione, revisione linguistica e interpretariato	10.980,00 €
Servizio di ronda notturna per gli edifici del GSSI	14.018,00 €
Servizio di Cassa	5.000,00 €
Presidio con addetti alle emergenze e primo soccorso per eventi istituzionali	12.000,00 €
Telemaco	1.354,00 €
Fornitura di erogatori di acqua a boccioni ed allaccio rete idrica per le sedi del GSSI	13.211,00 €
Servizio rassegna stampa dal 1.4.21 al 31.3.24 9.000 oltre IVA	3.000,00 €
Servizio Payroll 2022 - 2024	23.161,00 €
Helpdesk	48.678,00 €
Firme Digitali	4.100,00 €
Altre Spese Per Servizi (budget area fisica e area informatica)	25.000,00 €
Altre Spese Per Servizi - Gender Equality Plan (GEP)	20.000,00 €
Budget riservato alla Rettrice	50.000,00 €
Budget riservato al DG	20.000,00 €
Servizio di gestione e svolgimento di concorsi pubblici in modalità computer/tablet based	20.600,00 €
<b>TOTALE</b>	<b>271.102,00</b>

Il Gender Equality Plan (GEP) è un documento programmatico triennale a scorrimento annuale finalizzato alla pianificazione e implementazione di azioni che favoriscano la riduzione delle asimmetrie di genere. Viene predisposto e adottato annualmente dal Comitato Unico di Garanzia di Ateneo (CUG), sul modello delle "Strategie per la parità di Genere" dell'Unione Europea, e per il triennio 2023-2025 prevede l'adozione di misure finalizzate a:

- favorire l'equilibrio tra vita privata e vita lavorativa e il benessere organizzativo;
- promuovere l'equilibrio di genere nelle posizioni di vertice e negli organi decisionali;

- promuovere l'uguaglianza di genere nel reclutamento e nelle progressioni di carriera;
- favorire l'integrazione della dimensione di genere nella ricerca, nei programmi di insegnamento e nella formazione;
- promuovere misure di contrasto alla violenza di genere, comprese le molestie sessuali.

Il C. di A. nell'approvare il piano ha approvato per il 2024 le seguenti spese che si trovano rispettivamente comprese nella previsione del budget 2024:

GEP	2024
5A) Diffusione e condivisione di modelli positivi di scienziate, accademiche e ricercatrici attraverso l'organizzazione di eventi dedicati	15.000,00
5B) Organizzazione di percorsi formativi per PTA e personale docente e ricercatore sul tema dell'equilibrio di genere nel mondo accademico	10.000,00
7.a) Istituzione di premi per tesi di dottorato che prendano in considerazione le variabili della questione di genere	2.000,00
8.a) Percorsi formativi dedicati a studenti dei corsi di dottorato del GSSI sul tema dell'equilibrio di genere	10.000,00
9.a) Creazione di uno sportello di ascolto per studenti, personale docente e ricercatore e PTA per il supporto psicologico e la gestione dei casi di molestie e violenze sessuali	20.000,00
9.b) Nomina Consigliere/a di Fiducia	2.000,00
10.a) Organizzazione di iniziative di disseminazione nell'ambito delle azioni presenti nel GEP	15.000,00
	<b>74.000,00</b>

La voce **"Acquisto altri materiali"** ricomprende la previsione relativa all'acquisto di materiali di consumo diversi da quelli per i laboratori, quali la cancelleria e materiale di consumo per il quotidiano uso d'ufficio per un importo pari ad euro 353.089,00.

Il 26,2 % delle spese è di natura istituzionale e il restante 73,8% è riferito alle attività progettuali. Tra le voci di costo è compreso l'acquisto carburanti auto blu per euro 3.344,00.

La voce **"Costi per godimento beni di terzi"**, la somma complessiva di euro 1.053.116,00 di cui il 62,55% di natura istituzionale per euro 658.743,00 e il 37,45% pari ad euro 394.373,00 di natura progettuale.

La parte istituzionale comprende:

COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	ISTITUTO
Licenze software (costi per licenze istituzionali per l'utilizzo dei software gestionali (in maggior parte, per i moduli CINECA) e a specifico uso scientifico e per la biblioteca)	353.079,00
Locazioni passive	300.416,00
Noleggi e spese accessorie (auto blu)	5.248,00
<b>TOTALE</b>	<b>658.743,00</b>

La voce **"Altri costi"** per euro 843.010,00, di cui il 79,06% (euro 666.508,00) di natura istituzionale e il 20,94% (euro 176.502,00) di natura progettuale.

La parte istituzionale pari ad euro 666.508,00 comprende i costi generali per attività istituzionali pari ad euro 493.008,00 e costi generali per il personale pari ad euro 173.500,00.

- Costi generali per attività istituzionali: 154.008,00 euro per le indennità di carica e/o gettoni di presenza di cui alla tabella sotto riportata ed euro 24.000,00 per missioni e spese di trasferta organi istituzionali ed euro 315.000,00 per gli oneri derivanti all'adesione ad associazioni e a consorzi.
- Costi generali per il personale: euro 173.500,00, di cui euro 93.500,00 per spese di formazione del personale non docente (spese di iscrizione, partecipazione, frequenze a corsi o altro), euro 80.000,00 per spese di buoni pasto e servizio mensa.

