



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

Nell'anno **duemilaotto**, addì **28 ottobre** alle ore **15.40** si è riunito, nell'Aula degli Organi Collegiali, il Consiglio di Amministrazione per l'esame e la discussione degli argomenti iscritti al seguente ordine del giorno:

.....**OMISSIS**.....

Sono presenti: il **rettore**, prof. Renato Guarini; il **prorettore**, prof. Luigi Frati; i consiglieri: prof. Fabrizio Vestroni, prof. Adriano Redler, prof. Aldo Laganà, prof. Maurizio Saponara (entra alle ore 16.20), prof. Antonio Mussino, prof.ssa Rosa Concetta Farinato, prof. Marco Biffoni, prof. Raffaele Gentile, prof. Antonio Sili Scavalli, sig. Beniamino Altezza, dott. Roberto Ligia, sig. Ivano Simeoni, dott. Christian Bonafede, sig.ra Aurora Donato, sig.ra Lorenza Falcone (entra alle ore 16.10), sig. Gianluca Senatore, dott. Martino Trapani (entra alle ore 16.35), dott. Gianluca Viscido; il **direttore amministrativo**, Carlo Musto D'Amore, che assume le funzioni di segretario.

Assistono per il collegio sindacale: dott. Giancarlo Ricotta e dott. Domenico Mastroianni

Il **presidente**, constatata l'esistenza del numero legale, dichiara l'adunanza validamente costituita e apre la seduta.

.....**OMISSIS**.....

D. 166/08

Affari
cont.

3/2

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

ASSESTAMENTO DI BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Il Presidente sottopone all'esame del Consiglio l'assestamento del bilancio di previsione 2008 che si rende necessario al fine di adeguare, mediante atti di variazione, le previsioni iniziali alle sopravvenienze attive e passive intervenute nel corso dell'anno.

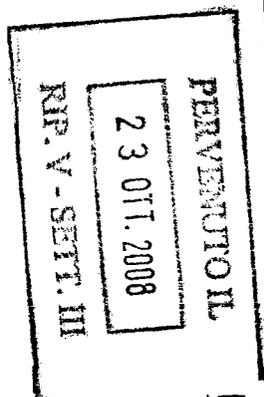
Si ricorda che l'impostazione generale del bilancio di previsione 2008 è stata improntata sul massimo rigore possibile nel contenimento delle spese, in considerazione dell'ormai consolidata scarsità di risorse, esigenza da contemperare con quella di non compromettere la funzionalità della Sapienza e di non penalizzare eccessivamente gli investimenti significativi e le linee di sviluppo funzionali agli obiettivi prefissati nel piano strategico 2007-2012 a loro volta coerenti con quelli definiti nel piano di sviluppo triennale 2007-2009.

Nonostante la consistente contrazione delle spese, è emerso uno sbilancio di €49.590.135,00, per cui si è reso necessario, per ottenere il pareggio tecnico del bilancio 2008, ricorrere, ancora una volta, all'avanzo di amministrazione nella misura corrispondente ad una quota dei crediti vantati nei confronti della gestione liquidatoria del Policlinico Umberto I°.

Il C.d.A., nella seduta del 22 gennaio 2008, ha, pertanto, autorizzato il vincolo sugli stanziamenti dei conti di uscita del bilancio di previsione 2008 per l'importo complessivo di € 49.592.578,00 di cui circa 25 milioni apposti sui conti relativi agli assegni fissi ed i rimanenti 24 milioni sulle altre categorie di spesa.

Per quanto riguarda i conti di uscita relativi agli assegni fissi del personale docente e tecnico-amministrativo, i vincoli apposti sono stati determinati sulla base del presupposto di ottenere in corso d'esercizio la quota di pertinenza rispetto al finanziamento statale integrativo di 550 milioni di euro stanziato con la Legge Finanziaria 2008 per il sistema universitario, destinato anche alla copertura degli incrementi retributivi pregressi e di competenza 2008.

Su tale specifico finanziamento è stata calcolata la possibile quota di spettanza della Sapienza sulla base della incidenza del numero del personale docente e tecnico-amministrativo della Sapienza rispetto al personale di tutto il sistema universitario (dato rilevato dal sito del Mi.U.R Ufficio Statistico) partendo dal presupposto che il criterio di ripartizione di tali risorse non potesse che basarsi sulla consistenza del personale dipendente. Da tale calcolo è emerso che alla



AFF. CONT

3/2 LW

FRAGIONERIA
Settore AA.GG. e Bilanci

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

Sapienza sarebbero spettati circa 25 milioni di euro di cui 17 milioni riferibili alle annualità pregresse 2006/2007 e 8 milioni agli adeguamenti stipendiali 2008 stanziati nel bilancio di previsione 2008 quale incremento ipotizzato nella misura dell'1,7%, per entrambe le categorie di personale di ruolo.

Per la quota residua di 24 milioni circa, si è ritenuto di apporre vincoli sui restanti conti di bilancio principalmente nella misura del 15%, con alcune eccezioni per le quali è stata applicata una percentuale del 10% o del 20% in considerazione della natura dei singoli conti di bilancio.

Si ricorda, inoltre, che nella citata seduta del 22 gennaio 2008, il Consiglio ha deliberato di monitorare costantemente l'andamento della gestione al fine di rimodulare i vincoli, in relazione alla realizzazione delle entrate effettive, dando priorità di svincolo ai conti riferibili al piano strategico 2007-2012, quali Ricerca scientifica, Assegni di ricerca, Contributi di laboratorio e biblioteca, Borse di studio per corsi di perfezionamento all'estero, Borse per scuole di specializzazione, Spese di gestione e contributi di funzionamento ai centri di spesa e Manutenzione straordinaria.

Uw

Seguendo le predette indicazioni, a seguito delle rimesse in acconto, da parte della gestione commissariale del Policlinico Umberto I, per un importo complessivo di € 40.000.000,00 (5 milioni + 35 milioni), sono stati effettuati svincoli per € 35.314.442,00 deliberati dal Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 10 giugno e del 16 settembre 2008; per la rimanente quota di € 4.685.558,00 si è ritenuto, in via cautelativa, di procedere ad un temporaneo accantonamento, nelle more della definizione dell'assestamento di bilancio 2008, da poter utilizzare parzialmente per eventuali svincoli che si fossero resi necessari per esigenze gestionali improcrastinabili, dando mandato all'Amministrazione, con una linea procedurale già adottata dal Consiglio di Amministrazione nell'anno 2006, di procedere con specifiche e motivate disposizioni autorizzative.

A seguito di richieste presentate da alcune Ripartizioni, che hanno segnalato particolari necessità, qualificabili come esigenze straordinarie e improcrastinabili, si è già proceduto allo svincolo di € 20.000,00 sul conto 2.1.1.1 "Missioni e rimborsi spese di trasferta", di € 13.831,06 sul conto 1.4.3.2 "Altre spese per il personale", di € 40.000,00 sul conto 2.3.4.1 "Manutenzione e riparazione apparecchiature" e di € 700.000,00 sul conto 5.1.2.1 "Oneri derivanti da

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

contenzioso" per un totale complessivo di € 773.831,06. Pertanto, ad oggi, l'importo ancora accantonato ammonta a € 3.911.726,94.

Tale decisione cautelativa è scaturita dalla consapevolezza di dover aggiornare la programmazione del fabbisogno di personale alla luce degli incrementi retributivi e di dover aggiornare il F.F.O. consolidato nella misura del 94,97%.

Prima di procedere alla esposizione delle sopravvenienze attive e passive, oggetto di assestamento, si ritiene utile ricordare i criteri adottati in fase di previsione per la quantificazione degli stanziamenti delle principali voci di bilancio: il F.F.O. sul fronte delle entrate e gli assegni fissi per le uscite.