Si riporta in dettaglio la previsione delle indennità di carica e/o gettoni di presenza:

	COMPENSO ANNUO LORDO	IMPORTO GETTONE	DELIBERA CdA	NOTE	lordo dipendente	CONTYR OBBL	Totale previsione senza IRAP	IRAP
Rettore	46.500,00	0,00	28/10/16		46.500,00	11.253,00	57.753,00	3.953,00
Pro - Rettore Vicario	18.000,00	0,00	21/02/18		18.000,00	4.356,00	22.356,00	1.530,00
Consiglio di Amministrazione	0,00	300,00	29/11/16	Gettone di presenza a seduta: N. 3 Consiglieri x. 15 sedute	13.500,00	3.267,00	16.767,00	1.148,00
Senato Accademico	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Collegio Revisori dei Conti - Presidente	8.000,00	0,00	17/02/17		8.000,00	1.936,00	9.936,00	680,00
Collegio Revisori dei Conti - Componenti	6.000,00	0,00	17/02/17	n. 2 componenti	12.000,00	2.904,00	14.904,00	1.020,00
Nucleo di valutazione - Presidente	6.000,00	0,00	17/02/17		6.000,00	1.452,00	7.452,00	510,00
Nucleo di valutazione - Componenti	5.000,00	v	17/02/17	n. 4 componenti	20.000,00	4.840,00	24.840,00	1.700,00
<b>TOTALE</b>					<b>124.000,00</b>	<b>30.008,00</b>	<b>154.008,00</b>	<b>10.541,00</b>

## X – AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Descrizione	Stanziamiento budget 2023	Stanziamiento budget 2024	Differenza
	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	61.568,00	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	662.847,00	802.060,00	139.213,00
Svalutazioni immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>724.415,00</b>	<b>885.453,00</b>	<b>161.038,00</b>

La voce *“Ammortamenti immobilizzazioni immateriali”* comprende previsione di costi annuali di ammortamento relativi alle manutenzioni su beni di terzi.

La voce *“Ammortamenti immobilizzazioni materiali”* comprende previsione di costi annuali di ammortamento delle immobilizzazioni materiali (fabbricati, impianti e attrezzature, mobili e arredi). A tale situazione sono stati aggiunti gli ammortamenti degli investimenti che si prevede di effettuare nel 2024.

Si riportano le percentuali di ammortamento applicate dal GSSI:

Attrezzature informatiche	20%
Manutenzione straordinaria su beni di terzi	20%
Attrezzature	20%
Arredi e complementi d'arredo	15%
Fabbricati	3%
Manutenzione straordinaria su beni propri	3%

L'analisi delle quote di ammortamento che segue è stata elaborata dal gestionale U-GOV, tramite una simulazione di ammortamento a partire dalle scritture di contabilità analitica e dai beni in inventario.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2055	Totale complessivo
Ammortamento o altre attrezzature non scientifiche		129,32		10534,00	302,08					10965,4
Ammortamento o altre attrezzature scientifiche					20912,68	512,77				21425,45
Ammortamento o arredi e complementi			785,24							785,24
Ammortamento o attrezzature informatiche, audio video ed elettriche	32196,33	12042,08	101896,83	16894,39	113920,04	9494,36				286444,03
Ammortamento o attrezzature scientifiche per laboratori			6165,88	4608,39	6246,15	17759,67				34780,09
Ammortamento o fabbricati									186019,78	186019,78
Ammortamento o impianti generici	7537					382,31				7919,31
Ammortamento o impianti specifici	54,82		937,94	32008,85		433,13				33434,74
Ammortamento o interventi straordinari su beni di terzi		31045,02	7619,58							38664,60
Ammortamento o manutenzioni straordinarie su beni di terzi				2243,58	943,22					3186,80
Ammortamento o mobili		46884,78	15889,01		8712,53	1496,72	24903,69	2778,13		100664,86

Ammortamento software acquistato a titolo di proprietà						153,86				153,86
<b>Totale complessivo</b>	<b>39788,15</b>	<b>90101,20</b>	<b>133294,48</b>	<b>66289,21</b>	<b>151036,70</b>	<b>30232,82</b>	<b>24903,69</b>	<b>2778,13</b>	<b>186019,78</b>	<b>724.444,16</b>

### AMMORTAMENTI 2024

Totale Amm.Ti (A)	724.444,16		
Amm.Ti Cessati 2023 (B)	39.788,15		
Differenza (A-B)	684.656,01		
		Quote nuovi ammortamenti anno 2024:	
		41.388,00	Manutenzione straordinaria su beni di terzi (euro 206.940 * 20%)
		15.459,00	Manutenzione straordinaria su beni propri (euro 515.300 * 3%)
		41.250,00	mobili e arredi (euro 275.000 * 15%)
		7.200,00	attrezzature scientifiche (euro 36.000 * 20%)
		95.500,00	Attrezzature informatiche, audio video ed elettriche (euro 955.000/2 * 20%) – si ipotizza l'acquisto dal 01/07/2024
		200.797,00	TOTALE (C)
<b>TOTALE (A-B)+C</b>	<b>885.453,00</b>	Di cui:	
		<b>AMM.TI MATERIALI</b>	<b>802.060,00</b>
		<b>AMM.TI IMMATERIALI</b>	<b>83.393,00</b>

Dettaglio delle immobilizzazioni a carico Ateneo:

<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	206.940,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>206.940,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	
Impianti e attrezzature	955.000,00
Attrezzature scientifiche	36.000,00
Mobili e arredi	275.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Altre immobilizzazioni materiali	515.300,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.781.300,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (Non in ammortamento)</b>	<b>150.000,00</b>

## XI – ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI

Descrizione	Stanziamiento budget 2023	Stanziamiento budget 2024	Differenza
Accantonamento a fondo rischi ed oneri	385.199,00	50.000,00	-335.199,00
<b>TOTALE</b>	<b>385.199,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-335.199,00</b>

La voce *“Accantonamenti per rischi e oneri”* comprende l'accantonamento a oneri futuri in previsione di eventuali ulteriori costi relativi alla gestione corrente (euro 50.000,00). L'accantonamento di euro 8.047,64 per il versamento allo Stato non viene effettuato in quanto il fondo al 31.12.23 risulta capiente.

## XII – ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Descrizione	Stanziamiento budget 2023	Stanziamiento budget 2024	Differenza
Oneri diversi di gestione	46.302,00	480,00	-45.822,00
<b>TOTALE</b>	<b>46.302,00</b>	<b>480,00</b>	<b>-45.822,00</b>

La voce *“Oneri diversi di gestione”* si riferisce agli oneri previsti per i valori bollati.