Nel bilancio di previsione 2008, come specificato nella relazione tecnica allegata al bilancio stesso, il Fondo di Finanziamento Ordinario era stato quantificato in € 568.488.569,00 sulla base dell'assegnazione provvisoria per l'esercizio 2007, pari ad € 568.115.569,00 a cui è stato aggiunto il presunto finanziamento di € 373.000,00, relativo agli interventi di sostegno agli studenti diversamente abili, riferito all'anno 2006, per il quale il Mi.U.R., a tutt'oggi, non ha ancora comunicato alcuna assegnazione.

Uw
Sul fronte delle uscite si ricorda che il fabbisogno 2008 relativo agli assegni fissi è stato quantificato, come di consueto, utilizzando il modello di programmazione approvato dal Consiglio di amministrazione, coerente con il modello PROPER, funzionale alla valutazione da parte del Mi.U.R. dei programmi triennali di fabbisogno di personale delle Università, introdotti dalla legge 43/05, al fine di verificarne la compatibilità con il limite normativo del 90% riferito all'incidenza delle spese per gli assegni fissi sul F.F.O..

Il modello di programmazione ha previsto una stima dei costi basata sul personale in servizio retribuito al 1° gennaio 2008 comprensivo delle assunzioni al 1° novembre 2007 (ivi incluse le chiamate di docenti di chiara fama) e delle cessazioni effettive e previste alla data del 31.12.2007.

La spesa presunta per il 2008 è stata stimata utilizzando il valore dei costi medi, elaborati nel mese di maggio 2007, maggiorati dell'incremento retributivo 2007 che per il personale docente è stato differenziato a seconda del reddito complessivo (+4,28% per redditi inferiori a € 53.000,00 e +2,996% per redditi superiori a tale soglia), mentre per il personale tecnico amministrativo è stato quantificato in via presuntiva nella misura del 2% poiché non era ancora definito il biennio economico 2006/2007; in entrambi i casi il costo medio così rivalutato è

RAGIONERIA
Settore AA.GG. e Bilanci

niversità degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

stato ulteriormente aggiornato in base all'indice di inflazione programmata che per il 2008 è pari all'1,7% (fonte DPEF).

Tutto ciò premesso si espongono di seguito le evenienze verificatesi per le medesime voci.

Con nota prot. 977 del 1° luglio 2008 il Mi.U.R. ha comunicato il F.F.O. 2008, sebbene ancora provvisorio, pari ad € 578.098.273,00.

L'aspetto più rilevante che emerge dai criteri di ripartizione da parte del Mi.U.R. del Fondo di Finanziamento Ordinario 2008 è rappresentato dal consolidamento del F.F.O. consolidabile 2007 nella misura del **94,97%**, scardinando il concetto stesso di consolidamento, principio fondamentale per una corretta programmazione ed una concreta attendibilità delle entrate previste in bilancio; tale criterio determina in termini assoluti una **riduzione del F.F.O. 2008 di circa 28 milioni di euro**.

Relativamente alla ripartizione del **finanziamento aggiuntivo** stanziato con la Legge Finanziaria 2008, sono stati attribuiti alla Sapienza circa **22 milioni di euro** per i maggiori oneri di personale e per i rinnovi contrattuali, circa **11 milioni** in base ai risultati dei processi formativi e all'attività di ricerca scientifica stimati con il modello CNVSU e circa **2,5 milioni di euro** a parziale copertura del differenziale tra l'assegnazione consolidabile 2007 ed il F.F.O. 2008. Il risultato complessivo delle predette operazioni, cui si aggiungono contenuti finanziamenti a carattere una tantum, comporta una assegnazione complessiva provvisoria di circa 578 milioni di euro, superiore rispetto al previsto di soli 10 milioni circa, a fronte di un'aspettativa di almeno 25 milioni di euro quale rimborso degli incrementi retributivi. Occorre rilevare, tuttavia, l'aspetto positivo della consolidabilità del finanziamento per la copertura dei maggiori oneri di personale che, se confermato nei prossimi esercizi e non annullato dai "tagli" previsti sul F.F.O., potrà essere destinato agli incrementi che si verranno a maturare. Per maggiore chiarezza si riporta di seguito l'assegnazione provvisoria Mi.U.R. così determinata:

niversità degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

	Una tantum	Consolidabile
94,97% del F.F.O. consolidato 2007		540.490.284,00
Maggiori oneri ricercatori non confermati	236.556,00	
Cofinanziamento per mobilità e chiamate dirette		1.549.609,00
Copertura maggiori oneri personale e rinnovi contrattuali		22.276.481,00
Parziale copertura differenziale assegnazioni consolidabili 2007 e F.F.O. disponibile 2008		2.414.433,00
Assegnazione in proporzione ai risultati dei processi formativi e all'attività di ricerca scientifica stimati con modello CNVSU		10.615.241,00
Integrazione assegni di ricerca finalizzati	289.943,00	
Recuperi/rettifiche	225.726,00	
Totali	752.225,00	577.346.048,00
Assegnazione provvisoria 2008	578.098.273,00	

Si precisa che a fronte di una previsione iniziale quantificata in €568.488.569,00, e di una assegnazione ministeriale provvisoria di €578.098.273,00 si registra una differenza positiva di € 9.609.704,00 di cui €225.726,00 riferiti ad assegnazioni specifiche finalizzate, precedentemente assegnate dal Mi.U.R. e conseguentemente destinate in uscita previe variazioni di bilancio già autorizzate dal Consiglio di Amministrazione.

Pertanto l'importo da considerare per la variazione in aumento sul F.F.O. ammonta ad € 9.383.978,00, da destinare alla copertura dei maggiori oneri per assegni fissi ed in parte all'incremento degli assegni di ricerca:

MAGGIORI	ENTRATE	
2.1.1.1	Fondo di Finanziamento Ordinario	+ 9.383.978,00

A seguito dell'aggiornamento della programmazione di fabbisogno di personale 2008, effettuata dagli uffici competenti, è emerso che per il personale docente l'incremento retributivo, definito dal DPCM del 7 maggio 2008, pari all'1,77%, superiore alla previsione dello 0,07%, trova copertura nelle maggiori cessazioni intervenute nell'anno, che compensano anche le assunzioni già avvenute, anticipate al 1° marzo, nonché le assunzioni programmate a far data dal 1° novembre quale fabbisogno massimo, considerato che le prese di servizio potranno avvenire entro il 31.12.2008. Tuttavia si registra un incremento di fabbisogno connesso all'applicazione della sentenza della Corte Costituzionale n.

uww
 F.F.O. 2008
 Settore Amministrativo
[Signature]

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del
28 OTT. 2008

191/2008 da cui è derivata la stima per ricostruzioni di carriera a favore di 470 unità di personale ricercatore, ex tecnici laureati, cui spetterebbe l'adeguamento di 4 classi stipendiali con decorrenza 2001. Il costo è stato stimato nella misura dei 2/12 della competenza 2008, per un importo di €523.931,00, sul presupposto di effettuare il predetto aggiornamento con decorrenza novembre 2008 e di richiedere, al contempo, il rimborso del fabbisogno complessivo, comprese le competenze arretrate, al Mi.U.R..

Pertanto, emerge che gli stanziamenti di previsione necessitano di un maggiore fabbisogno rispettivamente di € 362.320,00 sul conto 1.1.1.1 "Assegni fissi professori e ricercatori" e di € 137.680,00 sul conto 1.3.1.1 "Oneri su assegni fissi professori e ricercatori" (all.).