## C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Descrizione	Stanziamiento budget 2023	Stanziamiento budget 2024	Differenza
Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
Interessi ed altri oneri finanziari	55.645,00	53.818,00	-1.827,00
Utili e Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>55.645,00</b>	<b>53.818,00</b>	<b>-1.827,00</b>

La voce *“Interessi finanziari”* si riferisce alla quota di interessi passivi relativa alla quota di ammortamento del mutuo per l'acquisto dell'immobile di Viale Rendina, con scadenza il 30/06/2047.

## D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

La voce non era e non è valorizzata per i due esercizi di riferimento.

## E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

La voce non era e non è valorizzata per i due esercizi di riferimento.

## F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

Descrizione	IRAP budget 2024 ISTITUTO	IRAP budget 2024 PROGETTI	IRAP budget 2024
<b>IRAP retributivo</b>			
- docenti e ricercatori	365.854,00	363.748,00	729.602,00
- docenti a tempo determinato		22.578,00	22.578,00
- collaborazioni scientifiche		313.987,00	313.987,00
- docenti a contratto	5.924,00		5.924,00
- esperti linguistici			0,00
- altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca			
- compensi organi istituzionali	10.541,00		10.541,00
- personale dirigente e tecnico ammin.vo	142.818,00	95.031,00	237.849,00
<b>TOTALE IRAP retributivo</b>	<b>525.137,00</b>	<b>795.344,00</b>	<b>1.320.481,00</b>
<b>IRES</b>			
<b>Imposte diverse</b>	<b>142.032,00</b>	<b>25.723,00</b>	<b>167.755,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>667.169,00</b>	<b>821.067,00</b>	<b>1.488.236,00</b>

La voce *"Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite, anticipate"* si riferisce alla previsione dell'IRES, degli oneri relativi all'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) sui costi del personale, dei collaboratori, degli organi e sui costi per sostegno agli studenti e alla tassa sui rifiuti (TARI) relativa alle sedi istituzionali del GSSI.

### 3.2.1 Informazione sul rispetto dei valori previsti ex D.Lgs n. 49/2012 (Indicatori PROPER) e Indicatore tempestività dei pagamenti

INDICATORE SPESE DI PERSONALE	spese di personale a carico GSSI; stanziamento 2024	IRAP	TOTALE
docenti e ricercatori	5.611.489,00	365.854,00	5.977.343,00
DG, dirigenti, personale t.a. (t.i. e t.d.) fondo accessorio	2.161.196,00	142.818,00	2.304.014,00
<b>TOTALE 1</b>	<b>7.772.685,00</b>	<b>508.672,00</b>	<b>8.281.357,00</b>
Contratti per incarichi di Insegnamento	81.074,00	5.924,00	86.998,00
<b>TOTALE 2</b>	<b>81.074,00</b>	<b>5.924,00</b>	<b>86.998,00</b>
<b>a) TOTALE 1+2</b>	<b>7.853.759,00</b>	<b>514.596,00</b>	<b>8.368.355,00</b>
<b>b) FFO</b>	<b>20.137.252,00</b>		<b>20.137.252,00</b>
<b>INDICE SPESE DI PERSONALE a/b</b>			<b>41,56%</b>

INDICATORE DI INDEBITAMENTO	Spese complessive a carico del bilancio 2024
Rata annuale capitale + interessi (A)	153.273,00
FFO (B)	20.137.252,00
Programmazione triennale ( C )	0,00
Tasse e contributi universitari al netto dei rimborsi ( D )	0,00
- Fitti passivi a carico Ateneo (E)	300.416,00
-Spese di personale a carico Ateneo ( F )	8.368.355,00
<b>TOTALE G (B+C+D-E-F)</b>	<b>11.468.481,00</b>
<b>Rapporto (A/G) =</b>	<b>1,34%</b>

INDICATORE DI SOSTENIBILITA' ECONOMICO E FINANZIARIA ISEF	
FFO (A)	20.137.252,00
Programmazione triennale ( B )	0
Tasse e contributi universitari al netto dei rimborsi ( C )	0
- Fitti passivi a carico Ateneo (D)	300.416,00
<b>E= (A+B+C-D)</b>	<b>19.836.836,00</b>
<b>E1: 82% DI E. ENTRATE COMPL NETTE</b>	<b>16.266.206,00</b>
Spese di personale a carico Ateneo (F)	8.368.355,00
Oneri di ammortamento mutui (G)	153.273,00
<b>TOTALE H (F+G)</b>	<b>8.521.628,00</b>
<b>Rapporto (E1/H) =</b>	<b>1,91</b>

MUTUO			
Scadenza	Quota capitale	Quota interesse	Totale rata
30/06/24	49.496,24	27.140,16	76.636,40
31/12/24	49.958,78	26.677,62	76.636,40
<b>Totale 2024</b>	<b>99.455,02</b>	<b>53.817,78</b>	<b>153.272,80</b>

FITTI PASSIVI				2024
LOCAZIONI PASSIVE GSSI		destinazione	Mq (lordi)	Importo annuo
Rettorato (concessione ed addendum)	Via Iacobucci n.2	Uffici	circa 3.015,00	38.579,00
Ex Isef	Via Crispi, 7	Uffici ed aule	circa 1.680,00	121.293,00
Uffici di via Crispi 3 e 5 (ex Mariani)	Uffici di via Crispi 3 e 5	uffici	circa 1.356,00	79.992,00
Uffici di via Crispi 3 e 5 (ex Mariani)	Uffici di via Crispi 3 e 5	uffici	circa 836,37	60.552,00
<b>Totale</b>				<b>300.416,00</b>

#### RICONCILIAZIONE FITTI PASSIVI CON IL BUDGET 2024

Descrizione	IMPORTO 2024	di cui locazioni passive
Costi per godimento di beni di terzi	1.053.116,00	300.416,00
<b>TOTALE</b>		<b>300.416,00</b>

#### INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI art. 9 dpcm 22/9/2014

PERIODO *	TOTALE DIFF PONDERATA	TOTALE AMMONTARE PAGATO	INDICATORE GLOBALE DI TEMPESTIVITÀ = (Totale Differenza Ponderata / Totale Ammontare Pagato)
01/01/203 - 20/11/2023	-66.589.503,02	4.458.273,93	<b>-14,94</b>