Per il personale tecnico amministrativo l'attuale programmazione (all.) è stata aggiornata sulla base delle movimentazioni intervenute in corso d'anno (cessazioni ed assunzioni), degli incrementi relativi al biennio economico 2006-2007 e degli adeguamenti stipendiali, sulla base del CCNL 2006-2009 recentemente sottoscritto, stimati intorno al 6%, oneri compresi; l'aggiornamento della programmazione, inoltre, tiene conto delle risorse necessarie per nuove assunzioni, su procedure concorsuali in itinere, la cui presa di servizio è stata ipotizzata al 1° novembre analogamente al personale docente. L'aggiornamento della programmazione, pertanto, ricomprende oltre agli adeguamenti a regime anche il fabbisogno per le competenze pregresse riferite alle annualità 2006 e 2007 che, da un'elaborazione effettuata dagli uffici competenti, risultano quantificati in complessivi € 8.675.000,00, comprensivi degli oneri a carico ente (all.). Occorre, pertanto, procedere all'allocazione delle risorse inerenti gli arretrati, sui pertinenti conti di uscita 1.1.4.2 "Arretrati su assegni fissi dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo" per €6.286.230,00 e 1.3.2.8 "Oneri dirigenti e personale tecnico-amministrativo su arretrati" per €2.388.770,00; tale fabbisogno trova copertura sul finanziamento aggiuntivo ministeriale ed in quota residuale (€ 249.774,00) dal minor fabbisogno per assegni fissi, desumibile dalla programmazione aggiornata, connessa alle maggiori cessazioni rispetto al previsto.

Di conseguenza occorre effettuare le seguenti variazioni di bilancio allocando in uscita le quote finalizzate assegnate nel F.F.O.:

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

MAGGIORI	USCITE		IMPORTO
1.1.1.1	Assegni fissi professori e ricercatori	+	362.320,00
1.3.1.1	Oneri su assegni fissi professori e ricercatori	+	137.680,00
1.1.4.2	Arretrati dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo	+	6.286.230,00
1.3.2.8	Oneri dirigenti e personale tecnico-amministrativo su arretrati	+	2.388.770,00
1.2.3.1	Contratti per assegni di ricerca (integrazione a copertura maggiori emolumenti)	+	246.090,00
1.3.5.1	Oneri carico ente su assegni di ricerca (integrazione a copertura maggiori emolumenti)	+	43.853,00
Totale maggiori uscite			9.464.943,00

MINORI	USCITE		IMPORTO
1.1.1.7	Assegni fissi personale tecnico-amministrativo	-	176.791,00
1.3.2.1	Oneri su assegni fissi personale tecnico-amministrativo	-	72.983,00
Totale minori uscite			249.774,00

Cur

L'importo di € 168.809,00, scaturito dalla differenza tra le maggiori entrate di €9.383.978,00, le maggiori uscite di € 9.464.943,00 e le minori uscite di €249.774,00, può essere destinato alla parziale copertura delle maggiori esigenze relativamente alle altre voci di spesa.

Si fa presente, in proposito, che le esigenze segnalate dalle Ripartizioni competenti, che trovano riscontro nei dati risultanti dal rendiconto del III trimestre 2008, sono riconducibili essenzialmente all'attivazione e implementazione dei servizi in alcune sedi di nuova istituzione tra cui l'ex Vetreria Sciarra, l'ex scuola Silvio Pellico e il nuovo edificio del Dipartimento di Scienze Odontostomatologiche.

Per quanto riguarda gli oneri da contenzioso il maggiore fabbisogno è rappresentato dalla necessità di regolarizzare pignoramenti non ipotizzabili in fase di previsione.

Si riportano di seguito i conti di bilancio per i quali è stato richiesto sia lo svincolo sia l'assestamento:

FRAGIONERIA
Settore A.A.GG. e Bilanci

niversità degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

CONTO	DESCRIZIONE		SVINCOLO		ASSESTAMENTO
2.2.2.1	Spese per vigilanza	+	230.000,00	+	40.000,00
2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio	+	30.000,00	+	24.000,00
2.4.2.1	Energia elettrica	+	780.000,00	+	1.073.000,00
5.1.2.1	Oneri da contenzioso	+	200.100,00	+	932.900,00
	Totale da svincolare	+	1.240.100,00		
	Totale da assestare			+	2.069.900,00

Poiché l'importo ancora disponibile di € 168.809,00, derivante dalla maggiore entrata del F.F.O. provvisorio 2008, risulta nettamente insufficiente a coprire il maggiore fabbisogno di € 2.069.900,00, per il pareggio tecnico, si rende necessario effettuare uno **storno** dal conto 5.1.4.1 "Fondo di riserva" per l'importo di € 1.901.091,00, previo svincolo del conto stesso. Per maggiore chiarezza si riporta di seguito il dettaglio di quanto sopra esposto:

Differenza positiva tra maggiori entrate (F.F.O.) e maggiori uscite (assegni fissi)	+	168.809,00
Ulteriori maggiori uscite da assestare	-	2.069.900,00
Differenza negativa da coprire con storno dal fondo di riserva (previo svincolo)	-	1.901.091,00

Per consentire lo svincolo sia del fondo di riserva sia dei conti per i quali sono state comunicate, dalle Ripartizioni competenti, improrogabili e improcrastinabili esigenze connesse alla normale gestione occorrerà utilizzare parzialmente la somma di € 3.911.726,94, già citata in premessa, proveniente dalle rimesse effettuate della gestione commissariale del Policlinico Umberto I. Si riporta, di seguito, la specifica dei conti da svincolare:

CONTO	DESCRIZIONE		SVINCOLO
2.1.2.1	Gettoni/indennità membri organi istituzionali	+	300.000,00
2.2.2.1	Spese per vigilanza	+	230.000,00
2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio	+	30.000,00
2.4.2.1	Energia elettrica	+	780.000,00
5.1.2.1	Oneri da contenzioso	+	200.100,00
5.1.4.1	Fondo di riserva	+	1.901.091,00
	Totale da svincolare	+	3.441.191,00

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

Pertanto, detraendo dalla disponibilità complessiva di € 3.911.726,94 l'importo degli svincoli da effettuare per € 3.441.191,00, risulta ancora una disponibilità di **€ 470.535,94.**

Si fa presente, inoltre, che sono pervenute ulteriori richieste di svincolo riferibili a:

- Contratti di docenza integrativa da destinare ad esigenze speciali e particolari individuate dal Rettore e accantonate dal Senato accademico del 18 marzo 2008 per € 40.000,00;
- programmi di mobilità e scambi culturali studenti, connessi agli obiettivi della programmazione triennale per € 260.000,00;
- prosecuzione degli impegni internazionali già assunti per iniziative scientifiche e culturali per € 95.500,00;
- assegnazione dei fondi relativi alle proposte dei professori visitatori per € 48.000,00;
- contributi finalizzati al potenziamento e miglioramento degli spazi destinati all'attività didattica per € 27.000,00.

Si rappresentano di seguito le proposte di svincolo, che andrebbero ad assorbire l'intera residua disponibilità, con la specifica dei conti di bilancio:

1.2.2.1	Contratti personale docente	+	40.000,00
3.2.2.1	Programmi mobilità, scambi culturali studenti	+	260.000,00
8.1.7.1	Iniziative scientifiche e culturali	+	95.500,00
10.1.1.14	Contributo per scambi culturali (Professori visitatori)	+	48.000,00
10.1.1.20	Interventi per la didattica	+	27.000,00
	Proposta di svincolo	+	470.500,00

Si ricorda, inoltre, che il Mi.U.R., relativamente alla "programmazione delle Università 2007/2009 - attuazione art. 4, comma 7 del D.M. 3 luglio 2007, n.362, ha assegnato alla Sapienza per l'anno 2007 la somma di € 4.576.982,00 con nota prot.358 del 2.10.2007 e per l'anno 2008 la somma di € 4.937.507,00 con nota prot.225 del 10.7.2008; la quota riferita al 2007, essendo pervenuta a ridosso della chiusura dell'esercizio finanziario, è confluita nell'avanzo di amministrazione e successivamente prelevata per la riassegnazione sul bilancio di previsione 2008. Pertanto le due annualità allocate sul conto di uscita

FRAGIONERIA
Settore AA.GG. e Bilanci

Università degli Studi
"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

2.1.4.9 "Spese relative allo sviluppo del sistema universitario" ammontano a complessivi € 9.514.489,00.