\* alla data di elaborazione

### 3.3 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

		2024		
BUDGET INVESTIMENTI ISTITUTO+ PJ ESTERNI	A) INVESTIMENTO	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI	A) INVESTIMENTO INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali		
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO previsione iniziale	CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE DA INDEBITAMENTO	RISORSE PROPRIE
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
Costi di impianto, ampliamento e sviluppo	-	-	-	-
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	-	-	-	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	407.364,00	407.364,00	-	-
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	206.940,00	-	-	206.940,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>614.304,00</b>	<b>407.364,00</b>	<b>-</b>	<b>206.940,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
Terreni e Fabbricati	4.999.355,00	4.999.355,00	-	0,00
Impianti e attrezzature	6.956.080,00	6.001.080,00	-	955.000,00
Attrezzature scientifiche	10.107.847,00	10.071.847,00	-	36.000,00
Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-	-	-	-
Mobili e arredi	275.000,00	-	-	275.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	18.308,00	18.308,00	-	-
Altre immobilizzazioni materiali	5.818.911,00	5.303.611,00	-	515.300,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>28.175.501,00</b>	<b>26.394.201,00</b>	<b>-</b>	<b>1.781.300,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>370.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>-</b>	<b>150.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>29.159.805,00</b>	<b>27.021.565,00</b>	<b>-</b>	<b>2.138.240,00</b>

#### I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Nel periodo di riferimento la voce "*Immobilizzazioni immateriali*" si riferisce a previsione di voci di spesa relative alle manutenzioni straordinarie ed a altre immobilizzazioni immateriali. Del totale complessivo dell'anno (euro 614.304,00) il 33,69% (euro 206.940,00) si riferisce a costi di natura istituzionale e il 66,31% (euro 407.364,00) di natura progettuale.

#### II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La voce "*Terreni e fabbricati*" è relativa alla previsione di acquisto dell'immobile del progetto SEIC (edificio B20) su fondi di progetto.

Nella voce "*Impianti e attrezzature*" sono comprese le previsioni di investimenti per impianti generici (riscaldamento, condizionamento, elettrico, ecc.), impianti specifici (impianti di laboratorio, impianti di video proiezione per aule, ecc.); attrezzature informatiche, audio video ed elettriche; altre attrezzature non scientifiche, relative al nuovo immobile e alle aumentate attività progettuali.

Del totale complessivo dell'anno (euro 6.956.080,00) lo 13,73% (euro 955.000,00) si riferisce a costi di natura istituzionale e il 86,27% (euro 6.001.080,00) di natura progettuale.

Per la parte istituzionale, i costi principali sono: circa euro 50.000,00 per l'acquisto di telefoni per le postazioni di lavoro, aggiornamento e messa in manutenzione del centralino telefonico; circa euro 190.000,00 per l'acquisto di postazioni di lavoro per PTA e Faculty; circa euro 75.000,00 per l'acquisto nuovi n. 2 router per la connettività internet GARR; circa euro 75.000,00 per la realizzazione di un impianto di videosorveglianza degli edifici; circa euro 50.000,00 per la realizzazione e rinnovo dell'impianto di accesso autonomo agli edifici e laboratori; circa euro 139.000,00 per l'acquisto di nuovi server per servizi primari (DHCP, DNS, Radius, ecc) e server per backup; circa euro 139.000,00 per nuovo CED presso l'exINPS; circa euro 30.000,00 per l'acquisto di nuovi Access Point per l'accesso senza fili alla rete; circa euro 169.000,00 per l'allestimento delle nuove sale comuni ed il rinnovo delle vecchie con attrezzatura per videoproiezione, amplificazione e sistemi di videoconferenza.

Nella voce "*Attrezzature scientifiche*" sono comprese le previsioni di spesa per le attrezzature scientifiche previste principalmente dalle attività progettuali e in via residuale di natura istituzionale. Del totale complessivo dell'anno (euro 10.107.847,00) il 0,36% (euro 36.000,00) si riferisce a costi di natura istituzionale e il 99,64% (euro 10.071.847,00) di natura progettuale.

La voce "*Mobili ed arredi*" si riferisce all'acquisizione di mobili ed arredi (postazioni di lavoro) per l'allestimento degli immobili del GSSI. In particolare verrà effettuata una gara nella forma dell'accordo quadro e la spesa verrà effettuata solo se tale accordo verrà utilizzato. L'importo presunto per l'anno 2024 è stato stimato in euro 275.000,00.

La voce "*Altre immobilizzazioni materiali*" si riferisce a previsione di voci di spesa relative alla Manutenzione straordinaria su beni propri per euro 515.300,00 (immobile di Viale Rendina, laboratorio e altri interventi) ed euro 5.303.611,00 derivanti da progetti.

### III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La voce "*Immobilizzazioni finanziarie*" si riferisce per la parte istituzionale alla partecipazione per euro 150.000,00 nella Fondazione Gran Sasso Tech, mentre prevede euro 220.000,00 per la parte relativa alle attività progettuali.