A tale proposito si rammenta che con D.M. del 2 luglio 2007 n. 362 sono state definite le linee generali di indirizzo della programmazione delle Università per il triennio 2007-2009, in attuazione dell'art.1-ter, comma 2, del D.L. 31 gennaio 2005 n. 7, convertito nella Legge 31 marzo 2005 n. 43, e che successivamente, con D.M. del 18 ottobre 2007 n. 506, sono stati individuati i parametri e i criteri (indicatori) per il monitoraggio e la valutazione (ex post) dei risultati dell'attuazione dei programmi delle Università.

A seguito dell'individuazione delle principali aree di intervento, delineate dal Nucleo di Valutazione Strategica nel Documento di Piano Strategico 2007/2012, è stato allegato al bilancio di previsione 2008 un prospetto relativo agli incrementi riferibili al piano strategico e alla programmazione triennale.

Tale prospetto (all.) è stato rielaborato evidenziando le risorse destinate agli obiettivi di cui ai predetti piani con l'esclusione delle voci connesse agli assegni fissi del personale universitario (ricercatori e personale tecnico-amministrativo); tale momentanea esclusione deriva dalla necessità di verificarne la diretta imputabilità sul fondo ministeriale ai fini della loro rendicontabilità in tale ambito. Si fa rinvio, in proposito, alla definizione del piano triennale della Sapienza, a cura del Nucleo di valutazione strategica, da presentare al Mi.U.R. entro il corrente mese di ottobre.

Dal prospetto sopra menzionato risulta che le risorse incrementalmente destinate ad attività connesse alla realizzazione degli obiettivi di cui al piano triennale ammontano a complessivi € 3.359.770,00.

Di conseguenza potendo riferire tali incrementi alle risorse aggiuntive disponibili per il raggiungimento degli obiettivi di cui ai predetti piani, si ritiene di poter procedere alla rimozione degli svincoli ancora apposti solo su alcuni conti di bilancio riportati nel prospetto allegato

Qualora le medesime risorse vengano effettivamente impegnate a tutto il 31 dicembre 2008, in coerenza con il piano triennale della Sapienza, la quota rimanente di circa 6,2 milioni di euro sarà riassegnata sul bilancio di previsione 2009 per finalità coerenti con il programma triennale.

FRAGIONERIA
Settore A.A.GG. e Bilanci

Università degli Studi

"La Sapienza"

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

In conclusione si può affermare che, allo stato, la valutazione complessiva sulla gestione finanziaria 2008 può essere considerata moderatamente soddisfacente poiché, nonostante tutte le notevoli difficoltà di contesto, sono stati mantenuti tutti gli impegni assunti in fase di approvazione del bilancio di previsione 2008, compresa la copertura economica degli incrementi retributivi del personale di ruolo.

I due eventi positivi che si sono realizzati in corso d'anno sono rappresentati dal riconoscimento, dopo anni di rivendicazioni in tal senso, del rimborso degli incrementi stipendiali, sebbene compensati in parte dal mancato consolidamento del F.F.O. 2007, e dalla realizzazione di quota parte dei crediti vantati nei confronti della gestione commissariale del Policlinico Umberto I.

Sulla base di tali elementi è possibile ipotizzare che il rendiconto finanziario 2008 presenterà un sostanziale equilibrio, confermando il trend degli ultimi esercizi scorsi.

Le prospettive per il futuro non possono, invece, essere altrettanto positive in considerazione da un lato dei "tagli" introdotti dalla Legge 133/08 e dall'altro della progressiva erosione del credito vantato nei confronti della gestione commissariale.

Ciò induce a proseguire nella linea di rigore nella programmazione della spesa nel suo complesso finalizzata al progressivo recupero del deficit strutturale del bilancio.

Il Collegio dei Sindaci, con verbale n. 517 del 21 ottobre 2008, si è espresso favorevolmente in merito all'approvazione dell'assestamento di bilancio 2008 in considerazione dell'esito positivo dell'esame della documentazione giustificativa presentata dall'Amministrazione.

Allegati parte integrante:

prospetto riepilogativo sull'assestamento di bilancio 2008

verbale del Collegio dei Sindaci n. 517 del 21.10.2008

programmazione fabbisogno personale docente

programmazione fabbisogno personale tecnico-amministrativo

tabella costo arretrati in applicazione del CCNL 2006/2009 - 1° biennio economico 2006/2007

Risorse riferibili al piano strategico e programmazione triennale

uw
RAGIONERIA
Settore AA.GG. e Bilanci



..... OMISSIS

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

DELIBERAZIONE N. 166/08

IL CONSIGLIO

- Visto l'art. 17 comma 1 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;
- Visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2008, approvato dal C.d.A. nella seduta del 20 dicembre 2007;
- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 22.1.2008;
- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 10.6.2008;
- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 19.9.2008;
- Visto il parere favorevole del Collegio dei Sindaci espresso con verbale n. 517 del 21 ottobre 2008;
- Considerato quanto emerso nel corso del dibattito;
- Presenti e votanti n. 21, maggioranza n. 11: a maggioranza con i n. 20 voti favorevoli espressi nelle forme di legge dal rettore, dal prorettore, dal direttore amministrativo e dai consiglieri: Altezza, Biffoni, Farinato, Gentile, Laganà, Ligia, Mussino, Redler, Saponara, Sili Scavalli, Simeoni, Vestroni, Bonafede, Falcone, Senatore, Trapani, Viscido e con la sola astensione del consigliere Donato

DELIBERA

- di approvare l'assestamento di bilancio per l'esercizio finanziario 2008 con le seguenti variazioni di bilancio:

MAGGIORI	ENTRATE		
2.1.1.1	Fondo di Finanziamento Ordinario	+	9.383.978,00
	Totale maggiori entrate	+	9.383.978,00

MAGGIORI	USCITE		IMPORTO
1.1.1.1	Assegni fissi professori e ricercatori	+	362.320,00
1.3.1.1	Oneri su assegni fissi professori e ricercatori	+	137.680,00
1.1.4.2	Arretrati dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo	+	6.286.230,00
1.3.2.8	Oneri dirigenti e personale tecnico-amministrativo su arretrati	+	2.388.770,00
1.2.3.1	Contratti per assegni di ricerca (integrazione a copertura maggiori emolumenti)	+	246.090,00



28 OTT. 2008

1.3.5.1	Oneri carico ente su assegni di ricerca (integrazione a copertura maggiori emolumenti)	+	43.853,00
2.2.2.1	Spese per vigilanza	+	40.000,00
2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio	+	24.000,00
2.4.2.1	Energia elettrica	+	1.073.000,00
5.1.2.1	Oneri da contenzioso	+	932.900,00
	Totale maggiori uscite	+	11.534.843,00

MINORI	USCITE		IMPORTO
1.1.1.7	Assegni fissi personale tecnico-amministrativo	-	176.791,00
1.3.2.1	Oneri su assegni fissi personale tecnico-amministrativo	-	72.983,00
5.1.4.1	Fondo di riserva	-	1.901.091,00
	Totale minori uscite	-	2.150.865,00

+++++

- **Presenti e votanti n. 21, maggioranza n. 11: a maggioranza con i n. 20 voti favorevoli espressi nelle forme di legge dal rettore, dal prorettore, dal direttore amministrativo e dai consiglieri: Altezza, Biffoni, Farinato, Gentile, Laganà, Ligia, Mussino, Redler, Saponara, Sili Scavalli, Simeoni, Vestroni, Bonafede, Falcone, Senatore, Trapani, Viscido e con la sola astensione del consigliere Donato**

DELIBERA

- **di approvare gli svincoli dei conti di bilancio di seguito elencati, utilizzando parzialmente la somma di € 3.911.726,94, accantonata con delibera del C.d.A. del 19 settembre 2008:**

CONTO	DESCRIZIONE		SVINCOLO
2.1.2.1	Gettoni/indennità membri organi istituzionali	+	300.000,00
2.2.2.1	Spese per vigilanza	+	230.000,00
2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio	+	30.000,00
2.4.2.1	Energia elettrica	+	780.000,00
5.1.2.1	Oneri da contenzioso	+	200.100,00
5.1.4.1	Fondo di riserva	+	1.901.091,00
	Totale da svincolare	+	3.441.191,00

+++++



28 OTT. 2008

- **Presenti e votanti n. 21, maggioranza n. 11: a maggioranza con i n. 18 voti favorevoli espressi nelle forme di legge dal rettore, dal prorettore, dal direttore amministrativo e dai consiglieri: Altezza, Biffoni, Gentile, Laganà, Ligia, Redler, Saponara, Sili Scavalli, Simeoni, Vestroni, Bonafede, Falcone, Senatore, Trapani, Viscido, con il solo voto contrario del consigliere Farinato e con le n. 2 astensioni dei consiglieri Donato e Mussino**

DELIBERA

- **di autorizzare gli ulteriori svincoli dei seguenti conti, utilizzando la somma ancora disponibile di € 470.535,94:**

1.2.2.1	Contratti personale docente	+	40.000,00
3.2.2.1	Programmi mobilità, scambi culturali studenti	+	260.000,00
8.1.7.1	Iniziative scientifiche e culturali	+	95.500,00
10.1.1.14	Contributo per scambi culturali (Professori visitatori)	+	48.000,00
10.1.1.20	Interventi per la didattica	+	27.000,00
	Totale	+	470.500,00

+++++

- **Presenti e votanti n. 21, maggioranza n. 11: a maggioranza con i n. 20 voti favorevoli espressi nelle forme di legge dal rettore, dal prorettore, dal direttore amministrativo e dai consiglieri: Altezza, Biffoni, Farinato, Gentile, Laganà, Ligia, Mussino, Redler, Saponara, Sili Scavalli, Simeoni, Vestroni, Bonafede, Falcone, Senatore, Trapani, Viscido e con la sola astensione del consigliere Donato**

DELIBERA

- **di autorizzare gli svincoli dei seguenti conti, utilizzando le risorse riferibili al finanziamento dei piani di sviluppo triennio 2007-2009:**

1.4.3.1	Corsi di formazione (lingua inglese)	+	4.400,00
2.1.4.14	Spese per orientamento e tutorato	+	132.000,00
2.1.4.16	Spese per iniziative di studio e progettaz. finalizzata all'innovazione didattica	+	3.000,00
3.2.1.1	Collaborazione studenti	+	76.650,00
10.1.1.15	Collaborazione studenti	+	300.000,00
6.3.3.1	Acquisto apparecchiature informatiche	+	230.000,00



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

28 OTT. 2008

6.3.8.1	Acquisto software	+	584.500,00
10.1.1.19	Spese per il funzionamento dottorati di ricerca (mobilità internazionale)	+	133.670,00
	Totale	+	1.464.220,00

Letto, approvato seduta stante per la sola parte dispositiva.

IL SEGRETARIO
Carlo Musto D'Amore

IL PRESIDENTE
Redato Guarini

..... OMISSIS

RIEPILOGO ASSESTAMENTO DI BILANCIO 2008 E SVINCOLI

ALLEGATO

ENTRATE				USCITE			
Conti	Descrizione	ASSESTAMENTO	DISPONIBILITA' PER SVINCOLI	Conti	Descrizione	ASSESTAMENTO	SVINCOLI
Entrata				1.1.1.1	Assegni fissi professori e ricercatori	362.320,00	
2.1.1.1	Fondo Finanziamento Ordinario:	9.383.978,00		1.3.1.1	Oneri su assegni fissi professori e ricercatori	137.580,00	
				1.1.4.2	Arretrati dirigenti e personale tecnico-amministrativo	6.286.230,00	
				1.3.2.8	Oneri dirigenti pers. tecnico-amministrativo su arretrati	2.388.770,00	
				1.2.3.1	Contratti per assegni di ricerca	246.090,00	
				1.3.5.1	Oneri carico ente su assegni di ricerca	43.853,00	
				2.2.2.1	Spese per vigilanza	40.000,00	
				2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio	24.000,00	
				2.4.2.1	Energia elettrica	1.073.000,00	
				5.1.2.1	Oneri da contenzioso	932.900,00	
				1.1.1.7	Assegni fissi personale tecnico-amministrativo	176.791,00	
				1.3.2.1	Oneri su assegni fissi personale tecnico-amministrativo	72.983,00	
				5.1.4.1	Fondo di riserva	1.901.091,00	
	TOTALE ENTRATE	9.383.978,00			TOTALE USCITE	9.383.978,00	
	Importo accantonato proveniente dalle rimesse effettuate dalla Gestione Commissariale del Policlinico Umberto I		3.911.726,94	2.1.2.1	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali		300.000,00
				2.2.2.1	Spese per vigilanza		230.000,00
				2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio		30.000,00
				2.4.2.1	Energia elettrica		780.000,00
				5.1.2.1	Oneri da contenzioso		200.100,00
				5.1.4.1	Fondo di riserva		1.901.091,00
					Totale svincoli		3.441.191,00
					Residuo ancora disponibile a pareggio		470.535,94
							3.911.726,94

88

Università degli Studi
"La Sapienza"

Collegio dei
Sindaci

Seduta del
21 OTT. 2008

VERBALE N. 517

Il giorno 21 ottobre 2008, alle ore 9.00 presso la sede dell'Università degli Studi di Roma "La Sapienza" si sono riuniti i sottoscritti Sindaci:

Dott. Domenico ORIANI - Presidente
Dott. Giancarlo RICOTTA - Componente effettivo
Dott. Francesco VERBARO - Componente effettivo
Dott. Domenico MASTROIANNI - Componente effettivo
Dott. Tommaso PELOSI - Componente effettivo

Partecipa alla riunione la dott.ssa Simona Ranalli, Direttore di Ragioneria.

1. FOGLIO DI TRASMISSIONE N. 62 – ASSESTAMENTO DI BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008 – RICHIESTA PARERE.

Il Collegio esamina lo schema di assestamento del bilancio per l'esercizio finanziario 2008 sottoposto al suo esame con la nota in oggetto.

Il superamento del termine del 15 settembre entro il quale, a termine dell'art. 17 del vigente regolamento di contabilità, "l'assestamento del bilancio è presentato dal Rettore al Consiglio di amministrazione per l'approvazione" è legato dalla scelta dell'Amministrazione, che appare condivisibile, di attendere la conclusione del nuovo contratto collettivo di lavoro 2006-2009 del personale tecnico amministrativo e la "riscossione" dell'ulteriore acconto di 35.000.000,00 (trentacinque milioni) di euro sul credito vantato nei confronti della Gestione Commissariale del Policlinico, avvenuta in data 6 ottobre 2008.

La relazione che accompagna lo schema di assestamento fornisce puntuali ragguagli sulle ragioni e sulle cause delle variazioni intervenute in corso di esercizio rispetto alle originarie previsioni di entrata e di spesa.

Il Collegio, non avendo nulla da osservare sulle motivazioni addotte, rinvia alle stesse.