### 3.4 DETTAGLIO UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO

UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO	Bilancio Consuntivo 2022			Bilancio di previsione 2023		Bilancio di previsione 2024		P.N. Finale	
	A) PATRIMONIO NETTO	P.N Bilancio d'esercizio 2022	Approvazione CdA destinazione utile/copertura perdita 2022	P.N. 2022 (post delibera Cda destinazione utile/copertura perdita)	Variazioni P.N. durante 2023	P.N. 2023 (post delibera Cda destinazione utile/copertura perdita 2022 e variazioni eventuali anno 2023)	Utilizzo Budget economico anno 2024 e variazioni relative	Utilizzo Budget investimenti anno 2024 e variazioni relative	Valore residuo P.N. fine triennio (anno 2024)
		1	2	(3) = (1) +(2)	4	(5) = (3) + (4)	6	7	(8) = (5) - ((6)+(7))
I FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO	669.880,68		669.880,68		669.880,68			669.880,68	
<b>II PATRIMONIO VINCOLATO</b>									
1) Fondi vincolati destinati da terzi			0		0			0	
2) Fondi vincolati per decisione degli organi Istituzionali	13.491.746,04	1.567.432,70	15.059.178,74		15.059.178,74	0		15.059.178,74	
3) Riserve vincolate (per progetti specifici, obblighi di legge, o altro)			0		0			0	
<b>TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO</b>	<b>13.491.746,04</b>	<b>1.567.432,70</b>	<b>15.059.178,74</b>	<b>0</b>	<b>15.059.178,74</b>	<b>0</b>		<b>15.059.178,74</b>	
<b>III PATRIMONIO NON VINCOLATO</b>									
1) Risultato esercizio	3.875.639,35	-1.567.432,70	2.308.206,65		0			0	
2) Risultati relativi ad esercizi precedenti	4.719.415,63	0	4.719.415,63	0	7.027.622,28	2.199.584,00	0	4.828.038,28	
di cui Coep			0		0			0	
di cui COFI			0		0			0	
3) Riserve statutarie	117.750,89		117.750,89		117.750,89			117.750,89	
<b>TOTALE PATRIMONIO NON VINCOLATO</b>	<b>8.712.805,87</b>	<b>-1.567.432,70</b>	<b>7.145.373,17</b>	<b>0</b>	<b>7.145.373,17</b>	<b>2.199.584,00</b>	<b>0</b>	<b>4.945.789,17</b>	
<b>TOTALE A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>22.874.432,59</b>	<b>0</b>	<b>22.874.432,59</b>	<b>0</b>	<b>22.874.432,59</b>	<b>2.199.584,00</b>	<b>0</b>	<b>20.674.848,59</b>	

## 4 . BILANCIO UNICO DI PREVISIONE TRIENNALE

### 4.1 BUDGET ECONOMICO TRIENNALE

		BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
<b>A)</b>	<b>PROVENTI OPERATIVI</b>			
<b>I</b>	<b>PROVENTI PROPRI</b>	<b>21.473.458,00</b>	<b>4.579.686,00</b>	<b>2.124.036,00</b>
	1) Proventi per la didattica	0	0,00	0,00
	2) Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	25.417,00	0,00	0,00
	3) Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	21.448.041,00	4.579.686,00	2.124.036,00
<b>II</b>	<b>CONTRIBUTI</b>	<b>24.235.953,00</b>	<b>20.339.535,00</b>	<b>20.339.980,00</b>
	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	23.783.238,00	20.257.252,00	20.269.416,00
	2) Contributi Regioni e Province autonome	0	0,00	0,00
	3) Contributi altre Amministrazioni locali	0	0,00	0,00
	4) Contributi dall'Unione Europea e dal resto del mondo	10.972,00	0,00	0,00
	5) Contributi da Università	116.545,00	0,00	0,00
	6) Contributi da altri (pubblici)	136.257,00	0,00	0,00
	7) Contributi da altri (privati)	188.941,00	82.283,00	70.564,00
<b>III</b>	<b>PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (*)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>2.200.158,00</b>	<b>3.595.399,00</b>	<b>4.385.964,00</b>
	1) di cui "Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria"	2.199.584,00	3.595.399,00	4.385.964,00
<b>VI</b>	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII</b>	<b>INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE PROVENTI A)</b>	<b>47.909.569,00</b>	<b>28.514.620,00</b>	<b>26.849.980,00</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI OPERATIVI</b>			
<b>VIII</b>	<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>22.775.718,00</b>	<b>13.551.158,00</b>	<b>12.499.507,00</b>
	1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	19.162.437,00	10.838.823,00	9.719.383,00
	a) docenti/ricercatori	11.514.548,00	7.724.300,00	7.677.175,00
	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	5.907.426,00	2.219.007,00	1.377.193,00
	c) docenti a contratto	81.074,00	81.074,00	81.074,00
	d) esperti linguistici	0	0,00	0,00
	e) altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica	1.659.388,00	814.442,00	583.941,00
	2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	3.613.281,00	2.712.335,00	2.780.124,00
<b>IX</b>	<b>COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>22.655.864,00</b>	<b>12.481.799,00</b>	<b>11.662.844,00</b>
	1) Costi per sostegno agli studenti	9.786.983,00	5.484.944,00	5.413.409,00
	2) Costi per il diritto allo studio (*)	851.786,00	849.957,00	849.957,00
	3) Costi per l'attività editoriale	1.479.277,00	972.500,00	574.903,00
	4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	2.032.314,00	0,00	0,00
	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	1.710.592,00	150.381,00	0,00
	6) Variazioni delle rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0	0,00	0,00
	7) Acquisto di libri, periodici, materiale bibliografico	830.022,00	794.847,00	808.000,00
	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico-gestionali	3.715.675,00	2.847.809,00	2.805.652,00
	9) Acquisto altri materiali	353.089,00	99.004,00	93.504,00
	10) Variazione delle rimanenze di materiali	0	0,00	0,00
	11) Costi per godimento di beni di terzi	1.053.116,00	568.149,00	411.711,00
	12) Altri costi	843.010,00	714.208,00	705.708,00
<b>X</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>885.453,00</b>	<b>1.219.983,00</b>	<b>1.611.895,00</b>
	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	83.393,00	93.736,00	127.505,00
	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	802.060,00	1.126.247,00	1.484.390,00
	3) Svalutazioni immobilizzazioni	0	0,00	0,00
	4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0	0,00	0,00
<b>XI</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>XII</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>
	<b>TOTALE COSTI OPERATIVI B)</b>	<b>46.367.515,00</b>	<b>27.303.420,00</b>	<b>25.824.726,00</b>
	<b>DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)</b>	<b>1.542.054,00</b>	<b>1.211.200,00</b>	<b>1.025.254,00</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>53.818,00</b>	<b>189.002,00</b>	<b>255.094,00</b>
	1) Proventi finanziari	0	0,00	0,00
	2) Interessi ed altri oneri finanziari	53.818,00	189.002,00	255.094,00
	3) Utili e Perdite su cambi	0	0,00	0,00
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1) Rivalutazioni	0	0,00	0,00
	2) Svalutazioni	0	0,00	0,00
<b>E)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1) Proventi	0	0,00	0,00
	2) Oneri	0	0,00	0,00
<b>F)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE</b>	<b>1.488.236,00</b>	<b>1.022.198,00</b>	<b>770.160,00</b>
	<b>RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO</b>			
	UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
	<b>RISULTATO A PAREGGIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 4.2 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE

BUDGET INVESTIMENTI	2024				2025				2026			
	A) INVESTIMENTO	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENT O	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENT O	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
	A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI	A) INVESTIMENTO INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali			A) INVESTIMENT O INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali			A) I INVESTIMENT O INIZIALE	B) FONTI DI FINANZIAMENTO iniziali	
VOCI	IMPORTO INVESTIMENTO previsione iniziale	CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE ED A IN DE BI TA M E N T O	RISORSE PROPRIE	IMPORTO INVESTIMENT O previsione iniziale	CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANTI)	RISORSE ED A IN DE BI TA M E N T O	RISORSE PROPRIE	IMPORTO INVESTIMENT O previsione iniziale	CONTRIBU TI DA TERZI FINALIZZA TI (IN C/C CAPITALE E/O C/IMPIANT I)	RISORSE ED A IN DE BI TA M E N T O	RISORSE PROPRIE
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>												
Costi di impianto, ampliamento e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	407.364,00	407.364,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	206.940,00	-	-	206.940,00	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>614.304,00</b>	<b>407.364,00</b>	-	<b>206.940,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>												
Terreni e Fabbricati	4.999.355,00	4.999.355,00	-	0,00	9.157.908,00	-	-	9.157.908,00	5.402.160,00	-	-	5.402.160,00
Impianti e attrezzature	6.956.080,00	6.001.080,00	-	955.000,00	625.355,00	132.355,00	-	493.000,00	123.000,00	25.000,00	-	98.000,00
Attrezzature scientifiche	10.107.847,00	10.071.847,00	-	36.000,00	88.277,00	56.277,00	-	32.000,00	35.908,00	3.908,00	-	32.000,00
Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobili e arredi	275.000,00	-	-	275.000,00	425.000,00	-	-	425.000,00	200.000,00	-	-	200.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	18.308,00	18.308,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni materiali	5.818.911,00	5.303.611,00	-	515.300,00	105.300,00	-	-	105.300,00	100.000,00	-	-	100.000,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>28.175.501,00</b>	<b>26.394.201,00</b>	-	<b>1.781.300,00</b>	<b>10.401.840,00</b>	<b>188.632,00</b>	-	<b>10.213.208,00</b>	<b>5.861.068,00</b>	<b>28.908,00</b>	-	<b>5.832.160,00</b>

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	370.000,00	220.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-	-	150.000,00	-	-	-	
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>29.159.805,00</b>	<b>27.021.565,00</b>	<b>-</b>	<b>2.138.240,00</b>	<b>10.551.840,00</b>	<b>188.632,00</b>	<b>-</b>	<b>10.363.208,00</b>	<b>5.861.068,00</b>	<b>28.908,00</b>	<b>-</b>	<b>5.832.160,00</b>

#### 4.3 PIANO TRIENNALE DELL'EDILIZIA 2024-2026

Voce CoAn	ELENCO LAVORI	2024	2025	2026
		Previsioni	Previsioni	Previsioni
		(Iva inclusa)	(Iva inclusa)	(Iva inclusa)
CA.04.03.08.03.01	Minuto mantenimento edile: lavori riqualificazione edifici in locazione – FM4	371.500,00	606.500,00	486.500,00
CA.01.01.02.07.04	Lavori di adeguamento alla normativa antincendio EX ISEF (Progetto DM455 - finanziamento MUR)	280.000,00	0	0
CA.01.01.01.01.05.02	Lavori edilizia sostenibile: installazione impianto fotovoltaico negli edifici rettorato e EX ISEF (Progetto DM455 - finanziamento MUR + fondi ateneo)	126.940,00	0	0
CA.01.01.02.07.04	Lavori edilizia sostenibile per l'edificio di viale Rendina (Progetto DM455 - finanziamento MUR)	220.000,00	0	0
CA.01.01.02.07.04	Minuto mantenimento edile: interventi edili straordinari nell'edificio viale Rendina (tinteggiature, interventi edili di ripristino sui lavori nella sala conferenze e salone adiacente, manutenzioni straordinarie negli uffici su infissi e tramezzi) – FM4 A.A	215.300,00	105.300,00	100.000,00
CA.01.01.02.07.04	Realizzazione laboratorio	300.000,00	0	0
	<b>TOTALE</b>	<b>1.513.740,00</b>	<b>711.800,00</b>	<b>586.500,00</b>

## 5.BILANCIO PREVENTIVO UNICO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITA' FINANZIARIA

Schema di bilancio preventivo unico d'ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria ai sensi del Decreto Interministeriale dell'8 giugno 2017, n.394, che rinvia al D.M. 27 marzo 2013 con indicazione di missioni e programmi e Cofog.

Di seguito, sulla scorta dei dati del budget economico e del budget degli investimenti 2024, nonché in considerazione dei crediti di breve periodo e dei debiti iscritti alla data di redazione del presente documento, e conformemente agli schemi di cui all'art. 8 del Decreto Interministeriale MUR-MEF 14 gennaio 2014 n. 19 e relativo Manuale Tecnico-Operativo, si riporta il predetto bilancio preventivo unico non autorizzatorio in contabilità finanziaria per l'anno 2024.