Le variazioni in entrata ed in uscita riepilogate nel seguente prospetto.

Conto	descrizione	entrate	uscite
2.1.1.1	Fondo Finanziamento Ordinario	9.383.978,00	
1.1.1.1	Assegni fissi professori e ricercatori		362.320,00
1.3.1.1	Oneri su assegni fissi professori e ricercatori		137.680,00
1.1.4.2	Arretrati dirigenti e personale tecnico-amministrativo		6.286.230,00
1.3.2.8	Oneri dirigenti pers. tecnico-amministrativo su arretrati		2.388.770,00

PERVENUTO IL

21 OTT. 2008

RIP. V - SETT. I

Iniversità degli Studi
"La Sapienza"

Collegio dei
Sindaci

Seduta del

21 OTT. 2008

1.2.3.1	Contratti per assegni di ricerca		246.090,00
1.3.5.1	Oneri carico ente su assegni di ricerca		43.853,00
2.2.2.1	Spese per vigilanza		40.000,00
2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio		24.000,00
2.4.2.1	Energia elettrica		1.073.000,00
5.1.2.1	Oneri da contenzioso		932.900,00
	Totale parziale	9.383.978,00	11.534.843,00
	Minori uscite		
1.1.1.7	Assegni fissi personale tecnico-amministrativo		-176.791,00
1.3.2.1	Oneri su assegni fissi personale tecnico-amministrativo		-72.983,00
	Prelievo dal Fondo		
5.1.4.1	Fondo di riserva		-1.901.091,00
	Totale assestamento	9.383.978,00	9.383.978,00

Nel merito delle variazioni proposte si osserva che quelle in entrata riguardano la maggiore assegnazione "provvisoria" di 9.383.978,00 di euro a valere sul FFO destinato alla copertura dei maggiori oneri per assegni fissi e all'incremento delle risorse destinate agli assegni di ricerca.

Quelle in uscita, destinate in particolare alla copertura degli oneri relativi al pagamento degli arretrati a favore del personale dirigente e tecnico-amministrativo e di quelli derivanti dal rinnovo del contratto del personale tecnico amministrativo, ammontano complessivamente a 11.534.843,00.

Alla maggiore spesa di euro 2.150.865,00 si propone di far fronte quanto ad euro 249.774,00 con la riduzione del conto relativo agli assegni fissi per il personale tecnico amministrativo e di quello relativo ai conseguenti oneri riflessi e quanto ad euro 1.901.091,00 mediante prelevamento dal fondo di riserva.

Ai fini dell'utilizzo di quest'ultimo l'Amministrazione propone di rimuovere il vincolo di cui alla delibera n. 10 del 22 gennaio 2008 a valere sulla residua disponibilità di euro 3.911.726,98 derivante dalla avvenuta riscossione della ulteriore quota del credito Policlinico e con l'occasione avanza delle proposte di rimodulazione di altri vincoli (vedi tabella che segue) di cui alla citata delibera sui quali il Collegio non ha nulla da osservare.

Conto	descrizione	entrate	uscite
	Importo accantonato proveniente dalle rimesse effettuate dalla Gestione Commissariale del Policlinico Umberto I	3.911.726,94	
2.1.2.1	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali		300.000,00
2.2.2.1	Spese per vigilanza		230.000,00

Iniversità degli Studi
"La Sapienza"

Collegio dei
Sindaci

Seduta del

21 OTT. 2008

			30.000,00
2.2.6.1	Spese per trasporti e facchinaggio		780.000,00
2.4.2.1	Energia elettrica		200.100,00
5.1.2.1	Oneri da contenzioso		1.901.091,00
5.1.4.1	Fondo di riserva		470.535,94
	Importo a disposizione del Consiglio di Amministrazione per gli svincoli		
	Totale a pareggio	3.911.726,94	3.911.726,94

Tanto premesso e considerato e tenuto conto dell'esito positivo dell'esame della documentazione giustificativa delle proposte di assestamento, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di assestamento 2008.

Il presente verbale consta di n. 3 pagine. Viene depositato in originale presso la sede dell'Università a disposizione degli Organi amministrativi.

La seduta viene tolta alle ore 14.00 .

ff. **Il Collegio Sindacale**

Dott. Domenico ORIANI

Dott. Giancarlo RICOTTA

Dott. Francesco VERBARO

Dott. Domenico MASTROIANNI

Dott. Tommaso PELOSI

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROMA "LA SAPIENZA"
RIPARTIZIONE SUPPORTO ORGANI
DI GOVERNO DELL'ATENEO

La presente copia, composta di n. 3 fogli, è
conforme all'originale depositato agli atti di questa Ripartizione
e N. e allegati.
Roma, il 22/10/08

IL DIRIGENTE
Il Responsabile del Sett. I - Rip. V
Sig.ra Rita TORQUATI

Rita Torquati

PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO PERSONALE 2008
Costi fissi e obbligatori personale tecnico amministrativo
maggio 2007+ AUMENTI CCNL 2006-7+ ipotesi 2006-9

FFO 2008 = € 578.098.273

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
QUALIFICHE E CATEGORIE	Personale in servizio retribuito al 1/1/2008	Costi stimati del personale in servizio retribuito MAGGIO 2007 + CCNL 2006/2007 2% + 1,7% per l'anno 2008	%	Costi stimati del personale in servizio retribuito MAGGIO 2007 + CCNL 2006/2007 2% + CCNL 2006/2009 6%	%	Arretrati applicazione CCNL biennio 2006/2007 a titolo informativo	C	Cessazioni per limiti di età previste fino al 31/12/2008	D	%	Spesa per inquadramento in categoria superiore con decorrenza 01/02/2008 -10/12/2008	E	Assunzioni 2008	F	Costi stimati del personale in servizio retribuito	G=B+D+E+F	H	Risorse residue + assunzioni in servizio e passaggi ad altre categorie derivanti da cessazioni 2008 (30%) che si ipotizza si utilizzeranno nel 2008 -6/12/2008	I=H-G	%	Totale costi stimati del personale in servizio retribuito + risorse derivanti da assunzioni per passaggi ad altre categorie che si ipotizza si utilizzeranno nel 2008	
DIRIGENTI	14	868.839	0,15%	905.576	0,16%							6		194.052	1.099.628					0,19%		
Dir. Ruolo Esaur.	1	59.585	0,01%	62.084	0,01%			-1	-31.042	-0,01%					31.042						0,01%	
CATEGORIA EP	563	24.795.312	4,28%	25.915.358	4,48%			-41	-1.431.044	-0,25%					24.884.313						4,24%	
EP6	16	887.034	0,15%	924.682	0,16%			-4	-115.610	-0,02%					809.272						0,14%	
EP5	1	52.490	0,01%	54.710	0,01%			-4	0	0,00%					54.710						0,01%	
EP4	17	880.222	0,15%	919.408	0,16%			-4	-108.185	-0,02%					811.241						0,14%	
EP3	95	4.103.805	0,71%	4.276.955	0,74%			-2	-48.011	-0,01%					4.231.054						0,73%	
EP2	412	17.975.347	3,11%	18.802.902	3,25%			-50	-1.140.953	-0,20%					17.661.949						3,06%	
EP1	22	895.314	0,16%	937.392	0,16%			-1	-21.304	0,00%					916.088						0,16%	
CATEGORIA D	2032	72.599.413	12,56%	76.407.050	13,22%			-43	-1.563.973	-0,27%					75.197.155						13,01%	
D5	0	0	0,00%	0	0,00%					0,00%					0						0,00%	
D4	7	287.899	0,05%	303.844	0,05%					0,00%					303.844						0,05%	
D3	87	3.288.668	0,57%	3.409.429	0,59%			-1	-19.594	0,00%					3.389.835						0,59%	
D2	900	33.157.951	5,74%	34.061.752	6,00%			-45	-866.844	-0,15%					33.795.208						5,85%	
D1	1.038	35.654.995	6,20%	38.032.076	6,59%			-37	-877.835	-0,12%			19	348.077	37.702.268						6,52%	
CATEGORIA C	1961	59.164.105	10,23%	61.318.315	10,61%			-40	-928.495	-0,16%					61.487.857						10,63%	
C6	3	102.329	0,02%	106.657	0,02%					0,00%					106.657						0,02%	
C5	8	259.410	0,04%	272.665	0,05%			-3	-50.135	-0,01%					272.665						0,05%	
C4	297	9.508.273	1,64%	9.926.819	1,72%			-1	-15.624	0,00%					9.876.684						1,71%	
C3	166	4.924.358	0,85%	5.167.261	0,90%			-1	-18.624	0,00%					5.171.657						0,89%	
C2	647	19.218.637	3,32%	19.949.382	3,45%			-15	-251.255	-0,04%					19.718.327						3,41%	
C1	840	25.151.097	4,35%	25.875.291	4,48%			-41	-631.480	-0,11%			70	1.078.137	26.321.948						4,55%	
CATEGORIA B	270	7.539.311	1,30%	7.866.718	1,37%			-6	-87.568	-0,02%					8.068.262						1,40%	
B5	2	55.697	0,01%	58.029	0,01%					0,00%					58.029						0,01%	
B4	101	2.879.955	0,50%	3.039.446	0,53%			-2	-30.884	-0,01%					3.009.353						0,52%	
B3	150	4.160.460	0,72%	4.318.180	0,75%			-2	-28.788	0,00%			18	259.091	4.546.484						0,79%	
B2	8	223.650	0,04%	229.413	0,04%			-2	-28.977	0,00%					200.796						0,03%	
B1	9	219.351	0,04%	250.640	0,04%					0,00%					250.640						0,04%	
Totale personale tecnico amministrativo e Legistici	4.841	165.016.446	28,54%	172.505.101	29,84%			-211	-4.042.112	-0,70%			113	1.879.358	171.966.152			1.263.591			29,74%	173.260.700
Esperti e Collaboratori Legistici	85	3.070.480	0,53%	3.203.797	0,55%			-7	-131.921	-0,02%					3.071.876						0,55%	3.071.876
TOTALE GENERALE	4.926	168.086.925	29,08%	175.708.898	30,39%	8.875.000		-218	-4.174.033	-0,72%		113	1.879.358	174.379.007	176.332.576			1.263.591			30,27%	178.332.576