### 5.1 ENTRATE

E/U	Livello	Descrizione	2024
		<b>ENTRATE</b>	<b>72.731.550,00</b>
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00
E	II	Tributi	0,00
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	
E	I	Trasferimenti correnti	45.709.411,00
E	II	Trasferimenti correnti	45.709.411,00
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	42.597.493,91
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	42.579.687,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	17.806,91
E	IV	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	0,00
E	III	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00
E	IV	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00
E	III	Trasferimenti correnti da Imprese	534.983,09
E	IV	Sponsorizzazioni da imprese	0,00
E	IV	Altri trasferimenti correnti da imprese	534.983,09
E	III	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00
E	IV	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00
E	III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	2.576.934,00
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	2.576.934,00
E	IV	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00
E	I	Entrate extra tributarie	574,00
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00
E	III	Vendita di beni	0,00
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	0,00
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio -lungo termine	0,00
E	III	Altri interessi attivi	0,00

E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	574,00
E	III	Indennizzi di assicurazione	0,00
E	III	Rimborsi in entrata	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c..	574,00
E	I	Entrate in conto capitale	27.021.565,00
E	II	Contributi agli investimenti	27.021.565,00
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	27.021.565,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	27.021.565,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Enti di Previdenza	0,00
E	III	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da imprese controllate	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00
E	III	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo	0,00
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00
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	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Locali	0,00
E	I	Accensione Prestiti	0,00
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00
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	0,00
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	0,00
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00
E	III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	0,00
E	III	Depositi di/presso terzi	0,00
E	III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00
E	III	Altre entrate per conto terzi	0,00

Allineamento Entrate / Proventi.

PROVENTI PROPRI a copertura Budget Economico	47.909.569,00
PROVENTI PROPRI a copertura Budget degli Investimenti	29.159.805,00
<b>TOTALE PROVENTI PROPRI</b>	<b>77.069.374,00</b>
meno utilizzo riserve	2.199.584,00
meno utilizzo cassa	2.138.240,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>72.731.550,00</b>

5.2 USCITE

v	Livello	Descrizione	2024
		<b>USCITE</b>	<b>76.233.375</b>
U	I	Spese correnti	46.974.115
U	II	Redditi da lavoro dipendente	23.303.728
U	III	Retribuzioni lorde	18.678.141
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	4.625.587
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.488.236
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.488.236
U	II	Acquisto di beni e servizi	7.493.255
U	III	Acquisto di beni	3.584.410
U	III	Acquisto di servizi	3.908.845
U	II	Trasferimenti correnti	12.986.083
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.347.314
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	2.347.314
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	
U	IV	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	10.638.769
U	IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica	9.786.983
U	IV	Altri trasferimenti a famiglie	851.786
U	III	Trasferimenti correnti a Imprese	
U	III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0
U	IV	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	
U	III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	0
U	IV	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	
U	IV	Altri Trasferimenti correnti alla UE	
U	II	Interessi passivi	53.818
U	II	Altre spese per redditi da capitale	0
U	III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	
U	III	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.	
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	
U	II	Altre spese correnti	1.648.996

U	III	Versamenti IVA a debito	1.648.516
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	480
U	I	Spese in conto capitale	28.789.805
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	28.789.805
U	III	Beni materiali	23.176.146
U	IV	Mobili e arredi	275.000
U	IV	Impianti e macchinari	
U	IV	Attrezzature	17.063.927
U	IV	Macchine per ufficio	
U	IV	Hardware	
U	IV	Beni immobili	
U	IV	Materiale bibliografico	
U	IV	Software	
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	5.837.219
U	III	Terreni e beni materiali non prodotti	4.999.355
U	III	Beni immateriali	614.304
U	II	Contributi agli investimenti	0
U	I	Spese per incremento attività finanziarie	370.000
U	II	Acquisizioni di attività finanziarie	370.000
U	II	Concessione crediti di medio-lungo termine	0
U	II	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0
U	III	Versamenti a depositi bancari	
U	I	Rimborso Prestiti	99.455
U	I	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0
U	II	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0
U	III	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	0
U	II	Uscite per partite di giro	0
U	III	Versamenti di altre ritenute	
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	
U	III	Altre uscite per partite di giro	
U	II	Uscite per conto terzi	0
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	
U	III	Altre uscite per conto terzi	

Allineamento Costi operativi / Uscite finanziarie

COSTI OPERATIVI	46.367.515
IMPOSTE	1.488.236
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	53.818
COSTI PLURIENNALI	29.159.805
Totale Costi Operativi e Costi Pluriennali	77.069.374
meno ammortamenti	-885.453
meno accantonamenti	-50.000
Quota Capitale Mutuo	99.455
TOTALE USCITE	76.233.376

## 6. ALLEGATI

### 6.1 PROSPETTO DI CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI

Il Decreto 16 gennaio 2014 emanato dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca "Classificazione della spesa delle università per missioni e programmi" prevede che le università considerate amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 sono tenute alla classificazione delle spese per missioni e programmi.

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Università, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. I programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni. Come noto, la riclassificazione della spesa in missioni e programmi persegue tanto la finalità di monitorare più efficacemente i costi sostenuti in relazione alle finalità perseguite dalle Amministrazioni pubbliche quanto quella di rendere maggiormente omogenei e confrontabili i bilanci delle stesse. Il DL 394/2017 ha stabilito che l'informazione circa l'ammontare delle spese per missioni e programmi deve essere espressa in termini di cassa facendo riferimento ai codici SIOPE dei pagamenti dell'anno.

Il sopra citato Decreto 16 gennaio 2014 prevede che le Università considerate amministrazioni pubbliche producano il bilancio riclassificato in missioni e programmi rifacendosi al seguente schema:

MISSIONI	PROGRAMMI	CLASSIFICAZIONE COFOG (II LIVELLO)		DEFINIZIONE COFOG (II LIVELLO)	(€)
Ricerca e innovazione	Ricerca scientifica e tecnologica di base	01.4		Ricerca di base	60.408.088
	Ricerca scientifica e tecnologica applicata	04.8		R&S per gli affari economici	-
		07.5		R&S per la sanità	-
Istruzione universitaria	Sistema universitario e formazione post universitaria	09.4		Istruzione superiore	10.955.197
	Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	09.6		Servizi ausiliari dell'istruzione	23.354.345
Tutela della salute	Assistenza in materia sanitaria	07.3		Servizi ospedalieri	-
	Assistenza in materia veterinaria	07.4		Servizi di sanità pubblica	-
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Indirizzo politico	09.8		Istruzione non altrove classificato	371.391
	Servizi e affari generali per le amministrazioni	09.8		Istruzione non altrove classificato	4.498.698
Fondi da ripartire	Fondi da assegnare	09.8		Istruzione non altrove classificato	-
<b>TOTALE</b>					<b>76.233.375</b>