LEGENDA

- * FFO provvisorio anno 2008 (nota MUR n. 97 del 01/07/2008).
- 2) Personale in servizio al 1/1/08 la previsione è stata fatta aggiungendo al personale in servizio al 31/10/2007 le prossime assunzioni da mobilità esterna e togliendo le cessazioni previste nel bimestre novembre - dicembre 2007. Sono inoltre stati reinquadrati 848 unità di personale appartenente alla II tranche di idonei delle procedure per verticizzazione (275 sono stati inquadrati C1 e 573 D1)
- 3) I costi stimati sono calcolati secondo i costi medi de "La Sapienza", computati dall'Ufficio Stipendi sulla base delle retribuzioni effettivamente corrisposte al personale nel mese di MAGGIO 2007, con gli oneri riflessi al 38% e con un incremento atteso del 2% per gli adeguamenti CCNL 2006/2007 e del 1,7% per il tasso di inflazione atteso per l'anno 2008 - corrisponde alla colonna 5 dell'analoga tabella presentata in sede di previsione.
- 5) I costi stimati sono calcolati secondo i costi medi de "La Sapienza", computati dall'Ufficio Stipendi sulla base delle retribuzioni effettivamente corrisposte al personale nel mese di MAGGIO 2007, con gli oneri riflessi al 38% e con un incremento atteso del 2% per gli adeguamenti CCNL 2006/2007 e del 6%, compresi oneri CE, per l'impatto atteso dall'applicazione del CCNL 2006/2009 firmato il 16/10. Poiché tale adeguamento decorre dal 1 gennaio, gli arretrati sono compresi nella spesa corrente.
- 7) A titolo informativo si riportano i costi stimati per arretrati derivanti dall'applicazione del CCNL 2006/2009 per il biennio 2006/2007 - su elaborazione Ufficio Stipendi. Poiché in sede di bilancio di previsione si utilizzarono i costi medi 2007 su cui si applicò l'incremento previsto del 2% e poiché da tale base si è partiti per ipotesi di spesa conseguente al CCNL 2006/2009, quanto destinato ad arretrati è computato nella spesa corrente. Ciò in ragione dell'ipotesi che tali aumenti fossero pagati entro fine anno. Ove ciò non fosse, le attese economiche andranno riassegnate a tale scopo.
- 11 - 13) Rispetto alle colonne 10 e 12 della previsione sono variate le decorrenze.
- 16) Le risorse residue e risorse derivanti da cessazioni 2008, calcolate nella misura del 30%, destinate a concorsi e passaggi ad altra categoria sono riportate per i 6/12mi per omogeneità con i dati previsionali e con i dati esposti in colonna 9. In sede di previsione erano esposti alle colonne 16 e 17.

UFFICIO STIPENDI



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

**COSTO ARRETRATI IN APPLICAZIONE CCNL 2006/2009 1° BIENNIO
ECONOMICO 2006/2007**

Categoria attuale	N. dipendenti	Arretrati 2006-2007	Ritenute C.E.	Totale costo
B1	21	1.513,60	575,17	2.088,77
B2	5	1.377,04	523,28	1.900,32
B3	56	34.687,17	13.181,12	47.868,29
B4	171	200.931,62	76.354,02	277.285,64
B5	13	16.800,81	6.384,31	23.185,12
C1	873	948.194,87	360.314,05	1.308.508,92
C2	304	384.828,91	146.234,99	531.063,90
C3	261	310.932,51	118.154,35	429.086,86
C4	254	332.672,63	126.415,60	459.088,23
C5	25	30.908,52	11.745,24	42.653,76
C6	2	2.545,14	967,15	3.512,29
D1	1260	1.614.357,40	613.455,81	2.227.813,21
D2	550	840.257,64	319.297,90	1.159.555,54
D3	374	536.304,82	203.795,83	740.100,65
D4	63	86.263,03	32.779,95	119.042,98
D5	3	4.519,32	1.717,34	6.236,66
EP1	19	26.733,98	10.158,91	36.892,89
EP2	191	369.864,59	140.548,54	510.413,13
EP3	271	459.593,59	174.645,56	634.239,15
EP4	9	23.012,55	8.744,77	31.757,32
EP5	12	27.457,77	10.433,95	37.891,72
EP6	12	32.460,91	12.335,15	44.796,06
TOTALI	4749	6.286.218,42	2.388.763,00	8.674.981,42

PREVISIONE 2008 - INCREMENTI RIFERIBILI AL PIANO STRATEGICO E PROGRAMMAZIONE TRIENNALE

21-ott-08

CONTO	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO PREVISIONE 2007	STANZIAMENTO PREVISIONE 2008	INCREMENTI	QUOTE RIFERIBILI A OBIETTIVI	OBIETTIVI PIANO STRATEGICO	OBIETTIVI PROGRAMMA TRIENNALE
1.1.1.1/3.1.1	Assegni fissi professori ricercatori e oneri	380.454.590,00	383.872.960,00	3.418.370,00	558.677,00	R.3.1	e 4 (e 3)
1.1.1.7/1.3.2.1	Assegni fissi pers. tecnico ammin. e oneri	167.201.380,00	167.907.350,00	705.970,00	609.318,00	(2)	a, b, c, d trasv.
1.2.3.1/1.3.5.1	Contratti/assegni di ricerca e oneri	3.974.630,00	4.111.800,00	137.170,00	1.701.596,00	R.3.1	b trasversale
1.4.3.1	Corsi di formazione (corsi lingua inglese)	722.800,00	727.200,00	4.400,00	97.200,00	S.7.1	d trasversale
2.1.4.11	Spese prove indirizzo ammiss. corsi studio	30.000,00	124.000,00	94.000,00	94.000,00		c 1 (c 4)
2.1.4.14	Spese per orientamento e tutorato	706.500,00	898.500,00	132.000,00	132.000,00	S.3.1-S.4.1-G.6.1	c 1-5
2.1.4.16	Spese iniz. studio e innovazione didattica	4.500,00	15.000,00	10.500,00	10.500,00	R.7.1	c 1-5
3.1.1.1	Borse dottorato di ricerca	19.679.050,00	20.226.970,00	547.920,00	547.920,00	D.3.1 e D.6.1	b 2 d 3
3.1.5.1	Borse per corsi di perfezionam. all'estero	1.775.900,00	2.132.730,00	356.830,00	356.830,00	D.3.1 e D.6.1	d 1
3.2.1.1	Collaborazione studenti	306.600,00	383.250,00	76.650,00	76.650,00	D.6.1 e D.6.2	c 1 (d 2)
10.1.1.15	Collaborazione studenti	2.200.000,00	2.500.000,00	300.000,00	300.000,00	D.6.1 e D.6.2	c 1 (d 2)
3.2.2.1	Progr. di mobilità e scambi culturali stud.	2.273.070,00	2.600.000,00	326.930,00	326.930,00	D.3.1 e D.6.1	d 1
6.3.3.1	Acquisto apparecchiature informatiche	1.065.000,00	1.295.000,00	230.000,00	230.000,00	G.2.3-S.8.1-R.7.1	a, b, c, d trasv.
6.3.8.1	Acquisto Software	2.150.000,00	2.922.500,00	772.500,00	772.500,00	G.2.3-S.8.1-R.7.1	a, b, c, d trasv.
10.1.1.14	Contributo per scambi culturali	1.000.000,00	1.050.000,00	50.000,00	50.000,00	D.3.1	
10.1.1.16	Congressi convegni e seminari	298.410,00	600.000,00	301.590,00	301.590,00	R.5.3 e R.7.2	
10.1.1.19	Spese funzionam. dei dottorati di ricerca	1.466.330,00	1.600.000,00	133.670,00	133.670,00	D.3.1 e D.6.1	b d
10.2.1.1	Ricerca scientifica	12.168.800,00	12.500.000,00	331.200,00	331.200,00	R.2.1 e R.3.1	b 4 (b 1)
Totali riferibili al piano strategico e alla programmazione triennale				7.929.700,00	6.630.581,00		
				3.359.770,00			

SR

- (1) risorse destinate ad assunzione di ricercatori
 - (2) risorse destinate ad assunzione di personale tecnico-amministrativo
 - (3) differenze incrementale tra previsione 2008 vincolata ad assegni di ricerca e risorse destinate nel 2007 allo stesso scopo dalle Facoltà in sede di programmazione della didattica integrativa
- 84% = percentuale di incidenza delle quote riferibili agli obiettivi rispetto agli incrementi stanziati sui medesimi conti di bilancio

obiettivi piano strategico - legenda:

- D.3.1 potenziare le azioni ad aumentare l'attrattività internazionale: accordi con università straniere, corsi interuniversitari, insegnamenti delle lingue, servizi (incremento percentuale dottorandi stranieri)
- D.6.1 aumentare la dotazione di borse di studio
- D.6.2 aumentare la disponibilità di Tutor anche facendo ricorso al lavoro part-time degli studenti
- G.2.3 ottenere una gestione efficace dell'innovazione tecnologica nei servizi, nella didattica e nella ricerca
- G.6.1 affermare il ruolo dell'università nello sviluppo economico e sociale
- R.2.1 iniziative per avviare grandi progetti strategici e multidisciplinari e per sostenere la partecipazione ai bandi di ricerca
- R.3.1 sviluppare strumenti e strutture di intermediazione e premiare la capacità di iniziativa di Facoltà, Dipartimenti e singoli ricercatori (incremento personale attivo nella ricerca, tasso di successo nei bandi PRIN e FIRB, valutazione CIVR)
- R.5.3 accrescere il contributo della Sapienza sulle grandi questioni nazionali
- R.7.1 sviluppare e potenziare portali, sistemi informativi e banche dati di supporto alla circolazione delle informazioni
- R.7.2 sviluppare iniziative di discussione pubblica di alto livello
- S.3.1 costruzione di un quadro organico di interventi funzionali alle esigenze di placement
- S.4.1 aumento delle opportunità si stage (anche retribuiti) con accordi con il sistema delle imprese e degli Enti pubblici
- S.7.1 migliorare la preparazione linguistica del personale
- S.8.1 potenziare l'infrastruttura tecnologica di comunicazione e migliorare la comunicazione web anche in lingua straniera

obiettivi programma triennale

Area a - offerta formativa

- 1. proporzione CdS in regola coi requisiti qualificanti;
- 2. proporzione immatricolati nei CdLS/M con laurea di altra università conseguita in max 4 anni accademici;
- 3. numero medio docenti di ruolo appartenenti a SSD di base e caratterizzanti per CdS attivato.

Area b - ricerca scientifica

- 1. ~~proporzione di personale attivamente impegnato nella ricerca;~~
- 2. numero medio di borse per corso di dottorato di ricerca;
- 3. proporzione di borse di dottorato finanziate dall'esterno nei tre cicli di dottorato del triennio di riferimento;
- 4. disponibilità economica media per la ricerca scientifica per professore e ricercatore di ruolo e di quelli di cui alla legge 230/2005 (art.1 comma 14);
- 5. proporzione di entrate per la ricerca scientifica provenienti da Enti esterni.

Area c - servizi e interventi a favore degli studenti

1. proporzione degli studenti che si iscrivono al 2° anno di un corso di studi avendo acquisito almeno 50 cfu in rapporto agli studenti che si sono immatricolati l'anno precedente allo stesso corso;
2. proporzione di studenti che hanno svolto stage formativi esterni all'università durante il corso di studi;
3. proporzione di laureati che hanno svolto una stage post-laurea (entro 1 anno dal conseguimento del titolo) sul totale dei laureati dello stesso anno;
4. proporzione dei laureati occupati ad un anno dalla laurea sul totale dei laureati dello stesso anno;
5. proporzione dei cfu acquisiti in apprendimento permanente (nuovo).

Area d - internazionalizzazione

1. proporzione di iscritti che hanno partecipato a programmi di mobilità internazionale in regime di scambio e non;
2. proporzione di studenti stranieri iscritti a corsi di laurea magistrale;
3. proporzione di stranieri iscritti ai corsi di dottorato;
4. entità di contratti/convenzioni acquisiti da agenzie ed enti esteri e internazionali.

Area e - fabbisogno di personale

1. proporzione del costo del personale (di ruolo e non) rispetto alle entrate di bilancio;
2. proporzione dei punti organico utilizzati per assunzioni di professori ordinari e associati precedentemente non appartenenti all'Ateneo;
3. proporzione di punti organico destinati a Facoltà con rapporto studenti/docenti di un ruolo superiore rispetto alla media nazionale (rilevata dai quadri informativi del Ministero);
4. proporzione dei punti organico utilizzati per l'assunzione dei nuovi ricercatori (di ruolo ovvero di cui all'art.1 comma 14, Legge 230/2005) rispetto ai punti organico complessivamente utilizzati.

ST