MISSIONI			Ricerca e innovazione			Istruzione universitaria		Tutela della salute		Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		Fondi da ripartire
PROGRAMMI			Ricerca e tecnologica di base	Ricerca e tecnologica applicata		Sistema universitario e formazione post universitaria	Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	Assistenza in materia sanitaria	Assistenza in materia veterinaria	Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni	Fondi da assegnare
Classificazione COFOG (II livello)			01.4	04.8	07.5	09.4	09.6	07.3	07.4	09.8	09.8	09.8
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO PAGAMENTI BILANCIO 2023	Ricerca base	R&S per gli affari economici	R&S per gli affari sanitari	Istruzione superiore	Servizi ausiliari dell'istruzione	Servizi ospedalieri	Servizi di sanità pubblica	Istruzione non altrove classificato	Istruzione non altrove classificato	Istruzione non altrove classificato
SX.U.1	I - Spese correnti	46.974.115	31.148.828	0	0	10.955.197	0	0	0	371.391	4.498.698	0
SX.U.1.01	II - Redditi da lavoro dipendente	23.303.728	15.619.490	0	0	4.501.062		0	0	289.672	2.893.504	0
SX.U.1.01.01	Retribuzioni lorde	18.678.141	12.822.076	0	0	3.303.887		0	0	259.664	2.292.514	
SX.U.1.01.02	Contributi sociali a carico dell'ente	4.625.587	2.797.414	0	0	1.197.175		0	0	30.008	600.990	0
SX.U.1.02	II - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.488.236	816.985	0	0	660.710		0	0	10.541		0
SX.U.1.02.01	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.488.236	816.985	0	0	660.710		0	0	10.541		0
SX.U.1.03	II - Acquisto di beni e servizi	7.493.255	5.958.578	0	0	333.424	0	0	0	50.877	1.150.376	0
SX.U.1.03.01	Acquisto di beni	3.584.410	3.508.587	0	0			0	0	2.741	73.082	
SX.U.1.03.02	Acquisto di servizi	3.908.845	2.449.991	0	0	333.424		0	0	48.136	1.077.294	0
SX.U.1.04	II - Trasferimenti correnti	12.986.083	7.666.699	0	0	5.319.385		0	0			0
SX.U.1.04.01	III - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.347.314	2.347.314,00	0	0		0	0	0	0	0	0
SX.U.1.04.01.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	2.347.314	2.347.314,00	0	0			0	0			
SX.U.1.04.01.02	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali			0	0			0	0			

SX.U.1.04.01.03	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza			0	0			0	0			
<b>SX.U.1.04.02</b>	<b>III - Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	<b>10.638.769</b>	<b>5.319.385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.319.385</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
SX.U.1.04.02.03	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica	9.786.983	4.893.492	0	0	4.893.492		0	0			0
SX.U.1.04.02.05	Altri trasferimenti a famiglie	851.786	425.893	0	0	425.893		0	0			0
<b>SX.U.1.04.03</b>	<b>III - Trasferimenti correnti a Imprese</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>							
<b>SX.U.1.04.04</b>	<b>III - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
SX.U.1.04.04.01	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private			0	0							
<b>SX.U.1.04.05</b>	<b>III - Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
SX.U.1.04.05.04	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo			0	0							
SX.U.1.04.05.99	Altri Trasferimenti correnti alla UE			0	0							
<b>SX.U.1.07</b>	<b>II - Interessi passivi</b>	<b>53.818</b>	<b>53.818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>SX.U.1.08</b>	<b>II - Altre spese per redditi da capitale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
SX.U.1.08.02	Diritti reali di godimento e servitù onerose			0	0							
SX.U.1.08.99	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.			0	0							
<b>SX.U.1.09</b>	<b>II - Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SX.U.1.10</b>	<b>II - Altre spese correnti</b>	<b>1.648.996</b>	<b>1.033.259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140.618</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.301</b>	<b>454.818</b>	<b>0</b>
SX.U.1.10.03	Versamenti IVA a debito	1.648.516	1.033.259	0	0	140.618		0	0	20.301	454.338	0
SX.U.1.10.04	Premi di assicurazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SX.U.1.10.05	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SX.U.1.10.99	Altre spese correnti n.a.c.	480		0	0			0	0		480	0
<b>SX.U.2</b>	<b>I - Spese in conto capitale</b>	<b>28.789.805</b>	<b>28.789.805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>SX.U.2.02</b>	<b>II - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>	<b>28.789.805</b>	<b>28.789.805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
SX.U.2.02.01	Beni materiali	23.176.146	23.176.146	0	0			0	0			0

SX.U.2.02.02	Terreni e beni materiali non prodotti	4.999.355	4.999.355	0	0			0	0			0
SX.U.2.02.03	Beni immateriali	614.304	614.304	0	0			0	0			0
SX.U.2.02.04	Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario											
<b>SX.U.2.03</b>	<b>II - Contributi agli investimenti</b>	<b>0</b>										
SX.U.3	I - Spese per incremento attività finanziarie	370.000	370.000	0	0			0	0			0
SX.U.4	I - Rimborso Prestiti	99.455	99.455	0	0			0	0			0
SX.U.5	I - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0										
SX.U.7	I - Uscite per conto terzi e partite di giro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>SX.U.7.01</b>	<b>II - Uscite per partite di giro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
SX.U.7.01.01	Versamenti di altre ritenute											
SX.U.7.01.02	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SX.U.7.01.03	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SX.U.7.01.99	Altre uscite per partite di giro		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>SX.U.7.02</b>	<b>II - Uscite per conto terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
SX.U.7.02.01	Acquisto di beni e servizi per conto terzi											
SX.U.7.02.02	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche											
SX.U.7.02.03	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori											
SX.U.7.02.04	Depositi di/presso terzi											
SX.U.7.02.05	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi											
SX.U.7.02.99	Altre uscite per conto terzi											
<b>SX.U</b>	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>76.233.375</b>	<b>60.408.088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.955.197</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>371.391</b>	<b>4.498.698</b>	<b>0</b>